Приложение №1 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на **ПЕНЕМАТ ООД**

към **31декември 2012г**

ЕИН 148096171

АКТИВ			ПАСИВ		
	Сума (хил.лв.)			Сума (хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
Нетекущи (дълготрайни) активи			***Собствен капитал***		
Дълготрайни материални активи			**Записан капитал**	**100**	**100**
Земи и сгради, в т. ч.:	861		**Резерви**		
- земи	361		Други резерви	2 389	1 316
- сгради	500		**Общо за група:**	**2 389**	**1 316**
Машини, производствено оборудване и апаратура	31	6	**Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:**		
Съоръжения и други	4 249	3 571	- неразпределена печалба	5 064	1 116
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в	3	5	**Общо за група:**	**5 064**	**1 116**
Общо за група:	**5 144**	**3 582**	**Текуща печалба (загуба)**	**808**	**582**
Дългосрочни финансови активи			***Общо за раздел:***	***8 361***	***3 114***
Дългосрочни инвестиции	5 969	3	***Задължения***		
Общо за група:	**5 969**	**3**	Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:	3 341	2 720
Общо за раздел:	***11 113***	***3 585***	до 1 година	83	100
Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година	3 258	2 620
Материални запаси			Задължения към доставчици, в т. ч.:	934	822
Суровини и материали	180	76	до 1 година	934	822
Общо за група:	**180**	**76**	Други задължения, в. т. ч.:	1 249	724
Вземания			до 1 година	251	176
Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	2 133	1 776	над 1 година	998	548
Други вземания, в т. ч.:	533	1 797	- данъчни задължения, в т. ч.:	2	32
над 1 година	404	1 468	до 1 година	2	32
Общо за група:	**2 666**	**3 573**	***Общо за раздел, в т. ч.:***	***5 524***	***4 266***
Парични средства, в т. ч.:	50	99	до 1 година	1 268	1 098
- в брой	40	94	над 1 година	4 256	3 168
- в безсрочни сметки (депозити)	10	5	***Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:***	***171***	
Общо за група:	**50**	**99**	- финансирания	171	
Общо за раздел:	***2 896***	***3 748***			
Разходи за бъдещи периоди	***47***	***47***			
СУМА НА АКТИВА	14056	7 380	**СУМА НА ПАСИВА**	14 056	7 380

Дата на съставяне: 20.02.2013Г

Заверил: _____

0309 Никола Бакалов
Регистриран одитор

Съставител: _____

ПЕНЕМАТ ООД Варна

МАРИАНА ИЛИЕВА

Ръководител: _____

ЕМИЛ ПЕНЕВ

Приложение №2 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на **ПЕНЕМАТ ООД**

към 31декември 2012г

ЕИН 148096171

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. Разходи			**Б. Приходи**		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	8 787	6 926	1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	13 316	10 405
а) суровини и материали	6 838	5 404	а) продукция		
б) външни услуги	1 949	1 522	б) стоки		
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	881	567	в) услуги	13 316	10 405
а) разходи за възнаграждения	736	475	4. Други приходи, в т. ч.:	39	
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	145	92	- приходи от финансирания	39	
- осигуровки, свързани с пенсии	116	74	Общо приходи от оперативна дейност	13 355	10 405
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	1 239	1 077	7. Други лихви и финансови преходи, в т. ч.:	111	127
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи,	1 239	1 077	**Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)**	**111**	**127**
- разходи за амортизация	1 239	1 077	8. Загуба от обичайна дейност		
5. Други разходи, в т. ч.:	1 331	1 089	**Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 +7 +9)**	13 466	10 532
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	**12 238**	**9 659**	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	330	226	**Всичко (Общо приходи + 11)**	13 466	10 532
б) отрицателни разлики от операции с финансови	12	4			
Общо финансови разходи (6 + 7)	330	226			
8. Печалба от обичайна дейност	897	647			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**12 569**	**9 885**			
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	897	647			
11. Разходи за данъци от печалбата	90	65			
13. Печалба (10 - 11 - 12)	808	582			
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**13 466**	**10 532**			

Дата на съставяне: 20.02.2013Г

МАРИАНА ИЛИЕВА

Ръководител: ЕМИЛ ПЕНЕВ

ПЕНЕМАТ Варна ООД

0309 Никола Бакалов
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ПЕНЕМАТ ООД

