

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
ТРАНСМАСТЕРС ЕООД
Пазарджик, ул. Есперанто №3
ЕИК 201238647

Приложение № 1
към СС № 1

към
31-Декември-2011

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
А. Записан но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:		
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:		
- земи		
- сгради		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		
3. Съоръжения и други /транспортни средства/	80	107
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	80	107
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 смесени предприятия		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност хил.лв.	x	x
Общо за група III:		
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	80	107
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	1	
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:		
- продукция		
- стоки		
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:	1	
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	11	17
над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:		
над 1 година		
Общо за група II:	11	17
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции номинална стойност хил.лв.	x	x
3. Други инвестиции		
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т.ч.		
- в брой	14	1
- в безсрочни сметки (депозити)	3	15
Общо за група IV:	17	16
Общо за раздел В:	29	33
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В + Г) :	109	140

към
 31-Декември-2011

ПАСИВ РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
A. Собствен капитал		
I. Записан капитал	40	40
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви		
Общо за група IV:		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.		
- неразпределена печалба		
- непокрита загуба	(15)	
Общо за група V:	(15)	
VI. Текуща печалба (Загуба)	(20)	(15)
Общо за раздел A:	5	25
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:		
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
3. Задължения към собственика, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	66	84
до 1 година		
над 1 година	66	84
5. Задължения по полици, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	38	31
до 1 година	8	1
над 1 година	30	30
- към персонала, в т.ч.:	1	1
до 1 година	1	1
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	1	
до 1 година	1	
над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	104	115
до 1 година	8	1
над 1 година	96	114
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В + Г)	109	140

"ЕЛЕКТ" ООД
 гр. Пещера
 счетоводни услуги
 съгл. чл.34, ал.2 от ЗСЧ

Съставител:
 Ръководител:



Дата: 27-Февруари-2012

Елка Карагеоргиева
 Петър Христов

(Signature)

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
към
31-Декември-2011

Приложение № 2
към СС № 1

ТРАНСМАСТЕРС ЕООД
Пазарджик, ул. Есперанто №3
ЕИК 201238647

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
A	1	2
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	401	30
а) Продукция		
б) Стоки		
в) Услуги	401	30
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:	18	109
- приходи от финансиране		
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	419	139
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) Приходи от предприятия от група		
б) Положителни разлики от операции с финансови активи		
в) Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5+6+7)		
8. Загуба от обичайната дейност	20	15
9. Извънредни приходи		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	419	139
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	20	15
11. Загуба (10+ред 11 и ред 12 от раздел А)	20	15
Всичко (Общо приходи + 11)	439	154
А. Разходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	373	35
а) суровини и материали	237	14
б) външни услуги	136	21
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	30	5
а) разходи за възнаграждения	24	4
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	6	1
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	27	2
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	27	2
- разходи за амортизация	27	2
- разходи за обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	1	110
а) балансова стойност на продадените активи		109
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	431	152
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	1	
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1	
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	7	2
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)	8	2
8. Печалба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	439	154
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата		
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба (10-11-12)		
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	439	154

"ЕЛЕКТ" ООД
гр. Пещера
счетоводни услуги
съгл. чл.34, ал.2 от ЗСч

Съставител:

Ръководител:

Дата: 27-Февруари-2012

Елка Карагеоргиева

Петър Христов



Приложение към ГФО
на "ТрансМастерс" ЕООД гр.Пазарджик
за 2011 година

1. Корпоративна информация

"ТрансМастерс" ЕООД гр.Пазарджик е вписано в Търговския регистър на 19.08.2010 г., ЕИК 201238647.

Седалище и адрес на управление на предприятието е гр.Пазарджик, ул."Есперанто" № 3. Капиталът на дружеството е в размер на 40 000 лева.

Основен предмет на дейност е товарен автомобилен транспорт.

За осъществяване на дейността дружеството има издаден лиценз от Министерството на транспорта.

Дружеството се представлява и управлява от Петър Николов Христов.

2. База за изготвяне и счетоводна политика

Годишният финансов отчет на предприятието за 2011 г. е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, които са приложими за 2011 г., в това число и към датата на баланса – 31.12.2011 г.

