

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА „ПЪЛДИН ТРАНС СЕРВИЗ” ООД гр.Пловдив бул.”България” №125

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

“ПЪЛДИН ТРАНС СЕРВИЗ” ООД е дружеството, учредено през м юли 2000г. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр.Пловдив, ул. “Съборна” № 17. Съдебната регистрация на дружеството е от 2000г., решение № 8068/20.07.2000г. на Пловдивския окръжен съд с капитал 5000 лв. С решение №7170/07.12.2001г. е променен седалището и адреса на управление: нов адрес гр.Пловдив бул.”България” №125. Вписва прехвърлянето чрез договор за продажба 50 дяла от капитала на дружеството от Иван Стоянов Мишинков на Христо Димитров Бояджиев 25 дяла и на Ива Иванова Шишкова 25 дяла. С решение № 2737/25.04.2002г. се увеличава капитала на дружеството от 5000 лв да 200 000 лв чрез увеличаване на номинлната стойност на дружествените дялове от 50 лева на 2000 лв. всеки. С решение №5341/22.08.2006г. се вписва промяна на номиналната стойност на 1 дружествен дял от 2000 лв. на 100 лв. Увеличаване на капитала на дружеството от 200 000 лв на 510 000 лв., разпределен в 5100 всеки на стойност 100 лв., чрез капитализиране на неразпределена след данъчно облагане печалба за 2003г., 2004г., и 2005г.

Собственост и управление

“ ПЪЛДИН ТРАНС СЕРВИЗ”ООД е дружество с ограничена отговорност. Към 31.12.2017. разпределението на дружествените дялове е както следва:

Иван Стоянов Мишинков – 2550 дяла по 100 лв. - управител

Христо Димитров Бояджиев – 1275 дяла по 100 лв - управител

Ива Иванова Шишкова – 1275 дяла по 100 лв. - съдружник

Към 31.12.2017г. общият брой на персонала в дружеството е 34 служители.

Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството през отчетния период е търговия с леко и тежко товарни автомобили, продажба на рез. части, както и сервизно обслужване.

2. ФИНАНСОВ АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО

ПОКАЗАТЕЛИ НА ФИНАНСОВ АНАЛИЗ НА "ПТС" ООД за 2017г.

БАЛАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ	2017 год	2016 год	Изменение		СТРУКТУРА		Изменение	
			лв	%	2017	2016	Разлика	%
АКТИВИ								
ДМА	396	403	-7		14.44	19.55	-5.12	-26.17
ДНМА			0					
ДФА			0					
Търг.реп.			0					
Разходи за бърз.пер.			0					
Общо ДА	396	403	-7	-1.74	14.44	19.55	-5.12	-26.17
Мат.запаси	1296	939	357	38.02	47.25	45.56	1.69	3.70
Крат.вземания	663	399	264	66.17	24.17	19.36	4.81	24.85
Крат.фин.активи			0					
Парични ср-ва	385	315	70	22.22	14.04	15.28	-1.25	-8.17
Разх.б.п.	3	5	-2	-40.00				
Общо крат.активи	2347	1658	689	41.56	85.45	80.20	5.25	6.55
Общо активи	2743	2061	682	33.09	99.89	99.76	0.13	-19.62
ПАСИВИ								
Дългоср.задължения	32	44	-12					
Приходи за бърз.пер.			0	#DIV/0!	2.74			
Общо дългоср.пас.	32	44	-12	-27.27	2.74	7.21	-4.48	-62.05
Краткоср.задължен.	1137	566	571	100.88	97.26	92.79	4.48	4.82
Приходи за б.п.,фин-я			0					
Общо краткоср.пасиви	1137	566	571	100.88	97.26	92.79	4.48	4.82
Общо пасиви	1169	610	559	91.64	100.00	100.00		
Собствен капитал								
Основен капитал	510	510	0	0.00	58.35	74.02	-15.67	-21.17
В т.ч. Невнесен								
Резерви			0	#DIV/0!	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
Финансов резултат	364	179	185	103.35	41.65	25.98	15.67	60.31
Общо собствен капитал	874	689	185	26.85	100.00	100.00	0.00	#DIV/0!
НЕТНИ АКТИВИ /постоя-	1606	1495	111	7.42				
нен капитал/								
НЕТЕН оборотен капитал	1210	1092	118	10.81				
Показатели за ликвидност								
Коеф.на обща ликвид-ст	2.06	2.93	-0.87	-29.53				
Коеф.на бърза ликвид-ст	663.34	399.56	263.78	66.02				
Коеф.на незабавна лик-ст	0.34	0.56	-0.22	-39.16				
Коеф.на абсолютна лик-ст	0.34	0.56	-0.22	-39.16				
Показ-и за фин.автон.								

