СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Приложение № 1
към СС № 1

"АЛФА ТРАНС" ЕООД

гр. Пловдив - ЖК"ТРАКИЯ", бл.262А, ап.№ 9

Булстат: 160 054 651

към
31-дек-2016

АКТИВ	Сума (хил. лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Година	
	Текуща	Предходна
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
II. Дълготрайни материални активи		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		1
3. Съоръжения и други	2 294	2 377
Общо за група II:	**2 294**	**2 378**
Общо за раздел Б:	**2 294**	**2 378**
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	12	15
4. Предоставени аванси		52
Общо за група I:	**12**	**67**
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	428	240
4. Други вземания, в т.ч.:	60	16
Общо за група II:	**488**	**256**
IV. Парични средства, в т.ч.		
- в брой	21	19
- в безсрочни сметки (депозити)	14	74
Общо за група IV:	**35**	**93**
Общо за раздел В:	**535**	**416**
Г. Разходи за бъдещи периоди		**20**
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В + Г) :	**2 829**	**2 814**

2

ПАСИВ	Сума (хил. лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Година	
	Текуща	Предходна
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	**5**	**5**
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.		
- неразпределена печалба	1 339	880
Общо за група V:	1 339	880
VI. Текуща печалба (Загуба)	**354**	**458**
Общо за раздел А:	1 698	1 343
В. Задължения		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	384	366
до 1 година	18	118
над 1 година	366	248
4. Задължения кам доставчици, в т.ч.:	135	97
до 1 година	135	97
8. Други задължения, в т.ч.:	612	1 008
до 1 година	26	439
над 1 година	586	569
- към персонала, в т.ч.:	14	12
до 1 година	14	12
- осигурителни задължения, в т.ч.:	7	6
до 1 година	7	6
- данъчни задължения, в т.ч.:	4	1
до 1 година	4	1
Общо за раздел В, в т.ч.:	**1 131**	**1 471**
до 1 година	**179**	**654**
над 1 година	**952**	**817**
СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В + Г)	**2 829**	**2 814**

Дата: 31-май-2017

Съставител: "КОНСУЛТ ПОПОВ" ООД - ЦВЕТА ПОПОВА

Ръководител: ДИАНА ПЕТРОВА КАРАЕВРЕНСКА

Заверил съгласно одиторски доклад от 09.06.2017 г. Тотка Минева Баръмска

0326 Тотка Баръмска
Регистриран одитор

Приложение № 2
към СС № 1

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
към
31-дек-2016

"АЛФА ТРАНС" ЕООД
гр. Пловдив - ЖК"ТРАКИЯ", бл.262А, ап.№ 9
Булстат: 160 054 651

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.) Година	
	Текуща	Предходна
А	1	2
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**5 629**	**5 464**
в) Услуги	5 629	5 464
4. Други приходи, в т.ч.:	**131**	**58**
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	**5 760**	**5 522**
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	**3**	**3**
Общо финансови приходи (5+6+7)	**3**	**3**
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)	**5 763**	**5 525**
Всичко (Общо приходи + 10)	**5 763**	**5 525**
А. Разходи		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**2 662**	**2 653**
а) суровини и материали	2 391	2 314
б) външни услуги	271	339
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**299**	**241**
а) разходи за възнаграждения	236	189
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	63	52
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**897**	**839**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	**897**	**839**
- разходи за амортизация	897	839
5. Други разходи, в т.ч.:	**1 462**	**1 216**
а) балансова стойност на продадените активи	32	5
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	**5 320**	**4 949**
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	**8**	**9**
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	8	9
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**42**	**59**
Общо финансови разходи (6+7)	**50**	**68**
8. Печалба от обичайна дейност	**393**	**508**
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	**5 370**	**5 017**
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**393**	**508**
10. Разходи за данъци от печалбата	**39**	**50**
12. Печалба (9-10-11)	**354**	**458**
Всичко (Общо разходи +10 + 11 + 12)	**5 763**	**5 525**

