собствения капитал. Прилага се колонния формат, при който се осъществява равнение на началните и крайните салда за всеки елемент от собствения капитал.

3. ПРИХОДИ	**2013 BGN'000**	**2012 BGN'000**
от продукция	-	-
от стоки	-	-
от услуги	90	609
Общо приходи от оперативната дейност	**90**	**609**

Продажби	**2013 BGN'000**	**2012 BGN'000**
Вътрешен пазар		
Приходи от продажба на услуги	**90**	**609**
Приходи от строително монтажни работи и услуги със строителна техника	4	542
Приходи от зимно поддържане и снегопочистване	74	67
Приходи от наеми	12	-
Общо:	**90**	**609**
Общо приходи от дейността:	**90**	**609**

4. ДРУГИ ДОХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА (НЕТНО)

	2013 BGN'000	**2012 BGN'000**
Приходи от продажба на материали	2	10
Отчетна стойност на продадени материали	2	-
Печалба от продажба на материали	**0**	**10**
Нетни приходи от		
Приходи от продажба на ДМА	383	6
Отчетна стойност на продадени ДМА	131	-
Печалба от продажба на ДМА	**252**	**6**
Други	**1**	**-**
Общо други доходи	**253**	**16**

5. ИЗМЕНЕНИЕ НА НАЛИЧНОСТИТЕ ОТ ПРОДУКЦИЯ И НЕЗАВЪРШЕНО ПРОИЗВОДСТВО – НАМАЛЕНИЕ

	BGN'000	**BGN'000**	**2013 BGN'000**	**BGN'000**	**BGN'000**	**2012 BGN'000**
	салдо 1.01.2013	салдо 31.12.2013	разлика	салдо 01.01.2012	салдо 31.12.2012	разлика
Незавършено производство	-	-	-	79	-	(79)
Общо:	**-**	**-**	**-**	**79**	**-**	**(79)**

6. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ

	2013 BGN'000	2012 BGN'000
Разходи за суровини и материали:		
Основни материали	-	177
Горивни и смазочни материали	2	40
Подръжка и ремонт на ДМА	-	32
Строителни материали	-	1
Ел. енергия	1	3
Други материали	1	7
Всичко разходи за материали:	**4**	**260**

Разходите за основни материали включват :

	2013 BGN'000	2012 BGN'000
Битум	-	1
Плътна асфалтова смес	-	22
Студена асфалтова смес	-	2
Фракция	-	3
Сол – морска за опясъчаване	-	70
Пясък	-	40
Маркировъчна боя	-	19
Други	-	20
Общо:	**-**	**177**

7. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

	2013 BGN'000	2012 BGN'000
Подизпълнители	92	150
Строително монтажни работи	7	-
Ремонти	8	3
Нает транспорт и услуги със механизация	-	36
Наеми	-	2
Граждански договори и хонорари	3	-
Одиторски услуги, в т.ч.	3	2
- Независим финансов одит	3	2
Застраховки	8	18
Абонамент	-	2
Винетки	-	10
Комуникации	-	4
Банкови и други такси	1	-
Други разходи за външни услуги	1	1
Общо:	**123**	**230**

8. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

	2013 BGN'000	2012 BGN'000
Текущи възнаграждения	36	226
Начислени суми за неползвани отпуски	1	4
Общо:	**37**	**230**

	2013 BGN'000	2012 BGN'000
Вноски по социалното и здравно осигуряване	10	42
Начислени суми за осигуровки върху отпуски	-	1
Общо:	**10**	**42**

9 . РАЗХОДИ ЗА ОБЕЗЦЕНКА НА ТЕКУЩИ АКТИВИ

	31.12.2013 BGN'000	31.12.2012 BGN'000
Обезценка на вземания - 100%, в т.ч.:		
ВФП Филко ЕООД	-	305
ВФП Финтекс ООД	-	318
ВФП Актив 02 ООД	-	545
ВФП Телят Сали Хасан	189	-
Всичко обезценка на активи	**189**	**1168**

10. ДРУГИ РАЗХОДИ

	2013 BGN'000	2012 BGN'000
Разходи за глоби и неустойки	6	11
Ревизионен акт ДДС	30	-
Закриване салда поради изтекъл давностен срок	5	84
Съдебни разходи	10	-
Други разходи	3	2
Общо други разходи:	**54**	**97**

11. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

	2013 BGN'000	2012 BGN'000
Финансови приходи, по видове:		
Приходи от лихви от дадени финансови помощи	13	101
Общо:	**13**	**101**

Финансови разходи, по видове:		
- лихви по банкови кредити	95	105
- лихви по финансови лизинги	-	19
- лихви за получени финансови помощи	17	1
Други финансови разходи	5	2
Общо:	**117**	**127**

12. РАЗХОД ЗА ДАНЪЦИ ВЪРХУ ПЕЧАЛБАТА

	2013 BGN'000	2012 BGN'000
Отчет за всеобхатния доход:		
Данъчна загуба за годината	215	(295)
Текущ данък върху печалбата – 10%	-	-
Отсрочени данъци върху печалбата	(2)	(1)
Общо разход за данъци върху печалбата, отчетен в отчета за всеобхватния доход:	**(2)**	**(1)**

	2013 BGN'000	2012 BGN'000
Годишна данъчна декларация		
Счетоводен финансов резултат за данъчно преобразуване	(205)	(1589)
Преобразуване на счетоводния финансов резултат - увеличения	587	1365
Преобразуване на счетоводния финансов резултат - намаления	(383)	(70)
Данъчен финансов резултат	(215)	(295)
Ставка на корпоративния данък	10%	10%
Данък върху печалбата	-	-
Отсрочени данъци от печалбата	(2)	(1)
Балансова загуба за годината	**(207)**	**(1590)**

Движение на отсрочените данъци 2013 г.

Временна разлика	**31.12.2012**		**увеличение**			**намаление**	**31.12.2013**	
	Данъчна основа	**Данъчна временна разлика**	**Данъчна основа**	**Данъчна временна разлика**	**Данъчна основа**	**Временна разлика**	**Данъчна основа**	**Данъчна временна разлика**
Намаляеми временни разлики, неизползвани данъчни загуби/кредити и признати активи по отсрочени данъци върху тях								
Неизплатени доходи на физически лица	22598,10	2259,81	-	-	22598,10	2259,81	-	-
Общо активи:	**22598,10**	**2259,81**	**-**	**-**	**22598,10**	**2259,81**	**-**	**-**
Отсрочени данъци - (нето) АКТИВИ	**22598,10**	**2259,81**	**-**	**-**	**22598,10**	**2259,81**	**-**	**-**

- Върху намаляемите временни разлики не е признат актив по отсрочен данък към 31.12.2013 г. на основание т.24 от МСС 12 „Данъци върху дохода".
- През 2013г. няма текущи и отсрочени данъци, дебитирани /кредитирани директно в собствения капитал.
- През 2013 г. не е правена корекция в отсрочените данъци в резултат на промяна в данъчното законодателство.

- Нямало е и не се е налагало да се правят преизчисления на текущи данъци от печалбата за предходни периоди, признати през текущия период.

13. ИМОТИ, МАШИНИ И СЪОРЪЖЕНИЯ

BGN'000

Отчетна стойност	Земи	Сгради	Машини и оборудване	Съоръжения		Транспортни средства	Стопански инвентар	Общо
				Подобрения върху земите	в т.ч. Пътища			
Салдо на 1 януари 2013 г.	**2**	**46**	**411**	**30**	**-**	**869**	**26**	**1384**
Салдо на 01.01.2013 (коригирано)	**2**	**46**	**411**	**30**	**-**	**869**	**26**	**1384**
Отписани	-	-	350	-	-	619	-	969
Салдо на 31 декември 2013 г.	**2**	**46**	**61**	**30**	**-**	**250**	**26**	**415**
Натрупана амортизация								
Салдо на 1 януари 2013 г.	**-**	**19**	**406**	**3**	**-**	**716**	**16**	**1160**
Салдо на 01.01.2013 (коригирано)	**-**	**19**	**406**	**3**	**-**	**716**	**16**	**1160**
Начислена амортизация за годината	-	2	-	3	-	18	4	27
Отписана амортизация	-	-	349	-	-	489	-	838
Салдо на 31 декември 2013 г.	**-**	**21**	**57**	**6**	**-**	**245**	**20**	**349**
Балансова стойност към 31 декември 2013 г.	**2**	**25**	**4**	**24**	**-**	**5**	**6**	**66**

Полезен живот на ИМС

Очаквани срокове на полезен живот на дълготрайните материални активи	*Средна норма на полезен живот (год.)*	
	2013	*2012*
Сгради	25	25
Машини и оборудване	13,33	13,33
Съоръжения	10	10
Транспортни средства	10	10
Автомобили	8	8
Стопански инвентар	6,67	6,67
Компютри и периферни устройства	2	2
Други дълготрайни активи	6,67	6,67

През 2013 г. няма промяна на прилагания линеен метод на амортизация.

