

БАЛАНС

"ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ-СИЛИСТРА" АД

ЕИК:

118000585

31.12.2008 г.

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		30		А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				І. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		138	87
І. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				ІІ. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
1. Продукти от развойна дейност				ІІІ. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ		171	172
2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи				ІV. РЕЗЕРВИ			
3. Търговска репутация				1. Законови резерви		7	7
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
Общо за група І:				4. Други резерви		214	283
1. Земи и сгради, в т.ч.:		437	455	Общо за група ІV:		221	290
— земи		127	127	V. Натурална печалба / загуба от мин. година, в т.ч.:		1	2
— сгради		310	328	— Неразпределена печалба		1	2
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		3	4	— Непокрита загуба			
3. Транспортни средства		10	19	Общо за група V:		1	2
4. Съоръжения и други ДМА		25	26				
Общо за група ІІ:		475	504	VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		(40)	(70)
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ							
1. Акции и дялове от предприятия в група				ОБЩО за РАЗДЕЛ "А":		491	481
2. Предоставени заеми на предприятия в група							
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия				Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
5. Дългосрочни инвестиции				2. Провизии за данъци, в т.ч.:			
6. Други заеми				— отсрочени данъци			
7. Изкупени собствени акции : номиналн.ст-ст хил.лв.				3. Други провизии и сходни задължения			
Общо за група ІІІ:							
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЦИ				ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б":		0	0
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":		475	504				
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигаци заеми с отг. посочване на конвертируемите, в т.ч.			
1. Материали и суровини		22	29	до 1 година			
2. Незавършено производство				над 1 година			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		74	67

4. Предоставени аванси	Общо по група I:	22	29	до 1 година над 1 година	65	55
II. ВЗЕМАНИЯ						
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		39	53	до 1 година над 1 година	10	10
2. Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:				до 1 година над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:				до 1 година над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	5			до 1 година над 1 година		
Общо по група II:	44	54		до 1 година над 1 година		
III. ИНВЕСТИЦИИ						
1. Акции и дялове на предприятия от група				до 1 година над 1 година	34	58
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил. лв.				до 1 година над 1 година	9	29
3. Други инвестиции				до 1 година над 1 година	6	26
Общо по група III:				до 1 година над 1 година	3	3
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА						
1. Парични средства в брой	6	5		до 1 година над 1 година	5	5
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	40	34		до 1 година над 1 година	5	5
Общо по група IV:	46	39		до 1 година над 1 година		
				до 1 година над 1 година	6	7
				до 1 година над 1 година	6	7
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":	112	122		до 1 година над 1 година	118	135
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	2	1		до 1 година над 1 година	106	120
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)	619	627		до 1 година над 1 година	12	15
УСЛОВНИ АКТИВИ				до 1 година над 1 година	10	11
СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)				до 1 година над 1 година	619	627
УСЛОВНИ ПАСИВИ						

Дата на съставяне на отчети:

28.02.2009 г.



Ръководител:

Емилиан Ганев

Регистриран одитор

190

Емилиан Ганев

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

"ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ-СИЛИСТРА" АД гр. СИЛИСТРА

към 31. 12. 2008 година

Е И К : 118000585

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
1. Намаление на зап.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		484	371
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		226	236	а) Продукция			
а) суровини и материали		179	179	б) Стоки		139	
б) външни услуги		47	57	в) Услуги		345	371
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		197	185	2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		162	151	3. Разходи за придоб.активи по СН			
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		35	34				
- осигуровки, свързани с пенсии		24	19	4. Други приходи, в т.ч.:		37	45
4. Разходи за амортизация и обезценка		28	30	- приходи от финансираня		10	9
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		28	30				
- разходи за амортизация		28	30	ОБЩО приходи от оперативна дейност		521	416
- разходи за обезценка				(1 + 2 + 3 + 4)			
б) разходи за обезценка на текущ КА							
5. Други разходи, в т.ч. :		102	9	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи		93	1	- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		9	8				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		653	460				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				6. Приходи от други инвестиции и заеми			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		13	30	7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:		5	4
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви		8	5	- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други		5	25	- други		5	4
				Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)		5	4
8. Печалба от обичайната дейност				8. Загуба от обичайната дейност		(40)	(70)
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		666	490	Общо Приходи		526	420
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна Печалба				10. Счетоводна Загуба		(40)	(70)
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата							
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба (балансова)				11. Загуба (балансова)		(40)	(70)
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 + ред 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		666	490	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		566	490

Дата на изготвяне на отчета:

28.02.2009 Г.

