

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
"ТРАФИК ХОЛДИНГ" ЕООД

31.12.2019г.

Булстат 103882376

АКТИВ		ПАСИВ	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)
	Текуща година		Текуща година
	1		1
	2		2
A. Записан, но не внесен капитал		A. Собствен капитал	
B. Неплатени (дълготрайни) активи		I. Записан капитал	
I. Нематериални активи		II. Премии от емисии	5
1. Продукти от развойна дейност	40	III. Резерв от последващи оценки	
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други		IV. Резерви	
3. Търговска репутация		1. Законови резерви	
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	40	2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции	
Общо за група I:		3. Резерв съгласно учредителен акт	
II. Дълготрайни материални активи		4. Други резерви	
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	Общо за група IV:	0
- земи		V. Непригнута печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	
- сгради		- неразпределена печалба	719
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	0	- непокрита загуба	1 212
3. Съоръжения и други	48	Общо за група V:	719
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на	2	VI. Текуща печалба (загуба)	516
Общо за група II:	50	Общо за РАЗДЕЛ A:	1 240
III. Дългосрочни финансови активи		B. Провизии и сходни задължения	
1. Акции и дялове в предприятия от група		1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	
2. Предоставени заеми на предприятия от група	1 686	2. Провизии за данъци:	
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	2	- отсрочени данъци	
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		3. Други провизии и сходни задължения	
5. Дългосрочни инвестиции		Общо за РАЗДЕЛ B:	0
6. Други заеми		B. Задължения	
7. Изкупени собствени акции		I. Задължения към лизингови дружества, в т.ч.:	61
номинална стойност	1 688	до 1 година	61
хил. лв	1 778	над 1 година	0
Общо за група III:	1 688	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0
IV. Отсрочени дългове		до 1 година	0
Общо за група IV:	1 744	над 1 година	0
B. Текущи (краткотрайни) активи		3. Получени аванси, в т.ч.:	166
I. Материални запаси		до 1 година	145
1. Суровини и материали	13	над 1 година	145
2. Незавършено производство	51	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	0	до 1 година	1 487
- продукция		над 1 година	966
- стоки	245	5. Задължения по полици, в т.ч.:	
4. Предоставени аванси	309	до 1 година	0
Общо за група I:	516	над 1 година	0
II. Вземания		6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	35
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	997	до 1 година	35
над 1 година		над 1 година	295
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	0	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	
над 1 година		до 1 година	0
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		над 1 година	0
над 1 година		8. Други задължения, в т.ч.:	17
4. Други вземания, в т.ч.:	12	- други задължения, в т.ч.:	232
под 1 година	12	до 1 година	0
над 1 година		над 1 година	0
Общо за група II:	1 009	- към персонала, в т.ч.:	8
III. Инвестиции		до 1 година	8
1. Акции и дялове в предприятия от група		над 1 година	5
2. Изкупени собствени акции		- осигурителни задължения, в т.ч.:	10
номинална стойност	х	до 1 година	2
3. Други инвестиции		над 1 година	2
Общо за група III:	0	над 1 година	
IV. Парични средства, в т.ч.:		- данъчни задължения, в т.ч.:	195
- брой	102	до 1 година	195
- в безсрочни сметки (депозити)	223	над 1 година	10
Общо за група IV:	325	Общо за РАЗДЕЛ B, в т.ч.:	2 194
- в безсрочни сметки (депозити)	169	до 1 година	1 534
Общо за РАЗДЕЛ B:	1 643	над 1 година	1 423
G. Разходи за бъдещи периоди	13	Общо за РАЗДЕЛ B:	0
		до 1 година	0
		над 1 година	0
		G. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	
		- финансирания	0
		- приходи за бъдещи периоди	0
		СУМА НА ПАСИВА (A+B+Г)	3 434
			2 882
			0

Дата на съставяне: 01.03.2019г.

Съставител:

Стефан ДИМИТРОВ

Ръководител:

НИКОЛАЙ ДИМИТРОВ

ОТЧЕТ

ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

"ТРАФИК ХОЛДИНГ" ЕООД

31.12.2018г.

