3.17. Приходи от дейността

През 2011 година дружеството реализира следните приходи:

Нетни приходи от продажби	Сума в хил.лв.	
	2011г.	2010г.
1. Приходи от продажби на продукция, в т.ч.:	**44**	**50**
- Продажба на хр.продукти	44	50
2. Приходи от продажби на услуги, в т.ч.:	**3312**	**3 153**
- Междуградски транспорт	2 342	2 183
- Вътрешноградски транспорт Добрич	493	495
- Вътрешноградски транспорт Балчик	188	179
- Услуги автогара	121	125
- Услуги КТП	168	171
Общо:	**3356**	**3 203**

Разходите за придобиване на ДМА по стопански начин в размер на 146 хил.лв. (2010г.: 22 хлв) са свързани с извършване на реконструкция и модернизация на сграда Автогара.
Отчетените финансови приходи в размер 17 хил. лева (2010г.: 13 хлв), са приходи от лихви по депозитни и разплащателни сметки.
Извънредните приходи посочени в ОПР в размер на 5 хил.лв(2010г.: 21 хлв) – са платени от застрахователни компании суми за възстановяване на щети на МПС по застраховка КАСКО.

3.18. Разходи за дейността

Преките разходи се отнасят директно в основната дейност, за която са извършени. Стойността на разходите по ОПР е показана в следната таблица:

Видове разходи	2011 г.	2010 г.
	Хил.лв.	Хил.лв.
Разходи за суровини, материали и външни услуги	1965	1 821
Разходи за персонала	1013	969
Разходи за амортизации и обезценка	339	421
Други разходи, в т.ч.:	302	241
- балансова ст/ст на продадените активи	*18*	*13*
- провизии от обезценка на вземания	*139*	*70*
- провизии от пенсии	*24*	*17*
Общо разходи:	**3619**	**3 452**

Най голям относителен дял в преките разходи имат разходите за материали (горива ;рез. части за МПС) и др.
Непреките разходи се разпределят както следва:
-Гаражните разходи –на база брой превозни средства,

-Сервизните разходи – на база вложен труд на съответната категория персонал на база работни карти за месеца.
Базите за разпределение на разходите за организация и управление на база ФРЗ по дейности, и социалните разходи са на брой персонал зает в съответните дейности.

3.19. Персонал

Към 31.12.2011г. дружеството има средносписъчен брой персонал от 142 човека (2010г.: 144 бр). От тях 7бр. ръководен, (2010г.: 7 бр.) квалифициран персонал 28 бр. (2010г.: 28 бр.); водачи МПС и обслужващ персонал 99 бр. (2010г.: 101 бр.); други 8 бр. (2010г.: 8 бр.).
Начисленията за работни заплати, социални и здравни осигуровки на персонала са както следва:

хил.лв.

Вид на разхода	2011г.	2010г.
Начисления за текущи възнаграждения на персонала	835	793
Текущи разходи за СО на персонала	156	144
Начисления за компенсируеми отпуски на персонала – възнаграждения и СО към тях	22	32
Общо	**1013**	**969**

4. Сделки със свързани лица

„Пътнически превози" ЕООД е свързано лице с „Транспортна компания" АД, което е дружество-майка.
„Пътнически превози" ЕООД е свързано лице с „Пътнически превози – сервиз" ЕООД и с „Пътнически превози – Балчик" ЕООД, които са дъщерни дружества на „Транспортна компания" АД. „Транспортна компания" АД притежава 100 % от капитала на всяко едно от трите дружества. „Пътнически превози – Балчик" ЕООД не осъществява търговска дейност през 2011г. и през 2010г. „Пътнически превози – сервиз" ЕООД преустановява дейността си през 2009г и не осъществява дейност през 2010 и 2011 г. Към заключителната дата на баланса работещи дружества са „Транспортна компания" АД и „Пътнически превози" ЕООД. Между двете дружества са сключвани сделки както следва.

Вид на сделката	Сума в хил.лв.	
	2011г.	2010г.
Продажба на стоки и услуги	43	64
Закупуване на стоки и услуги	959	900
Краткосрочни задължения към свързани лица от покупко-продажба на стоки/услуги към 31 декември	15	33
Разходи за дивиденти	31	0

„Пътнически превози" ЕООД е гарант по договор сключен между „Транспортна компания"АД и „Ромпетрол-България"АД за доставка на горива. Гаранцията е предоставена чрез ипотека на недвижим имот в размер до 220 хил. лв. Ипотеката обезпечава правото на „Транспортна компания"АД да извършва плащанията в режим на отложеност.

5. Фундаментални грешки, промени на счетоводната политика и промени в приблизителните счетоводни оценки..