Съставител :

DanAk Design

28.02.2009.
Варко сориант

Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД**"ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ-СИЛИСТРА" АД гр. СИЛИСТРА****01. 01 . 2008 - 31 . 12 . 2008****Е И К : 118000585**

(хил. лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	468	242	226	354	174	180
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		213	(213)	1	192	(191)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата					1	(1)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност	10	27	(17)	28	24	4
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	478	482	(4)	383	391	(8)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	15		15			
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди 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)	15		15			
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	198	191	7	41	40	1
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.		8	(8)		5	(5)
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност		3	(3)		2	(2)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	198	202	(4)	41	47	(6)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	691	684	7	424	438	(14)
Д. Парични средства в началото на периода			39			53
Е. Парични средства в края на периода			46			39

Дата на съставяне на отчета:

28.02.2009 Г.

Съставител:

DanAk Design

28.02.2009.

Варко



0190
Емилиан
Ганев
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ-СИЛИСТРА" АД гр.СИЛИСТРА

за 2008 год.

ЕИК:118000585

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ					фин. резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законни	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба		
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Сaldo в началото на отчетния период	87		172	7			283	2	(70)			481
2. Промени в счетоводната политика												
3. Грешки												
4. Сaldo след промените в счетоводната политика и грешки												
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	51											51
--- увеличения	51											51
--- намалявания												
6. Финансов резултат за текущия период										(40)		(40)
7. Разпределение на печалбата, в т.ч.:							2	(2)				
--- увеличения							2	(2)				
--- намалявания												

"ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ-СИЛИСТРА" АД ЕИК 118000585

Справка за текущите (дълготрайните) активи към 31.12.2008 г.

(хил.лв)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи										Амортизация							Балансова сметка в края на периода	
	Отчетна стойност на дълготрайните активи					Последваща оценка					процент, стойност (4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	Последваща оценка			процент, стойност (11-12-13)
	в началото	постъпил	издвоен	в края пер	увелич.	уменьш.	увеличен	уменьшен	увеличен	уменьшен									
																1	2		
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																			
1. Продукти от развойна дейност																			
2. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ПП и др.																			
3. Търговска репутация																			
4. Предоставени аванси и нематер. активи изтр.																			
Обща сума I:																			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																			
1. Земи и сгради, в т.ч.:																			
--- земи																			
--- сгради																			
2. Машини, производ. оборудване и апаратура																			
3. Транспортни средства																			
4. Съоръжения и други ДМА																			
Обща сума II:																			
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 III:																			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАТЪЦИ																			
Обща сума IV:																			
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :																			

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

Дата: 28.01.2009г.

Съставител:

Варно с оригинала:



П Р И Л О Ж Е Н И Е
КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2008 г.
на „ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ-СИЛИСТРА” АД гр. СИЛИСТРА

УЧРЕДЯВАНЕ И РЕГИСТРАЦИЯ

„ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ-СИЛИСТРА” АД гр.СИЛИСТРА е регистрирано Акционерно дружество с решение № 1242 от 09.10.1997 г. по фирмено дело № 1910/1991 на Силистренски окръжен съд с адрес на управление гр. Силистра общ. Силистра Промислена зона Изток.

Основната дейност на дружеството е автомобилни превози в страната. Извършена е пререгистрация на дружеството на основание § 4 ал. 1 от ПЗР на ЗТР, за която е издадено Удостоверение № 20080416142254/16.04.2008 г. на Агенция по вписванията.

Формата на управление е Общо събрание и Съвет на директорите в състав:

Тони Георгиев Икономов - Председател на СД

Румянка Николова Йоргова - Член на СД

Слави Михайлов Стоянов - Член на СД

Представляващия дружеството е Слави Михайлов Стоянов - Изпълнителен Директор.

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство прилагайки Закона за Счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия в България приложими през 2008 г.

Всички данни в настоящия отчет са представени в хиляди лева. Спазени са основните счетоводни принципи а именно: текущо начисляване-приходите и разходите по сделките са отразени в счетоводството в момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаване или плащане на паричните средства, действащо предприятие, предпазливост-задължително оценяване и отчитане на предполагаеми рискове и очаквани загуби, съпоставимост между приходи и разходи, предимство на съдържанието пред формата.