булстат 103882376

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		Бележка
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година	
а	1	2	А	1	2	
А. Разходи			Б. Приходи			
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	204		1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	2 737	1 211	
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	1 683	1 168	а) продукция			
а) суровини и материали	72	59	б) стоки			
б) външни услуги	1 611	1 109	в) услуги	2 737	1 211	
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	192	70	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	190	
а) разходи за възнаграждения	160	57	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин			
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	32	13	4. Други приходи, в т.ч.:	13	1	
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансиране			
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	114	81	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	2 750	1 402	
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	114	81	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	45	
- разходи за амортизация	114	81	- приходи от участия в предприятия от група	0	45	
- разходи от обезценка			- други			
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни)			
5. Други разходи, в т.ч.:	13	19	активи, в т.ч.:	0	0	
а) балансова стойност на продадените активи и суми с корективен характер	0	1	- приходи от предприятия от група	0	0	
б) провизии			- други			
в) други разходи	13	18	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	61	69	
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	2 206	1 338	а) приходи от предприятия от група	0	0	
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0	
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0	
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	32	37	г) други финансови приходи	61	69	
а) разходи, свързани с предприятия от група			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	61	114	
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	19	23				
в) разходи за лихви	13	14				
г) други финансови разходи	32	37				
Общо финансови разходи (6 + 7)	2 238	1 375				
Всичко разходи от обичайната дейност:	573	141	Всичко приходи от обичайната дейност:	2 811	1 516	
8. Печалба от обичайна дейност	0	0	8. Загуба от обичайна дейност			
9. Извънредни разходи	2 238	1 375	9. Извънредни приходи	0	0	
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	573	141	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	2 811	1 516	
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	57	10	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0	
11. Разходи за данъци от печалбата						
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък						
13. Печалба (10 - 11 - 12)	516	131	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0	
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	2 811	1 516	Всичко (Общо приходи + 11)	2 811	1 516	

Дата на съставяне: 01.03.2019г.

Съставител:

СТЕФАНА БОРИАНОВА

Ръководител:

НИКОЛАЙ ДИМИТРОВ

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"ТРАФИК ХОЛДИНГ"ЕООД

31.12.2018г.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ						Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал	Бележка
				Заканови	Резерв, свързан с изкупени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразмразена печалба	Непокрита загуба					
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1. Салдо в началото на отчетния период	5							1 343		0		1 348		
2. Промени в счетоводната политика												0		
3. Грешки												0		
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0	0	0	0	0	0	1 343	0	0		1 348		
5. Изменения за сметка на собствените, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
- увеличение								0				0		
- намаление												0		
6. Финансов резултат за текущия период												0		
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:												516		
- за дивиденди								-624				-624		
8. Покриване на загуба								-624				-624		
9. Последващи оценки на активи и пасиви	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
- увеличение												0		
- намаление												0		
10. Други изменения в собствения капитал												0		
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	719	0	516		1 240		
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина												0		
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	5	0	0	0	0	0	0	719	0	516		1 240		

Дата на съставяне: 01.03.2019г.

Съставител:

СТЕФАНА ИОРДАНОВА

Ръководител:

НИКОЛАЙ ДИМИТРОВ

ОТЧЕТ

за паричните потоци по прекия метод

"ТРАФИК ХОЛДИНГ" ЕООД

31.12.2018г.

булстат 103882376 (хил. лева)