Отчетна стойност на ИМС с ограничения върху правото на собственост

Дадени са като обезпечение по дългосрочен банков заем следните ИМС:

	2013 BGN'000	2012 BGN'000
Машини и производствено оборудване	54	410
Сгради	42	46
Земи	2	-
Автомобили	3	-
Общо:	**101**	**456**

С горните активи са извършени обезпечения на задължения към РайфайзенБанк.

Отчетна стойност на ползваните в дейността ИМС – чужда собственост

	2013 BGN'000	2012 BGN'000
Наета строителна техника и транспортни средства от:		
„ПСК Детелина" ЕООД - компресор	-	21
Общо:	**-**	**21**

Няма временно извадени от употреба ИМС.

Отчетна стойност на напълно амортизираните ИМС

	2013 BGN'000	2012 BGN'000
Производствени машини и оборудване	61	408
Автомобили	192	267
Стопански инвентар	2	2
Компютри и периферни устройства	1	1
Общо:	**256**	**678**

14. РАЗХОДИ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА ИМС

BGN'000

Вид на разходите по обекти	Балансова стойност към 01.01.2013г.	Извършени разходи за годината	В т.ч. за строителство	Въведени в експлоатация за годината	**Балансова стойност Към 31.12.2013 г.**
КПП – база Крепост	5	-	-	-	**5**
Площадка в ПП - Хасково	20	146	-	-	**166**
Администр.сграда ПП - Хасково	390	-	-	-	**390**
ОБЩО:	**415**	**-**	**-**	**-**	**561**

15. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

BGN'000

Отчетна стойност	Права върху собственост	Софтуер	Сертификат по ISO	Общо
Салдо на 1 януари 2013 г.	-	1	-	-
Салдо на 31 декември 2013 г.	-	1	-	-
Набрано изхабяване				
Салдо на 1 януари 2013 г.	-	1	-	-
Салдо на 31 декември 2013 г.	-	1	-	-
Балансова стойност към 31 декември 2013 г.	-	-	-	-

Полезен живот в години за основните групи нематериални активи

	2013 г.	2012 г.
Софтуер, програмни продукти	2	2

През 2013 г.:

- Няма промяна на прилагания линеен метод на амортизация.
- Не са извършвани промени в приблизителните оценки на полезния живот на активите.
- Няма нематериални активи с ограничения върху правото на собственост
- Няма поети ангажименти за придобиване на нематериални активи, включително авансови плащания.
- Няма ползвани в дейността нематериални активи– чужда собственост.
- Няма временно извадени от употреба нематериални активи.
- Дружеството не извършва изследователска и развойна дейност

Отчетна стойност на напълно амортизираните нематериални активи

	2013 BGN'000	2012 BGN'000
Програмен продукт	1	1
Общо:	**1**	**1**

16. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

Отчетната стойност на материалните запаси, представени в отчета за финансовото състояние, е следната:

	31.12.2013 BGN'000	31.12.2012 BGN'000
Суровини и материали, в т.ч.		
Основни материали	19	21
Горива и смазочни материали	16	18
Спомагателни материали	1	1
ОБЩО:	**36**	**40**

В края на отчетния период, материалните запаси на дружеството са оценени по тяхната отчетна стойност, която не е по-висока от нетната им реализируема стойност /очаквана продажна цена/.

Не са констатирани обстоятелства, които са довели до намаление на отчетната стойност на материалните запаси до нетната реализируема, поради което не са признавани разходи за обезценка.

Няма материални запаси, дадени в залог за обезпечаване на пасиви на дружеството.

