

**ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА
на "ПЪТНО ПОДДЪРЖАНЕ - РУСЕ" ЕООД
към 31 декември 2011 г**

1. Учредяване и регистрация

"Пътно поддържане - Русе" ЕООД е регистрирана с решение № 3099 / 07.08.2000 год на РОС и вписана под № 328, том 5, стр.202, ф.д.1212 с основен капитал 205670 лв.

През 2002 г.с решение № 2710/26.11.на основание чл.3, ал.1 и във връзка с чл.119, ал.2 от Търговския закон РОС вписва увеличение на капитала на дружеството от 205670 лв. на 758620 лв.

Управител на дружеството е инж.Добромир Стефанов Витанов.

С Договор РД-01-680/12.10.2004 година от Агенцията за приватизация е извършена приватизационна продажба на 100% от капитала на дружеството.

Единоличен собственик на дружеството е "Пътно поддържане" АД със седалище на управление гр.Русе, ул."Олимпиа Панов" № 14, к-с "Евас", вх.Б

"Пътно поддържане - Русе" ЕООД е пререгистрирано в Агенцията по вписвания с удостоверение изх.№ 20080512115616 от 12.05.2008 г.В търговския регистър са обявени ГФО за 2007 , 2008 и 2009 и 2010 година.

Вписания предмет на дейност на "Пътно поддържане - Русе" ЕООД е :
"Текущ ремонт и поддържане на пътища, пътни принадлежности, пътни съоръжения, градски и общински комуникации и инфраструктурите около тях, зимно поддържане на пътища; проектанска, инженерингова и търговска дейност в страната и чужбина; всички видове услуги със строителна и друга техника; превоз на пътници и товари и всички други дейности, които не са забранени със закон.

Седалище и адрес на управление:

Седалище: гр.Русе.

Адрес на управление: бул."Трети март" № 29.

През 2011 г на основание Протокол от съвместно заседание на общите събрания на съдружниците от 17 ноември и Удостоверение изх. № 20111207135005 от 07 декември на Агенцията по вписванията дружеството става правопреемник на "ПЪТНО ПОДДЪРЖАНЕ - ТУТРАКАН" ЕООД като съвкупност от права и задължения без преобразуване на капитала.

2. Счетоводна политика

2.1.База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на "Пътно поддържане - Русе" ЕООД е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, утвърдени от Министерския съвет с ПМС № 251/17.10.2007 г.

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 отчет за дейността (ГОД) са представени в хил. лв.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

Представянето на финансов отчет по НСФОМСП изисква ръководството да направи най-добри приблизителни оценки, начисления и разумно обосновани предположения, които оказват ефект върху отчетните стойности на активите и пасивите, и на оповестяването на условни вземания и задължения към датата на отчета. Тези приблизителни оценки, начисления и предположения са основани на информацията, която е налична към датата на финансовия отчет, поради което бъдещите фактически резултати биха могли да бъдат различни от тях.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година. Когато е необходимо, сравнителните данни се класифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3. Отчетна валута

Съгласно изискванията на българското законодателство Дружеството води счетоводство и изготвя годишни финансови отчети в националната парична единица на Р.България-български лев, който от 1 януари 1999 г. е с фиксиран курс към еврото в съотношение 1 EUR=1,95583 BGN.

2.4. Управление на финансовите рискове

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено – обвързани парични потоци. Затова общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за да се постигне минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите на дружеството и да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

2.4.1 Валутен риск

Дружеството не е пряко изложено на валутен риск поради това, че не извършва сделки, деноминирани в чуждестранна валута. Дружеството не използва специални финансови инструменти за хеджиране на риска. Основните сделки, осъществявани от Дружеството са деноминирани в български лева. Както е посочено в т. 2.4 българският лев е с фиксирана стойност спрямо еврото, следователно Дружеството не е изложено на риск, свързан с колебания в чуждестранна валута.

2.4.2 Кредитен риск

Кредитен риск е рискът, при който клиентите на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми.