Дата: 31-май-2017

Съставител:
"КОНСУЛТ ПОПОВ" ООД - ЦВЕТА ПОПОВА

Ръководител:
ДИАНА ПЕТРОВА КАРАЕВРЕНСКА

Заверил съгласно одиторски доклад от 09.06.2017 г.
Тотка Минева Баръмска

0326 Тотка Баръмска
Регистриран одитор

"КОНСУЛТ ПОПОВ" ООД * ПЛОВДИВ * "АЛФА - ТРАНС" ЕООД

"АЛФА ТРАНС" ЕООД
гр. Пловдив - ЖК"ТРАКИЯ", бл.262А, ап.№ 9
Булстат: 160 054 651

О Т Ч Е Т
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
по прекия метод
към
31-дек-2016

Приложение № 1
към СС № 7

(хил.лв)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	5 747	5 401	346	5 663	5 952	(289)
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		294	(294)		236	(236)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		7	(7)		9	(9)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		77	(77)		45	(45)
Други парични потоци от основна дейност	4	25	(21)	139	31	108
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	5 751	5 804	(53)	5 802	6 273	(471)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	135	117	18	968	602	366
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		13	(13)		1	(1)
Други парични потоци от финансова дейност		10	(10)		11	(11)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	135	140	(5)	968	614	354
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	5 886	5 944	(58)	6 770	6 887	(117)
Д. Парични средства в началото на периода			93			210
Е. Парични средства в края на периода			35			93

Дата: 31-май-2017

Съставител:
"КОНСУЛТ ПОПОВ" ООД - ЦВЕТА ПОПОВА

Ръководител:
ДИАНА ПЕТРОВА КАРАЕВРЕНСКА

Заверил съгласно одиторски доклад от 09.06.2017 г.
Тотка Минева Баръмска

0326 Тотка Баръмска
Регистриран одитор

"АЛФА ТРАНС" ЕООД
гр. Пловдив - ЖК"ТРАКИЯ", бл.262А, ап.№ 9
Булстат: 160 054 651

О Т Ч Е Т
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към
31-дек-2016

Приложение № 4
към СС № 1

(хил.лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ОТ МИНАЛИ ПЕРИОДИ		Текуща печалба (загуба)	Общо собствен капитал
				Законови резерви	Резерв свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	5							880		458	1 343
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5							880		458	1 343
6. Финансов резултат за текущия период										354	354
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:								458		(458)	
10. Други изменения в собствения капитал								1			1
11. Сладо към края на отчетния период	5							1 339		354	1 698
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	5							1 339		354	1 698

Дата: 31-май-2017

Съставител:
"КОНСУЛТ ПОПОВ" ООД - ЦВЕТА ПОПОВА

Ръководител:
ДИАНА ПЕТРОВА КАРАЕВРЕНСКА

Заверил съгласно одиторски доклад от 09.06.2017 г.
Тотка Минева Баръмска

0326 Тотка Баръмска
Регистриран одитор

"АЛФА ТРАНС" ЕООД
гр. Пловдив - ЖК"ТРАКИЯ", бл.262А, ап.№ 9
Булстат: 160 054 651

С П Р А В К А
за нетекущите (дълготрайните) активи
към
31-дек-2016

Приложение № 5
към СС №1

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена 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		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
II. Дълготрайни материални активи															
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	9			9			9	9			9			9	
3. Съоръжения и други	5399	842	313	5928			5928	3022	897	285	3634			3634	2294
Общо за група II:	5408	842	313	5937			5937	3031	897	285	3643			3643	2294
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV):	5408	842	313	5937			5937	3031	897	285	3643			3643	2294

Дата: 31-май-2017

Съставил:
"КОНСУЛТ ПОПОВ" ООД - ЦВЕТА ПОПОВА

Ръководител:
ДИАНА ПЕТРОВА КАРАЕВРЕНСКА

„АЛФА - ТРАНС” ЕООД

ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА
за 2016 г.

Учредяване и регистрация
"Алфа транс " ЕООД (Дружеството) е със седалище Република България.
"Алфа транс" ЕООД , е вписано в регистъра на ПОС под №4599/19.07.2006 г. в съответствие с Търговския закон на Република България.
Адрес на управление – гр. Пловдив – 4023, р-н Тракия жк. ТРАКИЯ бл. 262А ет.3 ап.9.
Адрес за кореспонденция гр. Пловдив – 4023, р-н Тракия жк. ТРАКИЯ бл. 262А ет.3 ап.9

Основна дейност - товарен автомобилен транспорт.
Регистрираният капитал към 31.12.2016 г. е 5 000 лв., разпределен на100 дяла по 50лв. единия. Дружеството се представлява и управлява от Управител - Диана Петрова Караевренска

