

БАЛАНС

"ПОЛИМЕКС ТРАНСПОРТ" ООД

ЕИК: 121189231

към 31.12.2015 г.

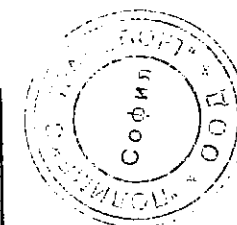
Адрес: гр.София ул. "Постоянство" 1, бл.1, вх.А, ап.1

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на ред	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Прекитезана година
A. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
B. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1 Концесии, патенти, лицензи и др подобни права и активи		4 156	4 442
2 Общо за група I :		4 156	4 442
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1 Съоръжения и други ДМА		55	127
2 Общо за група II :		55	127
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАЊЦИ		322	308
1 ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		4 533	4 877
B. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1 Материали и суровини		23	27
2 Стоки и продукция, в т.ч.:		2	11
3 --- стоки		2	11
4 Общо по група I :		25	38
II. ВЗЕМАНЯ			
1 Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		50	43
2 Други вземания, в т.ч.:		55	56
3 мал 1 година		53	53
4 Общо по група II :		105	99
III. ИНВЕСТИЦИИ			
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			
1 Парични средства в брой		120	87
2 Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		2	5
3 Общо по група IV :		122	92
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		252	229
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		1	2
1 СУМА НА АКТИВА (раздели A+B+В+Г)		4 786	5 108

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на ред	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Прекитезана година
A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		100	100
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
IV. РЕЗЕРВИ			
1 Други резерви		1	1
2 Общо за група IV :		1	1
V. Нагрупувана печалба / загуба от мин. година, в т.ч.:			
--- Неразпределена печалба		17	17
--- Непокрита загуба		(3 792)	(3 225)
1 Общо за група V :		(3 775)	(3 208)
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		(645)	(567)
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" :		(4 319)	(3 674)
B. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1 Получени аванси, в т.ч.:			36
2 до 1 година			36
3 задължения към доставчици, в т.ч.:		274	288
4 до 1 година		274	288
5 Други задължения, в т.ч.:		8 821	8 449
--- други задължения, в т.ч.:		8 785	8 434
6 до 1 година		54	47
7 мал 1 година		8 731	8 387
--- към персонала, в т.ч.:		9	8
8 до 1 година		9	8
--- осигурителни задължения, в т.ч.:		4	5
9 до 1 година		4	5
--- данъчни задължения, в т.ч.:		23	2
10 до 1 година		23	2
11 ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:		9 095	8 773
12 до 1 година		364	386
13 мал 1 година		8 731	8 387
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		10	9
1 до 1 година		10	9
2 СУМА НА ПАСИВА (раздели A+B+В+Г)		4 786	5 108



Берко

с приложен

Берко

Дата: 15.02.2016

Съставител: Ирина Паназова

Ирина Паназова

Ръководител: Ангел Шанковски

Ангел Шанковски



09.06.2016

0234

Асен Китов

Регистратор-одитор

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИТЕ

"ПОЛИМЕКС ТРАНСПОРТ" ООД, Булевар 121 189 231

София, ул. "Постоянство" 1, бл. 1, вх. А, ап. 1

период 01.01.2015 - 31.12.2015

Наименование на разходите	Сума (мл. лев)	
	текуща година	предходна година
A. Разходи		
Намещение на разходите и разходи за извършване на дейностите		
II. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	203	211
за суровини и материали	110	135
за външни услуги	93	76
III. Разходи за персонала, в т.ч.	68	83
а) разходи за възнаграждения	37	70
б) разходи за социални вноски	11	13
IV. Разходи за амортизации и изчерпване, в т.ч.	307	318
за разходи за амортизации и изчерпване на материални и нематериални активи	307	318
за разходи за амортизации	307	318
V. Други разходи, в т.ч.	156	100
за разходи от продажби на произведените активи	64	31
Общо разходи за оперативна дейност (I+II+III+IV+V):	734	722
Разходи от обзема на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.		
VI. Разходи за такси и други финансови разходи, в т.ч.	361	362
Общо финансови разходи (6+7):	361	362
IX. Извънредни разходи		
Общо разходи (I+2+3+4+5+6+7+9):	1095	1074
X. Счетоводна печалба (общо приходи - общи разходи)		
XI. Разходи за данъци от печалбата	(14)	(54)
XII. Други данъци, отчитани при корпоративна данък	0	0
XIII. Печалба (убавена)		
Всичко (общо приходи - общи разходи - данъци):	1081	1020

Наименование на приходите	Сума (мл. лев)	
	текуща година	предходна година
B. Приходи		
1. Истински приходи от продажби, в т.ч.	389	403
б) стоки	41	82
в) услуги	348	321
II. Увеличение на запасите от продукция и незавършена продукция		
III. Разходи за придобиване на активи по статистически начин		
IV. Други приходи, в т.ч.	47	30
Общо приходи от оперативна дейност (I+II+III+IV):	436	433
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и съюзни предприятия, в т.ч.		
Приходи от други инвестиции и заемни приходи като		
материални и нематериални активи, в т.ч.		
V. Други приходи и финансови приходи, в т.ч.		
Общо финансови приходи (5+6+7):	0	0
Всичко (общо приходи - общи разходи):	436	433
Общо приходи (I+2+3+4+5+6+7+9):	436	433
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общи разходи):	645	591
XI. Загуба (10+раз XI+раз XII+раз XIII):	645	591
Всичко (общо приходи - общи разходи - данъци):	1081	1020

Дата: 15.02.2016

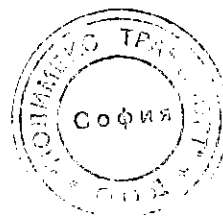
Съставител: Ирина Папцова

Ръководител: Ангел Шипковски

09.06.2016

0834 Асен Китов
Генерален одитор

Верно и прието



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"ПОЛИМЕКС ТРАНСПОРТ" ООД, Булевард 121 189 231

София, ул. "Постоянство" 1, бл.1, ет.4, кв.1

периода 01.01.2015 - 31.12.2015

Показатели	Записан капитал	Премии от списания	Резерв от последващи открития	Резерви				Финансов резултат от минали години		Изкупили печатбани	Общо собствен капитал
				Законни	свързани с изкупени собствени акции	съласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печатба	Непокрита загуба		
А. Сaldo в началото на отчетния период	100	-	-	4	5	6	7	8	9	10	11
Б. Сaldo след промени в счетоводната	100	-	-	-	-	-	1	17	(3 225)	(567)	(3 674)
1. Финансов резултат за текущия период											
2. Разпределение на печатбата, в т.ч.:											
В. Сaldo към края на отчетния период	100	-	-	-	-	-	1	17	(3 225)	(567)	(3 674)
Г. Собствен капитал към края на отчетния	100	-	-	-	-	-	1	17	(3 225)	(567)	(3 674)

Дата: 15.02.2016г.