Дружеството има политика да продава с отсрочено плащане при спечелени търгове по обществени поръчки по извършване на услуги за ремонт на пътища. Събираемостта и концентрацията на

вземанията се контролират текущо и стриктно. За целта ежедневно се прави преглед на откритите позиции по клиенти и индивидуални суми към тях, както и получените постъпления, като се извършва равнение и анализ.

Паричните операции са ограничени до банки с висока репутация и ликвидна стабилност.

2.4.3. Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. Дружеството провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност на финансиране на стопанската си дейност чрез осигуряване на собствени ресурси.

2.4.4. Риск на лихвоносни парични потоци

Лихвоносните финансови активи на дружеството включват парични средства по разплащателни сметки в банки.

2.4.5. Ценови риск

Цените на услугите, които се предоставят от Дружеството по договор с АПИ са фиксирани към датата на сключване на договора за обществена поръчка и през 2011 г. не отразяват реално цените на пазара на вложените материали и труд.

2.4.6. Справедливи стойности

Политиката на дружеството е да оповестява във финансовите си отчети справедливата стойност на финансовите активи и пасиви. Голяма част от финансовите активи и пасиви са текущи по своята същност и са отразени в баланса на дружеството по балансовата им стойност която е приблизително равна на тяхната справедлива стойност.

Ръководството на дружеството счита, че при съществуващите обстоятелства представените в баланса оценки на финансови активи и пасиви са възможно най-надеждни, адекватни и достоверни за целите на финансовата отчетност.

2.5. 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. При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването ѝ.

2.6. Разходи

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

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходи и разходи, като се посочват нетно и се състоят от: лихвени приходи и разходи, курсови разлики от валутни операции, други банкови такси и комисионни.

2.7. Дълготрайни материални активи

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

Цената на придобиване включва покупната цена, вкл. митническите такси и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи 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 500 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Определения срок на годност на дълготрайните материални активи се преглежда в края на всяка година и при установяване на значителни отклонения спрямо бъдещите очаквания за срока на използването на активите, същият се коригира перспективно.

Дълготрайните материални активи са посочени по преоценена стойност.

През 2002 г. (м. ноември) е извършена преценка на активите по Заповед на Министъра на регионалното развитие и благоустройството (принципала) на основание ПМС 179/13.09.1991 г. и Наредбата за оценяване на имуществото на държавните предприятия. Тази оценка е съобразена с изискванията на отменения от 01.01.2002 г. Закон за счетоводство. Извършената последваща оценка на амортизируемите активи не е в съответствие с действащото към настоящия етап счетоводно законодателство в страната. Резултатите от последващи оценки, които водят до увеличаване на балансовата стойност на амортизируемите активи не са признати за данъчни цели и са елиминирани при изготвянето на ДАПл. В данъчен аспект преоценката на ДМА се разглежда като еднократна (извънредна), възходяща преценка през 2002 г.

Ръководството е приело и утвърдило собствена амортизационна политика за ДМА, като се е съобразило с оставащия полезен срок на активите.

Амортизационните квоти в САПл са изчислени на база балансова стойност към 31.12.2002 г., която е определена като разлика между преоценената (нова) стойност и начислената амортизация върху нея.

При изготвянето на ДАПл са спазени изискванията на данъчното законодателство:

1. Амортизируемата стойност на ДМА в ДАПл е равна на счетоводната амортизируема стойност намалена с ефекта от извършената еднократна преценка.

2. Признатата до момента данъчна амортизация на амортизируемите активи е равна на натрупаната амортизация по счетоводни данни към 31.12.2002 г., коригирана с непризнатата за данъчни цели през 2002 г. част от счетоводно начислената амортизация за тези активи, в резултат на еднократната преценка.

Активите са представени в ГОД по преоценените стойности минус натрупаната счетоводна

амортизация.