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ЕЛЕМЕНТИТЕ НА БАЛАНСА

РАЗДЕЛ НЕТЕКУЩИ/ДЪЛГОТРАЙНИ/АКТИВИ

Първоначалната оценка на дълготрайните материални и нематериални активи е цена на придобиване. Стойностния праг за ДМА е 500 лева. През отчетния период е използван линейния метод за начисляване на амортизации и годишни норми на амортизации по групи активи:

1. Сгради	3 %
2. Съоръжения	3 %
3. Машини	20%
4. Автомобили	20 %
5. Стопански инвентар	10 %

6. Нематериални активи	15 %
Отчетната стойност на напълно амортизираните ДМА е както следва:	
1. Машини	- 29 хил. лева
2. Транспортни средства	- 49 хил. лева
3. Стопански инвентар	- 3 хил. лева

РАЗДЕЛ ТЕКУЩИ /КРАТКОТРАЙНИ/ АКТИВИ

Материалните запаси са оценени по цена на придобиване. Метод за изписване на стоково-материалните запаси е по средно претеглената цена.

Вземанията от клиенти и доставчици са оценени при тяхното възникване и са на стойност 39 хил. лева. Други вземания в размер на 5 хил. лева са депозит за гаранция за изпълнение по договор за доставка на инертни материали с „ВИК” ООД гр. Силистра.

Паричните средства в размер на 46 хил. лева са както следва:

1. Парични средства в лева	- 6 хил. лева
2. Парични средства в безср. депозити лева	- 36 хил. лева
3. Парични средства в безср. депозити валута	- 1 хил. лева
4. Предоставени депозити – гаранции СД	- 3 хил. лева

Разходите за бъдещи периоди в размер на 2 хил. лева са за застраховки на имущество.

РАЗДЕЛ СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Основния капитал на дружеството към 01.01.2008 г. е 87376 лева разпределен в 43688 броя поименни акции с номинална стойност 2,00 лева за всяка. На 09 юни 2007 г. при провеждане на Общо събрание на акционерите е взето решение за увеличение на капитала на дружеството на основание чл. 194 от ТЗ. В резултат на изпълнението на взетото решение капиталът на дружеството бе увеличен на 137536 лева вписан в Търговски регистър – Агенция по вписванията с-но Удостоверение № 20080812094625/12.08.2008г., които представляват 68768 броя поименни акции с номинална стойност 2,00 лв всяка и са разпределени както следва:

1. Канотранс ЕООД	-	48860 бр.	71,05%
2. Република Холдинг АД	-	571 бр.	0,83%
3. Физически лица	-	19337 бр.	28,12%

Записания капитал в размер на 137536 лева не е внесен изцяло, защото съгласно Устава на дружеството записаните акции внасят 40 % от стойността на записаните акции. Останалата част се внася в срок определен от Устава, но не повече от две години от вписването на увеличението на капитала с-но чл. 188 ал. 1 от ТЗ. Към 31.12.2008 г. в актива на баланса – Раздел Записан но невнесен капитал в размер на 30 хил. лева представлява 60 % от записания капитал от акционерите.

Като резерви в баланса на дружеството са представени:

- преоценъчен резерв от извършени през предходни периоди преоценки
- законови резерви са от разпределена печалба от предходни години
- други резерви създадени от ревалоризацията на активи от предходни периоди

Неразпределената печалба от минали години се формира при отписване на преоценъчния резерв на ДА при отписването им. За отчетния период 2008г дружеството отчита загуба в размер на 40 хил. лева.

РАЗДЕЛ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

1. Задължения към финансови предприятия до 1 година – необезпечен банков кредит под формата на овърдрафт в размер на 65 хил. лева от ОББ Силистра усвоени към 31.12.2008 г. – 65 хил. лева
2. Задължение към финансови предприятия над 1 година – банков кредит в размер на 18 хил. лева от ДСК Силистра обезпечен с ипотека върху недвижим имот – апартамент гр. Силистра ул. Кълъраш 31 собственост на „Товарни превози-Силистра” АД. Остатъка към 31.12.2008 г. по кредита е 9 хил. лева.
Заемите се обслужват редовно и няма просрочия.
3. Задължения към доставчици текущи - 10 хил. лева
4. Задължения към персонала текущи - 14 хил. лева
5. Задължения към осигурителни предприятия текущи - 5 хил. лева
6. Данъчни задължения текущи - 6 хил. лева
7. Други - 9 хил. лева

РАЗДЕЛ ФИНАНСИРАНИЯ

Като финансиране в Баланса се отчитат преотстъпените данъчни задължения на дружеството за сметка на начисления данък печалба от минали отчетни периоди при условие закупуване на ДМА.