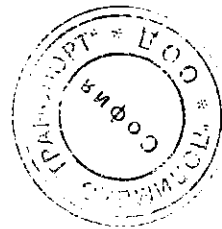
Съставител: Ирина Палазова

Ръководител: Ангел Шипковенски

03.06.2016

34 Асен Китов

Оцен одитор



Верио с приложена

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

"ПОЛИМЕКС ТРАНСПОРТ" ООД

01.01.2016 - 31.12.2016 г

ЕИК: 121189231

Адрес: гр.София ул. "Постоянство" 1, бл.1, вх.А, ап.1

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	426	311	115	530	389	141
2 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		76	(76)		84	(84)
3 Парични потоци, свързани с дивиденди, комисии, дивиденди и др		2	(2)		2	(2)
4 Други парични потоци от основната дейност		4	(4)			
5 Всичко парични потоци от основната дейност (А)	426	393	33	530	475	55
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		2	(2)		9	(9)
2 Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)		2	(2)		9	(9)
В. Парични потоци от финансова дейност						
1 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		1	(1)			
2 Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		1	(1)			
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	426	396	30	530	484	46
Д. Парични средства в началото на периода			92			46
Е. Парични средства в края на периода			122			92

Дата: 15.02.2017

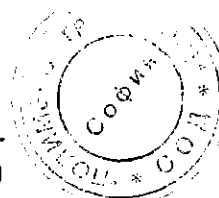
Съставител: Ирина Палазова

Ръководител: Ангел Шилковски

09.06.2016

0234 Асен Китов
Регистриран одитор

Върхо - одитира



“ПОЛИМЕКС ТРАНСПОРТ” ООД
Булстат: 121 189 231
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
За годината, приключваща на 31 декември 2015г.

Ръководството представя своя годишен доклад и финансов отчет към 31 декември 2015г., изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Този финансов отчет е одитиран от регистриран одитор № 0234 Асен Китов.

Приложеният финансов отчет е одобрен от Управителя на 15 февруари 2016 година.

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Дружеството е регистрирано на 20.12.1990 год. от Софийски градски съд по ф.д. № 13502. Реализираният предмет на дейност е изграждане и развитие на конна база въз основа договор за концесия.

Дейността се осъществява в гр. Божурище, Гурмазово шосе – конна база „Ген. Крум Лекарски“. Офисът на дружеството се намира на адрес – София, ул. „А.П.Чехов“ 69, ет.4, ап.17, а съдебната регистрация е в гр. София 1111, район Слатина, жк „Гео Милев“, ул. „Постоянство“ № 1, бл.1, вх.А, ап.1.

“Полимеркс транспорт” ООД няма разкрити клонове.

КАПИТАЛОВА СТРУКТУРА

Дружеството е с капитал 100 000.00 /сто хиляди/ лева. Основният капитал е разпределен в 10 000 /десет хиляди/ равни дяла, всеки от които е на стойност 10 /десет/ лева.

Ферокорп ООД – 48 250лв. /4825 дяла/

Мариян Илиев Колев – 48 250лв. /4825 дяла/

Пламен Дончев Костов – 3 500лв. /350 дяла/

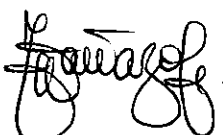
ОРГАНИ НА УПРАВЛЕНИЕ

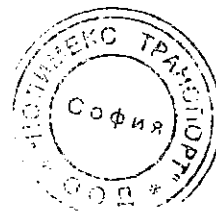
Съгласно устава на дружеството органи на управление на Дружеството са Общото събрание и Управителят. Общото събрание е върховен орган на Дружеството и се състои от всички съдружници. Дружеството се представлява и управлява от Ангел Маргаритов Шипковенски.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

През 2015г. дружеството експлоатира изградената конна база, чрез:

- отдава под наем боксове за настаняване на коне;
- предоставя услугата – обучение по конна езда за деца и възрастни;
- организира редица състезания в областта на конния спорт, включително е и домакин на Световна купа по конен спорт за 2015г.

Вярно с оригинала 



“ПОЛИМЕКС ТРАНСПОРТ” ООД
Булстат: 121 189 231
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
За годината, приключваща на 31 декември 2015г.

РЕЗУЛТАТИ ЗА ТЕКУЩИЯ ПЕРИОД

“ПОЛИМЕКС ТРАНСПОРТ” ООД за 2015 година реализира приходи от оперативна дейност в размер на **436 хил. лв.**, /за 2014 г. – **453 хил. лв.**/. Основният дял от приходите на дружеството са приходи от продажба на:

- продажба на стоки – 41 хил.лв. /за 2014г. – 82 хил.лв./
- продажба на услуги – 348 хил.лв. /за 2014г. – 321 хил.лв./
- други приходи – 47 хил.лв. /за 2014г. – 50 хил.лв./

През периода са извършени разходи за оперативна дейност в размер на **734 хил. лв** / 2014 г: **712 х.лв.** /, по икономически елементи както следва:

Вид разход	2015 г. сума (хил. лв.)	Относи- телен дял (%)	2014 г. сума (хил. лв.)	Относи- телен дял (%)
Разходи за материали	110	14.99	135	18.96
Разходи за външни услуги	93	12.67	76	10.67
Разходи за амортизации	307	41.83	318	44.66
Разходи за заплати	57	7.76	70	9.83
Разходи за социални осигуровки и надбавки	11	1.50	13	1.83
Други разходи	156	21.25	100	14.05
В т.ч. балансова стойност на продадените активи	64	8.72	31	4.35
Общо:	734	100.00	712	100.00

През отчетната 2015 г. средносписъчният състав на персонала е 10 човека / за 2014 : 13 човека/.

Финансовите разходи възлизат на 361 хил. лв. (за 2014 г. – 362 хил. лв.). Те включват разходите за лихви 360 хил.лв (за 2014г.-360 хил.лв) и други разходи по финансови операции 1 хил.лв (за 2014г. - 2 хил.лв.).

През отчетният период извънредни приходи и разходи не са реализирани.

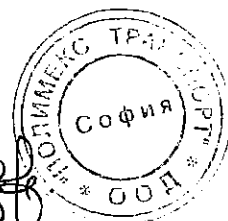
Счетоводната загуба на дружеството за 2015 година е в размер на 659 хил. лева /за 2014: 621 хил.лв./ . След начисляване на отсрочените данъци загубата за 2015г. възлиза на 645 хил. лева /2014 : 567 хил.лв./.

След датата на изготвяне на баланса не са настъпили събития, които изискват оповестяване и коригиране на финансовите отчети за периода към 31.12.2015г.

Верко

с прилича

Ваня



“ПОЛИМЕКС ТРАНСПОРТ” ООД

Булстат: 121 189 231

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2015г.

От съществено значение за анализ и оценка на дейността на предприятието през отчетния период са показателите за ликвидност. Те отразяват способността на предприятието да посреща текущите си задължения през новия отчетен период с достатъчна сигурност и поради това представляват особен интерес за кредиторите/ банките, доставчиците и др./.

- ✓ Коефициентът за обща ликвидност = краткотрайните активи / краткосрочните задължения = $252 / 364 = 0.69$ (за 2014 г: 0.60)
- ✓ Коефициентът за бърза ликвидност = краткосрочни вземания, парични средства / краткосрочни задължения = $(52+122) / 364 = 0.48$ (за 2014 г: 0.36)
- ✓ Коефициентът за незабавна ликвидност = парични средства / краткосрочни задължения = $122 / 364 = 0.34$ (за 2014 г: 0.24)

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2016 ГОДИНА

Предвиждано развитие на Дружеството

Ръководството не предвижда промени в предмета на основната дейност на Дружеството в краткосрочен и дългосрочен план – развитие на проект КБ “Ген. Крум Лекарски”, провеждане на множество състезания в областта на конния спорт.