Активите се амортизират по линейния метод, като амортизацията се разпределя пропорционално на периодите, които обхващат предполагаемия срок на годност.

Съгласно действащото данъчно законодателство разходите за амортизации върху увеличените стойности в размер на 23273,71 лв. не се признават за данъчни цели и не формират данъчни временни разлики.

Амортизацията на дълготрайните материални и нематериални активи за 2009 и 2010 са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод, на база полезния живот на активите, определен от ръководството на дружеството както следва:

Сгради и съоръжения	12-40 години
Машини и оборудване	8-10 години
Автомобили	5 години
Програмни продукти	5 години

2.8. Материални запаси

Материалните запаси са оценени по по-ниската от: цената на придобиване и нетната реализуема стойност. Разходите, които се извършват, за да доведат даден продукт в неговото настоящо състояние и местонахождение, се включват в цената на придобиване (себестойност), както следва:

- суровини и материали в готов вид – всички доставни разходи, които включват транспортни разходи, невъзстановими данъци и други разходи, които допринасят за привеждане на материалите в готов за тяхното използване вид;

При употребата (продажбата) на материалните запаси се използва методът на средно-претеглената цена (себестойност).

Нетната реализуема стойност представлява приблизително определената продажна цена на даден актив в нормалния ход на стопанска дейност, намалена с приблизително определените разходи по довършването в търговски вид на този актив и приблизително определените разходи за реализация.

2.9. 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.

2.10. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности, разплащателните сметки. 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%);

- платеният ДДС по покупки на дълготрайни активи се посочва на ред "Плащания към доставчици" към паричните потоци от оперативна дейност, доколкото той участва и се възстановява

заедно и в оперативните потоци на дружеството за съответния период(месец).

2.11. 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.

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

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в "Пътно поддържане - Русе" ЕООД се основават на разпоредбите на Кодекса на труда, на разпоредбите на действащото осигурително законодателство.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за пенсионното, 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.

Към дружеството няма създаден и функциониращ частен доброволен осигурителен фонд.

Осигурителните и пенсионни схеми (планове), прилагани от дружеството в качеството му на работодател, се основават на българското законодателство и са предварително твърдо определени (дефинирани).

Съгласно разпоредбите на Кодекса на труда (КТ), работодателят има задължение да изплати при прекратяване на трудовия договор обезщетения за:

неспазено предизвестие – 1 РЗ;

поради закриване на предприятието или на част от него, съкращаване в щата, намаляване на обема на работа и спиране на работа за повече от 30 дни – 1 брутна работна заплата според трудовия стаж в дружеството;

при прекратяване на трудовия договор поради болест – не по-малко от 100% от брутното възнаграждение на работника за два месеца;

за неизползван платен годишен отпуск - обезщетение за съответните години за времето, което се признава за трудов стаж.

След изплащането на посочените обезщетения за работодателя не произтичат други задължения към работниците и служителите.

Краткосрочните доходи за персонала (изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода, в който персоналот е положил труд за тях) се признават като разход в отчета за приходи и разходи в периода, в който е положен трудът за тях и като текущо задължение (след приспадане на всички платени вече суми и полагащи се удържки). Към датата на годишния финансов отчет дружеството прави оценка на очакваните разходи по натрупващите се компенсируеми отпуски, която се очаква да бъде изплатена като резултат от неизползваното право на натрупан отпуск. В оценката се включват разходите за самите възнаграждения и разходите за задължителното обществено осигуряване, които работодателят дължи върху тези суми.

2.13. Дружествен капитал и резерви

"Пътно поддръжане - Русе" ЕООД, 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.

2.14. Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. Данъчната ставка за 2011 г. е 10 % (2010 г.-10%).

Облагаемият данъчен резултат за периода е отрицателен.