17. ТЕКУЩИ ВЗЕМАНИЯ

	2013 BGN'000			2012 BGN'000		
Вземания		***Степен на ликвидност***			***Степен на ликвидност***	
	Сума на вземането	***До 12 месеца***	***Над 12 месеца***	***Сума на вземането***	***До 12 месеца***	***Над 12 месеца***
I. Предоставени заеми, в т.ч. (отчетна стойност, +)	***1356***	-	-	***1345***	-	-
1. Други предоставени заеми	1020	-	-	1020	-	-
2. Лихви по предоставени заеми на предпр.	336	-	-	325	-	-
II. Обезценка на вземания от предоставени заеми (-)	**(1356)**	-	-	**(1168)**	-	-
III. Вземания от клиенти, в т.ч. (отчетна стойност, +)	***45***	-	-	***24***	-	-
1. Вземания от свързани лица	9	-	-	7	-	-
2. Вземания от трети лица	36	-	-	17	-	-
IV. Вземания от доставчици по предоставени аванси, в т.ч. (отчетна стойност, +)	-	-	-	***40***	-	-
1. Вземания от свързани лица	-	-	-	40	-	-
V. Други вземания, в т.ч. (отчетна стойност, +)	***3***	-	-	***8***	-	-
1.Подотчетни лица	1	-	-	-	-	-
2.Вземания за гаранции	-	-	-	3	-	-
3.Разчети с НАП и МРРБ	2	-	-	2	-	-
4.ДДС по фактури следващ месец	-	-	-	1	-	-
5.ДДС за възстановяване	-	-	-	2	-	-
Всичко сума на вземанията (отчетна стойност, +):	***1404***	-	-	***1471***	-	-
Сума на обезценка (-):	***(1356)***	-	-	***(1168)***	-	-
Нетен размер на вземанията:	***48***	-	-	***249***	-	-

18. ТЕКУЩИ ВЗЕМАНИЯ ОТ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

2013 г. **BGN'000**

Име на контрагента (само вътрешногрупови):	**Отчетна стойност на краткосрочните вземания от свързани предприятия, в т.ч.:**			
	ОБЩО (свърз. предприятия)	от продажби	предоставени аванси	предоставени кредити
Тенчо Лачев Тенев	1	1	-	-
„Пътно поддръжане – Харманли" ЕООД	7	7	-	-
Тенчо Пасков Пасков	1	-	1	-
Общо:	**9**	**8**	**1**	**-**

2012 г. **BGN'000**

Име на контрагента (само вътрешногрупови):	**Отчетна стойност на краткосрочните вземания от свързани предприятия, в т.ч.:**			
	ОБЩО (свърз. предприятия)	от продажби	предоставени аванси	предоставени кредити
„ПСК Детелина" ЕООД	40	-	40	-
„Пътно поддръжане – Харманли" ЕООД	7	7	-	-
Общо:	**47**	**7**	**40**	**-**

Посочените предприятия са от икономическата група.

19. ДРУГИ ТЕКУЩИ ВЗЕМАНИЯ

	31.12.2013 BGN'000	**31.12.2012 BGN'000**
Други текущи вземания, в т.ч.	**3**	**8**
- държавни институции	2	5
- разчети за гаранции	-	3
- Подотчетни лица	1	-
Финансови помощи	**0**	**177**
Юридически лица –главница	870	870
Юридически лица –главница - обезценка	870	870
Юридически лица -главница - нето	**0**	***0***
Физически лица –главница	150	150
Физически лица –главница - обезценка	150	0
Физически лица –главница - нето	**0**	**150**
Юридически лица - лихви	298	300
Юридически лица – лихви-обезценка	298	298
Юридически лица - нето	**0**	**2**
Физически лица –лихва	39	25
Физически лица –лихва -обезценка	39	0

Физически лица –лихва - нето	0	25
Общо	**3**	**185**

20. ПАРИ И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

Компонентите на паричните наличности и паричните еквиваленти, представени в отчета за финансовото състояние, са:

	2013 BGN'000	2012 BGN'000
Парични средства в брой в BGN	52	273
Парични средства в безсрочни разплащателни сметки в BGN	1	2
Общо:	**53**	**275**

Към датата на финансовия отчет, размерът на държаните от дружеството парични средства, които не са на разположение за ползване от ръководството, са в размер на 1 хил.лв. в резултат на наложен запор.

21. КАПИТАЛ

Към 31 декември 2013 година регистрираният основен капитал на "Пътно поддръжане – Хасково" ЕООД възлиза на 272 хил. лв. разпределен в 27190 дяла с номинална стойност на един дял 10 лева.