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ОТЧЕТА ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

Разходите свързани с дейността на „Товарни превози-Силистра” АД са в размер на 566 хил. лева разпределени както следва:

- | | | |
|--------------------------------------|---|---------------|
| 1. Разходи за материали | - | 179 хил. лева |
| 2. Разходи за услуги | - | 47 хил. лева |
| 3. Разходи за възнаграждения | - | 162 хил. лева |
| в т. ч. възнаграждение на СД | | 13 хил. лева |
| 4. Разходи за осигуровки | - | 35 хил. лева |
| в т.ч. пенсии | | 24 хил. лева |
| 5. Разходи за амортизации | - | 28 хил. лева |
| 6. Балансова стойност на прод.активи | - | 93 хил. лева |
| 7. Други разходи | - | 9 хил. лева |
| 8. Разходи за лихви | - | 8 хил. лева |
| 9. Други финансови разходи | - | 5 хил. лева |

Основните групи приходи отразени в отчета са в размер на 526 хил. лева:

- | | | |
|----------|---|---------------|
| 1. Стоки | - | 139 хил. лева |
|----------|---|---------------|

Прихода от стоки през 2008 г. е в резултат на изпълнение на Договор за доставка на пясък, баластра, фракция и чакъл с „Водоснабдяване и канализация” ООД гр. Силистра.

- | | | |
|---------------------------------------|---|---------------|
| 2. Услуги | - | 345 хил. лева |
| в т.ч. приходи от транспортна дейност | - | 288 хил. лева |
| приходи от сервизни услуги | - | 2 хил. лева |
| приходи от наеми | - | 55 хил. лева |
| 3. Приходи от финансиране | - | 10 хил. лева |

В ОПР са признати приходи от финансираня произтичащи от ДМА, придобити с правителствено дарение – пропорционално на начислената амортизация в размер на 467,39 лева и компенсация за минали разходи в размер на 9614 лева.

4. Други приходи	-	27 хил. лева
5. Други финансови приходи	-	5 хил. лева

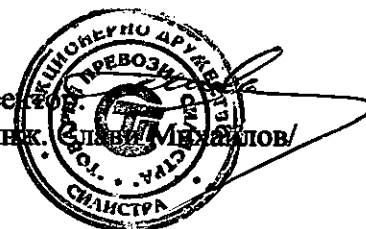
Име на предприятие майка – „Канотранс“ ЕООД гр. Варна с адрес на управление
гр. Варна ул. д-р Басанович 61 ап. 107.

Счетоводител:

/Даниела Симеонова/

Изп. Директор:

/инж. Славко Михайлов/



Варна с оригинал.

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО АКЦИОНЕРИТЕ НА "ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ СИЛИСТРА" АД СИЛИСТРА

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на счетоводния баланс на "ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ СИЛИСТРА" АД към 31.12.2008 година и на свързаните с него отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща тогава, както и на обобщеното оповестяване на съществения счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия се носи от ръководството на дружеството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основащо се единствено на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат одита да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност, доколко финансовият отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури, с цел получаване на одиторски доказателства, относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или 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 дружеството, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на дружеството. 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 извършения от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

По наше мнение финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на "ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ СИЛИСТРА" АД към 31.12.2008 г., както и финансовите резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

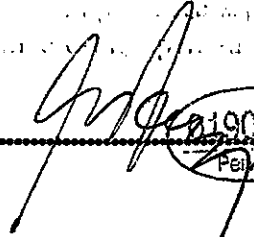
Съгласно изискванията на Закона за счетоводството, ние прегледахме приложения Годишен доклад за дейността на дружеството. Този доклад не е част от финансовия отчет.

Отговорността за изготвянето на Годишния доклад за дейността се носи от ръководството на дружеството.

Историческата финансова информация, представена в Годишния доклад за дейността на дружеството, съответства в съществени аспекти на финансовата информация, която се съдържа в годишния финансов отчет на дружеството към 31.12.2008 г., изготвен на база Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

28.02.2009 г.

