Обратно към Съдържание

ЕИК 103882134

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
"ЕН ТИ ЗЕТ ТРАНСПОРТ" ООД
Към 31.12.2013 г.

Актив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:		
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:		
- земи		
- сгради		
2. Машини,произв.оборудване и компютри	42	38
3. Транспортни средства		158
4. Стопански инвентар	8	8
5.Други дълготрайни материални активи		3
6. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	50	207
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в предприятия от група	1943	1943
2. Предоставени заеми на предприятия от група		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност	X	X
Общо за група III:	1943	1943
IV. Отсрочени данъци	6	3
Общо за раздел Б:	1999	2153
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I.Материални запаси		
1. Суровини и материали		
2. Незавършено производство	13	41
3. Продукти и стоки в т.ч.:		
- продукция		
- стоки		
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:	13	41
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	1200	2354
- над 1 година		10
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:	5	8
- над 1 година		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над 1 година		
4.Вземания по съд.спорове и присъдени вземания	23	43
5. Други вземания в т.ч.:	31	37
- над 1 година		9
Общо за група II:	1259	2442
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции номиналстойност хил.лв.	X	X
3. Други инвестиции		
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т.ч.:	4	3
- в брой	1	1
- безсрочни сметки и депозити	3	2
Общо за група IV:	4	3
Общо за раздел В:	1276	2486
Г. Разходи за бъдещи периоди	5	8
СУМА НА АКТИВА	3280	4647

Пасив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви		
Общо за група IV:		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	600	690
- непокрита загуба		
Общо за група V:	600	690
VI. Текуща печалба (загуба)	641	739
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	1 246	1 434
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:		
В. Задължения		
1. Облигац. заеми с отделно посочване на конверт.		
- до 1 година		
- над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
3. Получени аванси, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	1170	1946
- до 1 година	1170	1946
- над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:		3
- до 1 година		3
- над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	244	428
- до 1 година	244	428
- над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	620	836
- до 1 година	620	836
- над 1 година		
Задължения към персонала, в т.ч.:	30	30
- до 1 година	30	30
- над 1 година		
Осигурителни задължения, в т.ч.:	12	11
- до 1 година	12	11
- над 1 година		
Данъчни задължения	9	13
- до 1 година	9	13
- над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	2034	3213
- до 1 година	2034	3213
- над 1 година		
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА	3280	4647

Дата на съставяне:27.01.2014 г.

Съставител: Галина Вълканова

Ръководител: Нели Цонева

0285 Фаня Филипова Регистриран одитор

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ЕнТиЗет Транспорт ООД

Приложение № 2 към СС 1

ЕИК 103882134

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На "ЕН ТИ ЗЕТ ТРАНСПОРТ" ООД
към 31.12.2013 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	28	
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**12578**	**12398**
а) суровини и материали	52	49
б) външни услуги	12526	12349
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**736**	**718**
а) разходи за възнаграждения	640	626
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	96	92
- осигуровки свързани с пенсии	38	36
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**58**	**71**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	27	43
- разходи за амортизация	27	43
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	31	28
5. Други разходи, в т.ч.:	**153**	**46**
а) балансова стойност на продадени активи	142	12
б) провизии		
в)други разходи	11	34
Общо разходи за оперативната дейност	**13553**	**13233**
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:	57	85
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	57	85
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**9**	**8**
- разходи, свързани с предприятия от група		
- отрицателни разлики от операции с финансови активи		
-други финансови разходи	9	8
Общо финансови разходи	**66**	**93**
Общо разходи за обичайната дейност	**13619**	**13326**
8. Печалба от обичайната дейност	**688**	**768**
9. Извънредни разходи		
Общо разходи	**13619**	**13326**
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	**688**	**768**
11. Разходи за данъци от печалбата	50	29
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	-3	0
13. Печалба	**641**	**739**
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	**14307**	**14094**

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**13855**	**13484**
а) продукция		
б) стоки		
в) услуги	13855	13484
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		22
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:	156	28
- приходи от финасирания		
Общо приходи от оперативната дейност	**14011**	**13534**
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	**216**	**469**
- приходи от участия в предприятия от група	216	469
6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	**80**	**91**
в) приходи от лихви		
б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	80	91
Общо финансови приходи	**296**	**560**
Общо приходи от обичайната дейност	**14307**	**14094**
8. Загуба от обичайната дейност		
9. Извънредни приходи		
Общо приходи	**14307**	**14094**
10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)		
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (Общо приходи + 11)	**14307**	**14094**

Дата на съставяне:27.01.2014 г.