Наименование на паричните потоци	Текуш период			Предходен период		
	постъп ления	плащания	нетен поток	постъп ления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	3 340	2 201	1 139	1 661	1 177	484
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	0	0	0	0	0	0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	164	-164	0	69	-69
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	0	0	0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	10	-10	0	0	0
Платени и възстановени други данъци	0	42	-42	0	0	0
Плащания при разпределение на печалби	0	0	0	0	0	0
Други парични потоци от основна дейност	0	0	0	1	78	-77
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	3 340	2 417	923	1 662	1 327	335
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	0	0	0	0	0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	0	0	0	0	0	0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	45	1 247	-1 202
Парични потоци от бизнес комбинации - придобивания	0	0	0	0	0	0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	45	1 247	-1 202
В. Парични потоци от финансово дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	0	0	0	0	0	0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	0	0	0	0	0	0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	1 356	1 648	-292	2 584	2 294	290
Парични потоци, от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	401	-401	0	10	-10
Плащания на задължения по лизингови договори	0	61	-61	0	64	-64
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
Други парични потоци от финансово дейност	0	13	-13	0	14	-14
Всичко парични потоци от финансово дейност (В)	1 356	2 123	-767	2 584	2 382	202
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	4 696	4 540	156	4 291	4 956	-665
Д. Парични средства в началото на периода			169			834
Е. Парични средства в края на периода			325			169

Дата на съставяне: 01.03.2019г.

Съставител:
СТЕФАНА ЙОРДАНОВА

Ръководител

НИКОЛАЙ ДИМИТРОВ

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи
"ГРАФИК ХОЛДИНГ" ЕООД
31.12.2018г.

(хил.лв)
булетат 103882376

булстат 103882376

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Проценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка			Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	на постъпили през периода	на излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление			
a	1	2	3	4	5	6	ю	8	9	10	11	12	13	14	15	16
I. Нематериални активи																
1. Продукти от развойна дейност				0			0				0		0			
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	124	0	0	124			124	58	26	0	84			84	40	
2. Търговска репутация							0							0	0	0
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0							0	0	0
Общо за група I:	124	0	0	124	0	0	124	58	26	0	84	0	0	84	40	
II. Дълготрайни материални активи																
1. Земи и сгради, в т.ч.																
- земи	0	0	0	0			0	0	0	0	0			0	0	0
- сгради							0				0			0	0	0
Машини, производствено оборудване и апаратура	44	0	0	44			44	44	0		44			44	0	0
3. Съоръжения и други	432	16	0	448			448	312	88	0	400			400	48	
- Транспортни средства	330	5	0	335			335	236	73	0	309			309	26	
- Други дълготрайни активи	102	11	0	113			113	76	15	0	91			91	22	
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	2	0		2			2				0			0	2	
Общо за група II	478	16	0	494	0	0	494	356	88	0	444	0	0	444	50	
III. Дългосрочни финансови активи																
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0				0			0	0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група	0	0	0	0			0				0			0	0	0
3. Акции и дялове в асоциирани предприятия	3	2	3	2			2				0			0	2	
Предоставени заеми, свързани с асоциирани предприятия	0	0	0	0			0				0			0	0	0
5. Дългосрочни инвестиции							0				0			0	0	0
6. Други заеми	1 741	165	220	1 686			1 686				0			0	0	0
7. Изкупени собствени акции							0				0			0	0	0
Общо за група III	1 744	167	223	1 688	0	0	1 688	0	0	0	0	0	0	0	1 688	0
IV. Отсрочени данъци							0				0			0	0	0
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+ II+ III+ IV)	2 346	183	223	2 306	0	0	2 306	414	114	0	528	0	0	528	1 778	

Дата на съставяне: 01.03.2019г.

Съставител:

СТЕФАН ДИМИТРОВ

Ръководител:

НИКОЛАЙ ДИМИТРОВ

СПРАВКА
за оповестяване на счетоводната политика
на "ТРАФИК ХОЛДИНГ" ЕООД
за 2018г

Дружеството прилага двустранно счетоводно отчитане на извършваните стопански операции през годината, в съответствие с изискванията, визирани в Закона за счетоводството и приложимите Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, като се вземат под внимание и разпоредбите на данъчните закони.