Основен /записан/ капитал ЕООД

	31.12.2013			*31.12.2012*	
Собственост	***Брой дялове***	***Стойност лв***	***Номинал***	***Брой дялове***	***Стойност лв***	***Номинал***
„ПСК Детелина" ЕООД	27190	271900 лв	271900 лв	27190	271900 лв	271900 лв
Общо:	**27190**	**271900 лв**	**271900 лв**	**27190**	**271900 лв**	**271900 лв**

22. РЕЗЕРВИ

	Резерв от последващи оценки на активи	*Законови резерви*	*Резерв, свързан с изкупени собствени акции*	*Резерв, съгласно учредителен акт*	*Други резерви*	*Общо резерви*
Резерви към 01.01.2013 г.	-	54	-	-	4	58
Преизчислени резерви към 01.01.2013 г.	-	54	-	-	4	58
Резерви към 31.12.2013 г.	-	54	-	-	4	58

23. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ

	Неразпределена печалба от минали години	*Непокрита загуба от минали години*	*Текуща печалба/загуба*
Финансов резултат към 01.01.2013 г.	**112**	**(446)**	**(1590)**
Преизчислен финансов резултат към 01.01.2013г.	**112**	**(446)**	**(1590)**
Увеличения от:			
Разпределение на загубата	-	(1590)	1590
Загуба за годината - 2013	-	-	(207)
Финансов резултат към 31.12.2013 г.	**112**	**(2036)**	**(207)**

Собственият капитал към 31 декември 2013 г . е отрицателна величина и същият възлиза на минус 1 801 хил.лв. при такъв за предходната година минус 1 594 хил.лв.

24. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИ ПРЕДПРИЯТИЯ

НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ /ДЪЛГОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ /

	към 31.12.2013 г.	**към 31.12.2012 г.**
	BGN'000	**BGN'000**
Задължения по банкови кредити	600	794
ОБЩО:	**600**	**794**

ТЕКУЩА ЧАСТ ОТ НЕТЕКУЩИТЕ ПАСИВИ /КРАТКОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ/

	към 31.12.2013 г.	**към 31.12.2012 г.**
	BGN'000	**BGN'000**
Задължения по банкови кредити	224	180
Задължения по финансов лизинг	-	43
ОБЩО:	**224**	**223**
Общо задължения към финансови предприятия	**824**	**1017**

Сравнителните данни са рекласифицирани и преизчислени, за да се постигне съпоставимост спрямо представянето в текущата година.

25. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	2013 BGN'000			2012 BGN'000		
Задължения	***Сума на задължението***	***В т.ч. изискуеми след повече от 5 г.***	***Обезпечение***	***Сума на задължението***	***В т.ч. изискуеми след повече от 5 г.***	***Обезпечение***
I. По заеми, в т.ч.	***956***	-	-	***1048***	-	-
1. Заеми от свързани лица	132	-	-	74	-	-
В т.ч. лихви	7	-	-	2	-	
2. Заеми от финансови предприятия	824	-	-	974	-	-
II. Задължения по лизингови договори, в т.ч.	-	-	-	***43***	-	-
1.Задължения по лизингови договори	-	-	-	43	-	-
III. Получени аванси от клиенти	***50***	-	-	-	-	-
IV. Задължения към доставчици, в т.ч.:	***939***	-	-	***1067***	-	-
1. Задължения към свързани лица	564	-	-	942	-	-
2. Задължения към трети лица	375	-	-	125	-	-
V. Задължения към бюджета, в т.ч.	***293***	-	-	***198***	-	-
1. За данък върху добавената стойност	244	-	-	155	-	-
2. ДДФЛ	49	-	-	43	-	-
VI. Задължения към персонала, в т.ч.	***249***	-	-	***434***	-	-
1. За възнаграждения	76	-	-	270	-	-
2. За компенсируеми отсъствия	1	-	-	10	-	-
3. Осигуровки	172	-	-	154	-	-
VII. Други задължения	*78*	-	-	*9*	-	-
Всичко сума на задълженията	***2565***	-	-	***2799***	-	-

26. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

BGN'000

Към 31.12.2013 г.

	Име на контрагента (само вътрешногрупови):	**КРАТКОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ към свързани предприятия, в т.ч.:**			
		ОБЩО(свързр. предприятия)	**парични заеми**	**лихви**	**към доставчици**
1	Пътно поддържане – Свиленград ЕООД	1	1	-	-
2	ПСК Детелина ЕООД	694	123	7	564