Съставител: Галина Вълканова

Ръководител: Нели Цонева

ЕнТиЗет Транспорт ООД

0285 Фаня Филипова Регистриран одитор

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Одиторски доклад от 30.01.2014 г.

Обратно към Съдържание

ЕИК 103882134

ОТЧЕТ
за паричните потоци
"ЕН ТИ ЗЕТ ТРАНСПОРТ"ООД
За 2013 г.

	Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	а	1	2	3	4	5	6
А.	**Парични потоци от основна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	15541	13832	1 709	13473	11872	1 601
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		740	(740)		731	(731)
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		8	(8)		9	(9)
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата	28	45	(17)		50	(50)
7	Плащания при разпределения на печалби						
8	Други парични потоци от основна дейност,в т.ч. ДДС	1	308	(307)	1	267	(266)
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**15570**	**14933**	**637**	**13474**	**12929**	**545**
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	173	13	160	8	1	7
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
4	Парични потоци от придобивания на дялове		215	(215)		1161	(1 161)
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност						
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**173**	**228**	**(55)**		**1162**	**(1 154)**
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	216	788	(572)	469		469
5	Плащания на задължения по лизингови договори						
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
7	Други парични потоци от финансова дейност		9	(9)		8	(8)
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**216**	**797**	**(581)**	**469**	**8**	**461**
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**15959**	**15958**	**1**	**13951**	**14099**	(148)
2	Парични средства в началото на периода			**3**			**159**
Е.	Парични средства в края на периода			**4**			**3**

Дата на съставяне:27.01.2014 г.

Съставител: Галина Вълканова

Ръководител: Нели Цочева

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ЕнТиЗет Транспорт NTZ ВАРНА

0285 Фаня Филипова Регистриран одитор

Заверил одитор
29.04.2014 г.

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ
за собствения капитал
"ЕН ТИ ЗЕТ ТРАНСПОРТ" ООД
За 2013 г.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	**5**				**0**			**1429**	**0**		**1 434**
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**	**1429**	**0**	**0**	**1 434**
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											0
- увеличение											0
- намаление											0
6. Финансов резултат от текущия период										641	641
7. Разпределние на печалба в т.ч.:								-829			(829)
- за дивиденти								-829			(829)
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0
- увеличения											0
- намаления											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
11. Салдо към края на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**600**	**0**	**641**	**1 246**
12. Промени от преводи на годишни финансови											0
Отчети на предприятия в чужбина											0
13. Собствен капитал към края на отчетния											0
Период (11+/- 12)	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**600**	**0**	**641**	**1 246**

Дата на съставяне:27.01.2014 г.

Съставител: Галина Вълканова

Ръководител: Нели Цонева

0285 Фания Филипова Регистриран одитор

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО РЪКОВОДСТВОТО И СОБСТВЕНИЦИТЕ НА
"ЕН ТИ ЗЕТ ТРАНСПОРТ" ООД – гр. Варна

Извърших одит на приложения финансов отчет на ***"ЕН ТИ ЗЕТ ТРАНСПОРТ" ООД – гр. Варна*** към 31 декември 2013 г., включващ баланс към 31 декември 2013 г., отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща тогава, както и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и другата пояснителна информация.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет, в съответствие с НСФОМСП и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

Отговорност на одитора

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

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 отклонения във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването оценките 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 така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считам, че извършеният от мен одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от мен одиторско мнение.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Мнение

По мое мнение финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на ***"ЕН ТИ ЗЕТ ТРАНСПОРТ" ООД – гр.Варна*** към 31 декември 2013 г., както и неговите финансови резултати от дейността, и паричните й потоци за годината, приключваща на тази дата, в съответствие с НСФОМСП..

В допълнение потвърждавам, че изготвеният от ръководството годишен доклад за дейността на дружеството за 2013 г. в частта на финансовата си информация, съответства на годишния финансов отчет за същия отчетен период.