1. МЕТОД ЗА АМОРТИЗАЦИЯ НА АМОРТИЗИРУЕМИ ДЪЛГ.АКТИВИ- ЛИНЕЕН

2. МЕТОД ЗА ОЦЕНКА НА МАТЕРИАЛНИТЕ ЗАПАСИ ПРИ ТЯХНОТО ПОТРЕБЛЕНИЕ- СРЕДНА ПРЕТЕГЛЕНА

3. ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ НА МАТЕР. ЗАПАСИ КЪМ 31.12.2018г. **12 497.47 ЛВ**

4.ДЪЛГОТРАЙНИТЕ АКТИВИ -КЛАСИФИЦИРАТ СЕ КАТО ДА СЪГЛ.СС16
СТОЙНОСТЕН ПРАГ НА СЪЩЕСТВЕНОСТ-700,00ЛВ.
ПОДХОД ПРИ ОЦЕНКА НА ДА СЛЕД ПЪРВОНАЧ. ИМ ПРИЗНАВАНЕ: ПРЕПОРЪЧИТЕЛЕН
КОГАТО ПРЕДПРИЯТИЕТО ОЧАКВА БЪДЕЩА ИКОНОМ. ИЗГОДА ОТ НАПРАВЕНИТЕ ПОСЛЕДВАЩИ
РАЗХОДИ ПО ДА СЕ КОРИГИРА БАЛАНСОВАТА СТОЙНОСТ НА АКТИВА. ВСИЧКИ ОСТАНАЛИ
РАЗХОДИ СЕ ПРИЗНАВАТ В ПЕРИОДА, В КОЙТО СА НАПРАВЕНИ.

БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ НА НМА КЪМ 31.12.2018г. **39 819.07 ЛВ**

ПОСТЪПИЛИ ПРЕЗ 2018г.в т.ч.:	16 363.74 ЛВ
ЗЕМЯ	0.00 ЛВ
СГРАДИ	0.00 ЛВ
МАШИНИ И СЪОРЪЖЕНИЯ	0.00 ЛВ
СТОПАНСКИ ИНВЕНТАР	5 336.83 ЛВ
ТРАНСПОРТНИ СРЕДСТВА	5 166.67 ЛВ
КОМПЮТЪРНА ТЕХНИКА	5 860.24 ЛВ
РАЗХОДИ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА НМА	0.00 ЛВ

ИЗЛЕЗЛИ ОТ СЪСТАВА ПРЕЗ 2018г.	0,00 ЛВ
СТОПАНСКИ ИНВЕНТАР	0,00 ЛВ
ТРАНСПОРТНИ СРЕДСТВА	0,00 ЛВ
КОМПЮТЪРНА ТЕХНИКА	0,00 ЛВ
РАЗХОДИ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА	0,00 ЛВ

5. ПРИЗНАВАНЕ НА ПРИХОДИ

5.1 ПРИ ПРЕХВЪРЛЯНЕТО НА ЗНАЧИТЕЛНИТЕ РИСКОВЕ И ИЗГОДИ СВЪРЗАНИ СЪС СОБСТВЕНОСТТА НА СТОКИТЕ

5.2 ПРИ НЕЗАПАЗВАНЕ НА ЕФЕКТИВЕН КОНТРОЛ ВЪРХУ ПРОДАДЕНИТЕ СТОКИ

5.3 СУМАТА НА ПРИХОДА ОТ ПРОДАЖБИ МОЖЕ ДА БЪДЕ НАДЕЖДНО ИЗЧИСЛЕНА

5.4 ПРИЛАГАНЕ НА ПРИНЦИПА ЗА СЪПОСТАВИМОСТ М-У ПРИХОДИ И РАЗХОДИ, КАТО РАЗХОДИТЕ ТРЯБВА ДА МОГАТ ДА БЪДАТ НАДЕЖДНО ИЗЧИСЛЕНИ

5.5 ПРИХОДИТЕ СВЪРЗАНИ СЪС ИЗВЪРШВАНЕ НА УСЛУГИ СЕ ПРИЗНАВАТ СЛЕД КАТО СУМАТА НА ПРИХОДА МОЖЕ ДА БЪДЕ НАДЕЖДНО ИЗЧИСЛЕНА, ПРЕДПРИЯТИЕТО ИМА ИКОНОМ. ИЗГОДА,ЕТАПЪТ НА ЗАВЪРШЕНОСТ НА УСЛУГАТА КЪМ ДАТАТА НА БАЛАНСА МОЖЕ ДА СЕ ОПРЕДЕЛИ И РАЗХОДИТЕ НАПРАВЕНИ ПО СДЕЛКАТА МОГАТ ДА БЪДАТ ИЗМЕРЕНИ