(хил. лв.) **31декември 2012г** ЕИН 148096171

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин. резултат		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени соб. акции	резерв съгл. учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	100						1316	1698			**3114**
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**100**						**1316**	**1698**			**3114**
6. Финансов резултат за текущия период										808	**808**
10. Други изменения в собствения капитал							1073	3366			**4439**
11. Салдо към края на отчетния период	**100**						**2389**	**5064**		**808**	**8361**
13. Собствен капитал към края на отчетния период	**100**						**2389**	**5064**		**808**	**8361**

Дата: 20.02.2013Г

Заверил: _____

0309 Никола Бакалов Регистриран одитор

Съставител : _____
МАРИАНА ИЛИЕВА

ПЕНЕМАТ ООД Варна

Ръководител: _____
ЕМИЛ ПЕНЕВ

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

ПЕНЕМАТ ООД

31декември 2012г

ЕИН 148096171 *(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	13 212	10 773	**2 439**	10 462	9 038	1 424
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		746	**(746)**		520	(520)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		100	**(100)**		55	(55)
Други парични потоци от основната дейност	561	2 012	**(1 451)**	152	1 410	(1 258)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	**13 773**	**13 631**	**142**	**10 614**	**11 023**	(409)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците		686	**(686)**			
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	1 668	940	**728**	1 589	940	649
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.	47	182	**(135)**		174	(174)
Плащания на задължения по лизингови договори		60	**(60)**			
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.	4	11	**(7)**		4	(4)
Други парични потоци от финансовата дейност	9	40	**(31)**		185	(185)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	**1 728**	**1 919**	**(191)**	**1 589**	**1 303**	286
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	**15 501**	**15 550**	**(49)**	**12 203**	**12 326**	(123)
Д. Парични средства в началото на периода			**99**			222
Е. Парични средства в края на периода			**50**			99

Дата:
20.02.2013Г

0309 Никола Бакалов
Регистриран одитор

Съставител: _____
МАРИАНА ИЛИЕВА

Ръководител: _____
ЕМИЛ ПЕНЕВ

Заверил: _____

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО СЪДРУЖНИЦИТЕ
НА "ПЕНЕМАТ" - ООД
с. ВЕТРИНО, обл. ВАРНА

ДОКЛАД ВЪРХУ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Извърших одит на приложения финансов отчет на "Пенемат" – ООД, с. Ветрино, обл. Варна, включващ счетоводния баланс към 31.12.2012 г., отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, приети за приложение в България се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, необходима за изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

Моята отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от мен одит. Одитът беше проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измами или грешки. При

извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считам, че извършения одит представя достатъчна и подходяща база за изразеното мнение.

Одиторско мнение

В резултат на извършения одит удостоверявам, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти финансовото състояние на "Пенемат" – ООД, с. Ветрино, обл. Варна към 31.12.2012 г., неговите финансови резултати от дейността и паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, приети за приложение в България.

ДОКЛАД ВЪРХУ ДРУГИ ПРАВНИ И РЕГУЛАТОРНИ ИЗИСКВАНИЯ

Законът за счетоводството изисква от одитора да изрази мнение относно съответствието между годишния доклад за дейността на дружеството, изготвен от неговото ръководство и годишния финансов отчет за същия период. Този доклад не е част от финансовия отчет, но е приложен към него.

Считам, че историческата финансова информация в годишния доклад за дейността на дружеството съответства на информацията, съдържаща се в годишния финансов отчет

11.04.2013 г.

Регистриран одитор:
/Н. Бакалов/

0309 Никола Бакалов
Регистриран одитор

Адрес: Варна 9010, ул. "Студентска", бл. 3, вх. "Г", ап. 9, моб.тел. 0888703277

"ПЕНЕМАТ" ООД
гр. Варна 9000, ул. "Д-р Пюскюлиев" №1, тел. 621208, факс 621210

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА ФИРМА "ПЕНЕМАТ "ООД ЗА 2012 ГОДИНА

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ХАРАКТЕРА И ДЕЙНОСТТА НА ФИРМАТА