ПЪЛДИН ТРАНС СЕРВИЗ ООД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31.12.2017Г.

Коеф. на платежоспособн.	0.75	1.13	-0.38	-33.81				
Коеф. на задължнялост	1.34	0.89	0.45	51.07				

ПОКАЗАТЕЛИ НА ФИНАНСОВ АНАЛИЗ НА "ПЪЛДИН ТРАНС СЕРВИЗ" ООД за 2017Г.

ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ	2017	2016	Изменение	
	год	год	лв	%
Общо приходи	8719	9269	-550	-5.93
Общо разходи	8719	9269	-550	-5.93
Нетен размер на приходи от продажби	7796	8539	-743	-8.70
Собствен капитал	1574	1451	123	8.48
Привлечен капитал	44	55	-11	-20.00
Материални запаси	1296	939	357	38.02
Краткотрайни активи	2344	1653	691	41.80
Вземания+финансови средства	1037	713	324	45.44
Финансови средства			0	#DIV/0!
Парични средства	385	315	70	22.22
Текущи задължения	1125	555	570	102.70
Активи	396	403	-7	-1.74
Финансов резултат	369	179	190	106.15
Показатели за рентабилност				
Коеф. на рент-ст на приходи от продажби	0.0473	0.0210	0.0264	125.79
Коеф. на рент-ст на собствен капитал	0.2344	0.1234	0.1111	90.04
Коеф. на рент-ст на привлечен капитал	8.3864	3.2545	5.1318	157.68
Коеф. на рент-ст на реалните активи	0.9318	0.4442	0.4876	109.79
Показатели за ефективност				
Коеф. на ефективност на разходите	1.0000	1.0000	0.0000	0.00
Коеф. на ефективност на приходите	1.0000	1.0000	0.0000	0.00
Показатели за ликвидност				
Коефициент на обща ликвидност	2.0836	2.9784	-0.8948	-30.04
Коефициент на бърза ликвидност	0.9218	1.2847	-0.3629	-28.25
Коефициент на незабавна ликвидност	0.0000	0.0000	0.0000	#DIV/0!
Коефициент на абсолютна ликвидност	0.3422	0.5676	-0.2253	-39.70
Финансова автономност				
Коеф. на фин. автоном-т/платежоспособност/	35.7727	26.3818	9.3909	35.60
Коефициент на задължнялост	0.0280	0.0379	-0.0100	-26.25
Показат. за обръщаемост на мат. запаси				
Времетраене на 1оборот в дни	108.2	69.7	38.6	55.32
Брой на оборотите	6.0	9.1	-3.1	-33.85
Заетост на материалните запаси	0.1662	0.1100	0.0563	51.17

2.1.База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на "Пълдин Транс Сервиз " ООД е изготвен в съответствие с Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (СС).

Дружеството се е съобразило с всички законови промени, настъпили през 2017г.Настоящият ГФО е изготвен при спазване принципа на историческата цена.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева (BGN) и изготвя своите официални финансови отчети в съответствие с българското счетоводно и данъчно законодателство. Данните в годишния финансов отчет (ГФО) са представени в хил.лв.

2.2. Сравнителни данни

Данните от предходния период са съпоставими с тези от текущия.Извършено е регрупиране на разходите и приходите, активите и пасивите във връзка с представянето на данните в ОПР и баланса съгласно изискванията на СС1- Представяне на финансовите отчети.За 2017г.не са правени преоценки и обезценки.

2.3 Приходи

Приходите в Дружеството се признават на база принципа за начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от Дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.Дружеството отчита приходи от основната дейност на фирмата – продажба на товарни автомобили и сервизна дейност на автомобили.Приходи от услуги се признават в момента на завършване на услугата, независимо от момента на плащане.

2.4. Разходи

Разходите в Дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Разходи за бъдещи периоди –абонамент , застраховки, лихви, по лизингови договори, платен транспорт, р-ди за придобиване на ДМА.

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходи и разходи, като се посочват нетно.

2.5. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация . Земята не се амортизира.

При първоначално придобиване дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена, и всички други преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи основно са:

разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, непризнат данъчен кредит и др.

Дружеството е определило стойностен праг от 700 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им. Фирмата притежава собствени и други активи придобити на лизинг.