Подпис на одитора:

Дата на одиторския доклад: 30.01.2014 г.

Адрес на одитора: гр. Варна, ул. Македония № 107

0285 Феня Филипова Регистриран одитор

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ПРИЛОЖЕНИЕ

КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

за 2013 год.

на "ЕН ТИ ЗЕТ ТРАНСПОРТ" ООД
гр.Варна

I.СТАТУТ И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

1.Правен статут

"ЕН ТИ ЗЕТ ТРАНСПОРТ" ООД е дружество с ограничена отговорност, основано през 2004 год., регистрирано във Варненски окръжен съд по фирмено дело № 2033 от 2004 г., ЕИК 103882134 при Търговския регистър към Агенцията по вписванията. Седалището, адресът на управление и адресът за кореспонденция на дружеството е гр.Варна, ул.Плиска"№ 8. Дружеството се представлява и управлява от Нели Дончева Цонева. Съдружници в дружеството са Нели Дончева Цонева и " Си Ти Ай Транспърт Лимитид".

Дружеството е 100 % частна собственост.

2.Капитал

Регистрираният основен капитал е 5 х.лв. Броят на регистрираните дялове е 10, номиналната стойност на един дял е 500 лв., Дяловете са платени 100% и се разпределят по равно между съдружниците. През 2013 год. сумата на регистрираните дялове не е променена.

3.Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството е извършване на спедиторски услуги, свързани с международен и вътрешен транспорт на контейнери.

II.БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1.Основни положения

Настоящият финансов отчет на "ЕН ТИ ЗЕТ ТРАНСПОРТ" ООД е изготвен в съответствие с изискванията на Националните стандарти за малки и средни предприятия и изискванията на счетоводното и търговско законодателство.

2.Отчетна валута

Отчетът е изготвен и представен в Български лева, закръглен до хиляда, в съответствие с принципа на историческата цена.

3.Счетоводни принципи

Настоящият финансов отчет е изготвен при спазване на принципите, залегнали в Закона за счетоводството: принцип на действащото предприятие; на вярно и честно представяне на стопанските операции; предимство на съдържанието пред формата; текущо начисляване на приходи и разходи; съпоставимост между приходи и разходи в отчетните периоди; документална обоснованост, същественост, предпазливост и приемственост между начален и краен баланс.

4.Операции с чуждестранна валута.

Операциите в чуждестранна валута се отчитат в лева по обменния курс, приложим в деня на извършване на сделката. Паричните активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута са представени във финансовия отчет в лева по заключителния курс на БНБ към 31.12.2013 г.

Годишният финансов отчет е изготвен към 31.12.2013 г. и е заверен с одиторски доклад за безусловна заверка от рег.одитор Фаня Филипова на 30.01.2014 год.

5. Сравнителни данни

Перата в баланса, в отчета за приходи и разходи и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2013 година, са съобразени със счетоводното законодателство и са съпоставими с данните за финансовата 2012 година.

III. ПРИЛАГАНА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

1.Оповестяване на информация, съгласно СС16 "Дълготрайни материални активи"

Стойностният праг на същественост за признаване на дълготраен материален актив в дружеството е 700 лева.

Като ДМА се третират и признават придобитите и притежавани установими нефинансови активи, които се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период, имат натурално-веществена форма и
се използват от предприятието за целите на производството или доставката на стоки и услуги, за отдаване под наем на други лица или за административни цели.

Дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и всички преки разходи, извършени по придобиването им до въвеждането им в експлоатация.

След първоначалнатото признаване като актив всеки ДМА се отчита по
цена на придобиване, намалена с начислените амортизации.

Прилаганият от предприятието метод на последваща оценка на дълготрайните материални е препоръчителният подход за оценка, съгл. СС 16, През отчетната финансова година не е извършвана последваща оценка на ДМА, тъй като няма основание за това.

Временното извеждане от употреба на ДМА се прилага за активи, които не се използват в дейността за период не по-кратък от 12 месеца.

Последващите разходи по ДМА се капитализират, когато чрез тяхното раелизиране се увеличава бъдещата икономическа изгода над стардартно оценената стандартна ефективност на съществуващия. През финансовата 2013 г. няма капитализирани разходи.

