1.4 Приложение № 5 към СС1

ТИПО ЕЛ ЗЕТ ЕООД
Съставител (предприятие)

4230 Асеновград, жк.Запад, ул."Лозница" № 1, вх.13, ет.3, ап.26
Град. (село) ул.

ПРИЛОЖЕНИЕ	**№ 5 към СС1**
БУЛСТАТ:	200 016 608
Код дейност:	4941
Вид дейност	Товарен автомобилен транспорт

Дата на изготвяне: 11.02.2015

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи
на ТИПО ЕЛ ЗЕТ ЕООД
към 31.12.2014 година

(хил. лева)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите (дълготрайните) активи				Амортизация				Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	На постъпили през периода	В края на периода (1+2-3)	Преоценена стойност (4+5-6)	В началото на периода	Начислена през периода	В края на периода (8+9-10)	Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	
а	1	2	4	7	8	9	11	14	15
3. Съоръжения и други	163	8	171	**171**	133	7	140	**140**	**31**
Общо за група II	**163**	**8**	**171**	**171**	**133**	7	**140**	**140**	**31**
Общо нетекущи (дълготрайни) активи	**163**	**8**	**171**	**171**	**133**	7	**140**	**140**	**31**

Ръководител:
ЗЛАТКО ИВАНОВ ДИМИТРОВ

Съставител:
ССП "ОФИС ГЕОРГИЕВ ФИНАНС" ЕООД
Александър Георгиев Георгиев

1.5 Материални запаси

/хил. лева/

Период	2014г	2013г
Материални запаси към в т.ч: 31.12	93	4
Материали	-	*2*
Стоки	*90*	*1*
Инструменти и оборудване	*3*	*1*

Бележки:
а). В перо "Инструменти и оборудване" в размер на 3 хил лв са отразени малоценни дълготрайни активи.

/хил. лева/

Изменение на стоките	2014г	2013г
Стоки към в т.ч: 31.12	90	1
Салдо към 01.01.	*1*	*10*
Закупени през периода	*1 818*	*910*
Продадени през периода	*(1 729)*	*(919)*

1.6 Вземания

/хил. лева/

Период	2014г	2013г
Общо вземания в т.ч:	262	264
Клиенти по търговски продажби	*259*	*258*
Просрочени вземания	*2*	*4*
Надвнесен корпоративен данък през 2013г	*-*	*2*
Платени аванси на доставчици	*1*	*-*

/хил. лева/

Просрочени вземания	Сума	Падеж	Давност
Общо просрочени вземания в т.ч:	2		
Клиенти по търговски продажби в т.ч:	***2***		
Сдружение МАПА-ДЖЕНКИНС	*1*	*2011г*	*-*
Монолит София АД	*1*	*2012г*	*-*

1.7 Срочност на вземанията

/хил. лева/

Контрагент	Сума	Текущи	Над 1 година	Тежести
Вземания от клиенти по фактури	259	259	-	не
Просрочени вземания	2	2	-	не
Платени аванси на доставчици	1	1	-	-
Общо вземания	*262*	*262*	*0*	*не*

1.8 Текущи задължения

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

/хил. лева/

Период	2014г	2013г
Текущи /до 1 година/ задължения в т.ч:	151	178
Към финансови предприятия в т.ч:	-	*1*
Лизингови предприятия	-	*1*
Към доставчици:	*130*	*169*
Други задължения в т.ч:	*21*	*8*
Персонал	*1*	*1*
Осигурителни задължения	*1*	*0*
Данъчни задължения в т.ч:	*19*	*7*
По ЗКПО	*16*	*1*
По ЗДДС	*3*	*6*

1.9 Оповестяване съгласно СС1, т.26.5.

/хил. лева/

Задължения	Сума	Над 1 година	Над 5 година	Обезпечения
Към доставчици:	130	-		Не
Други задължения в т.ч:	21	-	-	Не
Персонал	1			не
Данъчни задължения в т.ч:	19	-	-	не
По ЗКПО	16			
По ЗДДС	3			
Общо задължения	*151*	*0*	*0*	*не*

2. ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

Отчета за приходи и разходи на лицевата страна е съставен в двустранна форма съгласно Приложение № 2 към СС 1.