Последващо оценяване

Избраният от дружеството подход за последваща балансова оценка на дълготрайните материални активи е препоръчителният подход по СС 16 – цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаните загуби от обезценка.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Ползният живот по групи активи е както следва:

- | | |
|------------------------|----------|
| • сгради | – 25 г. |
| • машини и оборудване | – 3.3 г. |
| • компютри | – 2 г. |
| • транспортни средства | – 4 г. |
| • стопански инвентар | – 6.6 г. |
| • Други | - 10 г. |

Обезценка на активи

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата стойност би могла да се отличава трайно от възстановимата им стойност. Ако са налице такива индикатори, че приблизително определената възстановима стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се изписва до възстановимата стойност на активите. Възстановимата стойност е по-високата от двете: нетна пазарна цена или стойност при употреба.

2.6. Материални запаси

Материалите и стоките са представени в баланса по цена на придобиване, включваща всички разходи, свързани с доставката им.

При текущото потребление материалите се оценяват по средно-претеглена цена, изчислена след всяка доставка.

Към датата на баланса се извършва обезценка на стоково-материалните запаси на които нетна продажна цена е по-ниска от отчетната им стойност.

2.7. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура. Приблизителната оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се обезценяват изцяло, когато това обстоятелство се установи.

2.8. Краткосрочни инвестиции и парични средства

Паричните средства включват касовите наличности, разплащателните сметки в банки.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%);
- при доставка на дълготрайни активи от страната, платеният ДДС се посочва на ред "парични потоци свързани с дълготрайни активи" към паричните потоци от инвестиционна дейност.

Паричните средства във валута са оценени към датата на баланса по заключителния курс на БНБ – 1.95583 лв. за евро.

Предприятието не притежава краткосрочни инвестиции.

2.9. Задължения към доставчици и други задължения

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

2.10. Дружествен капитал и резерви

"ПЪЛДИН ТРАНС СЕРВИЗ" ООД, като дружество с ограничена отговорност е от категорията на капиталовите дружества, които са задължени да регистрират в търговския регистър определен минимален размер на капитал (основен капитал), който да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството с оглед удовлетворяване на техните вземания. Съдружниците отговарят за задълженията на дружеството до размера на своето дялово участие в капитала и могат да претендират връщане на това участие само в производство по ликвидация или несъстоятелност.

2.11. Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в Дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и разпоредбите на действащото осигурително законодателство.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за пенсионно, здравно и срещу безработица осигуряване.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено с осигурителния кодекс.

2.12. Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2017 г. е 10%.

През 2017г. Дружеството реализира данъчна печалба в размер на 422 518.21 лв., върху, която е платен полагащия се корпоративен данък.

3. ПРИХОДИ ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ

3.1. Приходите от обичайна дейност включват:

	2017	2016
	BGN '000	BGN '000
Продажба на стоки	6003	7055
Приходи от услуги	1793	1484
Други приходи	923	730
Общо	<u>8719</u>	<u>9269</u>

4. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

Разходите за външни услуги включват:

	2017	2016
	BGN '000	BGN '000
Телефонни разговори	15	13
Реклама	8	10
Наеми	191	152
Застраховки	18	7
Други разходи	172	149

ПЪЛДИН ТРАНС СЕРВИЗ ООД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31.12.2017Г.

Транспорт	13	25
Общо	<u>417</u>	<u>356</u>

5. РАЗХОДИ ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ

Общо разходите за възнаграждения включват:

	2017	2016
	BGN '000	BGN '000
Разходи за текущи възнаграждения	841	768
Вноски по социалното осигуряване	<u>129</u>	<u>114</u>
Общо	<u>971</u>	<u>882</u>

6. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛ

Разходите за материали включват:

	2017	2016
	BGN '000	BGN '000
Материали	1053	1060
Електроенергия	16	16
Канцеларски материали	5	4
Други материали	<u>92</u>	<u>54</u>
Общо	<u>1166</u>	<u>1134</u>

7. ДРУГИ РАЗХОДИ

Другите разходи включват:

	2017	2016
	BGN '000	BGN '000
Балансова ст-ст на продадените активи	5522	6609
Данък сгради, такса смет		
Разходи за командировки		
Данъци по ЗКПО		
Други	<u>166</u>	<u>44</u>
Общо	<u>5688</u>	<u>6653</u>

8. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ/(РАЗХОДИ) , НЕТНО

Финансовите приходи/(разходи), нетно включват:

2017	2016
BGN '000	BGN '000

ПЪЛДИН ТРАНС СЕРВИЗ ООД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31.12.2017Г.