3.Бележки към отчета

3.1. Дълготрайни материални активи

	Земя, сгради х.лв.	Машини и оборудван х.лв.	Трансп. средства х.лв.	Съоръжения и други х.лв.	Общо ДМА х.лв.
Отчетна стойност					
Салдо на 1 януари 2011	368	251	98	22	739
Постъпили	171	115	41	6	333
в т.ч. от вливане	171	40	41	6	258
Излезли					
Салдо на 31 декември	539	366	139	28	1072
Амортизация					
Салдо на 1 януари 2011	61	196	98	16	371
Увеличение от вливане	49	31	34	7	121
Начислена за годината	8	33		1	42
Салдо на 31 декември	118	260	132	24	534

3.2. Дълготрайни нематериални активи

Програмни продукти

Отчетна стойност	х. лв	Амортизация	х. лв
Салдо на 1 януари 2011	-	Салдо на 1 януари 2011	-
Постъпили	1	Увеличение	1
в т.ч. от вливане	-	в т. ч. от вливане	1
Излезли	-	Начислена през годината	-
Салдо на 31 декември	1	Салдо на 31 декември	1

3.3. Материални запаси

	31.12.2010	31.12.2011
	хил.лв.	хил.лв.
Гориво	15	14
Материали и суровини	46	37
Запасни части	77	72
Други материали	101	51
Общо	239	174

Изменението на материалните запаси се дължи на необходимостта от поддържане на определено количество на материали за зимно поддържане на пътища, което предмет на дейност на дружеството.

3.4. Вземания

	31.12.2010	31.12.2011
	хил.лв.	хил.лв.
Вземания от клиенти	181	49
Вземания от предприятия от група	72	171
Данъци за възстановяване		8
Други вземания	14	14
Общо	267	228

3.5. Парични средства

	31.12.2010	31.12.2011
	хил.лв.	хил.лв.
Парични средства в лева	27	3

3.6. Задължения

	31.12.2010	31.12.2011
	хил.лв.	хил.лв.
Задължения към доставчици и клиенти	29	32
Задължения към предприятия от група	38	117
Задължения към финансови предприятия		
Задължения към персонала	23	17
Задължения към социалното осигуряване	9	6
Данъчни задължения	2	3
Други задължения	12	
Общо	113	248

3.7. Приходи от дейността

	Годината завършваща на 31.12.2010 хил. лв.	Годината завършваща на 31.12.2011 хил. лв.
Предоставени услуги	1453	567
Продажба на активи	42	1
Други		6
Общо	1495	574

3.8. Разходи за персонала

	Годината завършваща на 31.12.2010 хил. лв.	Годината завършваща на 31.12.2011 хил. лв.
Разходи за заплати	248	189
Разходи за социално осигуряване	54	41
Начисления за отпуски	7	
Общо	309	230

3.9. Разходи за данъци

	Годината завършваща на 31.12.2010 хил. лв.	Годината завършваща на 31.12.2011 хил. лв.
Текущ данъчен разход	3	-
Разход по отсрочени данъци от временни разлики		
Разход за данък	3	-

4. Събития след датата на изготвяне на ГОД:

Не са настъпили събития, които да окажат влияние върху дейността на дружеството. През 2011 г. дружеството няма преустановени дейности.

07.02.2012г.
гр. Русе

Съставител:



Ръководител:



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "ПЪТНО ПОДДЪРЖАНЕ - РУСЕ" ЕООД
към 31.12.2011 година