Емилиян Ганев
Регистриран одитор


Емилиян Ганев
Регистриран одитор



Д О К Л А Д

За дейността на „Товарни превози-Силистра” АД гр. Силистра през 2008 г.

Настоящият доклад е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 247 от ТЗ и чл. 33 ал. 1 от ЗС. Отразява дейността на дружеството през 2008 г., основните производствени показатели и виждането за развитие на дружеството.

„Товарни превози-Силистра” АД е регистрирано в Силистренския окръжен съд по фирмено дело № 1910/1991 г. , с решение № 1242-09.10.1997 г. е преобразувано в Акционерно дружество с предмет на дейност – извършване на транспортна дейност на територията на страната и чужбина. За извършване на дейността дружеството разполага с лиценз за извършване превоз на товари на територията на страната.

Извършена е пререгистрация на дружеството по изискването на Закона за търговския регистър за което е издадено удостоверение № 20080416142254 от Агенция по вписванията.

I. КАПИТАЛ И АКЦИИ

Капитала на дружеството към 31.12.2008 г. е 137536 лева разпределен в 68768 броя безналични акции , всяка с номинал 2 /два/ лева. На 9 юни 2007 г. Общото събрание на акционерите взе решение за увеличаване капитала на дружеството чрез издаване на нови акции с 87376 лева разпределен в 43688 броя безналични акции с номинална стойност 2 /два/ лева . С публикувана обява в ДВ бр. 77/25.09.2007 г. на основание чл. 194 от ТЗ акционерите на дружеството са уведомени за решението на Общото събрание за увеличение на капитала и поканени да запишат част от новите акции, която съответства на дела им от капитала на дружеството преди увеличението.

Записани бяха 25080 бр. акции от 16 акционера , направени са в обявения двумесечен срок вноските покриващи 40 % от стойността на записаните акции в съответствие на чл. 14 ал. 1 от Устава на Акционерното дружество.

Увеличения капитал е вписан в Търговския регистър , за което е издадено Удостоверение № 20080812094625/12.08.2008 г. от Агенцията по вписванията. От записания капитал за увеличение в размер на 50160 лева е внесен 20 064 лева. Невнесеният капитал в размер на 30 096 лева според изискванията на чл. 14 ал. 1 от Устава на Акционерното дружество се внася в срок до 2 /две/ години от увеличението на капитала.

Структурата на капитала след увеличението е както следва

1. „Канотранс” ЕООД	48860 броя акции	71.05 %
2. „Република холдинг” АД	571 броя акции	0.83 %
3. Физически лица /432/	19337 броя акции	28.12%

II. ПРИХОДИ

Общо приходи от дейността за 2008 год. са в размер на 526 х.лева в т. ч.

1. Приходи от продажби	484 х. лева
от които:	
а/ продажба на стока	139 х. лева
б/ услуги	290 х. лева
в/ наеми	55 х. лева
2. Други приходи	37 х. лева
от които:	
а/ продажба на материали	1 х. лева
б/ продажба на дълготрайни активи	11 х. лева
в/ приходи от финансиране	10 х. лева
3. Финансови приходи	5 х. лева

Общо приходите от дейността са увеличени с 106 х. лева, спрямо предходната 2007 год. Увеличението идва от продажбата на стоки – 139 х. лева по сключения договор с „ВИК” ООД гр. Силистра за доставка до складовете им на пясък и фракция.

Увеличени са и приходите от наеми с 26 х. лева. През 2008 год. са сключени договори за наем със „СФК-Силистра” ООД, „Фаворит-К” ЕООД, „Мелиза-интериор” ООД, ЕООД „Лъки драйв” гр. Тутракан, „Курти-транс” ЕООД гр. Силистра и „Практик” ЕООД гр. Силистра.

Приходите от продажби на дълготрайни активи са в размер на 11 х. лева. Продадени са ПР-26-С Сс 2009 ЕВ на Исмаил Сали Реза от с. Фелдфебел Дянково, ПР-26-С Сс 0133 ЕВ на „Стройпроект” гр. Силистра и ПР-29 Сс 0123 ЕВ на ЕТ „Габи-М.Г. Минчев” гр. Силистра.

Намаляват приходите от транспортни и сервизни услуги с 52 х. лева спрямо приходите през 2007 год. дължащо се основно на намаленото търсене на транспортни услуги с товарни автомобили, което осезателно се почувства през последното тримесечие на годината.