ИНВЕСТИЦИОННИ ПРОЕКТИ

През 2015 година, дружеството продължава инвестициите си по Проект – Конна база „Генерал Крум Лекарски” – гр. Божурище. През 2016г. се предвижда тези инвестиции да продължат.

ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

През 2015 година, дружеството не е извършвало действия в областта на научноизследователската и развойна дейност.

Важни събития, настъпили след датата на изготвяне на финансовия отчет.

Не са настъпили събития след датата на изготвяне на финансовия отчет, които биха рефлектирали върху резултата на Дружеството през следващия отчетен период.

УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: риск на лихвоносни парични потоци, валутен, кредитен и ликвиден риск. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от дружеството, да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Политиката на дружеството по отношение управление на финансовия риск е оповестена в Приложението към годишния финансов отчет.

Верно с оригинала



“ПОЛИМЕКС ТРАНСПОРТ” ООД
Булстат: 121 189 231
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
За годината, приключваща на 31 декември 2015г.

ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината.

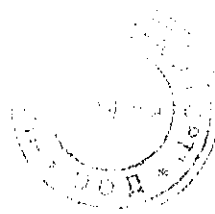
Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2015 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие. Ръководството е получило уверението на собствениците, че при необходимост ще предоставят адекватен капитал и подкрепа на компанията, което да ѝ позволи да продължи да работи и в следващи отчетни периоди.

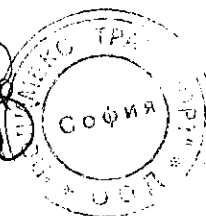
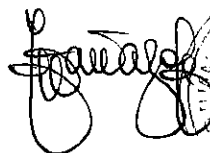
Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Ангел Шипковенски
Управител
“Полимеркс транспорт” ООД
гр. София

15 Февруари 2016г.



Вярно съпоставено



ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО СЪДРУЖНИЦИТЕ НА
ПОЛИМЕКС ТРАНСПОРТ ООД
гр. СОФИЯ

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на ПОЛИМЕКС ТРАНСПОРТ ООД включващ счетоводен баланс към 31 декември 2015г. и отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършващи на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и друга пояснителна информация.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството на ПОЛИМЕКС ТРАНСПОРТ ООД е отговорно за изготвянето и достоверно представяне на финансовия отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, както и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали се дължат на измама, или на грешка.

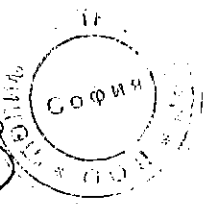
Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представяни във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения във финансовия

Верно с прибиране

[Signature]



[Signature]

отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на дружеството, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на института.

Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

База за изразяване на квалифицирано мнение

Ние не бяхме в състояние да присъстваме на инвентаризацията на паричните средства в брой на дружеството към 31.12.2015г., както и да се убедим с достатъчна степен на сигурност относно наличните парични средства в брой тогава чрез използването на алтернативни процедури.

Квалифицирано мнение

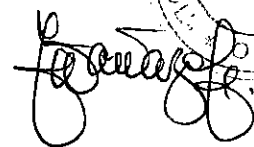
По наше мнение с изключение на възможния ефект от въпросите, описани в параграфа „База за изразяване на квалифицирано мнение“, финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на компанията ПОЛИМЕКС ТРАНСПОРТ ООД към 31 декември 2015г., както и нейните финансови резултати от дейността и за паричните потоци за годината, приключваща на тази дата, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

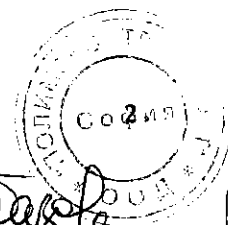
Параграф за обръщане на внимание

Без да квалифицираме нашето мнение, обръщаме внимание на факта, че Дружеството отчита отрицателна стойност на собствения капитал 4 319 хил. лв. към 31.12.2015 г. (към 31.12.2014г. – 3 674 хил.лв.), както и отрицателен финансов резултат за годината 645 хил. лв. (за 2014 г. – 567 хил.лв.).

Това показва съществуването на несигурност, която може да породи съмнение относно възможността на дружеството да продължи дейността си като действащо предприятие без подкрепата на съдружниците.

Верно и прието







Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Съгласно изискванията на Закона за счетоводството ние се запознахме с годишния доклад за дейността, за изготвянето на който е отговорно ръководството на института. Годишният доклад за дейността е приложен към настоящия финансов отчет. Считаме, че съществува съответствие между годишния доклад за дейността и годишния финансов отчет на дружеството.

София
09.06.2016 г.

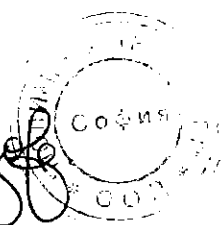
Регистриран одитор:
/ Асен Китов /



Гр. София
бул. Янко Сакъзов № 1, ет. 1, ап. 2
тел./факс: (+ 359 2) 846 45 59;
(+ 359 2) 846 45 30;
(+359 2) 944 63 76
e-mail: akc@techno-link.com ;
ak.consult@mbox.bol.bg

Верно с прибиране

Handwritten signature



ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

НА

ПОЛИМЕКС ТРАНСПОРТ
2015г.

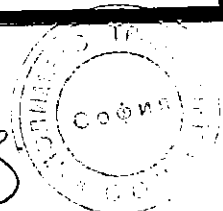
гр. СОФИЯ

«СОФИЯ»

Февруари 2016

В.О.

Handwritten signature



ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

БАЛАНС

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО
2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО
3. НЕТНИ ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ
4. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ
5. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ
6. РАЗХОДИ ЗА АМОРТИЗАЦИЯ
7. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА И ДРУГИ РАЗХОДИ
8. ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ
9. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ
10. ИЗВЪНРЕДНИ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ
11. ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ
12. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ
13. ДЪЛГОТРАЙНИ НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ
14. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ
15. ТЪРГОВСКИ ВЗЕМАНИЯ
16. ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ
17. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА
18. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ
19. СОБСТВЕН КАПИТАЛ
20. АКТИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ
21. ДЪЛГОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ
22. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ
23. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ДАНЪЦИ
24. ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ
25. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА
26. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК
27. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА
28. ОПОВЕСТЯВАНЕ СЪГЛАСНО ЗАКОНОВИ ИЗИСКВАНИЯ

B.O.

[Handwritten signature]



1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

“ПОЛИМЕКС ТРАНСПОРТ” ООД гр. София е регистрирано на 20.12.1990 година, от Софийски градски съд по ф.д.№13502. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр.София, район Слатина ул. ”Постоянство”№ 1, бл.1, вх.А, ет.1, ап.1.

Собственост и управление

“ПОЛИМЕКС ТРАНСПОРТ” ООД е дружество със 100% частен капитал.

Към 31 декември 2014г. разпределението на капитала на дружеството е както следва:

1. Мариян Илиев Колев	48.25	%
2. „ФЕРОКОРП” ООД	48.25	%
3. Пламен Дончев Костов	3.5	%
	<u>100.00</u>	<u>%</u>

Органи на управление на Дружеството са Общо събрание и Управителят. Общото събрание е върховен орган на Дружеството и се състои от всички съдружници.

Към 31.12.2015г. Дружеството се представлява и управлява от г-н Ангел Маргаритов Шипковенски.