гр.Русе, бул."Трети март" № 29

ЕИК 117525473

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.)	
	Текуща година	Пред. година		Текуща година	Пред. година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			І. ЗАПИСАН КАПИТАЛ	759	759
І. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			ІІ. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ		
Общо за група І :			ІІІ. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ		
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			ІV. РЕЗЕРВИ		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	421	307	І. Други резерви	73	73
земи	187	114	Общо за група ІV :	73	73
сгради	234	193	V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :		
2. Машини, произв. оборудване и апаратура	106	55	--- Неразпределена печалба	25	
3. Съоръжения и други ДМА	11	6	--- Непокрита загуба		
Общо за група ІІ :	538	368	Общо за група V :	25	0
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ					
Общо за група ІІІ :			VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)	-152	4
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :	538	368	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" :	705	836
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		
1. Материали и суровини	174	239	В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
2. Незавършено производство		41	1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :	73	0
Общо по група І :	174	280	до 1 година	73	
ІІ. ВЗЕМАНЯ			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	49	181	2. Получени аванси, в т.ч. :	0	0
над 1 година	40		до 1 година		
2. Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:	171	72	над 1 година		
над 1 година	27		3. Задължения към доставчици, в т.ч. :	32	29
3. Други вземания, в т.ч.:	8	14	до 1 година	23	29
над 1 година	8		над 1 година	9	
Общо по група ІІ :	228	267	4. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :	117	38
ІІІ. ИНВЕСТИЦИИ			до 1 година	94	38
Общо по група ІІІ :			над 1 година	23	
ІV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			5. Други задължения, в т.ч. :	26	46
1. Парични средства в брой			--- други задължения, в т.ч. :	0	12
2. Парични средства в безсрочни сметки	3	27	до 1 година		12
Общо по група ІV :	3	27	над 1 година	0	
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :	405	574	--- към персонала, в т.ч. :	17	23
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	10	7	до 1 година	17	23
			над 1 година		
			--- осигурителни задължения, в т.ч. :	6	9
			до 1 година	6	9
			над 1 година		
			--- данъчни задължения, в т.ч. :	3	2
			до 1 година	3	2
			над 1 година		
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :	248	113
			до 1 година	216	113
			над 1 година	32	0
			Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч. :		
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)	953	949	СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)	949	
УСЛОВНИ АКТИВИ			УСЛОВНИ ПАСИВИ		

Съставител:
Дата на съставяне: 06.02.2012 г.



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "ПЪТНО ПОДДЪРЖАНИЕ - РУСЕ" ЕООД

за 2011 година

гр. Русе, бул. "Трети март" № 29

ЕИК 117525473

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
1. Намаление на зап. от продукция и НП	41	35	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	573	1453
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч.:	464	1051	а) Продукция		
а) суровини и материали	313	541	б) Стоки		
б) външни услуги	151	510	в) Услуги	573	1453
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	230	309	в т.ч. приходи от наеми	6	6
а) разходи за възнаграждения	189	255	2. Увеличение на зап. продукция и НП		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	41	54	3. Разходи за придоб. активи по СН		
- осигуровки, свързани с пенсии	28	36			
4. Разходи за амортизация и обезценка	42	42	4. Други приходи, в т.ч.:		
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:	42	42	- от продажба на сур. и материали	1	42
- разходи за амортизация	42	42			
- разходи за обезценка			ОБЩО приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	574	1495
б) разходи за обезценка на текущ КА					
5. Други разходи, в т.ч.:	8	50	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч.:	64	0
а) балансова ст-ст на продадени активи	1	41	- прих. от участия в предпр. от група	64	
б) провизии			- други		
в) други	7	9			
ОБЩО Разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	785	1487			
6. Разходи от обезценка на фин. активи	0	0	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	9	1	7. Други лихви и фин. приходи, в т.ч.:	4	
а) разходи, свързани с предпр. от група			- приходи от предприятия от група	4	
б) отрицат. разлики от опер. с фин. активи			- полож. разл. от опер. с фин. активи		
в) разходи за лихви	9	1	- полож. разл. от пром. на вал. курсове		
г) други			- други		
Общо финансови разходи (6 + 7)	9	1	Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	68	0
Общо разходи от обичайна дейност	794	1488	Общо приходи от обичайна дейност	642	1495
8. Печалба от обичайната дейност	0	7	8. Загуба от обичайната дейност	152	0
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо Разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	794	1488	Общо Приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	642	1495
10. Счетоводна Печалба (ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)	0	7	10. Счетоводна Загуба (ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)	152	0
11. Разходи за данъци от печалбата	1	2			
12. Други данъци, алтернативни на КД		1			
13. Печалба (балансова) (ред 10 - ред 11 - ред 12)	0	4	11. Загуба (балансова) (ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)	151	0
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)	793	1495	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)	793	1495

Съставител:

Дата на съставяне на отчета: 06.02.2011 г.