III. РАЗХОДИ

1. Разходи за оперативната дейност	553 х. лева
а/ разходи за материали	179 х. лева
б/ разходи за външни услуги	47 х. лева
в/ разходи за възнаграждения	162 х. лева
г/ разходи за осигуровки	35 х. лева
д/ амортизации	28 х. лева
е/ други разходи	102 х. лева

2. Финансови разходи

13 х. лева

Общо разходи за оперативната дейност – 553 х. лева.

Разходите на 100 лева приходи са 105 лева, при 116 лева за 2007 г. Намаляването на разходите с 11 лева на 100 лева приходи се дължи на прихода от продажба на стоки, които се реализират със значително по малко разходи. По същата причина намаляват и разходите на 100 лева приходи за горива и смазочни материали и разходите за персонала. Средно списъчния брой на персонала за 2008 г. е 22 броя при 25 броя за 2007 г. Средната работна заплата от 340.55 лева за 2007 г. на 461.80 лева за 2008 г. или се увеличава спрямо предходна година с 35%.

IV. ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ

Дружеството приключва 2008 год. с отрицателен финансов резултат. Реализирана е загуба в размер на 39 803,83 лева. Като причина за отрицателния финансов резултат са намаления обем работа от транспортна дейност, спрямо 2007 г. намалява с 25 %, трудно вметване на транспортния пазар, поради ниската товароспособност на вече морално и физически остарял автомобилен парк.

Спрямо предходната година загубата намалява с 30 х. лева дължащо се основно на приходите от продажбата на стоки и увеличените приходи от наеми.

Наличността на парични средства към 31.12.2008 г. е 46 х. лева от които касова наличност 6 х. лева и суми в разплащателни сметки 37 х. лева.

Вземанията са в размер на 44 х. лева от които 8 х. лева са несъбираеми. Останалите вземания имат текущ характер, най голямата сума от 16 х. лева е от „ВИК“ ООД гр. Силистра. Забавянето на издължаването от тяхна страна е в рамките на срока залегнал в договора.

Задълженията на дружеството са в размер на 118 х. лева от които:

- задължения към финансови предприятия 74 х. лева са ползвани кредити от ОББ Силистра. Същите се обслужват редовно и няма просрочия.
- задължения към доставчици са 10 х. лева, които имат текущ характер,
- задължения към персонала в размер на 14 х. лева и осигурителни задължения в размер на 5 х. лева са възнаграждението и осигуровките на персонала за м. декември 2008 г.
- данъчни задължения – 6 х. лева, които представляват ДДС и ДДФЛ за м.12.2008 г.

V. ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ

Към 31.12.2008 г. балансовата стойност на дълготрайните материални активи на дружеството са в размер на 475 х. лева от които:

- земя 127 х. лева

- сгради	310 х. лева
- машини и оборудване	13 х. лева
- съоръжения	25 х. лева
Записан но невнесен капитал	- 30 х. лева
Материални запаси	- 22 х. лева

Не са извършвани разпоредителни разпоредителни действия с активите, които биха довели до сериозно отклонение от ДМА.

Отписаните активи от продажба и брак са на стойност 4 405 лева за които има решение на Съвета на директорите.

VI. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Дружеството е с регистриран капитал в размер на 137 536 лева. Резервите са в размер 392 х. лева от които резерв от последващи оценки 171 х. лева; законови резерви 7 х. лева и други резерви 214 х. лева.

VII. СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ

През 2008 г. Съветът на директорите е провел 7 заседания по въпроси от неговата компетентност, без да разглежда въпроси от компетентността на Общото събрание. Обсъждани са и са вземани решения относно разпореждане с активите на дружеството, взаимоотношенията с банки и въпроси от текущ характер. Общата сума на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите е 12 558.48 лева. От членовете на СД единствено Слави Михайлов Стоянов притежава 170 броя акции в т.ч. 85 броя придобити с инвестиционни бонове по време на масовата приватизация и 85 броя от увеличението на капитала през 2008 г.

В Устава на дружеството не са предвидени права за придобиване на акции от членовете на СД.

В условията на създалата се икономическа криза през 2009 г. вниманието ни, ще бъде насочено към запазване обема на транспортните услуги и увеличаване приходите от наеми и продажба на стока.

За 2009 г. инвестиции не се предвиждат.

28.02.2009 г.

Гр. Силистра



Варко с оригинал