

Счетоводен баланс към 31.12.2012 г.

АКТИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал		
B. Нетекущи (дълготрайни) активи		
<i>I. Нематериални активи</i>		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:	0	0
<i>II. Дълготрайни материални активи</i>		
1. Земи и сгради, в т.ч.: - земи		
- сгради		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	1	4
3. Транспортни средства, съоръжения и други	104	218
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	13	
Общо за група II:	118	222
<i>III. Дългосрочни финансови активи</i>		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Предоставени заеми на предприятия от група		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции		
номинална стойност хил. лв.	X	X
Общо за група III:	0	0
<i>IV. Отсрочени данъци</i>	4	3
Общо за раздел B:	122	225
B. Текущи (краткотрайни) активи		
<i>I. Материални запаси</i>		
1. Суровини и материали	3	11
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т.ч.: - продукция		
- стоки		
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:	3	11
<i>II. Вземания</i>		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.: над 1 година	184	122
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.: над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч.: над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.: над 1 година	4	11
Общо за група II:	188	133
<i>III. Инвестиции</i>		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции		
номинална стойност хил. лв.	X	X
3. Други инвестиции		
Общо за група III:	0	0
<i>IV. Парични средства, в т.ч.:</i>		
- в брой	0	21
- в безсрочни сметки (депозити)	52	26
Общо за група IV:	52	47
Общо за раздел B:	243	191
Г. Разходи за бъдещи периоди	14	20
СУМА НА АКТИВА (A+B+G)	379	436

ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
A. Собствен капитал		
<i>I. Записан капитал</i>	100	100
<i>II. Премии от емисии</i>		
<i>III. Резерв от последващи оценки</i>		
<i>IV. Резерви</i>		
1. Законови резерви	10	10
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви	10	10
Общо за група IV:	10	10
<i>V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:</i>		
- неразпределена печалба	172	199
- непокрита загуба		
Общо за група V:	172	199
<i>VI. Текуща печалба (загуба)</i>	51	17
Общо за раздел A:	333	326
B. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци, в т.ч.: - отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел B:	0	0
B. Задължения, в т.ч.		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.: до 1 година над 1 година	0	0
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.: до 1 година над 1 година	0	50
3. Получени аванси, в т.ч.: до 1 година над 1 година	0	18
4. Задължения към доставчици, в т.ч.: до 1 година над 1 година	0	32
5. Задължения по полици, в т.ч.: до 1 година над 1 година	0	0
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.: до 1 година над 1 година	0	0
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.: до 1 година	0	0
над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.: до 1 година над 1 година	19	43
- към персонала, в т.ч.: до 1 година над 1 година	19	43
- осигурителни задължения, в т.ч.: до 1 година над 1 година	0	0
- данъчни задължения, в т.ч.: до 1 година над 1 година	6	5
3	6	5
3	3	2
3	3	2
3	3	5
3	3	5
Общо за раздел B, в т.ч.	46	110
до 1 година	46	78
над 1 година	0	32
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (A+B+G)	379	436

Дата: 28.02.2013 г.

Съставител: Йордан Генчев

Ръководител: Вана Божилова

Регистриран одитор

Одитор: 

Дата: 11.03.2013 г.

Отчет за приходи и разходи към 31.12.2012 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Разходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	765	678
а) суровини и материали	596	510
б) външни услуги	169	167
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	119	111
а) разходи за възнаграждения	98	92
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	21	19
- осигуровки, свързани с пенсии	13	12
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	128	129
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	128	129
- разходи за амортизация	128	129
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	86	71
а) балансова стойност на продадените активи	6	11
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	1 098	989
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	9	22
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	4	7
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6 + 7)	13	29
8. Печалба от обичайна дейност	57	19
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	1 111	1 018
10. Счетоводна печалба	57	19
(общо приходи—общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата	6	2
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	
13. Печалба (10—11—12)	51	17
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	1 168	1 037

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	1 159	1 008
а) продукция		
б) стоки		
в) услуги	1 159	1 008
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:	9	29
- приходи от финансиране		
Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	1 168	1 037
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови активи		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	
Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	0	0
8. Загуба от обичайна дейност	0	0
9. Извънредни приходи		
Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	1 168	1 037
10. Счетоводна загуба	0	0
(общо приходи—общо разходи)		
11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо приходи + 11)	1 168	1 037

Дата: 28.02.2013 г.

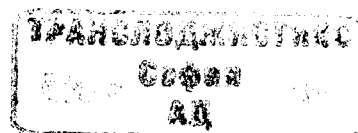
Съставител: Йордан Генчев

Ръководител: Ваня Божилова

0155 Тодор
Кръстев
Регистриран одитор

Одговор:.....

Дата: 11.03.2013г.....