Към 31.12.2013 год. дружеството е придобило ДМА за 13 х.лв.- закупена Е компютърна и климатична техника

Отписани са ДМА както следва:

компютърна техника и стопански инвентар на отчетна стойност 14 х.лв. и балансова стойност 0, поради бракуване.

транспортни средства за претоварни операции с балансова стойност 140 х.лв. поради продажба.

Други ДМА – фургон преместваем с балансова стойност 2 х.лв., поради продажба

Към 31.12.2013 г. отчетната стойност на напълно амортизираните активи е 375 х.лв., представляваща компютърна техника – 34 х.лв; автомобили – 313 х.лв; инвентар – 27 х.лв.; програмни продукти – 1 х.лв.

2.Оповестяване на информация, съгласно СС4 "Отчитане на амортизациите"

Възприетият и прилаган метод на амортизация, съгласно счетоводната политика на дружеството за отчетната 2013 год.е линейният.

Амортизацията на ДМА се начислява от месеца, следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

Нормата на полезен живот на ДМА е както следва:

- Машини - 30 %
- Транспортни средства - 10%
- Компютърна техника - 50%
- Автомобили - 25%
- Стопански инвентар - 15 %

3.Оповестяване на информация, съгласно СС28 „Отчитане на инвестициите в асоциирани предприятия"

Инвестиции в дъщерни предприятия.

Дружеството притежава участие в капитала на пет дружества. Формиран е дългосрочен финансов актив на стойност 1943 х.лв., чрез закупени дялове в следните дружества:

- Планет Транс ООД – 99.4152% , в размер на 850 х.лв.
- Ен Ти Зет ЕООД – 100 % в размер на 873 х.лв.
- Ен Ти Зет Лоджистикс ЕООД – 100 % в размер на 185 х.лв.
- Макси Трол ЕООД – 100%, в размер на 30 х.лв.
- Топ Акаунт" ЕООД – 100 %, в размер на 5 х.лв.

Дружеството прилага себестойностния метод да отчитане на инвестициите.

4.Оповестяване на информация, съгласно СС24 "Оповестяване на свързани лица"

Дружеството има отношение на свързано лице с притежаваните от него дъщерни дружества.

Отчетени са **приходи** от дружествата в групата, размер на 335 х.лв., както следва:

- От предоставени услуги в размер на 195 х.лв. на:

Планет Транс ООД – наемни услуги – 4 х.лв.и обслужване на депо – 36 х.лв.

Ен Ти Зет Лоджистикс ЕООД– наемни услуги -4 х.лв. и от предоставени спедиторски услуги – 145 х.лв.

Макси Трол ЕООД – наемни услуги – 6 х.лв.

- От продажба на транспортни средства за претоварни операции – на Планет Транс ООД - 140 х. лв.

Отчетени са **разходи за услуги** в размер на 1567 х.лв., извършени към дружествата в групата, както следва:

Планет Транс ООД – транспортни услуги – 1150 х.лв.
Ен Ти Зет Лоджистикс ЕООД – спедиторски услуги – 364 х.лв.
Ен Ти Зет ЕООД – наемни услуги -26 х.лв.
Топ Акаунт ЕООД – счетоводни услуги – 27 х.лв.

5.Оповестяване на информация, съгласно СС2 "Отчитане на стоково-материалните запаси"

Базата за оценяване на СМЗ е по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност. Прилаганият метод за отписване на СМЗ при тяхното потребление е среднопретеглената стойност, съгласно приложимия СС2. Средната стойност се изчислява след всяко постъпление.

Към датата на годишния финансов отчет няма налични СМЗ.

Не е извършвана обезценка на наличните СМЗ, поради липса на обективна причина за това.

Търговски и други вземания

Търговските и други вземания се отчитат по тяхната амортизируема стойност, намалена със загуби от обезценка.

След преразглеждане на вземанията от клиенти към 31.12.2013 год. са установени условия за обезценка.

Начислена е обезценка на просрочени вземания от клиенти на стойност – 10 997лв. и главници по присъдени вземания на стойност – 19 413 лв. в процент, в зависимост от вероятността да бъдат удовлетворени. Формиран е актив по отсрочен данък на стойност – 3 041 лв.