База за изготвяне на годишните финансови отчети
Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Съгласно изискванията на Закона за счетоводството, считано от 1 януари 2016 г. търговските дружества следва да прилагат Националните счетоводни стандарти /НСС/, в случай . Настоящият финансов отчет е изготвен в пълно съответствие с изискванията на НСС. Дружеството се е съобразило с всички настъпили промени като при необходимост е извършило съответните преизчисления или рекласификации, така както това е упоменато на съответните места по-нататък.
Финансовият отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие, който предполага, че дружеството ще продължи дейността си в обозримо бъдеще. Бъдещата дейност на дружеството зависи от бизнес средата, както и от обезпечаването на финансиране от страна на настоящите и бъдещи собственици и инвеститори. Ако стопанските рискове бъдат подценени и дейността на дружеството бъде затруднена или прекратена, а съответните активи продадени, следва да бъдат извършени корекции, за да се намали балансова сума на активите до тяхната ликвидационна стойност, да се начислят евентуални бъдещи задължения, и да се извърши рекласификация на дълготрайните активи и дългосрочните пасиви като краткотрайни такива. Съгласно нашия анализ, считаме, че не са констатирани нарушения на принципа за действащо предприятие. Като се има предвид оценката на очакваните бъдещи парични потоци, управлението на дружеството счита, че е подходящо финансовите отчети да бъдат изготвени на база на принципа на действащото предприятие. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и пасиви до тяхната справедлива

стойност към датата на баланса. Финансовият отчет е одобрен от ръководството на Дружеството на 24.03.2017 г.
Функционалната валута на дружеството е валутата, в която се извършват основно сделките в страната, в която то е регистрирано. Това е българският лев, който съгласно местното законодателство е с фиксиран курс към еврото при съотношение 1 евро = 1,95583 лв. При първоначално признаване, сделка в чуждестранна валута се записва във функционалната валута, като към сумата в чуждестранна валута се прилага обменният курс към момента на сделката или събитието. Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат във функционалната валута, като се прилага обменния курс, публикуван от БНБ за всеки работен ден. Към 31 декември те се оценяват в български лева, като се използва заключителния обменен курс на БНБ към датата на баланса. Ефектите от курсовите разлики, свързани с уреждането на сделки в чуждестранна валута, или отчитането на сделки в чуждестранна валута по курсове, които са различни, от тези, по които първоначално са били признати, се включват в отчета за приходите и разходите в момента на възникването им.
Валутата на представяне във финансовите отчети на дружеството също е българският лев.
Всички данни за 2016 и 2015 години са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева и са съпоставими помежду си.

Използване на приблизителни оценки и преценки
Изготвянето на финансовите отчети в съответствие с общоприетите счетоводни принципи и съгласно НСС, поставя изискването управлението да направи приблизителни оценки и предположения, които оказват влияние върху сумите на активите и пасивите на датата на финансовите отчети, както и върху сумите на приходите и разходите по време на отчетния период. Въпреки че тези приблизителни оценки са на база най-добрите познания на ръководството за сумите, събитията или действията, крайните действителни резултати могат да се различават от тези приблизителни оценки.

Управление на финансовите рискове
В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове. Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промените в пазарните цени. Пазарният риск включва валутен риск, лихвен риск и ценови риск. Кредитният риск е рискът, че едната страна на финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвидният риск е рискът, че дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви. От страна на ръководството на дружеството финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с

помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от дружеството, цената на привлечените заеми и да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Валутен риск

Дружеството не е изложено на значим валутен риск, доколкото сделките на дружеството обичайно са деноминирани в български лева и/или в евро. То не поддържа валутна експозиция, деноминирана в различна чуждестранна валута от националната валута и от еврото.

Лихвен риск

Дружеството ползва краткосрочни и дългосрочни банкови кредити, които биха предизвикали възникване на лихвен риск. Такъв би могъл да възникне и по отношение на задълженията по финансов лизинг. Лихвените проценти по договорите за кредит и за финансов лизинг се определят от общите икономически и финансови условия в страната. Ръководството на дружеството не счита, че съществуват допълнителни значими рискове от промяна в лихвените проценти извън общоприетите за съществуващата среда.