2.1 Представяне на финансовите резултати по направление на разходите:

/хил. лева/

Финансови резултати	2014г	2013г
Нетни приходи от продажби	2 998	1 961
Себестойност на продажбите	(2 428)	(1 609)
Брутна печалба	570	352
Търговски разходи	(16)	(3)
Административни разходи	(10)	(12)
Оперативна печалба	544	337
Печалби от други дейности	-	1
Финансови печалби	(2)	(2)
Печалба преди данъци	542	336
Разход за данъци	(53)	(33)
Нетна /балансова/ печалба	*489*	*303*

2.2 Представяне на разходите по направления:

/хил. лева/

Търговски разходи	2014г	2013г
Разходи за комуникация	2	2
Амортизации	6	-
Обслужване на автомобили	7	-
Консумативи	1	1
Търговски разходи общо:	*16*	*3*

/хил. лева/

Административни разходи	2014г	2013г
Административно обслужване	3	-
Застраховки	4	4
Данъци	1	4
Амортизации	-	2
Разходи без документ	1	-
Дарение	1	2
Разходи за администрация общо:	*10*	*12*

2.3 Анализ на разходите от отчета за приходи и разходи

/хил. лева/

В перо "Разходи за суровини и материали"	2014г	2013г
Разходи за горива	65	60
Консумативи	4	1
Гуми	-	3
Резервни части	20	12
Разходи за суровини и материали общо:	*89*	*76*

/хил. лева/

В перо "Разходи за външни услуги"	2014г	2013г
Разходи за административно обслужване	5	5
Разходи за нает транспорт	566	559
Разходи за паркинг/наем	13	13
Реклама	-	1
Застраховки и такси	6	7
Разходи за ремонти	6	2
Разходи за комуникация	2	2
Разходи за външни услуги общо:	*598*	*589*

/хил. лева/

В перо "Други разходи"	2014г	2013г
Балансова стойност на продадени активи	1 729	918
Данък върху разходите за автомобил	1	1
Дарение	1	2
Разходи за леки автомобили	4	4
Разходи без документи	1	-
Разходи за данъци по ЗМДТ	5	8
Други разходи общо:	*1 741*	*933*

2.4 Оповестяване на безналични сделки

/хил. лева/

Разходи /приходи в ОПР	Сума
Общо разходи	2 457
Безналични в т.ч:	9
- Разходи за амортизации	*7*
- Отписани вземания	*2*
Общо приходи	2 999
Безналични сделки	1
- Отписани задължения	1

3. ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Отчета за собствения капитал е съставен в съгласно Приложение № 4 на СС 1. Увеличенията или намаленията на неразпределената печалба и непокритата загуба чрез прехвърляне на резултата от предходната година се представят на ред 7 от отчета за собсвения капитал като "Разпределение на печалба".

3.1 Собствен капитал

Капитал	/хил. лева/
Собствен капитал на 31.12.2013г	*504*
Разпределени дивиденти	*(390)*
Финансов резултат за 2014г	*489*
Собствен капитал на 31.12.2014г	*603*

Движение на собствения капитал	/хил. лева/
Записан капитал	*5*
Печалба от 2009г	*86*
Печалба от 2010г	*26*
Разпределени дивиденти	*(26)*
Печалба от 2011г	*16*
Разпределени дивиденти	*(42)*
Печалба от 2012г	*185*
Разпределени дивиденти	*(49)*
Печалба от 2013г	*303*
Разпределени дивиденти	*(390)*
Печалба от 2014г	*489*
Собствен капитал на 31.12.2014г	*603*

Бележки:

Дружеството не показва признаци на декапитализация.

4. ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

Отчета за паричните потоци е съставен по "пряк метод" съгласно Приложение № 1 към СС 7. Паричните потоци от парични средства и еквиваленти са класифицирани и представени на база техния произход със следните дейности: основна; инвестиционна и финансова.

4.1 В "основна дейност" са представени парични потоци свързани с основната (търговската) дейност на предприятието.

Парични потоци от основна дейност		/хил. лева/
	2014г	2013г
Постъпления от клиенти	3 154	1 890
Плащания на доставчици	(2 713)	(1 589)
Плащания за труд	(20)	(17)
Платени и възстановени данъци - нето	(38)	(49)
Други парични потоци - нето	(391)	(50)
Нетни парични потоци от основна дейност:	*(8)*	*185*

Бележки:
На ред "Други парични потоци-нето" в размер 391 хил лв са включени:
- Платени дивиденти в размер на 390 хил лв;
- Платени лихви и банкови такси в размер на 1 хил лв;

4.2 В "инвестиционна дейност" са представени парични потоци свързани с придобиването или ликвидирането на производствени мощности и разширения, които ще доведат до увеличаване на икономическата изгода в бъдеще.

Парични потоци от инвестиционна дейност		/хил. лева/
	2014г	2013г
Парични потоци свързани с дълготрайни активи	(9)	(15)
Нетни парични потоци от инвестиционна дейности:	*(9)*	*(15)*

4.3 Във "финансова дейност" са представени паричните промени в размера на собствения и привлечения капитал, както и сумите за разходи за капитал.