ОТЧЕТ
за собствения капитал
на Транслоджистикс София АД
за 2012 г.

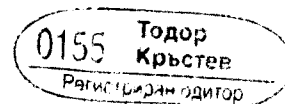
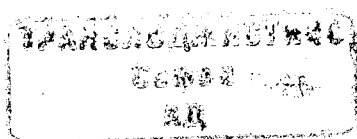
(в хил. лева)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	100			10				199		17	326
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											0
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
увеличение											0
намаление											0
6. Финансов резултат за текущия период										51	51
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:								-44			-44
за дивиденди								-44			-44
8. Покриване на загуба								0			0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0
увеличение											0
намаление											0
10. Други изменения в собствения капитал								17	0	-17	0
11. Салдо към края на отчетния период	100	0	0	10	0	0	0	172	0	51	333
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	100	0	0	10	0	0	0	172	0	51	333

Дата на съставяне: 28.02.2013 г.

Съставител: Йордан Генчев

Ръководител: Ваня Божилова



Одитор:

Дата: 11.03.2013 г.

Отчет за паричните потоци по прекия метод за 2012 г.

(в хил. лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период 2011		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1 326	890	436	1 226	763	463
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		133	-133		127	-127
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др. подобни		1	-1		1	-1
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата		4	-4		1	-1
7. Плащания при разпределения на печалби		44	-44			0
8. Други парични потоци от основна дейност	1	150	-149	13	145	-132
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	1 327	1 222	105	1 239	1 037	202
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	10	87	-77	14	3	11
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др. подобни			0			0
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	10	87	-77	14	3	11
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0	0		0
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	11	34	-23	0	75	-75
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	20	20	0	0	75	-75
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0		3	-3
5. Плащания на задължения по лизингови договори		0	0		34	-34
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		0	0			0
7. Други парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	31	54	-23	0	187	-187
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	1 368	1 363	5	1 253	1 227	26
Д. Парични средства в началото на периода			47			21
Е. Парични средства в края на периода			52			47

дата: 28.02.2013 г.

Съставител:

Йордан Генчев

0155 Кръстев
Регистриран одитор

Одитор:

Дата:

11.03.2013 г.

Ръководител:

Ваня Божилова
София АД

ПРИЛОЖЕНИЕ

Към годишния финансов отчет за 2012 година

На “ТРАНСЛОДЖИСТИКС СОФИЯ” АД

Гр. СОФИЯ

ЕИК: 200458252

I. СТАТУТ И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

1. ПРАВЕН СТАТУТ

"Транслоджистикс София" АД е вписано в Търговския регистър на 04.11.2008 год. като акционерно дружество със седалище в гр.София. Дружеството е с ЕИК 200458252 и е регистрирано в Търговски регистър към Агенцията по вписванията.

Предприятието е със седалище и адрес на управление гр. София 1517, бул Ботевградско шосе 247, офис 2501.

Дружеството се управлява и се представлява от изпълнителния директор Ваня Божилова.

2. КАПИТАЛ

Регистрираният основен капитал на дружеството е 100 000 лева. Броят на регистрираните акции е 10 000 лева. Номиналната стойност на една акция е 10 лева. Номиналната стойност на акциите е внесена изцяло.

Акциите са собственост на физически лица.

През текущата година в състава на акционерите не са настъпили промени в сравнение с предходната година.

3. ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

Регистрираният предмет на дейност е транспортна, спедиторска и всяка друга незабранена от закона дейност.

През текущата и предходната година дружеството осъществява предимно дейности, свързани с транспортни услуги.

II. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. Основни положения

Настоящите финансови отчети на "Транслоджистикс София" АД са изготвени в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

2. Отчетна валута

Финансовите отчети са изготвени и представени в Български лева, закръглени до хиляда, и в съответствие с принципа на историческата цена.

3. База за оценяване

Базата за оценяване на дълготрайни материални и нематериални активи и материалните запаси, използвана при изготвянето на финансовия отчет, е историческата цена - цена на придобиване, себестойност или справедлива цена.

4. Счетоводни принципи

Настоящите финансови отчети са изготвени при спазване на принципите:

- текущо начисляване;
- действащо предприятие;
- предпазливост;
- съпоставимост между приходите и разходите;
- предимство на съдържанието пред формата;
- запазване на счетоводната политика от предходния отчетен период;

- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс

5. Операции с чуждестранна валута

Операциите с чуждестранна валута се отчитат в лева по обменния курс, приложим в деня на извършване на сделката. Паричните активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута, се отчитат в лева по заключителния курс в деня на изготвяне на баланса. Курсовите разлики, произтичащи от тези операции, се отчитат във финансовия резултат за периода.

Валутният курс, използван към 31.12.2012 г. за преизчисляване в отчетната валута на паричните позиции в чуждестранна валута е 1.95583 по отношение на еврото.