НА ОСНОВАНИЕ РЕШЕНИЕ НА ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА СЪДРУЖНИЦИТЕ НА ФИРМА "ВАРНА АВТОТРАНСПОРТ "И НА ФИРМА "ПЕНЕМАТ " ООД " ОТ 01.01.2012 Г ФИРМА "ВАРНА АВТОТРАСПОРТ " СЕ ВЛИВА ВЪВ ФИРМА "ПЕНЕМАТ "ООД ,КАТО "ПЕНЕМАТ "ООД ПОЕМА ВСИЧКИ АКТИВИ И ПАСИВИ НА ВЛИВАЩОТО СЕ ДРУЖЕСТВО. ЗАПАЗВА СЕ ОСНОВНАТА ДЕЙНОСТНА ФИРМАТА - ИЗВЪРШВАНЕТО НА ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ ПО ВЪТРЕШНИ И МЕЖДУНАРОДНИ РЕЛАЦИИ , КАКТО И СПЕДИЦИЯ НА ТОВАРИ.СОБСТВЕНОСТТА НА ФИРМАТА Е РАЗПРЕДЕЛЕНА МЕЖДУ ДВАМА СЪДРУЖНИКА - 100% ЧАСТНА СОБСТВЕНОСТ.
"ПЕНЕМАТ "ООД ПРИТЕЖАВА 73 БР.ТОВАРНИ АВТОКОМПОЗИИ - СЕДЛОВИ ВЛЕКАЧИ С РЕМАРКЕТА ,ЧРЕЗ КОИТО РАЗВИВА ОСНОВНАТА СИ ДЕЙНОСТ, КАКТО И ДРУГИ ДМА- 2БР. ЦИСТЕРНИ ЗА ГОРИВО МОТОКАР И ДР.
БАЗАТА НА ФИРМАТА Е РАЗПОЛОЖЕНА НА УЛ. "АК.КУРЧАТОВ №1", А АДМИНИСТАРТИВНАТА СГРАДА СЕ НАМИРА НА УЛ." Д-Р ПЮСКЮЛИЕВ" №1.
ОСНОВНАТА ДЕЙНОСТ ФИРМАТА ИЗВЪРШВА НА ТЕРИТОРИЯТА НА СТРАНИТЕ ЧЛЕНКИ НА ЕС - ОСНОВНО В ГЕРМАНИЯ,БЕЛГИЯ,ХОЛАНДИЯ ФРАНЦИЯ ИО ИСПАНИЯ.ИЗВЪРШВАТ СЕ ПРЕВОЗИ КАКТО ОТ БЪЛГАРИЯ ДО СЪОТВЕТНИТЕ СТРАНИ И ОБРАТНО ,ТАКА И ВЪТРЕШНИ ПРЕВОЗИ В ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ .СРЕДНО 40-45 КОМПОЗИЦИИ СА БАЗИРАНИ ПОСТОЯННО ТАМ И ИЗВЪРШВАТ ВЪТРЕШНИТЕ ЗА ЕС ПРЕВОЗИ.ЗА ОСИГУРАВАНЕ НА ТОВАРИТЕ СЕ РАЗЧИТА , КАКТО НА ГОЛЕМИ ЕВРОПЕЙСКИ СПЕДИЦИОНННИ ФИРМИ КАТО ФИНСТЕЛВАЛДЕР, САЙФЕРТ,МОНОЛИТ -НОРТ-ГЕРМАНИЯ ,ТАКА И НА ЗАЯВЕНИ ПРЕВОЗИ В ЕЛЕКРОННАТА БОРСА ЗА ТОВАРИ.

ОТ БЪЛГАРСКИТЕ ТОВАРОДАТЕЛИ НАЙ-ГОЛЯМ ОБЕМ ПРЕВОЗИ ФИРМАТА Е ИЗВЪРШИЛА НА ФИРМА "ПЛАСТХИМ, "РЕНУС-БЪЛГАРИЯ,"ЕВРОБУЛ" "ВАЛБО" И ДР. ПРЕВОЗИТЕ СЕ ИЗВЪРШВАТ ВИНАГИ ДВУПОСОЧНО

НА ПРИНЦИПА –ПЪЛЕН -ПЪЛЕН /ПРАЗЕН ПРОБЕГ НЕ СЕ ДОПУСКА/.МНОГО ЧЕСТО СЕ ПРАВЯТ И ГРУПАЖНИ ТОВАРИ С ЦЕЛ НАЙ-ДОБРО ОПОЛЗОТВОРЯВАНЕ ПЛОЩТА И ТОВАРОНОСИМОСТТА НА КАМИОНА.

2. ИНВЕСТИЦИИ ПРЕЗ 2011Г.

ПРЕЗ ГОДИНАТА ФИРМА "ПЕНЕМАТ " ООД Е ПРИДОБИЛА 9 БР. НОВИ ТОВАРНИ АВТОКОМПОЗИЦИИ "ДАФ " КАТО ЗА ФИНАНСИРАНЕТО НА ИНВЕСТИЦИЯТА СЕ ИЗПОЛЗВА КРЕДИТНА ЛИНИЯ ПО ПРОГРАМА "ЕНЕРГИЙНА ЕФЕКТИВНОСТ " НА ПРОКРЕДИТ БАНК АД.ПРИДОБИТИ СА И ОЩЕ ДВЕ АВТОКИМПОЗИЦИИ ОТ СОБСТЕВНИ СРЕДСТВА НА ФИРМАТА И ДР. ДМА НЕОБХИДИМИ ЗА ДЕЙНОСТТА НА ФИРМАТА.

