

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "Пътно поддържане - Бяла" ЕООД, гр. Бяла

към 31.12.2015 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предх. година		текуща година	предх. година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			І. Записан капитал	506	506
І. Нематериални активи			ІІ. Резерв от последв. оценки		
ІІ. Дълготрайни материални активи	0	0	ІІІ. Резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:		225	ІV. Натрупана печалба (загуба)		
- земи		214	от минали години, в т.ч.:	(975)	(826)
- сгради		11	- непокрита загуба	(975)	(826)
2. Съоръжения и други		20	Общо за група ІV:	(975)	(826)
3. Машины, производствено оборудване и апаратура		3	V. Текуща печалба (загуба)	177	41
Общо за група ІІ:	0	248	Общо за раздел А:	(292)	(279)
ІІІ. Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задълж./я		
ІV. Отсрочени данъци		12	В. Задължения		
Общо за раздел Б:	0	260	1. Задължения към доставчици, в т.ч.:	13	15
В. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година	13	
І. Материални запаси			- над 1 година		15
1. Суровини и материали		54	2. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	272	575
Общо за група І:	0	54	- до 1 година	272	
			- над 1 година		575
ІІ. Вземания			3. Други задължения, в т.ч.:	7	12
1. Други вземания, в т.ч.: над 1 година		8	- до 1 година	7	12
Общо за група ІІ:		8	- над 1 година		
ІІІ. Парични средства, в т.ч.:	0	1	- към персонала, в т.ч.:		1
- в безсрочни сметки (депозити)		1	- до 1 година		1
Общо за група ІІІ:		1	- над 1 година		
Общо за раздел В:	0	63	- данъчни задължения, в т.ч.:	6	11
			- до 1 година	6	11
			- над 1 година		
			Общо за раздел В, в т.ч.:	292	602
			- до 1 година	292	602
			- над 1 година		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	0	323	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	0	323

Дата: 15.02.2016 г.

Съставител:

(Б. Великова)

Ръководител:

(Д. Витанов)



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на “Пътно поддържане - Бяла” ЕООД, гр. Бяла
за 2015 г.

Наименование на разходите	Сума (хил. лева)		Наименование на приходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предх. година		текуща година	предх. година
а	1	2	а	1	2
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	80	
			а) услуги		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч:	7	5	б) ДМА и материали	80	
а) суровини и материали	1	1	2. Други приходи, в т.ч.:	240	53
			- приходи от финансираня		
б) външни услуги	6	4	Общо приходи от оперативна дейност	320	53
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	2	5	3. Пр/ди от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
а) разходи за възнаграждения	2	4	-приходи от участия в предпр/я от група		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	0	1	Общо финансови приходи	0	0
- осигуровки свързани с пенсии	0				
4.Разходи за амортиз/я и обезценка, в т.ч.:	1				
а) разходи за амортизация и обезценка на ДМА и ДНА, в т.ч.:	1				
- разходи за амортизация	1				
5. Други разходи, в т.ч.:	121	2			
а) балансова ст/ст на продадените активи	62				
Общо разходи за оперативна дейност	131	12			
6. Разходи за лихви и други фин. разходи					
а) разходи, свързани с предпр/я от група					
Общо финансови разходи	0	0			
7. Печалба от обичайна дейност	189	41	4. Загуба от обичайната дейност	0	0
ОБЩО РАЗХОДИ	131	12	ОБЩО ПРИХОДИ	320	53
8. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	189	41	5. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	0	0
9. Разходи за данъци от печалбата	12	0			
10. Печалба	177	41	6. Загуба (5 + ред 9 от Р. А)	0	0
ВСИЧКО	320	53	ВСИЧКО	320	53

Дата: 15.02.2016 г.

Съставител:

(Б. Великова)

Ръководител:

(Д. Витанов)



ЕИК по БУЛСТАТ

1 17 52 61 48

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на "Пътно поддържане - Бяла" ЕООД, гр. Бяла

за 2015 г.

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъп ления	Плаща ния	Нетен поток	Постъп ления	Плаща ния	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	23	4	19	16	9	7
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		4	(4)		6	(6)
3. Платени и възстановени други данъци за дейността		16	(16)		18	(18)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	23	24	(1)	16	33	(17)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Пар. потоци, свързани с получени или предоставени заеми				17		17
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	0	0	0	17	0	17
Г. Изменение на паричните ср/ва през периода (А+Б+В)	23	24	(1)	33	33	0
Д. Парични средства в началото на периода	х	х	1	х	х	1
Е. Парични средства в края на периода	х	х	0	х	х	1

Дата: 15.02.2016 г.

Съставител:

(Б. Великова)

Ръководител:

(Д. Витанов)



ЕИК по БУЛСТАТ

117526148

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на “Пътно поддържане - Бяла” ЕООД, гр. Бяла
за 2015 г.