Отписани са обезценени вземания с изтекла пет годишна давност на стойност 3 566 лв. с начислена провизия – 2 442 лв. Отписан е актив по отсрочен данък върху намаляема временна разлика на стойност 356 лв.

Вземанията към края на финансова година са 1 259 х.лв., от които:

- Вземания от клиенти – 1 200 х.лв.
- Вземания от предприятия от група – 5 х.лв.
- Вземания по съд.спорове и присъдени вземания – 23 х.лв.
- Други вземания – 31 х.лв. в т.ч.ДДС за възстановяване - 24 х.лв., други дебитори - 7 х.лв. /предоставени депозити по договори за наем/.

Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват налични парични наличности в каса и разплащателни сметки в банки на стойност 4 х.лв.

Разходи за бъдещи периоди

Като разходи за бъдещи периоди са представени разходите, които са предплатени през настоящата, но се отразяват в текущата дейност през следващати отчетни периоди в размер на 5 х.лв., в.т.ч.- от разсрочени застраховки автомобили– 1 х.лв., застраховка „Живот" на персонала – 2 х.лв., абонаменти – 2 х.лв.

Финансови резултати

През отчетната 2013 г., съгласно решение на Общото събрание на Дружеството, част от натрупаната печалба от минали години в размер на 829 х.лв.е разпределена като дивидент между съдружниците, пропорционално на дяловете им в капитала на Дружеството. Начислен и преведен е дължимия данък върху дивидент в сроковете, регламентирани в ЗКПО.

Нетната текуща печалбата за отчетния период е в размер на 641 х. лв .

Оповестяване на информация, съгласно СС12 "Данъци от печалбата"

Текущ данък върху печалбата:

Параметри:	*Стойност (хил.лв.)*	
	2013 г.	*2012г.*
Облагаема печалба	688	768
Ставка на корпоративния данък	10%	10%
Данък върху печалбата	50	29

През отчетния период е възникнал актив по отсрочен данък в размера на 202.95 лв. от превишение между начислени счетоводни и данъчни амортизации и от обезценка на вземания в размер на 3041.08 лв Начислен е пасив по отсрочен данък в резултат на отписани обезценени вземания през предходни периоди с изтекъл давностен срок в размер на 356.65 лв.

Оповестяване на информация, съгласно СС19 "Доходи на персонала"

Средносписъчният брой на персонала за 2013 год. е 30 души (без лицата в отпуск по майчинство) и е разпределен по следните категории персонал:

- Ръководител 2
- Специалисти 1
- Техници и приложни специалисти 17
- Оператори на машини 9
- Професии, неизискващи специална квалификация 1

Сума, призната като разход за краткосрочни доходи на персонала:

- Ръководител 72 х.лв.
- Специалисти 59 х.лв.

- Техници и приложни специалисти 408 х.лв.
- Оператори на машини 95 х.лв.
- Професии, неизискващи специална квалификация 6 х.лв.

Неизплатени доходи на персонала към 31.12.2013год. –30 хил.лв.

Няма начислени провизии за компенсируем платен годишен отпуск на персонала, тъй като няма основание за това.

Оповестяване на информация, съгласно СС17 „Лизинг“

Дружеството отдава по експлоатационен лизинг транспортни средства.

Стойността на приходите по експлоатационни лизингови договори е на стойност 12 х.лв.

Съгласно приложимия СС 17:

а) отчита предоставените активи в своя счетоводен баланс и им начислява амортизация;

б) отразява начислените в негова полза наемни вноски като постъпления от продажби в текущия период;

в) начислените разходи за амортизации се отразяват за постъпленията от наема по съответния експлоатационен лизингов договор

Към 31.12.2013 няма непогасени вземания от клиенти по договори за експлоатационен лизинг.

Търговски и други задължения

Общия размер на непогасените задължения са на стойност - 2034 х.лв., които включват:

- Задължения към доставчици - 1170 х.лв. със срок на погасяване до 1 година.
- Задължения към предприятия от група – 244 х.лв.
- Задължения към други кредитори – 569 х.лв., което представлява задължение към съдружник за продадени дялове от притежаваните дъщерните предприятия.
- Задължения към персонала – 30 х.лв.
- Осигурителни задължения – 12 х.лв.
- Данъчни задължения – 9 х.лв./ задължения по ЗКПО и ЗДДФЛ/

Приходи

Основния източник на приходи за дружеството за 2013 г. от основната дейност са услуги по международна и вътрешна спедиция.