Финансови приходи		
Финансови разходи	34	19
Нетно	<u>34</u>	<u>19</u>

Финансовите разходи включват:

	2017 BGN '000	2016 BGN '000
Разходи за лихви	2	2
Такси и комисионни	32	17
Разходи от инвестиции		
Общо	<u>34</u>	<u>19</u>

9. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

Материалните запаси включват: стоки – 806хил.лв. (2016г. : 803 хил.лв)

10. ТЪРГОВСКИ ВЗЕМАНИЯ

Търговските вземания включват:

	2017 BGN '000	2016 BGN '000
Вземания от клиенти и доставчици	1142	530
Общо	<u>1142</u>	<u>530</u>

11. ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

Другите вземания включват:

	2017 BGN '000	2016 BGN '000
Присъдени вземания		
Предоставени гаранции	9	
ДДС за възстановяване	1	
Други	1	1
Общо	<u>11</u>	<u>1</u>

12. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

2017 2016

ПЪЛДИН ТРАНС СЕРВИЗ ООД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31.12.2017Г.

	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Разплащателни сметки	372	273
Парични средства в каса	13	42
Общо	385	315

Наличните към 31.12.2017г. парични средства са по сметки на дружеството в банка Уникредит Булбанк АД клон Пловдив, Дбанк АД и Юробанк АД гр.Пловдив.

13. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

	<i>2017</i> <i>BGN '000</i>	<i>2016</i> <i>BGN '000</i>
Основен капитал	510	510
Общи резерви		
Натрупани печалби	700	762
Печалба за годината	364	179
Загуба за годината		
Общо	1574	1451

Към 31 декември 2017г. регистрираният дружествен капитал на Пълдин Транс Сервиз ООД възлиза на 510 хил.лв., разпределен в 5100 дяла с номинална стойност 100 лв. всеки. През 2017г. Дружеството е разпределило печалба в размер на 241 052,64лв. Печалбата за 2017г. в размер на 364

14. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ И КЛИЕНТИ

	<i>2017</i> <i>BGN '000</i>	<i>2016</i> <i>BGN '000</i>
Задължения към доставчици	440	321
Получени аванси	536	128
Общо	976	449

15. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ДАНЪЦИ

Задълженията за данъци включват:

<i>2017</i> <i>BGN '000</i>	<i>2016</i> <i>BGN '000</i>
--------------------------------	--------------------------------

ПЪЛДИН ТРАНС СЕРВИЗ ООД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31.12.2017Г.

Данъци от печалбата	21	5
ДОД	6	5
Други	3	1
ДДС за внасяне	47	21
Общо	77	32

Данъчните задължения на дружеството са текущи.

16. ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	2017 BGN '000	2016 BGN '000
Други задължения		1
Задължения към персонала	54	55
Задължения по социалното осигуряване	18	18
Общо	72	74

Задълженията към персонала и социалното осигуряване са текущи и включват чистата сума на неизплатените възнаграждения за м. декември 2017г.

17. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Свързани лица на дружеството са:

<i>Свързани лица</i>	<i>Вид на свързаност</i>
Съдружници	
Иван Стоянов Мишинков	Съдружник, 50% от капитала
Христо Димитров Бояджиев	Съдружник, 25% от капитала
Ива Иванова Шишкова-Кремести	Съдружник, 25% от капитала

Предприятия, в които пряко притежават дял всеки съдружник, упражняващи контрол върху дружеството :

<i>Свързани лица</i>	<i>Вид на свързаност</i>
Съдружници	
Карго Профил ООД	Съдружник
Интер Трък Сервиз ООД	Съдружник
Терона ООД	Съдружник

Осъществените сделки се изразяват в търговия с резервни части, авторемонтни услуги, комисионни, наеми и др.

ПЪЛДИН ТРАНС СЕРВИЗ ООД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31.12.2017Г.

Към 31.12.2017г. разчетните взаимоотношения със свързаните предприятия включват:

Вземания от свързани предприятия към 31.12.2017г. са както следва:

31.12.2017
BGN '000

Карго Профил ООД	
Интер Трък Сервиз ООД	130
Терона ООД	102
Общо	232

Задълженията към свързани предприятия към 31.12.2017г. са както следва:

31.12.2017
BGN '000

Карго Профил ООД	31
Интер Трък Сервиз ООД	
Терона ООД	107
Общо	138

18.Корекция на фундаментални грешки и промени в счетоводната политика.

Използва се препоръчителният подход за корекция на тези грешки – корекцията се извършва чрез неразпределената печалба от минали години.

19.Събития след датата на баланса

Няма коригиращи събития след датата на отчета,които да променят финансовия резултат и имуществено състояние на фирмата.

21.03.2018

Съставител:

/Н.Попова/

Ръководител:

/И.Мишинков/