6. ВАЖНИ КАТЕГОРИИ ПРИХОДИ :	2 811 417.38 ЛВ
*ОТ УСЛУГИ	2 736 946.52 ЛВ
*ОТ ПРОДАЖБА НА ДМА	0.00 ЛВ
*ОТ ЛИХВИ	61 299.31 ЛВ
*ОТ ДЯЛОВО УЧАСТИЕ	0.00 ЛВ
*ДРУГИ ПРИХОДИ В Т.Ч.	13 171.55 ЛВ
- ОТ ФИНАНСИРАНИЯ	0.00 ЛВ

7. КРАТКОСРОЧНИ ДОХОДИ НА ПЕРСОНАЛА ПРЕЗ 2018г. в т.ч.:	
ДОХОДИ НА ПЕРСОНАЛА ЗАЕТ ПО ТРУДОВИ ПРАВООТНОШЕНИЯ	159 823.20 ЛВ
НЕИЗПЛАТЕНИ ДОХОДИ КЪМ ДАТАТА НА ИЗГОТВЯНЕ НА ОТЧЕТА	7 929.67 ЛВ

8. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИ ИНСТИТУЦИИ	
КЪМ БАНКИ	0,00 ЛВ.
ЗАЕМ ПО ЛИЗИНГ	61 040.14 ЛВ.

9. ОСНОВНИ ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ:	
РЕНТАБИЛНОСТ НА ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИ	0,184
РЕНТАБИЛНОСТ НА СОБСТВЕН КАПИТАЛ	0,920
РЕНТАБИЛНОСТ НА ПАСИВИТЕ	0,156
ЕФЕКТИВНОСТ НА РАЗХОДИТЕ	1,256
ЕФЕКТИВНОСТ НА ПРИХОДИТЕ	0,796
ОБЩА ЛИКВИДНОСТ	0,749
БЪРЗА ЛИКВИДНОСТ	0,143
АБСОЛЮТНА ЛИКВИДНОСТ	0,148
ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ	0,565
ЗАДЪЛЖНОСТ	1,769

Дата на съставяне: 01.03.2019г.

Съставител:
СТЕФАНА ЙОРДАНОВА

Ръководител:
НИКОЛАЙ ДИМИТРОВ

Бележки към годишния финансов отчет

1. Информация за дружеството

“ТРАФИК ХОЛДИНГ” ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, вписано в Търговски регистър на Агенция по вписване Варна, собственост 100% на местно физическо лице.

1.1. Собственост и управление

Собственост - 100 % частна

Дружеството се представлява и управлява от Николай Димитров Димитров

1.2. Предмет на дейност

Предметът на дейността, съгласно дружественият договор е консултантска дейност по оценяване на съответствието на инвестиционните проекти със съществени изисквания към строежите, упражняване на строителен надзор при изпълнението на строежите, както и други дейности в инвестиционния процес, проучване и проектиране на пътни обекти; инженерингова дейност и икономически анализ в областта на строителството, създаване и поддържане на кадастър и геодезически дейности по ЗКИР. Основната дейност на фирмата е консултантска и проектантска дейност в областта на пътищата и пътните съоръжения, осъществяването на строителен надзор и оценка на съответствието на инвестиционните проекти.

1.3. Структура на дружеството

Дружеството няма клонова система.

2. Основни положения от счетоводната политика на дружеството

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие със ЗС и със СС за МСП (НСФОМСП).

Дружеството се е съобразило с всички стандарти и разяснения, които са приложими за неговата дейност към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет.

Финансовият отчет е представен в хил, български лева, тъй като основните операции са в тази валута.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, променена в определени случаи и оповестено на съответните места в приложението.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година (период).

Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3. Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на дружеството е българският лев.

Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат в легова равностойност на база валутния курс към датата на операцията и се преоценяват на годишна база като се използва официалният курс на БНБ на последния работен ден от годината.

2.4. Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа на начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При продажбите на стоки приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността на стоките преминават у купувача.

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.

2.5. 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 диференцирано в отчета за приходи и разходи и се състоят от:

- лихви
- банкови такси и комисионни.
- други финансови приходи

2.6. Дълготрайни материални активи

Дружеството прилага препоръчителния подход по СС 16 за оценка на дълготрайни материални активи.

Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

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, разходи за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановими данъци 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.

Последващи разходи

Последващите разходи, свързани с дълготраен материален актив, водещи до подобряване на бъдещата икономическа изгода от актива се отчитат като увеличение на балансовата му стойност.

При подмяна на разграничима част от дълготраен материален актив подменената част се отписва, а направеният разход за подмяната или подновяването на частта се отчита като придобиване на отделен актив.

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 г.;
- автомобили - 4 г.;
- компютри - 2 г.;
- други дълготрайни активи - 7 г.

Начисляването на амортизацията започва от месеца, следващ месеца, в който амортизуемият актив е придобит или въведен в употреба.

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 възстановителната им стойност. Ако са налице такива индикатори, че приблизително определената възстановителна стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се коригира до възстановителната стойност на активите. Възстановителната стойност на дълготрайните материални активи е по-високата от двете: нетна пазарна цена или стойност в употреба. За определянето на стойността в употреба на активите бъдещите парични потоци се дисконтират до тяхната настояща стойност като се прилага дисконтов фактор преди данъци, който отразява текущите пазарни условия и оценки на времевата стойност на парите и рисковете специфични за съответния актив. Загубите от обезценка се отчитат в отчета за приходи и разходи.

2.7. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват и представят във финансовия отчет по по-ниската от цената на придобиване и нетната реализируема стойност.

Разходите, които се извършват, за да доведат даден материален запас в неговото настоящо състояние и местонахождение се включват в себестойността (цената на придобиване). Това са всички доставни разходи - покупна цена, такси, транспортни разходи, невъзстановими данъци и др. разходи.

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

Нетната реализируема 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.

2.8. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми.

Приблизителна оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или на част от нея съществува висока

Приблизителна оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или на част от нея съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се отписват изцяло, когато правните основания за това се установят.

2.9. Парни и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности и 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 като 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.

2.10. 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.

2.11. Лизинг

Финансов лизинг

Финансовият лизинг, при който се трансферира към дружеството съществена част от всички рискове и стопански ползи, произтичащи от собствеността върху актива под финансов лизинг, се капитализира в счетоводния баланс на лизингополучателя като се представя като имоти, машини и оборудване под лизинг по цена на незабавна продажба или ако е по-ниска - по настоящата стойност на минималните лизингови плащания. Лизинговите плащания съдържат в определено съотношение финансовия разход (лихвата) и припадащата се част от лизинговото задължение (главница), така че да се постигне постоянен лихвен процент за оставащата неизплатена част от главницата по лизинговото задължение. Придобитите под финансов лизинг активи се амортизират на база полезен живот на актива.

2.12. 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 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.

Освен задължителното държавно обществено осигуряване съществуват законово създадени възможности за допълнително доброволно пенсионно и здравно осигуряване в доброволен фонд.

Осигурителните и пенсионни схеми, прилагани от дружеството в качеството му на работодател, се основават на българското законодателство и са на база предварително твърдо определени размери.

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

- неспазено предизвестие - брутното трудово възнаграждение на работника или служителя;
- 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 - брутното трудово възнаграждение на работника или служителя за времето, през което е останал без работа, но за не повече от 1 месец;
- при прекратяване на трудовия договор поради болест - брутното трудово възнаграждение за срок от два месеца, ако има най-малко 5 години трудов стаж и през последните 5 години трудов стаж не е получил обезщетение на същото основание;
- при пенсиониране - брутното трудово възнаграждение за срок от два месеца, а ако е работил при същия работодател през последните 10 години от трудовия му стаж - на обезщетение в размер на брутното му трудово възнаграждение за срок от 6 месеца;
- за неизползван платен годишен отпуск - обезщетение за съответните години за времето, което се признава за трудов стаж.

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), в недисконтиран размер. 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 сумите към тях за задължителното обществено осигуряване, които работодателят дължи, по недисконтиран размер.

Съгласно Кодекса на труда дружеството е задължено да изплаща на лица от персонала при настъпване на пенсионна възраст обезщетение, което в зависимост от трудовия стаж в предприятието може да варира между 2 и 6 брутни месечни работни заплати към датата на прекратяване на трудовото правоотношение. Към датата на всеки годишен финансов отчет дружеството следва да направи актоерска оценка на тези задължения, за да определи тяхната сегашна стойност, по която да ги включи в баланса си като дългосрочно задължение към персонала, а респективно стойността им за периода - в отчета за приходи и разходи.

2.13. Собствен капитал

Определя се вида на дружеството - капиталовите дружества (акционерни, командитни, дружества с ограничена отговорност), 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.

2.14. Данъци върху печалбата

Текущ данък върху печалбата

Текущият данък върху печалбата е определен в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство - Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка е 10%.

Отсрочени данъци върху печалбата

Отсрочените данъци се определят чрез прилагане на балансовия пасивен метод, за всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви.

Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики, с изключение на тези, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба/загуба.

Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и за неизползваните данъчни загуби, до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да бъде генерирана в бъдеще достатъчна облагаема печалба или да се проявят облагаеми временни разлики, от които да могат да се приспадат тези намаляеми разлики, с изключение на разликите, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба/загуба.

Балансовата стойност на всички отсрочени данъчни активи се преглежда на всяка дата на финансовия отчет и се редуцират до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да се генерира достатъчно облагаема печалба или проявяващи се през същия период облагаеми временни разлики, с които те да могат да бъдат приспаднати или компенсирани.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват на база данъчните ставки, които се очаква да се прилагат за периода, през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят (погасят), на база данъчните закони, които са в сила или в голяма степен на сигурност се очаква да са в сила.

Към 31.12.2016 г. в дружеството няма начислени отсрочените данъци.

2.15. Нетни приходи от продажби

2 811 417,38 лв

Приходите от продажба са:

- приходи от услуги;	2 736 946,52 лв
- приходи от продажба на ДМА;	0,00 лв
- други приходи;	13 171,55 лв
- финансови приходи.-приходи от лихви разпл.сметки и предоставени заеми;	61 299,31 лв
- приходи от дялово участие.	0,00 лв

2.16. Разходи за материали

72 184,71 лв

- разходи за основни материали

72 184,71 лв

2.17. Разходи за външни услуги

1 609 575,97 лв

- разходи по договори с подизпълнители	1 437 133,99 лв
- наеми	82 206,07 лв
- разходи по застраховки движими и недвижимо имущество	14 419,69 лв
- разходи за реклама	57,60 лв
- разходи съобщителни услуги	6 430,14 лв
- разходи поддръжка компютърна техника	20 315,16 лв
- разходи поддръжка транспорт	28 349,31 лв
- други разходи	20 664,01 лв

2.18. Разходи за персонала

191 695,99 лв

- разходи за заплати	159 823,20 лв
- разходи за СО	31 872,79 лв

2.19. Други разходи

12 610,51 лв

- балансова стойност на продадените активи	0,00 лв
- други	12 610,51 лв

2.20. Финансови приходи и разходи

Дружеството е формирало финансови разходи от:

31 546,39 лв

- разходи за лихви по банкови кредити	9 406,79 лв
- разходи за лихви по търговски взаимоотношения	4 022,76 лв
- разходи за лихви по държавни вземания	2 148,31 лв
- разходи за лихви по лизингови договори	3 067,01 лв
- разходи за банкови такси и комисионни	12 901,52 лв
- разходи от преоценка на валута	0,00 лв

Дружеството е формирало финасови приходи от платени лихви по разплащателни сметки и търговски взаимоотношения в размер на

61 299,31 лв

2.21. Данъчно облагане

При формиране на финансовият резултат за данъчно облагане, дружеството е спазило изискванията на ЗКПО. С извършените разходи са намалени получените приходи за периода. За целите на данъчното облагане финансовият резултат се увеличава с начислените годишни счетоводни амортизации и разходите, непризнати за данъчни цели и увеличава с годишните данъчни амортизации.

2.22. Дълготрайни материални активи по балансова стойност към 31.12.2018г

Материалните дълготрайни активи се отчитат в следните групи и подгрупи:

90 433,19 лв

Земи;	0,00 лв
Сгради;	0,00 лв
Машини и оборудване	0,00 лв
Транспортни средства	25 856,87 лв
Други ДМА	22 907,25 лв
НДМА	39 819,07 лв
Разходи за придобиване на ДМА	1 850,00 лв

2.23. Материални запаси

В състава на материалните запаси се включват материали, готова продукция, стоки, незавършено производство и предоставени аванси.

- материали	309 473.37 лв
- незавършено производство	12 497.47 лв
- предоставени аванси	51 480.28 лв
	245 495.62 лв

2.24. Търговски вземания

879 588.82 лв

ВЗЕМАНИЯТА в лева са оценяват по стойността на тяхното възникване, а вземанията в чуждестранна валута към датата на финансовия отчет – по заключителния курс на БНБ

Водят се аналитично по видове вземания и контрагенти:

- вземания от клиенти;	879 588.82 лв
------------------------	---------------

2.25. Други вземания и предплатени разходи

22 131.13 лв

- гаранции	11 712.51 лв
- други	10 418.62 лв

2.26. Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности и разплащателните сметки.

Разплащателни сметки -	223 174.93 лв
------------------------	---------------

Парични средства в каса -	102 127.72 лв
---------------------------	---------------

Общо:	325 302.65 лв
-------	---------------

2.27. Собствен капитал

1 240 044.59 лв

- основен капитал;	5 000.00 лв
- резерв от последващи оценки на активи;	0.00 лв
- други резерви;	0.00 лв
- натрупани печалби;	719 056.87 лв
- печалба за годината.	515 987.72 лв

2.28. Участия в капиталите на предприятията

* ТРАФИКБЕТОНИ ООД - 50%	1 750.00 лв
--------------------------	-------------

* ЗЕБРА МЕТАЛ ЕООД - 50%	250.00 лв
--------------------------	-----------

* ЗЕБРА ООД - 50%	250.00 лв
-------------------	-----------

2.29. Задължения към персонала и осигурителни предприятия

17 637.98 лв

- Задълженията към персонала са свързани с отработени трудови възнаграждения.	7 929.67 лв
---	-------------

- Задълженията към осигурителни предприятия са свързани с начислени и неизплатени осигурителни вноски на персонала.

9 708.31 лв

2.30. Задължения за данъци

192 068.67 лв

- За корпоративен данък	54 931.94 лв
-------------------------	--------------

- За данък добавена стойност	132 764.67 лв
------------------------------	---------------

- За ДОД върху работни заплати	4 372.06 лв
--------------------------------	-------------

2.31. Задължения към доставчици

1 225 818.65 лв

- задължения към доставчици;	1 059 186.70 лв
------------------------------	-----------------

- аванси от клиенти.	166 631.95 лв
----------------------	---------------

2.32. Задължения към свързани лица

Задълженията към свързани предприятия са във връзка с търговски заеми	0.00 лв
---	---------

2.33. Сделки със свързани лица

Осъществените сделки със свързани на дружеството лица не се отклоняват от действащите пазарни цени.

2.34. Условни задължения и ангажменти

0.00 лв

- оперативни лизинги;	0.00 лв
-----------------------	---------

- съдебни дела.	0.00 лв
-----------------	---------

2.35. Събития след датата на баланса

Към датата на съставяне на финансовия отчет няма настъпили събития, които биха повлияли върху финансовият резултат.

Дата на съставяне: 01.03.2019г.

Съставител:
СТЕФАНА ПОРДАНОВА

Управител:
НИКОЛАЙ ДИМИТРОВ