За представените периоди на отчитане не са констатирани фундаментални грешки.
За представените периоди на отчитане не са извършвани промени в счетоводната политика.

6. Събития, настъпили след датата на баланса

Няма събития, възникнали след края на отчетния период, които да изискват допълнително оповестяване или корекции в настоящия финансов отчет.

7. Консолидиран отчет.

Дружеството не изготвя консолидиран отчет, но е част от икономическата група „Транспортна компания” АД изготвяща такъв.

Съставител: _____
/Юлия Андреева/

Управител : _____
/инж. Валентин Василев /

„ПЪТНИЧЕСКИ ПРЕВОЗИ” ЕООД гр. добрич

Годишен финансов отчет
за годината, приключваща на 31 декември 2011

"Пътнически превози"ЕООД

Справка за движението на нетекущите (дълготрайните) активи

Сума (хил.лева)

	Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи				Преоценена стойност на 31.12.	Амортизация				Балансова стойност в края на периода
		в началото на периода	на постъпили през периода	на излезли през периода	в края на периода (1+2-3)		в началото на периода	Начислена през периода	отписана през периода	в края на периода	
	а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I	**НЕМАТЕРЕАЛНИ АКТИВИ**										
	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	10			10	10	3	4		7	**3**
	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	2		2	2				0	**2**
	Общо за група I:	**10**	**2**	**0**	**12**	**12**	**3**	**4**	**0**	**7**	**5**
II	**ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ**										
	Земи и сгради , в т. ч.:	613	0	0	613	613	253	17	0	270	**343**
	- Земи	175	0		175	175	0	0		0	**175**
	- Сгради	438	0		438	438	253	17	0	270	**168**
	Машини, производствено оборудване и апаратура	217	4	17	204	204	214	3	17	200	**4**
	Съоръжения и други	203	1		204	204	72	13	0	85	**119**
	Транспортни средства	3 526	140	291	3 375	3 375	2 647	292	287	2 652	**723**
	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	146		146	146				0	**146**
	Общо за група II:	**4 559**	**291**	**308**	**4 542**	**4 542**	**3 186**	**325**	**304**	**3 207**	**1 335**
III	**ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ**										
	Инвестиционни имоти.	232	22	0	254	254	56	9	0	65	**189**
	Общо за група III:	**232**	**22**	**0**	**254**	**254**	**56**	**9**	**0**	**65**	**189**
IV	**Отсрочени данъци**	**8**	**23**	**6**	**25**	**25**					**25**
	Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	**4 809**	**338**	**314**	**4 833**	**4 833**	**3 245**	**338**	**304**	**3 279**	**1 554**

дата на съставяне: 01.03.2012 г.
дата на одобряване: 05.03.2012 г.

Съставител:

Юлия Андреева

Ръководител:

инж. Валентин Василев

"ПЪТНИЧЕСКИ ПРЕВОЗИ" ЕООД гр. Добрич

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО ЕДНОЛИЧНИЯ СОБСТВЕНИК НА КАПИТАЛА
НА "ПЪТНИЧЕСКИ ПРЕВОЗИ" ЕООД, гр.Добрич

Доклад върху годишен финансов отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на **"ПЪТНИЧЕСКИ ПРЕВОЗИ" ЕООД** (Дружеството), включващ баланс към 31 декември 2011година, отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща тогава, както и обобщеното 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 Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, 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

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие със Закона за независимия финансов одит и професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние 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 измама или на грешка. 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 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.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

По наше мнение финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2011 година, както и неговите финансови резултати от дейността и паричните потоци за годината, приключваща на тази дата, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия на Република България.

Доклад по други правни и регулаторни изисквания

Годишен доклад за дейността на Дружеството по изискванията на Закона за счетоводството (чл.33)

В съответствие с изискванията на българския Закон за счетоводството (чл.38, пар.4), ние сме се запознали с годишния доклад на ръководството за дейността на Дружеството за отчетната 2011 година, изготвен от ръководството и подписан от негово име от Управителя на Дружеството. Този доклад не представлява част от финансовия отчет за същия период. Отговорността за изготвянето на този годишен доклад за дейността се носи от ръководството на Дружеството. Историческата финансова информация, представена в годишния доклад за дейността, съответства във всички съществени аспекти на информацията, представена и оповестена във финансовия отчет на Дружеството към 31 декември 2011 година, изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия на Република България.

РЕГИСТРИРАН ОДИТОР:
Виолета Кажелянска

0176 Виолета Кажелянска
Регистриран одитор

12.03.2012г.
ул."Васил Петлешков" № 7
гр.Добрич 9300, България