III. ПРИЛАГАНА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

Нетекущи (дълготрайни) активи

1. Дълготрайни нематериални активи

Като дълготрайни нематериални активи в дружеството се признават придобитите и контролирани от предприятието установими нефинансови ресурси, които нямат физическа субстанция, са със съществено значение при употребата им и от използването им се очакват икономически изгоди.

Първоначалната оценка на дълготрайните нематериални активи е цена на придобиване, която включва покупна цена и преки разходи за подготовка за използване по предназначение.

Амортизацията се начислява от месеца следващ месеца на въвеждането им в експлоатация и се признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база линейния метод въз основа на очаквания срок на полезен живот на дълготрайните нематериални активи.

Промяна на метода на амортизация в сравнение с предходната година няма. Прагът на същественост е определен на 700 лева.

2. Дълготрайни материални активи

Като дълготрайни материални активи в дружеството се третират и признават придобитите и притежавани от предприятието установими нефинансови ресурси, които се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период, имат натурално-веществена форма и се използват за производството и/или доставката/ продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели.

Първоначалната оценка на дълготрайните материални активи е цена на придобиване, която включва покупната цена /включително митата и невъзстановимите данъци/ и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние за предвидената му употреба. След първоначалното признаване като актив, всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и последвалата натрупана загуба от обезценка. Отчетната стойност на активите се коригира с последващи разходи при обоснована икономическа изгода над тази от първоначално оценената ефективност /подобрения, модернизации, реконструкции/. Всички други последвали разходи се признават за разход в периода, през който са направени.

Амортизацията се начислява от месеца следващ месеца на въвеждането им в експлоатация и се признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база линейния метод въз основа на очаквания срок на полезен живот на дълготрайните материални активи.

Промяна на метода на амортизация в сравнение с предходната година няма. Прагът на същественост е определен на 700 лева.

Начисляването на данъчни амортизации се преустановява, когато съответният актив временно не се използва (не носи икономическа изгода) през период, по-дълъг от дванадесет

месеца, като начисляването на данъчни амортизации се преустановява от началото на месеца, следващ месеца, през който е изтекъл дванадесетмесечния срок. При определянето на данъчния финансов резултат за текущата година, годишната данъчна амортизация се намалява с размера на начислената данъчна амортизация за тези активи през дванадесетте месеца, през които не са се използвали. С размера на това намаление се коригират стойностите на данъчните амортизируеми активи към датата на преустановяване начисляването на данъчна амортизация, като се намаляват данъчните амортизации и се увеличават данъчните стойности на тези активи.

3. Инвестиции

Инвестициите са активи, свързани с придобити дялове, акции, облигации и инвестиционни имоти. Дъщерни са предприятията, контролирани от дружеството. Контрол съществува, когато предприятието притежава властта, директно или индиректно, да управлява финансовата и оперативна политика на друго предприятие с оглед извличането на изгоди от дейността му.

В индивидуалните финансови отчети инвестициите в акции, дялове, облигации и инвестиционни имоти се отчитат по цена на придобиване.

Текущи (краткотрайни) активи

4. Стоково-материални запаси

Базата за оценяване на стоково-материалните запаси е като следва:

за материалите и стоките - по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност. Нетната реализируема стойност представлява предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност, намалена с приблизително оценените необходими разходи за завършване на производствения цикъл и тези, необходими за осъществяване на продажбата. Доставка стойност представлява стойността на разходите по закупуване, като в тях не се включват складовите разходи за съхраняване на материалните запаси /отчитат се като текущи разходи за периода, в който са извършени/, административните разходи, финансовите разходи и извънредните разходи.

Прилаганият метод за отписване на стоково-материалните запаси при тяхното потребление е "Среднопретеглена цена (себестойност)" съгласно приложимия СС2, като същата се изчислява на периодична основа в края на всеки месец/респективно, след всяка доставка/.

Промяна в метода на отписване в сравнение с предходната година няма.

5. Търговски и други вземания

Търговските и други вземания се отчитат по тяхната амортизируема стойност, намалена със загуби от обезценка.

Вземанията в национална валута се оценяват при тяхното възникване по номинална стойност в лева.

6. Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват налични парични наличности и парични наличности по разплащателни сметки в банки. Паричните средства в национална валута се оценяват при придобиването им по номинална стойност на лева и тяхното отписване е също по номинална стойност на лева.

7. Данъци от печалбата

Данъкът върху печалбата за годината представлява текущи и отсрочени данъци.

Данъкът върху печалбата се признава в Отчета за приходите и разходите с изключение на този, отнасящ се до статии, които са признати директно в капитала, като в този случай той се представя в капитала.

Текущият данък са очакваните данъчни плащания върху облагаемата печалба за годината, прилагайки данъчните ставки в сила към датата на изготвяне на баланса и някои корекции на дължимия данък, отнасящи се за предходни години.

Отсроченият данък е начислен като се прилага балансовия метод и се отнася за временните разлики между балансовата стойност на активите и пасивите за целите на счетоводното им отчитане и балансовата им стойност за данъчни цели. Размерът на отсрочения данък е основан на очаквания начин на реализация на активите или уреждане на пасивите, като се прилагат данъчните ставки в сила към датата на изготвяне на баланса.

Актив по отсрочени данъци се начислява само до размера, до който е възможно бъдеща облагаема печалба да бъде налична при условие, че неизползваните данъчни загуби и кредити могат да бъдат използвани. Отсрочените данъчни активи са намалени с размера на тези, за които бъдещата изгода не е повече вероятно да бъде реализирана. Непризнатите активи по отсрочени данъци и балансовата стойност на признатите активи по отсрочени данъци се преразглеждат към датата на всеки финансов отчет, за да се прецени отново степента на вероятност да има достатъчни бъдещи данъчни печалби, срещу които може да се приспадне намаляемата временна разлика, данъчната загуба или данъчния кредит.

Пасив по отсрочени данъци се признава задължително за всички възникнали облагаеми временни разлики.

8. Доходи на персонала

В предприятието са реализират и начисляват суми за краткосрочни доходи на персонала, представляващи възнаграждения по трудови договори, включително недисконтираната сума на оценените разходи по платен годишен отпуск, очаквани да бъдат заплатени на работниците и Служителите в замяна на труда им за изминалия отчетен период и свързаните с тях осигуровки.

9. Финансирания

Правителствено дарение и финансирания от други източници, целящи да обезщетят предприятието за текущо възникнали разходи, се признават като приход на систематична база в същия период, в който са възникнали разходите.

Правителствено дарение и финансирания от други източници, целящи да компенсират предприятието за направени разходи по придобиване на амортизируеми активи, се признават като приход от финансиране пропорционално на начислената за периода амортизацията на активите, придобити с полученото финансиране.

10. Търговски и други задължения

Търговските задължения, лихвените заеми и кредити се отчитат първоначално по цена на придобиване, намалена с присъщите разходи по транзакцията. След първоначалното признаване, лихвените заеми и кредити се отчитат по амортизируема стойност, като всяка разлика между номинал и размера на падеж се отчита в обема на разходите през периода на ползване на заема на база ефективния лихвен процент.

Задълженията в национална валута се оценяват при възникването им по тяхната номинална стойност в лева.

11. Приходи

Основният източник на приходи на дружеството е от продажбата на услуги – транспортна дейност.

Приходите от продажбата на продукция, стоки и други активи се признават, когато значителна част от рисковете и ползите, присъщи на собствеността, се прехвърлят на купувача, налице е икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата и направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат изчислени.

Приходите от обичайната дейност се признават на база принципите за текущо начисляване и съпоставимост с разходите. При съставяне на документите се имат предвид изискванията на националното законодателство.

12. Разходи

Основните разходи на дружеството са свързани с реализиране на услугите по транспортна дейност.

Разходите за обичайната дейност се признават в съответствие с принципите за текущо начисляване и съпоставимост с приходите. Спазват се изискванията на националното законодателство за съставяне на документите.

14. На 07.03.2013 год. годишният финансов отчет на "Транслоджистикс София" АД за 2012 г е официално одобрен за публикуване от ръководния орган на дружеството.

IV. ПОЯСНЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

		Страница:	Референция:
1.	Дълготрайни нематериални активи	6-7	1.1.-1.4.
2.	Дълготрайни материални активи	7-8	2.1.-2.6.
3.	Инвестиции	8	3.1.
4.	Стоково-материални запаси	9	4.1.-4.2.
5.	Търговски и други вземания	9-10	5.1.-5.2.
6.	Пари и парични еквиваленти	10	6.1.-6.2.
7.	Ланъши от печалбата	10	7.1.-7.2.
8.	Доходи на персонала	10-11	8.1.-8.2.
9.	Финансирания	11	9.1.-9.2.
10.	Търговски и други задължения	11-12	10.1.-10.2.
11.	Приходи	12	11.1.-11.2.
12.	Разходи	13-14	12.1.-12.2.
13.	Свързани лица	14	

1. Дълготрайни нематериални активи

1.1. Очаквани срокове на полезен живот на дълготрайните нематериални активи:

Очаквани срокове на полезен живот на дълготрайните нематериални активи	Средна норма на полезен живот (год.)	
	2012 г.	2011 г.
Права върху собственост	... год.	 год.
Програмни продукти	... год.	 год.

1.2. Използвана норма на амортизация: 0 % за счетоводни и данъчни цели.

1.3. Към 01 януари на текущата година предприятието не притежава ДНА. Към 31. декември на текущата година дружеството не притежава ДНА.

1.4. В годишния отчет ДНА се представят по историческа стойност, намалена с начислените амортизации. Считаме, че в края на на годината липсват условия за съществена обезценка на активите.

2. Дълготрайни материални активи

2.1. Очаквани срокове на полезен живот на дълготрайните материални активи:

Средна норма на полезен живот (год.)		
	2012 г.	2011 г.
Стопански инвентар и други	6.67 год.	6.67 год.
Компютърна техника и оборудване	2 год.	2 год.
Автомобили	4 год.	4 год.
Други транспортни средства	10 год.	10 год.

2.2. Използвана норма на амортизация:

Компютърна техника и оборудване:	50% в счетоводен и 50% в данъчен план
Автомобили:	25% в счетоводен и 25% в данъчен план
Други транспортни средства:	10% в счетоводен и 10% в данъчен план
Стопански инвентар и други:	15% в счетоводен и 15% в данъчен план

2.3. Като инвестиционни имоти се отразяват сгради, отдавани под наем. Балансовата стойност на инвестиционните имоти са следните:

Инвестиционни имоти	Отчетна стойност (хил.лв.)	
	2012 г.	2011 г.
Сгради	0	0

Инвестиционните имоти се отчитат по модела на цената на придобиване, като се приспада начислената амортизация.

2.4. В дейността си предприятието използва дълготрайни материални активи, върху които не притежава право на собственост – офис под наем.

2.5. Към 01 януари на текущата година предприятието притежава ДМА с отчетна стойност 568 хил.лева, в това число:

- ❖ Разходи и аванси за придобиване на ДМА – 0 хил.лева;
- ❖ Компютърна техника и оборудване – 2 хил.лева;
- ❖ Автомобили – 464 хил.лева;
- ❖ Други транспортни средства - 85 хил.лева;
- ❖ Стопански инвентар – 17 хил.лева;
- ❖ Други ДМА – 0 хил.лева.

Балансовата стойност на ДМА към 01 януари на текущата година е 222 хил.лева.

Към 31 декември на текущата година предприятието притежава ДМА с отчетна стойност 584 хил.лева, в това число:

- ❖ Разходи и аванси за придобиване на ДМА - 13 хил.лева;
- ❖ Компютърна техника и оборудване – 2 хил.лева;
- ❖ Автомобили – 476 хил.лева;
- ❖ Други транспортни средства – 75 хил.лева;
- ❖ Стопански инвентар - 17 хил.лева;
- ❖ Други ДМА – 1 хил.лева.

Балансовата стойност на ДМА към 31 декември на текущата година е 118 хил.лева.

Постъпилите през годината ДМА са с отчетна стойност 63 хил.лева и представляват транспортни средства за 49 хил.лева, разходи и аванси по придобиване на ДМА за 13 хил.лева и други ДМА за 1 хил.лева. Отписани са през годината ДМА за 48 хил.лева по отчетна стойност – транспортни средства.

През годината са начислени 128 хил.лева амортизации на ДМА.

2.6. В годишния отчет дълготрайните материални активи са представени по историческа стойност, намалена с начислените амортизации. Считаме, че в края на годината липсват условия за съществена обезценка на активите.

3. Инвестиции в акции, дялове и облигации

3.1. Към 31 декември на текущата година дружеството не притежава инвестиции в предприятия.

Наименование и седалище на предприятието	Капитал	хил.лв.):
	На предприятието	В т.ч. притежаван от /.....” ...
.....	0	0

През текущата година няма промени в дяловото участие на инвестициите.

4. Стоково-материални запаси

4.1. Отчетната стойност на стоково-материалните запаси, представени по историческа стойност, към датата на годишния финансов отчет, е 3 хил.лв.

Материалите са представени по доставна стойност, тъй като през годината няма такива с доставна стойност по-висока от нетната им реализируема стойност.

4.2. Към 31 декември на текущата година предприятието притежава следните материални запаси:

Стоково-материален запас	Стойност (хил.лв.)	
	2012 г.	2011 г.
Материали	3	11
Продукция	0	0
Стоки	0	0
Общо:	3	11

5. Търговски и други вземания

5.1. Вземанията на предприятието са на стойност 188 хил.лева и представляват:

Вземания	2012 г.			2011 г.		
	Сума на вземането (хил.лв.):	Степен на ликвидност		Сума на вземането (хил.лв.):	Степен на ликвидност	
		До 12 месеца	Над 12 месеца		До 12 месеца	Над 12 месеца
I. Вземания от клиенти по продажби	184	184	0	122	122	0
II. Други вземания:						
1. Разчети по гаранции	4	4	0	1	1	0
2. Предоставен заем	30	0	30	30	0	30
3. Обезценка на предоставен заем	(30)	0	(30)	(21)	0	(21)
Нетен размер на вземанията	188	188	0	132	123	9

5.2. Вземанията на предприятието са текущи и са потвърдени от контрагентите. Текущо

и в края на отчетния период вземанията от контрагентите на дружеството се анализират от гледна точка на тяхната събираемост и при необходимост се обезценяват. Към 31 декември на текущата година дружеството е обезценило с 9 хил.лева вземане по предоставен заем поради оценка за несъбираемост /заемателят „Ален мак“ АД е дружество, обявявано в несъстоятелност/. За останалите вземания липсват условия за обезценка, като ръководството счита всички за събираеми.