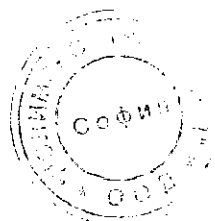
Към 31.12.2015г. общият брой на персонала в дружеството е 11 служители. Средносписъчния състав през 2015г. е 10 души.

Предмет на дейност

Предметът на дейност на Дружеството през 2015 година включва следните видове операции и сделки:

- Отдаване под наем боксове за настаняване на коне;
- Обучение по конна езда за деца и възрастни;
- Организиране редица състезания в областта на конния спорт, включително и Световна купа по конен спорт за 2015г.;
- Изпълняване на концесионните си задължения по обект Конна База „Ген. Крум Лекарски” – гр.Божурище
- и други

В.О.



Структура на Дружеството

“ПОЛИМЕКС ТРАНСПОРТ” ООД няма разкрити клонове и представителства.

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО2.1.База за изготвяне на финансовия отчет

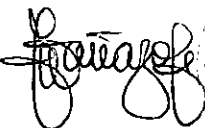
Финансовият отчет на “ПОЛИМЕКС ТРАНСПОРТ” ООД е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия /НСФОМСП/, утвърдени от Министерския съвет с ПМС № 46/21.03.2005 г., в сила от 01.01.2005 г. През 2007 година с Постановление №251 на Министерски съвет са приети изменения и допълнения в НСФОМСП, които влизат в сила от 01.01.2008 год.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева (BGN) и изготвя официалните си финансови отчети в съответствие с българското счетоводно и данъчно законодателство. Данните в годишния финансов отчет (ГФО) са представени в хил. лева, освен ако не е упоменато друго.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на:

- вярно и честно представяне;
- текущо начисляване;
- съпоставимост между приходи и разходи;
- документална обоснованост
- предпазливост, т.е. отчитане на действителните финансови резултати
- съблюдаване принципа на действащо предприятие
- съблюдаване на предимството на съдържанието пред формата т.е стопанските операции се отчитат според тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност
- законосъобразно и достоверно отчитане на дейността
- документиране на операциите в момента на тяхното отчитане
- текущо начисляване на приходите и разходите за дейността в момента на тяхното възникване
- безпристрастност и непреднамереност при представяне на отчетените стопански операции
- запазване при възможност на счетоводната политика.

B.O.



2.2. Преизчисление на начални салда

Дружеството е възприело препоръчителния метод, регламентиран с СС 8 “Нетни печалби или загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика”. Съгласно възприетия метод фундаментална грешка, която е свързана с предходни периоди се отчита през текущия период чрез увеличаване и намаляване салдото на неразпределената печалба от минали години. Когато намалението на неразпределената печалба е по-голямо от салдото на неразпределената печалба разликата се отчита като непокрита загуба.

При съставянето на годишния финансов отчет за 2015 година не е извършвана корекция на началните салда, тъй като не са установени грешки от минал отчетен период.

2.3. Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на Дружеството е българският лев. От 01.07.1997 г. левът е фиксиран в съответствие със Закона за БНБ към германската марка в съотношение BGN 1:DEM 1, а с въвеждането на еврото като официална валута на Европейския съюз - с еврото в съотношение BGN 1.95583:EUR 1.

Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат в легова равностойност на база валутния курс към датата на операцията и се преоценяват на месечна база като се използва официалният курс на БНБ на последния работен ден от месеца. Към 31.12.2015 г. те са представени по заключителния курс на БНБ.

Курсовите разлики от преоценката се третираат като текущи приходи и разходи и се включват в отчета за приходи и разходи като финансови приходи / разходи.

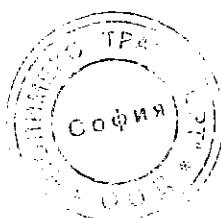
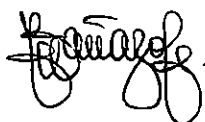
2.4. Приходи

Приходите в Дружеството се признават на база принципа за начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от Дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При продажбите на стоки и материали приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността на стоките преминават в купувача.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването ѝ.

B.O.



2.5. Разходи

Разходите в Дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който договорите за които се отнасят, се изпълняват.

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходи и разходи диференцирано и се състоят от лихвени приходи и разходи и други финансови разходи.

Банковите такси за обслужване на разплащателните сметки се третираят като финансови разходи за дейността.

2.6. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване (себестойност) намалена с натрупаната амортизация и загуба от обезценка.

Цената на придобиване включва покупната цена, вкл. митническите такси и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, непризнат данъчен кредит и др.

ДМА се оценяват по **себестойност**, когато са създадени в дружеството.

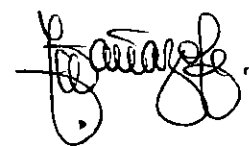
С последващите разходи, свързани с отделен ДМА, се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно дружеството да има икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващият актив. Всички други последващи разходи се признават за разход в периода, през който са направени.

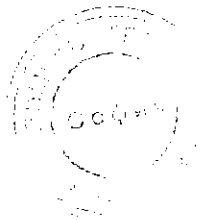
За признаване на дълготраен актив се спазват критериите:

- Да отговаря на определението за дълготраен материален актив
- Стойността на актива може надеждно да се изчисли
- Стойността на актива да е над стойностния праг на същественост определен от дружеството - дружеството е определило стойностен праг от 700 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Ръководството е възприело след първоначалното придобиване на дълготрайните материални активи да се отчита по препоръчителния подход, съгласно счетоводен стандарт № 16 "Дълготрайни материални активи".

Не се начислява амортизация на земите и консервираните активи.

В.О. 



Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Активите се амортизират от месеца, следващ този, в който са въведени в експлоатация, удостоверено с Протокол за въвеждане в експлоатация.

Прилаганите амортизационни норми се основават на очаквания полезен живот по групи активи в проценти, както следва:

- сгради и конструкции - 4.00 %
- преносители на Ел.Е - 4.00 %
- транспортни средства - 14.30%
- стопански инвентар - 15.00% и 12.50%
- компютри - 50.00%
- съоръжения - 4.00 % / 5.38% / 5.40% / 5.42%
- покритие на пътища - 10.00% и 4.00 %
- биологични активи - 15.00%

Приетите от ръководството на дружеството данъчни амортизационни норми съответствуват на допустимите амортизационни отчисления, регламентирани с чл.22 на Закона за корпоративното подоходно облагане.

- сгради и конструкции - 4.00 %
- преносители на Ел.Е - 4.00 %
- транспортни средства - 14.30%
- стопански инвентар - 15.00% и 12.50%
- компютри - 50.00%
- съоръжения - 4.00 % / 5.38% / 5.40% / 5.42%
- покритие на пътища - 10.00% и 4.00 %
- биологични активи - 15.00%

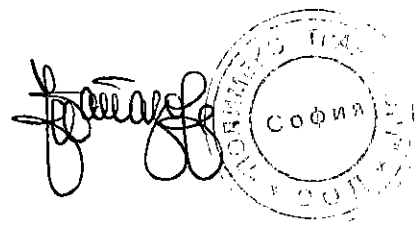
2.7. Нематериални дълготрайни активи

Нематериалните дълготрайни активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация.

В Дружеството се прилага линеен метод на амортизация на нематериалните дълготрайни активи.

Прилаганите амортизационни норми са както следва:

- Концесия Божурище - 4.00%
- Права върху интелектуална собственост - 15.00%

В.О. 