Приходът се признава, когато:

а) е вероятно предприятието да има икономическа изгода, свързана със сделката;

б) сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;

в) направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат измерени;

г) приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи (принцип на съпоставимост между приходите и разходите).

През отчетната финансова година дружеството е отчело приходи от оперативната дейност – 14 011 х.лв., от които приходи от продажби на услуги – 13 855 х.лв., други приходи – 156 х.лв., в т.ч.от продажба на ДМА – 144 х.лв. и приходи от наеми – 12 х.лв.

Приходи от положителни разлики от промяна на валутни курсове – 80 х.лв.

Разходи

Отчетените разходи за оперативна дейност за финансовата 2013 г. са в размер на 13 553 х.лв., както следва:

- разходи за материали 52 х.лв, в т.ч. ел.енергия и вода - 36 х.лв., рез.части – 2 х.лв., други – 14 х.лв./канцеларски материали, консумативи и др./
- разходи за външни услуги 12 526 х. лв., в т.ч . - застраховки -19 х.лв.; наеми -228 х.лв.; комуникации – 32 х.лв.; нает транспорт за осн.дейност – 10 191 х.лв.; текущо поддържане – 4 х.лв.; счетоводни услуги – 32 х.лв., рекламни услуги – 6 х.лв. и други.
- разходи за амортизации - 27 х. лв.
- разходи за обезценка на вземания – 31 х.лв.
- разходи за възнаграждения - 640 х. лв
- разходи за осигуровки - 96 х.лв.
- други разходи 153 х.лв., в т.ч. продадени активи -142 х.лв.,командировки - 1 х.лв , други -10 х.лв., включващи разходи за представителни цели, дарения, отписани вземания с изтекъл давностен срок.

Отчетените финансови разходи са в размер на 66 х.лв, от които:

- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове – 57 х.лв
- други финансови разходи – 9 х.лв.

Отчетено е намаление на незавършените услуги на стойност 28 х.лв.

Паричен поток

Паричният поток е изготвен по прекия метод.

Паричен поток от основна дейност

Нетният паричен поток от основна дейност е 637 х.лв. като оповестяваме допълнително следните статии:

- в статия "Потоци, свързани с търговски контрагенти" -1 709 х.лв.
- в статия "Потоци, свързани с трудови възнаграждения" – (740) х.лв.
- в статията "Парични потоци от валутни курсови разлики – (8) х.лв.
- в статия "Платени и възстановени данъци от печалбата" е отразена сума в размер на - (17) х.лв.
- в статията "Други парични потоци от основна дейност" е отразена сума в размер на – (307) х.лв. в т.ч. от застраховки, данък върху разходите, ДДС и други разходи.

Парични потоци от инвестиционна дейност

Нетният паричен поток от инвестиционна дейност е (55) х.лв. като оповестяваме допълнително следните статии:

- в статията "Парични потоци свързани с дълготрайни активи" са включени нетен паричен поток от ДМА в размер на 160 х.лв.
- в статията „Парични потоци от придобивания на дялове – (215)х.лв.

Парични потоци от финансова дейност

Нетният паричен поток от финансова дейност е (581) х.лв., като оповестяваме допълнително следните статии:

- в статията "Потоци, от лихви, комисионни и дивиденти" – (572) х.лв.
- в статията "Други парични потоци" –(9) х.лв. банкови такси и комисионни.

Паричните средства в края на периода общо от дейността са в размер на 4 х.лв. и спрямо 31.12.2012г. са увеличени с 1 х.лв.

Събития след датата на баланса

Не са установени коригиращи и некоригиращи събития след балансовата дата налагащи прилагането на СС10.

Дата 27.01.2014 г..

Съставител: .....
/ Г.Вълканова /

Управител:.....
/Н.Цонева/

Ен Ти Зет Транспорт ООД
NTZ
ВАРНА

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА