СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на ЕООД НИКТРАНС СИРАКОВ ,ЕИК 160059520

към 31.12.2020 Г.

АКТИВ			ПАСИВ		
	Сума (в хил. лв.)			Сума (в хил. лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предход-на година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предход-на година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
II. Дълготрайни материални активи	1086	1012	III. Резерв от последващи оценки		
III. Дългосрочни финансови активи			IV. Резерви		
IV. Отсрочени данъци			V. Натрупана печалба (загуба) от минали г.	579	415
Общо за раздел Б:	1086	1012	VI. Текуща печалба (загуба)	241	163
В. Текущи активи			**Общо за раздел А:**	825	583
I. Материални запаси		1	**Б. Провизии и сходни задължения**		
II. Вземания, в т.ч.:	329	395	**В. Задължения, в т.ч.:**	750	934
над 1 година			до 1 година	699	746
III. Инвестиции			над 1 година	51	188
IV. Парични средства, в т.ч.:	112	51			
Общо за раздел В:	441	447			
Г. Разходи за бъдещи периоди	48	59	**Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди**		1
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	1575	1518	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	1575	1518

Съставител:...../Н.Сиракова- НИКЕ Н и Н ООД/

Ръководител:...../Н.СИРАКОВ/

Дата на съставяне:29.04.2021 Г

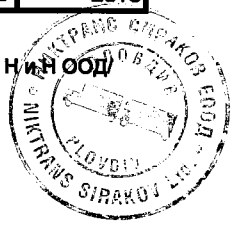
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ЕООД НИКТРАНС СИРАКОВ за 2020 г.,ЕИК 160059520

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТ	Сума (в хил. лв.) Текуща година	Предх. година	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТ	Сума (в хил. лв.) Текуща година	Предх. година
а	1	2	А	1	2
А. Разходи			**А. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено про-во			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	3049	2608
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	1827	1753	а) продукция		
а) суровини и материали	1318	1355	б) стоки		
б) външни услуги	509	398	в) услуги	3049	2608
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	168	134	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	131	105	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	37	29	4. Други приходи, в т.ч:	33	10
- осигуровки, свързани с пенсии	37	29	- приходи от финансирания	11	1
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	306	249	*Общо приходи от оперативна дейност (1+ 2+ 3+ 4)*	3082	2618
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	306	249	5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	306	249	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.4.:	489	278	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:		
а) баланс. стойност на продадените активи	5		а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с фина		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 +4 + 5)	2790	2414	в) положителни разлики от валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, признати като текущи активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	0	0
- отрицателни разлики от вал.курсове					
7. Разходи за лихви и други финанс. р-ди:	24	23			
а) разходи, свързани с предпр. от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	24	23			
8. Печалба от обичайна дейност	268	181	8. Загуба от обичайна дейност		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7);	2814	2437	*Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)*	3082	2618
9. Счетов. Печалба	268	181	10. Счетов. загуба		
10. Разходи за данъци от печалбата	27	6			
11. Други данъци, алтернат.на корп.					
12. Печалба (9 - 10 - 11)	241	175	11. Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)		
Всичко (Общо разходи + 10 + 11 + 12)	3082	2618	***Всичко (Общо приходи + 10)***	***3082***	2618

дата: 29.04.2021 Г.

Съставител:...../Н.Сиракова- НИКЕ Н и Н ООД/

Ръководител:...../Н.СИРАКОВ/



Оповестяване към ГФО на база НСФОМСП за 2020 г.
на ЕООД НИКТРАНС СИРАКОВ гр. Пловдив, ЕИК 160059520

I.Учредяване и регистрация

Дружеството " НИКТРАНС СИРАКОВ " ЕООД е регистрирано в Пловдивския окръжен съд по фирмено дело №2826/2006 год. Капиталът на дружеството е в размер на 5000лв.,разределен в сто броя дялове с номинална стойност от 50 лева.

Предмет на дейност: ТОВАРЕН АВТОМОБИЛЕН ТРАНСПОРТ.

За извършване на дейността си дружеството притежава лицензи за международен превоз на товари срещу заплащане №5424.

_Средно списъчния състав на персонала за годината е 20 човека.

II. Дата на одобряване на отчета

ГФО е одобрен за публикуване от едноличния управител на 30.04.2021 г. Решението е протоколирано с протокол №01/30.04.2021 г.

III.База за изготвяне на годишния финансов отчет

3.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Дружеството се е съобразило с всички законови промени, настъпили през 2020 г.

Настоящият ГФО е изготвен при спазване принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи по тяхната справедлива или друга стойност. Всички данни са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лв.

Базата за изготвяне на отчета са Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия (НСФОМСП), действащи в България през 2020 г.

3.2. Сравнителни данни

Данните от предходния период са съпоставими с тези от текущия. Годишният финансов отчет за 2020 г. е изготвен също на база НСС.

3.3.Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки.

Приложението на счетоводните стандарти изисква да се приложат някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при определяне стойността на някои активи, пасиви, приходи, разходи и условни активи и пасиви.

Всички те са извършени на основата на най-добра преценка, направена от ръководството. Действителните резултати биха могли да се отличават от представените в настоящия финансов отчет.

3.4. Действащо предприятие

Ръководството счита, че изпълнява принципа за действащо предприятие.

Нарушаване на обичайната икономическа дейност в България в резултат на COVID-19 повлия неблагоприятно върху операциите на дружеството,върху основната му дейност.Ръководството е предприело мерки за справяне с извънредната ситуация и нормално продължаване на дейността на предприятието.

IV. Значими счетоводни политики

4.1. Отчитане на ДМА

Първоначална оценка (СС 16):

- Цена на придобиване – при доставка,
- Себестойност – създаване в предприятието,
- Справедлива стойност- при безвъзмездна сделка или замяна с/у друг несходен ДМА,
- Оценка от съда – при апорт,
- Балансова стойност при придобиване чрез замяна на подобен актив,
- Стойностен праг на същественост – 700 лв.

Оценка след първоначално признаване.

По цена на придобиване намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

Обезценка в края на отчетния период.

При наличието на условия съгласно СС 36 като:

- при спадане на възстановимата под балансовата стойност на актива намалението се третира като загуба от обезценка , която се признава веднага за текущ разход за дейността,
- при възстановяване на загубата от обезценка през следващ отчетен период, същата се отразява като текущ приход от дейността, до размера на предходната обезценка.

Амортизация на ДМА (СС 4)

Установяването на срока на годност и остатъчната стойност на новопридобитите ДМА се установява от технически специалисти на предприятието. Използваният метод на амортизация е линейния.

Последващите разходи свързани с ДМА се отчитат за разход в периода, през който са направени или се коригира балансовата стойност на актива, в зависимост от икономическата изгода на тази от първоначално оценената съгласно СС 16.

Изготвен е Данъчен амортизационен план ,съгласно изискванията на ЗКПО.

4.2. Материални запаси

Първоначална оценка

СМЗ се отчитат по доставната им стойност.

Метод на потребление

Използваният метод на потребление е средна-претеглена стойност, изчислена към последно число на текущия месец.

Обезценка

В края на годината се оценяват по по-ниската между доставната и нетната им реализируема стойност.

4.3. Отчитане на приходите

Дружеството отчита приходи от продажба на услуги.

- приходи от продажба на услуги - признават се в зависимост от етапа на приключване на транспорта.

4.4. Отчитане на финансиранията

Предприятието отчита като финансиране получената субсидия във връзка с придобиване на товарни автомобили. Приходът от финансиране се признава съответно на разходите за амортизация на тези активи.

4.5. Оценка на валутни позиции

Паричните позиции се оценяват към последно число на всеки текущ месец.

4.6. 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. Използва се препоръчителния подход за корекция на промени в счетоводната политика.

V. Допълнителни пояснения и данни към отчета

5.1. Записан, но невнесен капитал

Предприятието не отчита записан, но невнесен капитал, тъй като записаният капитал е внесен.

5.2. ДМА

Дружеството не оценява ДМА по преоценена стойност.

- Отчетната стойност на напълно амортизирани активи е 493690 лв., представена в следните групи:

Машини и оборудване –38350 лв., трансп.средства –455340 лв.

5.3. Вземания, в т. ч. над 1 година

- Вземанията от клиенти са в размер на 312322 лв.
- В перо Други вземания са включени следните суми:
- вземания от подотчетни лица - 273 лв.
- ддс за възстановяване – 16500лв.
-

5.4. Краткосрочни инвестиции и парични средства

- предприятието не притежава краткосрочни инвестиции

- паричните средства във валута са оценени към датата на баланса по заключителния курс на БНБ – 1,95583 лв. за евро .

5.5. Разходи за бъдещи периоди – включват застраховки и абонаменти

5.6. Основен капитал – представен е в баланса по номинална стойност, която съответства на съдебната регистрация.

5.7. Натрупана печалба от минали години

Дружеството отчита 578622лв. неразпределени печалби от минали години.

5.8. Текущ а печалба .

Резултатът от 2020 г. е 268188лв. печалба преди данъци и 241321 лв. печалба след данъци.

5.9. Задължения

Вид задължение	Общо	*в т.ч. над 1 на*	*Изиск. сле повече от години*	*Задължения обезпечения*
Заеми към финансови предпр.	330034			
Аванси от клиенти				
Задължения към доставчици	31097			
Задължения към предпр. от групат				
Задължения към персонала	8517			
Задължения за осигуровки	4899			
Данъчни задължения	12799			
Други задължения	362260			
общо	709606			

Предоставените обезпечения представляват транспортни средства, за която има учреден залог във връзка с договор за кредит и ипотека на офис .

5.10. Приходи за бъдещи периоди и финасирания

Финансирането включва непризнатата част от прихода във връзка с финансиране по програмата енергийна ефективност.Получено е и финансиране във връзка с COVID-19.

5.11. Разходи

Отчетени разходи с особено голям размер или обхват няма.

Към другите разходи за обичайната дейност в ОПР са включени следните видове разходи:

- задгранични командировки - 378355лв.
местни данъци – 21444лв.

5.12. Приходи

Към приходите от продажби са включени и следните видове приходи:

От продажба на услуги	3048653	
От финансиране	10968	
Платени щети	2303	
Продажба дма Други	13354 7068	
общо	3082346	

5.13. Относно начислените данъци

Начислени са текущи разходи за корпоративен данък в размер на 26867 лв.

Дата 30.04.2021 г

Съставител:.....
/ Недялка Сиракова /

гр. Пловдив

Ръководител:.....
/ Николай Сираков /