Ръководител:



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ П ОПРЕКИЯ МЕТОД

на "ПЪТНО ПОДДЪРЖАНЕ - РУСЕ" ЕООД

към 31.12.2011 година

БИК 117 525 473

гр.Русе, бул."Трети март" № 29

(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	818	536	282	2136	1665	471
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		244	-244		318	-318
Парични потоци, свързани с такси, комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от полож. и отрицателни валутни курс. разлики		1	-1			
Платени и възстановени данъци върху печалбата		57	-57		80	-80
Плащания при разпределения на печалби		14	-14			
Други парични потоци от основната дейност		6	-6			
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	818	858	-40	2136	2063	73
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		53	-53			
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с такси, 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)		53	-53			
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия иобр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	119	47	72	343	388	-45
Парични потоци, свързани с такси, комисионни, дивиденди и др.		3	-3		1	-1
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож. и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	119	50	69	343	389	-46
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	937	961	-24	2479	2452	27
Д. Парични средства в началото на периода			27			
Е. Парични средства в края на периода			3			27

Съставител:

Дата на съставяне : 06.02.2011 г.

Ръководител:



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "ПЪТНО ПОДДЪРЖАНЕ - РУСЕ" ЕООД

ЕИК 117525473

за 2011 година

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от смисли	резерв от послед. оценки	РЕЗЕРВИ			фин. резултат от минали години		текуща печалба / загуба	ОБЩО собствен капитал
				законни	резерв от изкупени собств. акции	резерв от съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Салдо в началото на отчетния период	759						73			836
2. Промени в счетоводната политика										
3. Грешки										
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки	759	0	0	0	0	0	73	0	0	836
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:										
--- увеличение										
--- намаляване										
6. Финансов резултат за текущия период										
7. Разпределение на печалбата, в т.ч.:										
в т.ч. за дивиденди										
8. Покриване на загуба										
9. Последваща оценка на активи и пасиви										
--- увеличение										
--- намаляване										
10. Други изменения в собствения капитал										
Салдо към края на отчетния период	759	0	0	0	0	0	73	25	-152	705
11. Промени от преводи на годишни фин. отчети на предприятия в чужбина										
Собствен капитал към края на отчетния период	759	0	0	0	0	0	73	25	-152	705

Дата на съставяне на отчета:
06.02.2012 г.

Съставител:

Ръководител:



СПРАВКА ЗА ТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2010 година

на "ПЪТНО ПОДДЪРЖАНИЕ - РУСЕ" ЕООД

гр. Русе, бул. "Трети март" № 29

БИК:117 525 473

БЕЖ.117 323 4/3

Показатели	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Посл. оценка		Амортизации			Посл. оценка		преоценена стойност в края на пер.
	в началото на периода	постъпници	излизали	в края на периода	увеличение	намаляване	в началото на пер.	отчислена през пер.	в края на периода	увеличение	намаляване	
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ												
1. Продукти от разпознаваема дейност												
2. Концесии, патенти, изобретения, ТМ, ГП и др.		1		1			1	1		1		
3. Търговска репутация												
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.												
Обща сума I :		1		1			1	1		1		
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ												
1. Земи и сгради, в т.ч. :												
Земи	539			539			539	110	8	118		421
Сгради	211			211			211	24	24	24		187
2. Машини, производ. оборудване и апаратура	328			328			328	86	8	94		234
3. Свържания и други ДМА	291	75		366			366	227	33	260		106
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражда.	167			167			167	155	1	156		11
Обща сума II :	997	75		1072			1072	492	42	534		538
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) :	997	76		1073			1073	493	42	535		538

Дата на съставяне: 06.02.2012г.

Съставител:



Ръководител:

