СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "1-ЕКСПРЕСНО ПАРТИ ЕООД към 31.12.2009г.

Актив | **Пасив**

Раздели, групи, статии	Сума (в хил. лева)		Раздели, групи, статии	Сума (в хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Нетекущи(дълготрайни) активи			**А. Собствен капитал**		
I. Дълготрайни материални активи			*I. Записан капитал*	5	5
1. Земи и сгради		28	*II.Резерви*		
- земи		28	1.Други резерви	55	55
2. Съоръжения и други	85	121	*Общо за група II:*	**55**	**55**
3. Предоставяни аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		153	*III Натрупана печалба(загуба) от м.г., в т.ч.*		
Общо за група I:	**85**	**302**	- Неразпределена печалба	173	147
II. Отсрочени данъци	**1**	**1**	*Общо за група III:*	**173**	**147**
Общо за раздел "А":	**86**	**303**	*IV. Текуща печалба(загуба)*	20	26
Б.Текущи (краткотрайни) активи			**Общо за раздел „А":**	**253**	**233**
I. Материални запаси			**Б. Задължения**		
1. Суровини и материали	17	24	1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.		300
2.Продукция и стоки, в т.ч.	11	13	до 1 година		300
- стоки	11	13	2. Задължения към доставчици, в т.ч.:	325	323
Общо за група I:	**28**	**37**	до 1 година	320	293
II.Вземания			над 1 година	5	30
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	346	388	3.Други задължения, в т.ч.:	42	48
над 1 година	1	9	до 1 година	42	48
2. Други вземания	44	34	- към персонала, в т.ч.:	28	28
Общо за група II:	**390**	**422**	до 1 година	28	28
III. Парични средства			- осигурителни задължения, в т.ч.:	5	4
Парични средства в брой	113	135	до 1 година	5	4
Парични средства в безсрочни сметки	1		- данъчни задължения, в т.ч.:	9	16
Общо за група III:	**114**	**135**	до 1 година	9	16
Общо за раздел „Б"	**532**	**594**	**Общо раздел Б, в т.ч.:**	**367**	**671**
В. Разходи за бъдещи периоди	**2**	7	до 1 година	**362**	**641**
			над 1 година	**5**	**30**
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В)	**620**	**904**	**СУМА НА ПАСИВА(А+Б)**	**620**	**904**

Дата:12.03.2010 г.

Съставител:
/ Верка Петрова/

Заверил:
/Б.Тончева/

0463 Бояна Тончева
Регистриран одитор

Ръководител:
/Милко Стефанов/

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на 1-ЕКСПРЕСНО ПАРТИ - ЕООД
за 2009 г.

Наименование на разходите	Сума (в хил лв.)		Наименование на приходите	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предход година		текуща година	предход година
а	1	2	а	1	2
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	1543	1892	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	2618	3270
а) суровини и материали	1304	1749	а) продукция	1854	2152
б) външни услуги	239	143	б) стоки	744	1088
2.Разходи за персонала, в т.ч.:	341	288	в) услуги	20	30
а) разходи за възнаграждения	290	239	2. Други приходи:	275	8
б). разходи за осигуровки, в т.ч.:	51	49	***Общо приходи за оперативна дейност(1+2)***	**2893**	**3278**
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	37	46	3.Извънредни приходи	1	
- разходи за амортизация	37	46			
4. Други разходи, в т.ч.:	949	1000			
а) балансова стойност на продадените активи	947	999			
Общо разходи за оперативна дейност(1+2+3+4):	**2870**	**3226**			
5. Разходи за лихви и други финансови разходи:	2	23			
Общо финансови разходи(5)	**2**	**23**			
6. Печалба от обичайна дейност	21	29			
Общо разходи (1+2+3+4+5)	**2872**	**3249**			
7. Счетоводна печалба(общо приходи – общо разходи)	22	29			
8. Разходи за данъци от печалбата	2	3			
9. Печалба(7 -8)	20	26			
Всичко(Общо разходи +8+9)	**2 894**	**3 278**	**Всичко(Общо приходи)**	**2894**	**3278**

Дата:12.03.2010 г.