Парични потоци от финансова дейност		/хил. лева/
	2014г	2013г
Внесени и върнати на собственици-нето	2	0
Плащане по лизингови договори	(1)	(21)
Нетни парични потоци от финансова дейност:	*1*	*(21)*

Парични наличности		/хил. лева/
	2014г	2013г
Парични средства на 01.01	381	232
Парични средства на 31.12	365	381
Изменение:	*(16)*	*149*

5. ДАНЪЦИ

5.1 Данъчни активи и пасиви

По ЗДДС		/хил. лева/
	2014г	2013г
Задължения от предходни периоди	6	(3)
Начислени през годината	19	27
Приспаднати през годината	(2)	(3)
Платени през годината	(22)	(18)
За възстановяване през годината	-	3
Възстановени през годината	2	-
Дължими към 31.12	3	6

По ЗДДФЛ	2014г	2013г
Задължения от предходни периоди	-	-
Начислени през годината	21	4
Платени през годината	(21)	(4)
Дължими към 31.12	0	0

По ЗКПО		
Задължения от предходни периоди	(1)	14
Начислени през годината	53	34
Платени през годината	(38)	(49)
Приспаднати със ДДС задължения	2	-
Дължими към 31.12	16	(1)

По ЗМДТ		
Задължения от предходни периоди	-	-
Начислени през годината	5	8
Платени през годината	(5)	(8)
Дължими към 31.12	0	0

5.2 Годишна данъчна декларация по ЗКПО

/хил. лева/

По ЗДДС	2014г	2013г
Счетоводна печалба	542	336
Увеличения на финансовия резултат	8	10
Намаления на финансовия резултат	(7)	(10)
Данъчна печалба	543	336
Дължим текущ данък	54	34
Отстъпка 1%	(1)	(1)
Разходи за облагане с данък	4	4
Данък върху разходи	1	1
Авансово внесен данък	(38)	(35)
Дължим данък към 31.12	16	(1)

Бележки:
На ред "Увеличения на финансовия резултат" в размер 8 хил лв са включени данъчно непризнати разходи за:
- Амортизации в размер на 7 хил лв;
- Разходи без документи в размер на 1 хил лв.

На ред "Намаления на финансовия резултат" в размер 7 хил лв са включени данъчно признати разходи за:
- Амортизации в размер на 7 хил лв;

5.3 Данъчни временни разлики

Бележки:
През текущата година дружеството не е декларирало временни разлики.

6. ОБЕЗЦЕНКА НА АКТИВИ И ПАСИВИ

Към 31.12.2014г. са изтекли 5г от настъпване на изискуемостта по вземания от клиенти по търговски продажби в размер на 2 хил. лева, които са обезценени на 100% съгласно възприетата счетоводна политика. Обезценката на вземанията няма отражение върху данъчните резултати, а разхода е данъчно признат.
Към 31.12.2014г. са изтекли 5г от настъпване на падежа по задължения към доставчици по търговски сделки в размер на 1 хил. лева, които са обезценени на 100% съгласно възприетата счетоводна политика. Обезценката на задълженията няма отражение върху данъчните резултати, а прихода е данъчно признат.

/хил. лева/

Обезценени активи	2014г	2013г
Вземания	(2)	-
Задължения	1	-
Общ размер на обезценката	(1)	0

7. ДАРЕНИЯ

През текущата година са извършени дарения, отчетени като счетоводен разход в размер на 1 хил. лева, направени на бюджетни предприятия съгласно Закона за счетоводството. Надарената страна и размера на дарението съобразно печалбата на дружеството не попадат в регулиране на дарението за данъчни цели.

/хил. лева/

Дарения	2014г	2013г
Към Бюджетни предприятия	1	2

8. ДОХОДИ НА ПЕРСОНАЛА

Предприятието няма и не е разработило програми за компенсации под формата на дялове от собствения капитал, както и програми за доходите на персонала след напускане.

1. Краткосрочни доходи на персонала

/хил.лева/

Разходи за труд на персонала	Бележки	2014г	2013г	Промяна
Разходи за възнаграждения в т.ч:		15	13	+ 15%
- производствен персонал		*15*	*13*	
Разходи за осигуряване		4	3	+ 33%
Общо разходи за труд		19	16	+ 19%

/хил.лева/

Неизплатени доходи на персонала	Бележки	2014г	2013г	Промяна
Трудови договори		1	1	- 20%
Осигуряване по трудови договори		1	-	- 80%
Общо разходи за труд		2	1	100%

Бележки:
а). Неизплатените доходи и осигуровки са начислени за месец 12/2014г и са платени през м.1/2015г

/хил. лева/

Средносписъчен персонал	Бележки	2014г	2013г	Промяна
Производствен		3	3	-
Общо		3	3	100%

9. СЪБИТИЯ НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Към датата на изготвяне на настоящият финансов отчет (1.02.2015г) и към датата на одобрение на отчета от ръководството (20.02.2015г) не са настъпили събития, изискващи корекции на финансовите отчети или оповестяване на некоригиращи събития.

ТИПО ЕЛ ЗЕТ ЕООД
ПРЕДСТАВЛЯВАЩ: .....
ЗЛАТКО ДИМИТРОВ

ИЗГОТВИЛ: ОФИС ГЕОРГИЕВ ФИНАНС ЕООД
ПРЕДСТАВЛЯВАЩ: .....
АЛЕКСАНДЪР ГЕОРГИЕВ