6. Пари и парични еквиваленти

6.1. Компонентите на паричните наличности и паричните еквиваленти, представени в счетоводния баланс са:

Компонент:	Сума (хил.лв.):	
	2012 г.	2011 г.
Парични средства в брой	0	21
Парични средства в безсрочни разплащателни сметки в BGN	52	26
Общо:	52	47

6.2. В годишния финансов отчет паричните средства са представени по номинална стойност на лева. Минималните наличности в лева в евро са оценени по заключителния курс на БНБ 1,95583.

7. Данъци от печалбата

Дружеството приключва финансовата година със счетоводна печалба 57 хил.лв. и печалба след облагане с данъци 51 хил.лв. През предходната година е реализирана счетоводна печалба за 19 хил.лева и печалба след облагане с корпоративен данък в размер на 17 хил.лева. През текущата година е налице данъчна печалба в размер на 68 хил.лв.

7.1. Текущ данък върху печалбата:

Параметри:	Стойност (хил.лв.)	
	2012 г.	2011 г.
Данъчна печалба	68	41
Ставка на корпоративния данък	10%	10%
Данък върху печалбата	(7)	(4)
Отстъпка съгл.чл.92,ал.5. от ЗКПО	-	-
Годишен корпоративен данък	(7)	(4)

7.2. Налични отсрочени данъци към 31 декември на текущата година има в размер на 4 хил.лева от амортизации на ДМА и от обезценка на вземания /3 хил.лева в края на предходната година/. Няма непризнати за годишния финансов отчет поради липса на сигурност за данъчна печалба и по реда на СС 12 активи по отсрочен корпоративен данък.

Наименование	Временна разлика	Дан. ставка	Актив по отсрочен данък
1.Амортизации на ДМА	12	10%	1
2.Обезценка на вземания	30	10%	3
Общо:	42		4

8. Доходи на персонала

8.1. Средносписъчен брой на персонала:

Категория персонал	Средносписъчен състав (брой)	
	2012 г.	2011 г.
Ръководители	2	2
Аналитични специалисти	1	1
Админ. персонал	5	4

Оператори на машини и съоръжения	11	11
Професии, неизискващи квалификация		
Общо:	18	17

8.2. Краткосрочни доходи на персонала

8.2.1. Сума, отразена като разходи за персонала:

Категория персонал	Сума (хил.лв.)	
	2012 г.	2011 г.
Възнаграждения, включително компенсируеми отпуски	98	92
Осигуровки, включително върху компенсируеми	21	19
Общо:	119	111

8.2.2. Сума, призната като разход за краткосрочни доходи на персонала:

Категория персонал	Сума (хил.лв.)	
	2012 г.	2011 г.
Възнаграждения по компенсируеми отпуски		
Осигуровки по компенсируеми отпуски		
Общо:	0	0

Към датата на изготвяне на годишния финансов отчет са изплатени всички дължими доходи, с изключение на 6 хил.лева задължения към персонала, 1 хил.лева задължение по данък върху доходите и 3 хил.лева задължения по социално осигуряване.

8.2.3. Дължими суми по платен годишен отпуск и дължими осигуровки, очаквани да бъдат заплатени на служителите в замяна на труда им за изминалия(изминалите) отчетен период:

Задължения за компенсируеми отсъствия	Сума (лева)	
	2012 г.	2011 г.
В началото на периода	0	0
Начислени	-	-
Изплатени	-	-
Преизчисления	-	-
В края на периода:	0	0

9. Финансирания

През финансовата година няма получени финансирания от правителството или от други източници.