Съставител:.....
/Верка Петрова/

Ръководител:.....
/Милко Стефанов/

Заверил:
/Бояна Тончева/

0463 Бояна Тончева
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
На 1-ЕКСПРЕСНО ПАРТИ ЕООД
за 2009г.

(хил.лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от м.г.		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Зако-нови	резерв свързан с изк соб акц	Резерви с-но учр. акт	други резерви	нер. печалба	непокрита загу-ба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.Салдо в началото на отчетния период	**5**						**55**	**147**		**26**	**233**
2. Финансов резултат за текущия период										**20**	**20**
3. Разпределение на печалбата								**26**		**-26**	**0**
4. Собствен капитал към края на отчетния период	**5**						**55**	**173**		**20**	**253**

Дата12.03.2010г.

Съставител:.....
/Верка Петрова/

Ръководител:.....
/Милко Стефанов/

Заверил:
/Б.Тончева/

Бойна Тончева
0463
Регистриран одитор

ОТЧЕТ

за паричните потоци по прекия метод
на 1-ЕКСПРЕСНО ПАРТИ ЕООД
за 2009г

(хил.лв.)

	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	3492	2772	720	3882	3627	255
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	1	341	-340	10	293	-283
3. Платени и възстановени данъци върху печалбата		3	-3		7	-7
4. Плащания при разпределения на печалби			0		76	-76
5. Други парични потоци от основна дейност		396	-396		59	-59
Всичко парични потоци от основна дейност(А)	**3493**	**3512**	**-19**	**3892**	**4062**	**-170**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	329	20	309		12	-12
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност(Б)	**329**	**20**	**309**		**12**	**-12**
В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ						
1. Парични потоци, свързани с получени или предостави-ни заеми		300	-300	287		287
2. Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденти и други подобни		2	-2		20	-20
3. Плащания на задължения по лизингови договори		9	-9			
Всичко парични потоци от финансова дейност(В)	**0**	**311**	**-311**	**287**	**20**	**267**
Г. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А+Б+В)	**3822**	**3843**	**-21**	**4179**	**4094**	**85**
Д. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА			**135**			**50**
Е. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА			**114**			**135**

Дата:12.03.2010 г.

Съставител:.....
/Верка Петрова/

Ръководител:.....
/Милко Стефанов/

Заверил:
/Бояна Тончева/

0463 Бояна Тончева
Регистриран одитор

Оповястяване счетоводната политика

На „1-ЕКСПРЕСНО ПАРТИ" ЕООД- гр. Пловдив

Общи положения

Фирмата води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията и принципите на ЗСчетоводството и НСС, с цел вярно и честно представяне на информацията в ГФО.

Данните в настоящия отчет са в хил. лв.

ГФО е изготвен на основата на принципите „действащо предприятие" и „текущо начисляване".

Приложими са националните стандарти за финасови отчети за малки и средни предприятия.

Обработката на счетоводната информация се извършва на компютър, като се използва счетоводната програма КОМФОРТ. Води се двустранна форма на счетоводните записвания.

Дълготрайните материални активи са оценени първоначално по цена на придобиване, образува се покупната им стойност и доп.разходи, извършени по придобиването. След първоначалното признаване като активи всеки отделен ДМА се отчита по препоръчителния подход по СС 16.

Възприетият праг на същественост в размер на 500 лв., под който материалните активи, независимо, че са със срок на използване над 1 год.се отчитат като текущи разходи при придобиването им.

Дълготрайните нематериални активи са оценени по тяхната цена на придобиване, намалена с начислената амортизация.

ДМА, ДНМА и СМЦ се инвентаризират веднъж годишно.

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод. От 01.01.2003г. са прилагани следните норми по групи активи:

Стопански инвентар - 15%
Транспортни средства - 20%
Компютърна техника - 50%
Програмни продукти - 50%
Други нематериални активи-15%
Разчети по отсрочени данъци (496) в размер на 1х.лв.

Стоково-материални запаси

СМЗ се заприхождават по историческа (доставна) цена. В счетоводните регистри СМЗ се отразяват стойностно и се отписват по метода на средно претеглена стойност – препоръчителен подход – след извършване на инвентаризация на СМЦ към края на месеца.

В предприятието няма незавършено производство.

Дружеството не е залагало СМЦ като обезпечение на кредити.