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
		Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	506		(826)	41	(279)
2. Финансов резултат за текущия период				177	177
3. Разпределения на печалба			41	(41)	0
4. Други изменения в собствения капитал			(190)		(190)
5. Салдо към края на отчетния период	506		(975)	177	(292)

Дата: 15.02.2016 г.

Съставител:

(Б. Великова)

Ръководител:

(Д. Витанов)



ПРИЛОЖЕНИЕ

КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ за 2015 г.

на “ПЪТНО ПОДДЪРЖАНЕ-БЯЛА” ЕООД, гр. БЯЛА, ЕИК: 117526148

1. ПРАВЕН СТАТУТ

“Пътно поддръжане-Бяла” ЕООД, гр. Бяла е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано по силата на Търговския закон, с решение № 3263/2000 на Русенски окръжен съд по Ф.Д. № 1218/2000 г. Едноличен собственик на Дружеството е “Пътно поддръжане” АД, гр. Русе, БУЛСТАТ: 117609462 със седалище и адрес на управление: гр. Русе, ул. “Олимпи Панов” № 14, вх. Б.

Предметът на дейност на Дружеството е свързан с текущ ремонт и поддръжка на пътища, пътни принадлежности, пътни съоръжения, градски и общински комуникации и инфраструктурите около тях, зимно поддръжане на пътища.

2. ПРИЛАГАНА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

2.1. Основни положения

Дружеството осъществява своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското законодателство. Годишният финансов отчет на дружеството за 2015 г. е съставен съобразно изискванията на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия (НСФОМСП). Всички данни за 2015 и за 2014 са представени в настоящия финансов отчет в хил.лева.

2.2. Дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки. Начисляването на счетоводна амортизация започва от месеца, следващ този, в който амортизируемият актив е придобит или въведен в употреба. Начисляването на данъчна амортизация започва от началото на месеца, в който данъчният амортизируем актив е въведен в експлоатация. Не се начисляват амортизации на земите, на активите в процес на изграждане и на временно изведените от употреба активи в резултат на консервиране.

Към 31.12.2015 г. няма заведени дълготрайни материални и нематериални активи.

2.3. Материални запаси

Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършвана по метода на средно претеглена стойност.

Към 31.12.2015 г. няма заведени материални запаси.

2.4. Търговски и други вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. Несъбираемите вземания се отписват, когато правните основания за това настъпят.

2.5. Парични средства

Парите и паричните еквиваленти включват налични парични наличности и разплащателни сметки в банки.

2.6. Собствен капитал

Основният капитал е представен по неговата номинална (балансова) стойност, съответстваща на актуалната му съдебна регистрация и е в размер на 505 880 лева, разпределен на

50588 дяла по 10 лв. всеки.

През годината не е разпределен дивидент на едноличния собственик “Пътно поддържане” АД, гр. Русе.

2.7. Търговски и други задължения

Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. Към края на отчетния период се прави преглед на всички търговски задължения. Задълженията с изтекъл давностен срок се отписват, съгласно ЗЗД.

2.8. Сделки със свързани лица

През годината са извършени сделки със свързани лица, по които няма необичайни условия и отклонения от пазарните цени.

Към 31.12.2015 г. неуредените разчети със свързани лица са, както следва:

* задължения към свързани лица - 272 хил.лв.

* вземания от свързани лица – 0 хил.лв.

2.9. Признаване на стопанските приходи и разходи

Приходите от продажби и разходите от дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

Към 31.12.2015 г. фирмата е със затихващи функции. Не отчита приходи от основна дейност, а само такива от продажба на активи.

2.10. Данъчно облагане и отсрочени данъци

Разходът за данъкът в ОПР представлява сумата от текущия корпоративен данък и изменението в отсрочените данъци върху печалбата съгласно изискванията на СС 12 - Данъци от печалбата. Текущият корпоративен данък се определя въз основа на данъчната печалба за периода като се прилага данъчната ставка съгласно данъчното законодателство към датата на финансовия отчет – за 2015 г. данъчната ставка е определена на 10 %.

За периода основните компоненти на разходите за данъци върху печалбата в хил.лв. са, както следва:

Счетоводна печалба/загуба преди данъци	189
Данъчна печалба/загуба	207
Приспадната данъчна загуба от предходни години	(207)
Данъчна печалба/загуба след приспадане	0
Разход за данък	12
Счетоводна печалба/загуба след данъци	177

11. Събития, настъпили след датата на Годишния финансов отчет

Няма събития настъпили след датата, към която е изготвен ГФО, които биха довели до съществени корекции в него.

Дата: 15.02.2016 г.

Съставител:

(Б. Великова)



(инж. Д. Витанов)