Балансовата стойност на нематериалните дълготрайни активи подлежи на преглед за обезценка, когато са налице събития, или промени в обстоятелствата, които посочват, че балансовата стойност би могла да надвишава възстановителната им стойност.

2.8. Дългосрочни инвестиции

Дългосрочните инвестиции, представляващи акции и дялове в дъщерни, и други дружества, се представят в счетоводния баланс по себестойност. Съгласно СС 28” Отчитане на инвестициите в асоциирани предприятия” себестойностният метод изисква инвеститорът да отчита инвестицията по цена на придобиване. Инвеститорът отчита приход от инвестицията дотолкова, доколкото получава дял при разпределението на акумулираната нетна печалба на предприятието в което е инвестирано, възникнала след датата на инвестицията. Всеки доход от разпределение, превишаващ тази печалба, се третира като възвръщане на инвестицията и се отчита като намаление на себестойността на инвестицията.

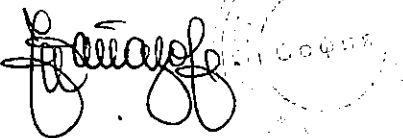
2.9. Материални запаси

Материалните запаси са оценени по по-ниската от: цената на придобиване и нетната реализуема стойност. Разходите, които се извършват, за да доведат даден продукт в неговото настоящо състояние и местонахождение, се включват в цената на придобиване (себестойност), както следва:

- суровини и материали в готов вид – всички доставни разходи, които включват вносни мита и такси, транспортни разходи, невъзстановими данъци и други разходи, които допринасят за привеждане на материалите в готов за тяхното използване вид;
- готова продукция и незавършено производство – преките разходи на материали и труд и приспадаща се част от производствените непреки разходи при нормално натоварен капацитет на производствените мощности, с изключение на административните разходи, курсовите разлики и разходите по привлечени финансови ресурси.

При употребата (продажбата или влягане в производствения процес) на материалните запаси се използва препоръчителният метод съгласно СС 2 “Отчитане на стоково-материални запаси” - *методът на средно претеглената стойност*.

Нетната реализуема стойност представлява приблизително определената продажна цена на даден актив в нормалния ход на стопанска дейност, намалена с приблизително определените

В.О. 

разходи по довършването в търговски вид на този актив и приблизително определените разходи за реализация. Тя е определена на база очаквани продажни цени.

2.10. Търговски и други вземания

Търговските вземания в лева се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми.

Приблизителната оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се обезценяват изцяло, когато това обстоятелство се установи.

Обезценката на вземанията са изчислени на база възрастов анализ на вземанията като са приложени следните проценти:

- срок на възникване над 3 години - 50 %
- срок на възникване над 4 години - 70 %
- срок на възникване над 5 години - 100 %

Несъбираемите вземания се обезценяват изцяло, когато това обстоятелство се установи.

2.11. Парични средства

Паричните средства включват касовите наличности и разплащателните сметки:

- В лева – оценени по номиналната им стойност;
- В чуждестранна валута – оценявани по курса към датата на придобиване и преоценявана ежесечно по курса към последно число на месеца.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

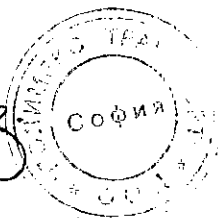
- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%);
- постъпленията и плащания по кредити са включени към финансова дейност;

2.12. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения в лева се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги. Задълженията

B.O.

Handwritten signature



деноминирани в чуждестранна валута са оценени в лева по курса на Българска народна банка в деня на възникването им, като са преоценени по централния курс на БНБ към 31.12.2015 година.

2.13. Лихвоносни заеми и други привлечени финансови ресурси

Всички заеми и други привлечени финансови ресурси са представени по цена на придобиване (номинална сума), която се приема за справедлива стойност на полученото по сделката, нетно от преките разходи, свързани с тези заеми и привлечени ресурси.

2.14. Задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в “ПОЛИМЕКС ТРАНСПОРТ” ООД се основават на разпоредбите на Кодекса на труда, на разпоредбите на действащото осигурително законодателство и на Колективния трудов договор на дружеството.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за пенсионното, здравно и срещу безработица осигуряване.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено с осигурителния кодекс. Общият размер на вноската за задължително държавно обществено осигуряване, за безработица и за здравно осигуряване за 2015г. възлиза на:

- за работещите при условията на трета категория труд 30.30% + 0.7% (разпределено в съотношение работодател/осигурено лице 60:40).

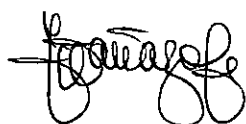
Освен задължителното държавно обществено осигуряване съществуват законово създадени възможности за допълнително доброволно пенсионно и здравно осигуряване в доброволен фонд.

Към дружеството няма създаден и функциониращ частен доброволен осигурителен фонд.

Осигурителните и пенсионни схеми (планове), прилагани от дружеството в качеството му на работодател, се основават на българското законодателство и са предварително твърдо определени (дефинирани).

Краткосрочните доходи за персонала (изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода, в който персоналот е положил труд за тях) се признават като разход в отчета за приходи и разходи в периода, в който е положен трудът за тях и като текущо задължение (след приспадане на всички платени вече суми и полагащи се удържки). Към датата на годишния финансов отчет дружеството прави оценка на очакваните разходи по натрупващите се компенсирани отпуски, която се очаква да бъде изплатена като резултат от неизползваното право на натрупан отпуск. В

B.O.



оценката се включват разходите за самите възнаграждения и разходите за задължителното обществено осигуряване, които работодателят дължи върху тези суми.

2.15. Дружествен капитал и резерви

“ПОЛИМЕКС ТРАНСПОРТ” ООД е дружество с ограничена отговорност и е задължено да регистрира в Търговския регистър определен размер на собствен капитал, който да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството за изпълнение на техните вземания от него. Съдружниците, отговарят за задълженията на дружеството до размера на своето дялово участие в капитала и могат да претендират връщане на това участие само в производство по ликвидация или несъстоятелност.

Основният капитал на Дружеството е представен по неговата номинална стойност и съответства на съдебно регистрирания. Основният капитал към 31.12.2015 г. е в размер на 100 хил.лв. и е изцяло внесен.

2.16. Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. Данъчната ставка за 2015г. е 10%.

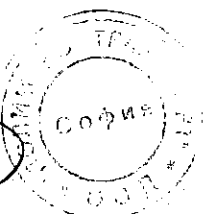
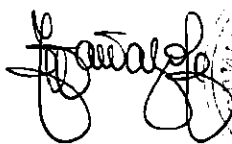
2.17. Отсрочени данъци върху печалбата

Отсрочените данъци се определят чрез прилагане на балансовия пасивен метод за всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви.

1. Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики.
2. Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и за неизползваните данъчни загуби, до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да бъде генерирана в бъдеще достатъчна облагаема печалба или да се проявят облагаеми временни разлики, от които да могат да се приспаднат тези намаляеми разлики.

Балансовата стойност на всички отсрочени данъчни активи се преглежда на всяка дата на финансовия отчет и се редуцират до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и ще се генерира достатъчно облагаема печалба, с които те да могат да бъдат приспаднати.

B.O -

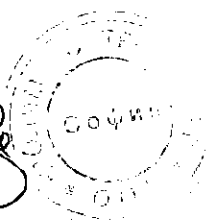


Отсрочените данъци, свързани с обекти, които са отчетени директно в собствения капитал или друга балансова позиция, също се отчитат директно към съответния капиталов компонент или балансовата позиция.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват на база данъчните ставки, които се очаква да се прилагат за периода, през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят (погасят), на база данъчните закони които са в сила или в голяма степен на сигурност се очаква да са в сила.

В.О.

Григор



3. НЕТНИ ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ**3.1. Приходите от продажба на стоки и услуги** включват:

	2015	2014
	BGN '000	BGN '000
Стоки	41	82
Услуги	348	321
Общо:	389	403

Продажби по стоки – вътрешен пазар

	2015	2014
	BGN '000	BGN '000
Стоки – кафе/ бар	4	3
Ваксини, обезпаразитяващи	1	-
Спортно оборудване	36	79
Общо:	41	82

Приходите от услуги са от вътрешен пазар и включват приходи от:

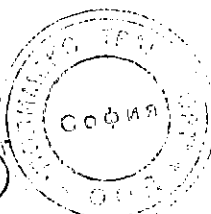
	2015	2014
	BGN '000	BGN '000
Наем бокс	168	147
Наем плацове	13	25
Наем терен шанд	4	5
Реклама	60	14
Използване на външен треньор	4	8
Уроци по конна езда	22	33
Разходки – конен спорт	2	3
Тренинг	63	77
Седлаене, вет. обслужване, подковач	7	4
Други	5	5
Общо:	348	321

3.2. Другите приходи включват:

	2015	2014
	BGN '000	BGN '000
Такса участие	16	17
Билети – вход	1	1
Отписани задължения	20	12
Продажба актив	10	-
Други	-	20
Общо:	47	50

В.О.

Гайдар

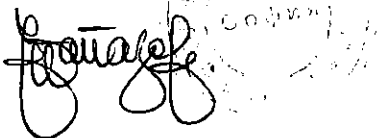


4. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ**Разходите за материали** включват:

	2015	2014
	BGN '000	BGN '000
Ел. енергия	26	30
Вода	4	2
Резервни части	1	2
Горива и смазочни материали	4	4
Канцеларски материали	2	2
Железарски мат-ли	4	3
Магнезиев хлорид	1	1
Оборудване стаи, съблекални и др.	4	6
Пясък за обновяване плацове	2	8
Други материали	1	1
Храна коне	53	55
Плакети, розетки и др. награди	4	15
Почистващи мат-ли	2	2
Консумативи коне и конюшни	2	4
Общо:	110	135

5. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ**Разходите за външни услуги** включват:

	2015	2014
	BGN '000	BGN '000
Разходи за ремонт	9	6
Разходи за телефонни услуги	4	5
Разходи за счетоводни/ консултантски услуги	2	6
Разходи за наеми	1	3
Разходи за консултантски услуги, гражд. д-ри	8	1
Разходи за застраховане	5	5
Разходи за реклама	5	4
Разходи за одиторска заверка	3	4
Абонаментно обслужване	2	2
Адвокатски услуги	2	-
Охрана	22	11
Озеленяване	8	8
Дезинфекция, обезпаразитяване	2	3
Медицинско осигуряване	2	3
Други разходи за външни услуги	2	2
Наем оборудване	8	9
Почистване обект конна база	8	4
Общо:	93	76

В.О. - 

6. РАЗХОДИ ЗА АМОРТИЗАЦИЯ и обезценки**Разходите за амортизации и обезценки**
включват:

	2015	2014
	BGN '000	BGN '000
Разходи за амортизации	307	318
Обезценки	-	-
Общо:	307	318

7. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА И ДРУГИ**Разходите за персонала** **включват:**

	2015	2014
	BGN '000	BGN '000
Разходи за възнаграждения	57	70
Социални осигуровки и надбавки	11	13
Общо:	68	83

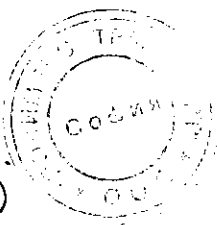
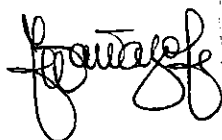
Разходите за възнаграждения **включват:**

	2015	2014
	BGN '000	BGN '000
Възнаграждения по трудови договори	55	69
Възнаграждения по договори за управление	-	-
Възнаграждения по извънтрудови договори	-	-
За неизползуван отпуск	2	1
Общо:	57	70

Социалните разходи **включват:**

	2015	2014
	BGN '000	BGN '000
Осигуровки за ДОО	6	7
Осигуровки за ДЗПО	3	2
Осигуровки за ЗО	2	4
Социални надбавки	-	-
Начислени провизии за ДОО за неползван отпуск	-	-
Общо:	11	13

B.O.



8. ДРУГИ РАЗХОДИ**Другите разходи** включват:

	2015	2014
	BGN '000	BGN '000
Балансова стойност на продадените активи	64	31
Други в т.ч.	92	69
Разходи за представителни цели	-	3
Разходи за командировки	3	-
Данък върху недвижимите имоти	6	-
Такса битови отпадъци	12	-
Несъбираеми вземания – изтекла 5 год. давност	6	-
Други	3	1
Награден фонд - състезания	62	65
Общо:	156	100

Балансовата стойност на продадените активи включва:

	2015	2014
	BGN '000	BGN '000
Балансова стойност на продадените стоки	12	31
Балансова стойност на продадените активи	52	-
Общо:	64	31

9. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

9.1. Финансовите приходи - за разглеждания период дружеството няма реализирани финансови приходи.

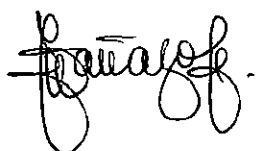
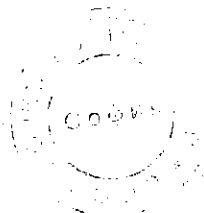
9.2. Финансовите разходи включват:

- Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове – 0 х.лв. (2014: 0 х.лв.)
- Разходи за лихви – 360 х.лв. (2014: 360 х.лв.)
- Други финансови разходи – 1 х.лв. (2014: 2 х.лв.)

10. ИЗВЪНРЕДНИ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

В отчета за приходите и разходите няма отразени извънредни приходи и разходи.

В.О.

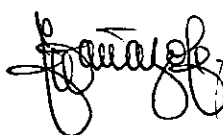



II. ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ

Основните компоненти на разхода на данъци върху печалбата за годините, завършващи на 31 декември са:

	2015 BGN '000	2014 BGN '000
<u>Отчет за приходи и разходи</u>		
Данъчна печалба/загуба/ за годината по данъчна декларация	-261	-249
Текущ разход за данъци върху печалбата за годината	0	0
Отсрочени данъци върху печалбата	-14	-54
Свързани с възникване и обратно проявление на временни разлики	-14	-54
Общо разход за данъци върху печалбата, отчетени в		
Отчета за приходи и разходи	-14	-54

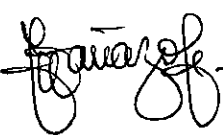
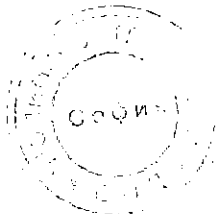
В.О.



12. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

	Земи и сгради		Съоръжения, вкл. преносители на Ел.Е		Транспортни средства		Други ДМА (стопански инвентар, компютри, съоръжения, коне, понита)		Разходи за придобиване на ДМА		Общо:	
	2015 BGN '000	2014 BGN '000	2015 BGN '000	2014 BGN '000	2015 BGN '000	2014 BGN '000	2015 BGN '000	2014 BGN '000	2015 BGN '000	2014 BGN '000	2015 BGN '000	2014 BGN '000
<u>Отчетна стойност</u>												
Салдо на 1 януари	-	-	-	-	31	31	206	190	-	-	237	221
Придобити	-	-	-	-	-	-	1	16	-	-	1	16
Преоценка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Местене от група в група	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Отписани	-	-	-	-	-	-	80	-	-	-	80	-
Салдо на 31 декември	-	-	-	-	31	31	127	206	-	-	158	237
<u>Набрано изхвърляване</u>												
Салдо на 1 януари	-	-	-	-	22	18	88	60	-	-	110	78
Начислена амортизация за годината, в т.ч.	-	-	-	-	5	4	16	28	-	-	21	32
Преоценка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Местене на активи от група в група	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Отписана амортизация	-	-	-	-	-	-	28	-	-	-	28	-
Салдо на 31 декември	-	-	-	-	27	22	76	88	-	-	103	110
<u>Балансова стойност на 31 декември</u>	-	-	-	-	4	9	51	118	-	-	55	127

Към 31.12.2015 год. ползват напълно амортизирани ДМА в дейността на дружеството - главно ДМА от група - компютърно оборудване.

Б.О.  

13. ДЪЛГОТРАЙНИ НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

	<i>Права върху интелектуална собственост/ Софтуер BGN '000</i>	<i>Разходи за придобиване на ДНМА BGN '000</i>	<i>Концесия BGN '000</i>	<i>Общо: BGN '000</i>
Отчетна стойност				
Салдо на 1 януари 2015	1	0	5 511	5 512
Придобити	-			
Местене от група в група	-			
Отписани	-	-	-	-
Салдо на 31 декември 2015	1	0	5 511	5 512
Набрано изхабяване				
Салдо на 1 януари 2015	0	-	1 070	1 070
Начислена амортизация за годината	1	-	285	286
Отписана амортизация	-	-		
Салдо на 31 декември 2015	1	-	1 355	1 356
Балансова стойност на 31 декември 2015	0	0	4 156	4 156

Към 31.12.2015 г. разходите за придобиване на дълготрайни активи са в размер на 0 хил.лв./ (2014г. - 0 хил. лв.).

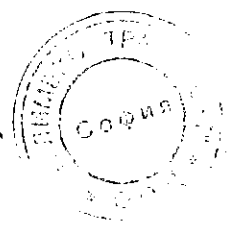
Дълготрайният нематериален актив – Концесия е формиран от стойностите на групи активи както следва:

- Сгради
- Съоръжения, вкл. преносители на Ел.Е
- Стопански инвентар
- Покритие на пътища
- Концесия

14. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

	<i>31.12.2015 BGN '000</i>	<i>31.12.2014 BGN '000</i>
Материали	23	27
Готова продукция и стоки	2	11
Незавършено производство		
Общо:	25	38

Б.О.



Наличните към месец декември материални запаси са представени в баланса по:

	31.12.2015 BGN '000	31.12.2014 BGN '000
Нетна реализируема стойност	25	38
	<u>25</u>	<u>38</u>

Материалите включват:

	31.12.2015 BGN '000	31.12.2014 BGN '000
Основни материали	23	27
Резервни части и лагери	-	-
Горива и смазочни материали	-	-
Спомагателни материали	-	-
Други материали	-	-
	<u>23</u>	<u>27</u>

Основни материали

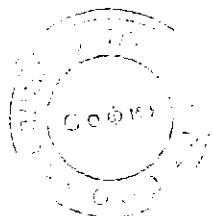
	31.12.2015	31.12.2014	Относителен дял в % 31.12.2015	31.12.2014
Пясък	-	2	-	7.41
Сено	6	17	26.09	62.96
Овес	7	-	30.43	-
Ечемик	6	7	26.09	25.93
Слама	3	1	13.04	3.70
Талаш	1	-	4.35	-
Общо:	<u>23</u>	<u>27</u>	<u>100</u>	<u>100</u>

Готовата продукция и стоките включват:

	31.12.2015 BGN '000	31.12.2014 BGN '000
Спортивно оборудване	-	10
Стоки – кафе/бар	2	1
	<u>2</u>	<u>11</u>

B.O.

[Signature]



15. ТЪРГОВСКИ ВЗЕМАНИЯ

	31.12.2015	31.12.2014
	BGN '000	BGN '000
Вземания от свързани предприятия	-	6
Обезценка вземания	-	-
Вземания от клиенти и доставчици	50	37
Обезценка на вземания	-	-
Вземания по предоставени аванси	-	-
Обезценка на вземания	-	-
Общо:	50	43

16. ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

	31.12.2015	31.12.2014
	BGN '000	BGN '000
Данъци за възстановяване (ДДС и данък печалба)	2	3
Гаранции по Концесия	53	53
Вземания по заем	-	-
Общо:	55	56

Данъците за възстановяване включват:

- Данък печалба за възстановяване – 2 х.лв. (2014 : 2 х.лв.)
- Данък добавена стойност за възстановяване – 0 х.лв. (2014 : 1 х.лв.)

Другите вземания включват:

- Вземания по гаранции – 53 х.лв. (2014: 53 х.лв.).

17. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

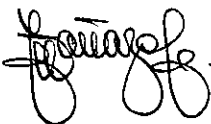
	31.12.2015	31.12.2014
	BGN '000	BGN '000
Парични средства в каса	120	87
Парични средства в разплащателни сметки	2	5
Общо:	122	92

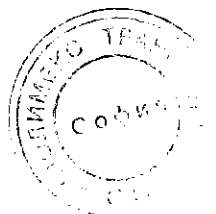
18. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ

Разходите за бъдещи периоди включват:

- Застраховки – 1 х. лв.(2014 : 1 х.лв.)
- Поддръжка градина – 0 х.лв. (2014 : 1 х.лв.)

Тези разходи ще бъдат признати като текущи през следващите 12 месеца.

8.0 - 



19. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

	31.12.2015	31.12.2014
	BGN '000	BGN '000
Основен капитал	100	100
Общи резерви	1	1
Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	-	-
Неразпределена печалба	17	17
Непокрита загуба	(3 792)	(3 225)
Текуща печалба /загуба/	(645)	(567)
Общо:	(4 319)	(3 674)

Основен капитал

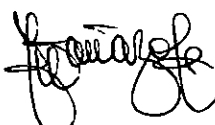
Към 31 декември 2015 г. регистрираният капитал на “ПОЛИМЕКС ТРАНСПОРТ” ООД възлиза на 100 хил. лв.,

Общите резерви са формирани от разпределение на печалбата.

20. АКТИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ

Отсрочените данъци върху печалбата към 31 декември са свързани със следните обекти в баланса:

	временна разлика	данък	временна разлика	данък
	31.12.2015	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2014
	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000
Описание на обектите				
Преоценен резерв на ДМА	-	-	-	-
Разлика м/у САП и ДАП	-	-	-	-
Общо: Пасиви по отсрочени данъци	-	-	-	-
Провизии за неизползван отпуск	5	1	-	-
Обезценка на вземания	-	-	-	-
Неизпл.доход ФЛ	-	-	-	-
Данъчна загуба	1 410	141	1 314	132
Слаба капитализация	1 789	179	1 761	176
Неотписани задължения – при настъпила давност	14	1	-	-
Общо:Активи по отсрочени данъци	3 218	322	3 075	308
Активи по отсрочени данъци – нетно	3 218	322	3 075	308

B.O. 



21. ДЪЛГОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**21.2. ДРУГИ ДЪЛГОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**

Дългосрочните задължения са по получени дългосрочни заеми и начислени лихви и концесии за 2015 г. и са в размер на:

	2015г.	2014г.
- Conorex Iron and Steel	5 986 х.лв.	5 986 х.лв.
- Лихви заем Conorex Iron and Steel	2 535 х.лв.	2 176 х.лв.
- Концесия Община Божурище	210 х.лв.	225 х.лв.
	<u>8 731 х.лв.</u>	<u>8 387 х.лв.</u>

22. КРАТКОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ:**22.1. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ**

	31.12.2015 BGN '000	31.12.2014 BGN '000
Клиенти по депозити	4	1
Задължения към доставчици	<u>270</u>	<u>287</u>
Общо:	<u><u>274</u></u>	<u><u>288</u></u>

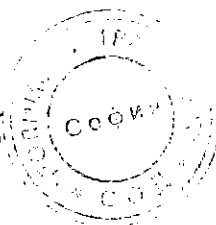
Задълженията към доставчиците са със срок на изискуемост до 12 месеца.

23. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ДАНЪЦИ

	31.12.2015 BGN '000	31.12.2014 BGN '000
Данъци върху доходите на физическите лица	1	2
Корпоративен данък	-	-
Данък добавена стойност	4	-
Местни данъци и такси – към общините	18	-
Други	-	-
Общо:	<u><u>23</u></u>	<u><u>2</u></u>

Данъчните задължения на дружеството са текущи.

В.О.



До датата на изготвяне на отчета в дружеството са извършени ревизии и проверки, както следва:

1. Ревизия по ДДС – до 31.03.2009г.
2. Пълна данъчна ревизия – до 31.12.2008г.
3. Национален осигурителен институт – за периода след 01.01.2005 към датата на изготвяне на отчета не е извършвана проверка от НОИ.

24. ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	31.12.2015	31.12.2014
	BGN '000	BGN '000
Задължения към персонала	9	8
Задължения по социалното осигуряване	4	5
Други краткосрочни задължения	54	47
Задължения за данъци	23	2
Общо:	90	62

Задължения към персонала

Задълженията към персонала са текущи и включват чистата сума на неизплатените възнаграждения за декември 2015 г. в размер на 4 х.лв /2014г. - 5 х.лв./

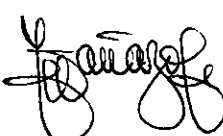
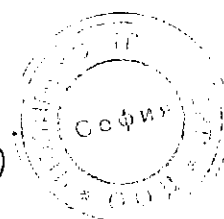
В задълженията към персонала са включени начислени суми, представляващи дължими възнаграждения за неизползван платен отпуск от персонала, в т.ч. за 2015г. - 5 х. лв. /2014г - 3 х.лв./

Задължения към социалното осигуряване

Задълженията към социалното осигуряване към 31.12.2015г. съдържат и начислени осигуровки върху неизплатените възнаграждения за периода 11-12/ 2015г. - 3 х.лв. / 2014г. – 4 хил.лв./ и сумите за осигуровки върху неизползвани платени отпуски от персонала в размер на 1 хил.лв /за 2014г. - 1 х.лв./

Другите задължения включват:

- Други кредитори (концесионна вноса) – 41 х.лв. / 2014: 33 х.лв./
- Задължение по краткосрочен заем от „Ферокорп“ ООД – 6 х.лв. / 2014 – 6 х.лв./
- Задължение за лихви по заем от „ИПОС“ ООД – 7 х.лв. / 2014 – 7 х.лв./
- Задължение по лизингови вноски – Мобилтел – 0 х.лв. / 2014 – 1 х.лв./

В.О.  

25. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Дружество „Полимеркс транспорт“ ООД има разчетни отношения със следните свързани лица:

- „Ипос“ ООД
- ККС „Генерал Крум Лекарски“
- „Ферокорп“ ООД
- „КММ“ АД

Осъществените сделки през 2015г. са без ДДС и са към следните ЮЛ и ФЛ:

Доставки от свързани лица	31.12.2015 BGN '000	31.12.2014 BGN '000
„Ферокорп“ ООД	1	3
ККС „Ген. Крум Лекарски“	6	-
„КММ“ АД	9	9
Dorada Trading AB	-	359
Общо:	16	371

Продажби на свързани лица	31.12.2015 BGN '000	31.12.2014 BGN '000
„КММ“ АД	-	-
Общо:	-	-

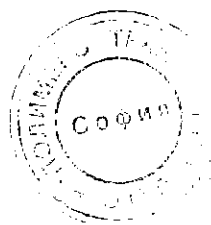
Вземанията от свързани предприятия към 31.12.2015г. са от следните дружества:

	31.12.2015 BGN '000	31.12.2014 BGN '000
ККС „Генерал Крум Лекарски“	-	6
Общо:	-	6

Задълженията към свързани предприятия към 31.12.2015г. са към следните дружества:

	31.12.2015 BGN '000	31.12.2014 BGN '000
„ИПОС“ ООД	7	7
„Ферокорп“ ООД	19	18
„КММ“ АД	22	22
Dorada Trading AB	-	-
Общо:	48	47

Б.О. - *[Signature]*



26. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: риск на лихвоносни парични потоци, валутен, кредитен и ликвиден риск. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от дружеството, да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Риск на лихвоносните парични потоци

Дружеството има лихвоносни активи. Приходите и оперативните парични потоци не са зависими от промените в пазарните лихвени равнища, доколкото основната част от лихвоносните активи (заеми) са с фиксиран лихвен процент.

Дружеството не е изложено на лихвен риск от своите дългосрочни и краткосрочни задължения, които са с фиксиран лихвен процент.

Валутен риск

Валутният риск е рискът от негативното влияние на колебания в преобладаващите валутни курсове върху финансовото състояние и паричните потоци на Дружеството. Тъй като българският лев е фиксиран към еврото и Дружеството представя финансовите си отчети в български левове, валутният риск е свързан единствено с валутите различни от евро. Дружеството не оперира с валути различно от евро.

Кредитен риск

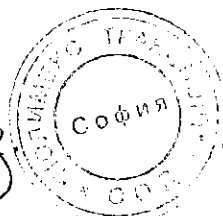
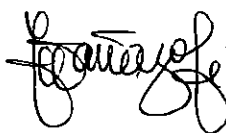
При осъществяване на своята дейност дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него.

Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролират текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност. Дружеството

В.О.



ползва привлечен кредитен ресурс. Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от финансовия отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

27. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Към датата на изготвяне на финансовия отчет в „ПОЛИМЕКС ТРАНСПОРТ“ ООД не са настъпили събития, които биха променили настоящия отчет.

28. ОПОВЕСТЯВАНЕ СЪГЛАСНО ЗАКОНОВИ ИЗИСКВАНИЯ

Дружеството оповестява начислени през 2015г. суми за услуги, предоставени от регистриран одитор с диплом № 0234 Асен Китов в размер на 2 500.00 лева.



В.О.