Лизинг

Предприятието е наемател по договора за финансов **лизинг**. Финансовият лизинг се признава като актив и пасив в счетоводния баланс, който в началото на лизинговия договор е равен на справедливата стойност на наетия актив. Разликата между справедливата стойност и общата сума на договорените плащания се отчита

като разход за бъдещи периоди. С изплатените през срока на договора суми се намалява задължението по лизинговия договор.

Признаване на приходите

Приходите от продажби са признават от момента, в който възниква вземането от клиентите по повод на предоставените им стоки и услуги.

Приходите от продажбите и разходите за дейността се начисляват в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания.

Вземанията и задълженията с търговски контрагенти са оценени към момента на тяхното възникване.

В други краткосрочни вземания с общ размер 26 х.лв. са отнесени 15х.лв. гаранционна вноска в КЦМ, 7394.39лв. Към МБАЛ „Св. Пантелеймон" Пловдив, 1.3х.лв към Община Първомай, Онкологичен център 2557лв

Към датата на ГФО – 31.12. 2010г. Съществуват краткосрочни задължения от 154 х.лв към доставчици, 22х.лв. към персонала , 4х.лв. към ДОО, 12х.лв към бюджета ДДС, както и краткосрочни вземания от 160х.лв от клиенти.

Дружеството не извършва и не отчита сделки във **валута.**

Временни разлики

При определеня на облагаемата печалба за 2010г е извършено преобразуване по реда на ЗКПО с намаляема временна разлика на стойност 5 х.лв.,дължащи се на неизползвани отпуски за 2010г. Въз основа на това ГФО за 2010г са включени отсрочени данъчни активи върху намаляеми временни разлики в размер на 5 х.лв. Обратно проявление има намаляема временна разлика от 2008г.,2009г., в размер на 8,8 х.лв., дължаща се на използваните през 2010г. отпуски от 2008 и 2009г.. Взета е операция за разликата в данъчната справка.

Паричните средства са оценени по номиналната им стойност.

Основният капитал е предсавен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Внесеният напълно основен капитал е в размер на 5 х.лв.

Няма настъпили важни **събития след датата на ГФО.**

Финансов резултат и данъчно облагане

През настоящата година фирмата има реализирана счетоводна печалба в размер на 10 хил. лв.

Съгласно СКПО фирмата дължи корпоративен данък в/у печалбата в размер на 10%. След преобразуването на счетоводната печалба в данъчно облагаема печалба е установен положителен резултат от 6 х.лв. Полагащият се корпоративен данък е в размер 1 х.лв. През 2010г. са внесени авансови вноски в размер на 1261,33лв.,остатък от надвнесени авансови вноски от 2009г. от 765.09лв всичко авансова вноска 2026.42лв

Съгласно чл.38 ал.5 от Закона за счетоводство през 2010 година е изплатен хонорар на одитотр в размер на 1500лв..

Дата 31.01.2011г.

СЪСТАВИЛ:..... /В.Димитрова/

УПРАВИТЕЛ:..... /М.Стефанов/

Оповястяване счетоводната политика

На „1-ЕКСПРЕСНО ПАРТИ" ЕООД- гр. Пловдив

Общи положения

Фирмата води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията и принципите на ЗСчетоводството и НСС, с цел вярно и честно представяне на информацията в ГФО.

Данните в настоящия отчет са в хил. лв.

ГФО е изготвен на основата на принципите „действащо предприятие" и „текущо начисляване".

Приложими са националните стандарти за финасови отчети за малки и средни предприятия.

Обработката на счетоводната информация се извършва на компютър, като се използва счетоводната програма КОМФОРТ. Води се двустранна форма на счетоводните записвания.

Дълготрайните материални активи са оценени първоначално по цена на придобиване, образува се покупната им стойност и доп.разходи, извършени по придобиването. След първоначалното признаване като активи всеки отделен ДМА се отчита по препоръчителния подход по СС 16.

Възприетият праг на същественост в размер на 500 лв., под който материалните активи, независимо, че са със срок на използване над 1 год.се отчитат като текущи разходи при придобиването им.

Дълготрайните нематериални активи са оценени по тяхната цена на придобиване, намалена с начислената амортизация.