10. Търговски и други задължения

10.1. Задълженията на предприятието са следните:

Задължения	2012 г.			2011 г.		
	Сума на задължението	В т.ч. изискуеми след повече от 1 г. (хил.лв.)	Обезпечение:	Сума на задължението (хил.лв.):	В т.ч. изискуеми след повече от 1 г. (хил.лв.)	Обезпечение:
I. Към финансови предприятия, в т.ч.	0			50	18	32
Главници	0			43	11	32
Лихви	0			7	7	0

II. Задължения към доставчици за основна дейност	27	27	0	17	17	0
III. Други задължения, в т.ч.:	18	18	0	43	43	0
1. Към персонала	6	6	0	5	5	0
2. Осигуровки за възнаграждения	3	3	0	2	2	0
3. Данъчни задължения	3	3	0	5	5	0
4. По застрахователни полици	5	5	0	6	6	0
5. Други	1	1	0	24	25	0
Всичко сума на задълженията	45	45	0	110	78	32

10.2. Задълженията на предприятието са текущи и са потвърдени от контрагентите.

11. Приходи

11.1. Приходи според техния характер, признати през периода:

Категория приходи	Приход - стойност (хил.лв.)	
	2012 г.	2011 г.
1. Приходи от продажби на услуги, в т.ч.:	1159	1008
Транспортни услуги /товарни/	517	492
Товарни превози /брой/	568	438
Транспортни услуги с мотокари	14	15
Наем на транспортни средства	60	63
2. Други приходи, в т.ч.:	9	29
От продажба на транспортни средства	9	29
3. Финансови приходи, в т.ч.:	0	0
....		
....		
Обща сума на приходите:	1168	1037

11.2. Сума на отчетените приходи и разходи, които не са получени към 31 декември на текущата година:

Категория приходи	2012 г.		2011 г.	
	Приход - стойност (хил.лв.)	В т.ч. неплатени (хил.лв.)	Приход - стойност (хил.лв.)	В т.ч. неплатени (хил.лв.)
Приходи от продажби на услуги	1159	184	1008	122
Други приходи	9	0	29	0
Приходи от лихви	0	0	0	0
Обща сума на приходите:	1168	184	1037	122

Категория разходи и покупки	Разход - стойност (хил.лв.)			
	2012 г.	В т.ч. неплатени към 31.12. 2012 г.	2011 г.	В т.ч. неплатени към 31.12. 2011 г..
Материали	596	0	510	0
Разходи за услуги	151	27	168	17
Разходи за възнаграждения	98	6	92	5
Разходи за осигуровки	21	3	19	2
Други разходи	80	0	71	0
Разходи за лихви и такси	13	0	7	0
Дълготрайни материални активи	63	0	40	0

Общо разходи и покупки:	1001	36	907	24
-------------------------	------	----	-----	----

Значими по своя характер разходи (отразени по центрове на възникване в горната таблица), са както следва:

12.1.1. Разходи за материали

Разходи за материали	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2012 г.	2011 г.
Разходи за бензин	12	8
Разходи за дизелово гориво	507	437
Разходи за резервни части	31	24
Разходи за гуми и джанти	13	18
Други разходи	33	23
.....		
.....		
.....		
Общо разходи за материали	596	510

12.1.2. Разходи за външни услуги

Разходи за външни услуги	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2012 г.	2011 г.
Разходи за товарни превози	80	73
Разходи за ремонти	17	16
Разходи за застраховки	23	25
Разходи за одит	4	4
Други разходи	27	50
.....		
Общо разходи за външни услуги:	151	168

12.1.3. Разходи за амортизация и обезценка на ДМА

Разходи за амортизация	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2012 г.	2011 г.
Разходи за амортизация	128	129
Разходи за обезценка	0	0
Общо разходи за амортизация:	128	129

12.1.4. Разходи за персонала

Разходи за персонала	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2012 г.	2011 г.
За възнаграждения	98	92
За пенсионно осигуряване	13	12
За социално осигуряване, без пенсии	8	7
.....		
Общо разходи за персонала	119	111

12.1.5. Други разходи

Други разходи	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2012 г.	2011 г.
Балансова стойност на продадени стоки	6	11
Други	80	60
Общо други разходи	86	71

12.1.6. Финансови разходи

Финансови разходи	Разход - стойност (хил.лв.)
-------------------	-----------------------------

	2012 г.	2011 г.
Разходи за лихви	2	2
Разходи за обезценка на вземания	9	22
Разходи за такси и комисионни	11	5
Общо финансови разходи	13	29

12.1.7. Разходи за данъци от печалбата

Разходи за данъци от печалбата	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2012 г.	2011 г.
Разходи за текущ корпоративен данък	(7)	(4)
Разходи/приходи за отсрочен корпоративен данък	1	2
Общо разходи/приходи за данъци от печалбата	(6)	(2)

13. Свързани лица.

"Транслоджистикс София" АД няма предприятия, които са свързани лица по счетоводните стандарти.

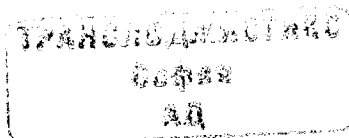
14. Събития след датата, към която е изготвен финансовият отчет.

След 31 декември 2012 год. няма налице важни за оповестяване събития в дейността на дружеството.

