Приложение №1 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на **ЕКСПРЕССЕРВИЗ 02 ЕООД**

към **31 декември 2014г**

ЕИН 103712370

АКТИВ			ПАСИВ		
	Сума (хил.лв.)			Сума (хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
Нетекущи (дълготрайни) активи			***Собствен капитал***		
Дълготрайни материални активи			**Записан капитал**	**5**	**5**
Земи и сгради, в т. ч.:	9	9	**Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:**		
- земи	9	9	- неразпределена печалба	526	526
Съоръжения и други		1	- непокрита загуба	(123)	(39)
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в	369	369	**Общо за група:**	**403**	**487**
Общо за група:	**378**	**379**	**Текуща печалба (загуба)**		**(83)**
Общо за раздел:	***378***	***379***	***Общо за раздел:***	***408***	***409***
Текущи (краткотрайни) активи					
Материални запаси					
Суровини и материали	1	1			
Общо за група:	**1**	**1**			
Парични средства, в т. ч.:	29	29			
- в брой	29	29			
Общо за група:	**29**	**29**			
Общо за раздел:	***30***	***30***			
СУМА НА АКТИВА	408	409	**СУМА НА ПАСИВА**	408	409

Дата на съставяне: 27.3.2015

Съставител: /Р.Лесичкова/

Ръководител: /Р.Николова/

ВАРНА

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Приложение №2 към

на **ЕКСПРЕССЕРВИЗ 02 ЕООД**

към 31 декември 2014г ЕИН 103712

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предходна година	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предходна год
А. Разходи			**Б. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:			а) продукция		
а) суровини и материали			б) стоки		
б) външни услуги			в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т. ч.:			2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения			3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:			4. Други приходи, в т. ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:			Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)		
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:			5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
- разходи за амортизация			- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т. ч.:		83	7. Други лихви и финансови преходи, в т. ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи			а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		83	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:			**Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)**		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:					
а) разходи, свързани с предприятия от групата					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)					
8. Печалба от обичайна дейност			8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)		83	**Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 +7 +9)**		
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)			10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)			11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)		83	**Всичко (Общо приходи + 11)**		

Дата на съставяне: 27.3.2015

Съставител: _____ /Р.Лесичкова/

Ръководител: _____ /Р.Николов

ЕООД "ЕКСПРЕССЕРВИЗ 02" ВАРНА

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

ЕКСПРЕССЕРВИЗ 02 ЕООД

31 декември 2014г

ЕИН 103712370 *(хил.*

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нет пот
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност				1	84	
Всичко парични потоци от основната дейност (А)				**1**	**84**	
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)				**1**	**84**	
Д. Парични средства в началото на периода			**29**			
Е. Парични средства в края на периода			**29**			

Дата:
27.3.2015

Съставител: _____ /Р.Лесичкова/

Ръководител: _____ /Р.Николова/

ЕКСПРЕССЕРВИЗ 02 ЕООД ВАРНА

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ЕКСПРЕССЕРВИЗ 02 ЕООД

(хил. лв.) **31 декември 2014г** ЕИН 103712370

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин. резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени соб. акции	резерв съгл. учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	
1. Салдо в началото на отчетния период	5							526	(123)		**408**
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**5**							**526**	**(123)**		**408**
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период											
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	**5**							**526**	**(123)**		**408**
12. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период	**5**							**526**	**(123)**		**408**

Дата: 27.3.2015

Съставител : _____ /Р.Лесичкова/

Ръководител: _____ /Р.Николова/

"ЕКСПРЕССЕРВИЗ 02" ЕООД ВАРНА

ЕКСПРЕССЕРВИЗ 02 ЕООД

ЕИК 103712370

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31 декември 2014г

(хил.лв)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Балансова ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		преоцен. стойност					Последваща оценка		преоцен. стойност	
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намален	(11+12-13)	(7 - 14)
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензии, ТМ, ПП и др.															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.															
Обща сума I :															
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч. :	*9*			*9*			*9*								*9*
--- земи	9			9			9								9
--- сгради															
2. Машини, производ. оборудване и апаратура															
3. Съоръжения и други ДМА	38		2	36			36	38		2	36			36	
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.	369			369			369								369
Обща сума I I:	*416*		*2*	*414*			*414*	*38*		*2*	*36*			*36*	*378*
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група															
3. Акции и дялове в асоциирани и смес.предпр.															
4. Предост.заеми, свърз.с асоц.и смес.предпр.															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Обща сума I I I:															
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
Обща сума I V:															
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :	**416**		**2**	**414**			**414**	**38**		**2**	**36**			**36**	**378**

ЗАБЕЛЕЖКА : Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

Съставител: .....

Ръководител: .....

ЕООД
"ЕКСПРЕССЕРВИЗ 02"

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА „ЕКСПРЕССЕРВИЗ 02"ЕООД, ЕИК – 103712370

Елемент 7.1 от НСС

Дружеството прилага национални счетоводни стандарти и отговаря на критерия за „малко предприятие". При отразяване на направените през финансовата година разходи се прилага принципът на признаване на разходите спрямо приходите от съответната дейност. В случаите, когато са направени разходи, по които не са получени приходи през съответната година, разходите се осчетоводяват, като разходи за бъдещи периоди. При изписване на материалите в себестойността се прилага принципът на средно-претеглената цена. При определяне на амортизационната квота, Дружеството прилага данъчната амортизационна квота, поради което не формира разлики между данъчна и счетоводна амортизационна норма. При извършване на разпределението на общите разходи се ползва за база относителния дял на прихода по всеки договор към общия обем на приходите, признати за данъчни цели в съответната финансова година. При определяне на необходимо-присъщите разходи за дейността, Дружеството се води от принципа какво е тяхното отражение към конкретния договор, по който се получават приходи и в зависимост от това някои разходи се осчетоводяват пряко в себестойността, докато други се осчетоводяват в категорията на извънредните разходи. По същия начин се отразяват и приходите – когато те са свързани с договори, по които имаме дългосрочно изпълнение, приходите се отразяват, като приходи за дейността, а когато са от случаен или кратковременен характер, приходите се отразяват, като „други приходи". При изготвяне на годишния отчет се спазва принципа за работа с „чисти обороти", което означава, че се елиминира влиянието на приключвателните операции.

Дружеството не развива дейност, което означава, че не формира дивидент.

В годишният финансов отчет не се констатираха счетоводни грешки, както и суми, подлежащи на данъчно регулиране.

Годишният финансов отчет е представен за одобрение от ОСС, след което ще бъде внесен в НСИ и НАП, в съответните срокове и ще бъде обявен в ТР в срока по ЗТР.

Дата на съставяне: **27.3.2015**

Съставител: _____ **Ръководител:** _____

/Р.Лесичкова/ /Р.Никол

ЕООД
"ЕКСПРЕССЕРВИЗ 02"
ВАРНА