ДМА, ДНМА и СМЦ се инвентаризират веднъж годишно.

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод. От 01.01.2003г. са прилагани следните норми по групи активи:

Стопански инвентар - 15%
Транспортни средства - 20%
Компютърна техника - 50%
Програмни продукти - 50%
Други нематериални активи-15%

В разхода за бъдещи периоди към дълготрайните активи са взети салдата от Финансови разходи за бъд.периоди(625) в размер на .....х.лв и разчети по отсрочени данъци (496) в размер на 1х.лв.

Стоково-материални запаси

СМЗ се заприхождават по историческа (доставна) цена. В счетоводните регистри СМЗ се отразяват стойностно и се отписват по метода на средно претеглена стойност – препоръчителен подход – след извършване на инвентаризация на СМЦ към края на месеца.

В предприятието няма незавършено производство.

Дружеството не езалагало СМЦ като обезпечение на кредити.

Лизинг

Предприятието е наемател по договора за финансов **лизинг**. Финансовият лизинг се признава като актив и пасив в счетоводния баланс, който в началото на лизинговия договор е равен на справедливата стойност на наетия актив. Разликата

между справедливата стойност и общата сума на договорените плащания се отчита като разход за бъдещи периоди. С изплатените през срока на договора суми се намалява задължението по лизинговия договор.

По лизинговите договори на фирмата дългосрочните задължения на фирмата са в размер на 5 х.лв.(вкл.ДДС).

Признаване на приходите

Приходите от продажби са признават от момента, в който възниква вземането от клиентите по повод на предоставените им стоки и услуги.

Приходите от продажбите и разходите за дейността се начисляват в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания.

Вземанията и задълженията с търговски контрагенти са оценени към момента на тяхното възникване.

В други краткосрочни вземания с общ размер 31 х.лв. са отнесени 13х.лв. гаранционна вноска в КЦМ, 9135лв. Към МБАЛ „Св. Пантелеймон" Пловдив, 2.7х.лв към Община Първомай, 1х.лв МБАЛ Първомай, 900лв към Многпр.болн."Събо Николов" ЕООД гр.Панагюрище, 5.4х.лв. към МТБ Пловдив, 700лв. Към „Надежда „.

Към датата на ГФО – 31.12. 2009г. Съществуват краткосрочни задължения от 320х.лв към доставчици, 18х.лв. към персонала , 5х.лв. към ДОО, 8 х.лв към бюджета ДДС, както и краткосрочни вземания от 346х.лв от клиенти.

Дружеството не извършва и не отчита сделки във **валута.**

Временни разлики

При определеня на облагаемата печалба за 2009г е извършено преобразуване по реда на ЗКПО с намаляема временна разлика на стойност 7 х.лв.,дължащи се на неизползвани отпуски за 2009г. Въз основа на това ГФО за 2009г са включени отсрочени данъчни активи върху намаляеми временни разлики в размер на 10 х.лв. Обратно проявление има намаляема временна разлика от 2005г., 2006г., 2007г. и 2008г., в размер на 9,9 х.лв., дължаща се на използваните през 2009г. отпуски от 2005, 2006, 2007 и 2008г.. Взета е операция за разликата в данъчната справка.

Паричните средства са оценени по номиналната им стойност.

Основният капитал е предсавен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Внесеният напълно основен капитал е в размер на 5 х.лв.

Няма настъпили важни **събития след датата на ГФО.**

Финансов резултат и данъчно облагане

През настоящата година фирмата има реализирана счетоводна печалба в размер на 20 хил. лв.

Съгласно СКПО фирмата дължи корпоративен данък в/у печалбата в размер на 10%. След преобразуването на счетоводната печалба в данъчно облагаема печалба е установен положителен резултат от20х.лв. Полагащият се корпоративен данък е в размер2 х.лв. През 2009г. са внесени авансови вноски в размер на 2884.43лв.

Съгласно чл.38 ал.5 от Закона за счетоводство през 2009 година е изплатен хонорар на одитотр в размер на 1680лв.с ДДС.

Дата: 12.03.2010г

СЪСТАВИЛ:.....
/В.Димитрова/

УПРАВИТЕЛ:.....
/М.Стефанов/