Дружеството организира и осъществява своето текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно, търговско и социално.

Счетоводната политика на предприятието е разработена в съответствие със следните принципи: текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период, документална обоснованост.

Финансовият отчет е изготвен на база историческа цена.

Отчетният период на предприятието е календарна година.

Всички данни за 2011 и 2010 г. са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева и са съпоставими

3. Нетекущи активи

3.1. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи се заприхождават при тяхното придобиване по цена на придобиване, която включва покупната цена /включително митата и невъзстановимите данъци/ и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в подходящ за ползване вид.

След първоначалното признаване като актив, всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и последвалата натрупана загуба от обезценка. През 2011 година не е извършвана обезценка на ДМА. Прагът на същественост е определен на 700 лева. През годината не е възниквала необходимост от вземане на решение за консервиране на активи.

Дълготрайните материални активи се отчитат в сметките от група 20 на индивидуалния сметкоплан като аналитичното отчитане се организира по видове дълготрайни активи и местонахождение.

Към 31.12.2011 година предприятието притежава ДМА с отчетна стойност 109 х.лева, в това число:

- 109 х.лева транспортни средства

3.2. Амортизация се начислява от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е придобит. Начисляването на амортизацията се преустановява от месеца, следващ месеца, в който активът е изведен от употреба, независимо от причината на извеждането.

Начислената амортизация се отчита като разход и като коректив за срока на използване на актива.

Предприятието прилага линеен метод на амортизация на ДМА. Промяна на метода в сравнение с предходната година няма.

Предприятието прилага следните норми на амортизация::

- Транспортни средства – 25 %

Натрупаните до края на годината амортизации на ДМА са в размер на 29 х.лева.

3.3. Нематериални дълготрайни активи

Дружеството не притежава нематериални активи.

4. Текущи активи и пасиви

4.1. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват при заприхождаването им по покупна стойност.

Материалните запаси се отписват по метода на среднопретеглената стойност.

4.2. Вземания и задължения

Вземанията и задълженията на дружеството са текущи.

Задълженията към доставчици са в размер на 66 хил.лева.

Вземанията от клиенти са в размер на 11 хил. лв.

Задължението към собственика е от допълнителни вноски за дейността в размер на 30 хил. лева.

Задълженията към персонала са в размер на 1 хил. лева от неизплатени заплати за м. декември 2011 г. и данъчни задължения в размер на 1 хил. лева – ДДС и ДОД.

Други задължения в размер на 6 хил. лева са от неправилно преведени суми по щети на ремарке, собственост на РРХ-95 ЕООД.

4.3. Парични средства

Наличните парични средства в края на годината са в размер на 17 х.лева :

каса в лева – 14 хил. лева

разпл. сметка в лева – 2 хил. лева

разпл. сметка в евро – 1 хил. левова равностойност.

5. Провизии и отсрочени данъци

Дружеството няма начислени провизии.

6. Разходи за бъдещи периоди и финансираня
Дружеството няма разходи за бъдещи периоди.

7. Собствен капитал

От създаването на дружеството собственият капитал е в размер на 40 хил. лева, и в края на годината – 40 хил. лева. Няма изменение на собствения капитал.

7. Разходи

Разходите за материали са предимно от гориво и авточасти за ремонт на превозните средства. Разходите за външни услуги включват: пътни такси, счетоводни услуги, застраховки, наеми за ремаркета, застраховки и др.

8. Приходи

Приходите се признават като се прилагат принципите на начислението и на съпоставимост на приходите и разходите. Приходите за 2011 г. са от транспортни услуги – 401 хил. лв., приходи от възстановено ДДС от чужбина в размер 17 хил. лева. И 1 хил. лева изплатена щета.

9. Финансов резултат

Дружеството отчита счетоводна и данъчна загуба в размер на 20 хил. лева.

10. Данъци

Дружеството няма начислен данък върху печалбата, тъй като отчита загуба.

Съставител на ГФО:
Елка Карагеоргиева



Ръководител:
Петър Христов