3. ИКОНОМИЧЕСКА ОБОСНОВКА И АНАЛИЗ

ПРИ НАПРАВЕНИЯ АНАЛИЗ НА ОТЧЕТА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2011Г. СЕ ВИЖДА ТЕНДЕНЦИЯ НА НАРСТВАНЕ НА ПОЛОЖИТЕЛНИЯ ФИН.РЕЗУЛТАТ ОТ СЪЩЕСТВУВАНЕТО НА ФИРМАТА ДО НАСТОЯЩИЯ МОМЕНТ. В СРАВНЕННИЕ С 2011 Г ПЕЧАЛБАТА НА ФИРМАТА Е НАРАСНАЛА С 226 Х.ЛВ -ЗА 2012 Г Е 808 Х.ЛВ. ПРИХОДИТЕ НА ФИРМАТА ЗА 2012Г СА 13466Х.ЛВ ФОРМИРАНИ ОТ ОСНОВНО ОТ ПРЕВОЗИТЕ НА ТОВАРИ -12846 Х.ЛВ И 443 Х.ЛВ СА ПРИХОДИТЕ ОТ НАЕМИ НА НЕДВИЖИМА СОБСТВЕНОСТ ,А 39 Х. СА ПРИХОДИТЕ ОТ ФИНАНИРАНЕ НА ДМА ПРЕДОСТАВЕНИ ПО ЛИНИЯТА НА ЕНЕРГИЙНАТА ЕФЕКТИВНОСТ.ОБОРОТИТЕ РЕАЛИЗИРАНИ С ОСНОВНИТЕ НИ КЛИЕНТИ ФИНСТЕЛВАЛДЕР –ОБОРОТ ЗА 2012Г-1822 Х ЕВРО САЙФЕРТ.2075 Х.ЕВРО,Е-ХАМЕР-24Х.ЕВРО, ,ОТ БЪЛГАРСКИТЕ ТОВАРОДАТЕЛИ НАЙ-ГОЛЯМ ОБОРОТ ФИРМАТА Е РЕАЛИЗИРАЛА С "ПЛАСТХИМ "ООД-552 Х.ЛВ,РЕНУС БЪЛГАРИЯ-114 Х.ЛВ,ЕВРОБУЛ-107.ЛВ ,ВАЛБО-61Х.ЛВ ШЕНКЕР ЕООД-872 Х.ЛВ МИЛИЦЕР И МЮНХ -119Х.ЛВ
УВЕЛИЧЕНИЕТО НА КАКТО НА ПРИХОДИТЕ ,ТАКА И НА РАЗХОДИТЕ СЕ ДЪЛЖИ НА УВЕЛИЧЕНИЯ ОБЕМ АВТОКОМПОЗИЦИИ С КОИТО СЕ ОСЪЩЕСТВЯВА ДЕЙНОСТТА /НОВИТЕ 11БР./В РАЗХОДИТЕ ЗА МАТЕРИАЛИ НАЙ-ГОЛЯМ ОБЕМ ИМАТ РАЗХОДИТЕ ЗА ГОРИВО 6036Х.ЛВ,СЛЕДВАНИ ОТ РАЗХОДИТЕ ЗА РЕЗЕРВНИ ЧАСТИ И ОКОМПЛЕКТОВКА-573Х.ЛВ. ТРЯБВА ДА СЕ ОТБЕЛЕЖИ ,ЧЕ ПРЕЗ ПО-ГОЛЯМАТА ЧАСТ ОТ ГОДИНТА КУПУВАХМЕ ГОРИВО НА МАКСИМАЛНИ ПАЗАРНИ ЦЕНИ И ВЪПРЕКИ ТОВА РЕЗУЛТАТИТЕ СА ПОЛОЖИТЕЛНИ.В РАЗХОДИТЕ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ СЕ ВКЛЮЧВАТ ОСНОВНО РАЗХОДИТЕ ЗА ТАКСИ И РАЗРЕШИТЕЛНИ ПРИ ИЗВЪРШВАНЕ НА ПРЕВОЗИТЕ-1474Х.ЛВХЛВ,ВЪНШНИ УСЛУГИ -75Х.ЛВ И ЗАСТРАХОВКИ-67 Х.ЛВ