Дата на съставяне: 28.02.2013 г.

Съставител:
(Йордан Генчев)

Ръководител:
(Ваня Божилова)



Дата на заверка: 11.03.2013 г.

Д О К Л А Д НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ НА "ТРАНСЛОДЖИСТИКС СОФИЯ" АД ГР. СОФИЯ БУЛСТАТ № 200458252

Доклад по финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на "Транслоджистикс София" АД към 31.12.2012 г., включващ счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите, отчет за паричните потоци и отчет за собствения капитал за годината, завършваща на тази дата, както и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и друга пояснителна информация.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, 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 те се дължат на измама или грешка.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одитно становище по този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с Международните одитни 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 увереност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одитни доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения във финансовия 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 предприятието, за да разработи одитни процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на становище относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. 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 одитно становище.

Становище

По наше мнение финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на "Транслоджистикс София" АД към 31 декември 2012 година, както и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, приключваща на тази дата, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Доклад по други правни и нормативни изисквания

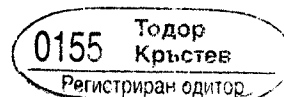
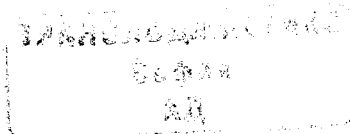
Ние извършихме проверка на годишния доклад за дейността, изготвен от ръководството на дружеството, относно съответствието му с годишния финансов отчет за същия отчетен период съгласно изискванията на Закона за счетоводството.

В резултат на проверката удостоверяваме съответствието между годишния доклад за дейността и годишния финансов отчет към 31.12.2012 г. на "Транслоджистикс София" АД по отношение на финансовата информация.

11.03.2013 г.
гр. София
ул. "Траянови врата" №9

Одитор:

/Тодор Кръстев – дипломиран
експерт-счетоводител/



Д О К Л А Д

ЗА ДЕЙНОСТТА НА "ТРАНСЛОДЖИСТИКС СОФИЯ" АД КЪМ 31.12.2012 г.

Дейността на предприятието през финансовата 2012 г. се изразява в извършване на транспортни услуги и транспортно обслужване на промишлени предприятия и големи корпоративни клиенти.

В сравнение с предходния период няма промени в предмета на основните дейности.

Финансовия отчет на дружеството е изготвен при спазване на основните счетоводни принципи, определени в чл.4 от Закона за счетоводството:

- ✓ текущо начисляване – приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития, се начисляват към датата на тяхното възникване, независимо от момента на плащането и се включват във финансовия отчет за периода, за който се отнасят;
- ✓ действащо предприятие – в предвидимо бъдеще предприятието няма намерение или необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност;
- ✓ предпазливост – оценяване и отчитане на предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби от стопански операции с цел действителен финансов резултат;
- ✓ съпоставимост между приходи и разходи – разходите по определена сделка или дейност да се отразяват във финансовия резултат за периода на стопанска изгода от тях, а приходите да се отразяват за периода на отчитане на разходите за получаването им;
- ✓ предимство на съдържанието пред формата – сделките и събитията се отразяват според тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност, а не формално според правната им форма;
- ✓ запазване по възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период – постигане на съпоставимост на счетоводните показатели през различните отчетни периоди;
- ✓ независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс – всеки отчетен период се третира самостоятелно, независимо от обективната му връзка с предходния и със следващия отчетен период, като данните на финансовия отчет в началото на текущия отчетен период трябва да съвпадат с данните в края на предходния отчетен период.

По отношение на натурални показатели за обема на производството и/или услугите, и/или търговията могат да се посочат следните:

1. Пробег на автомобилите – 596 хил. км /2011: 538 хил. км/.
2. Отработени моточасове от товарна техника – 0,718 хил.м/ч/ 2011:0,736 хил. м/ч/.
3. Спедиторски услуги за вътрешен и международен транспорт – 0 бр./2011:1 бр./.

През финансовата година предприятието реализира нетни приходи от продажби на услуги за 1 159 х.лв., което е увеличение с 14,98 % спрямо предходния период /2011:1 008 х.лв./. Постигнатият финансов резултат е 51 х.лв. нетна /балансова/ печалба. През 2011 г. финансовият резултат е 17 х.лв. нетна /балансова/ печалба. Рентабилността, установена като съотношение между нетния резултат и нетните приходи от продажби, показва 4,40 %. През предходната година същият показател е 1,68 %.

Сумата на активите на предприятието към 31.12.2012г. е 379 х.лв. В сравнение с края на предходния период показателят намалява с 13,07 %. Нетекущите (дълготрайни) активи по балансова стойност възлизат на 122 х.лв. в края на финансовата година срещу 225 х.лв. една година по-рано.

/Ваня Божилова/