Ценови риск

Дружеството не е изложено на значим ценови риск, защото неговите приходи се образуват на основата на пазарни цени и отразяват всяка промяна във финансовите условия на отрасъла.

Кредитен риск

При осъществяване на своята дейност дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него. Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства и вземания, част, от които от свързани лица в рамките на икономическата група. Паричните средства на дружеството и разплащателните операции са съсредоточени в търговски банки със стабилна ликвидност Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативна ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност за финансиране на дейността си.

Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи се отчитат първоначално по цената на придобиване, образувана от покупната им стойност и всички преки разходи извършени по придобиването им. Ежегодно, към датата на баланса,

ръководството на дружеството анализира външните и вътрешните източници на информация, които биха дали индикации за наличие на евентуална обезценка на дълготраен материален актив. В случай, че са налице такива индикации, дружеството изчислява възстановимата стойност на актива, сравнява я с балансовата му стойност и я коригира до възстановимата, ако я превишава. Дружеството е приело да капитализира извършените разходи за придобиване на активи, когато тези разходи превишават прага на същественост. Възприетият стойностен праг на същественост за признаване на един актив като дълготраен е 500 лв. В дейността на предприятието се ползват дълготрайни активи чужда собственост в размер на 383 956.02 лв.
Балансовата стойност на активите предоставени като обезпечение са в размер на 0 лв. Балансовата стойност на временно изведени от употреба активи са в размер на 0 лв.
Закупените дълготрайни материални активи през отчетния период възлизат на 841 622,32 лв., а излезлите са в размер на 313 421,76 лв.
При извършената инвентаризация не са установени различия.
Последващ разход, свързан със замяната на компонент от машина, съоръжение или оборудване, включително основен преглед и разход за основен преглед, се капитализира само когато увеличава бъдещите икономически изгоди от използването на машината, съоръжението или оборудването. Всички други последващи разходи се признават за разход в периода, през който са възникнали.
Към 31.12.2016 Дружеството притежава ДМА по отчетна стойност, както следва:

- машини и оборудване 9041,75 лв.
- транспортни средства 5879364,92 лв.
- стопански инвентар 48075,18 лв.

Амортизация
Амортизацията на дълготрайните материални активи се отчита по линейния метод.
Преглед на полезния живот на дълготрайните материални активи е направен на 2 г.
Активите се амортизират от месеца, следващ месеца, когато активите влизат в експлоатация.
Очакваните полезни животи са както следва:

- Машини, съоръжения и компютр 3,33 години
- Транспортни средства 4 години
- Компютърно оборудване 2 години
- Стопански инвентар 6,66 години

През годината не е извършвана промяна в прилаганите методи за амортизация в сравнение с предходната отчетна година. Няма напълно амортизирани дълготрайни активи.
За 2016 год. са начислени амортизации в размер на 897040,10 лв., а към 31.12.2016 год. с натрупване 3642649,12 лв.

Дълготрайните нематериални активи са оценени по цена на придобиване образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки.
Към 31.12.2016 год. Дружеството не притежава дълготрайни нематериални активи.

Преоценъчен резерв
Дружеството няма формиран преоценъчен резерв.

Консолидация
Към 31декември 2016 г. дружеството не притежава капиталово участие в дъщерни дружества и не изготвя консолидиран финансов отчет по смисъла на Закона за счетоводство и СС 27 „Консолидирани финансови отчети и отчитане на инвестициите в дъщерни предприятия".

Дългосрочни инвестиции
Дъщерно предприятие е предприятие, което се контролира от друго предприятие (наричано компания майка). Компанията майка има контрол, когато придобие властта да управлява финансовата и оперативната политика на предприятието, в което е инвестирано, така че да извлича ползи в резултат на дейността му. В този финансов отчет не се отчитат инвестиции в дъщерно и асоциирано предприятие.
Асоциирано дружество е такова, в което инвеститорът упражнява значително влияние с цел участие в процеса на вземане на решения, свързани с финансовата и оперативната политика на дружеството, в което е инвестирано. Значителното влияние на инвеститора се изразява чрез притежаване между 20% и 50 % от дяловете на асоциираното дружество, което не представлява нито дъщерно, нито съвместно предприятие за инвеститора. Инвестициите в асоциирани дружества, както и в дружества в които инвеститорът притежава по-малко от 50 %, се отчитат по цена на придобиване, намалена с евентуалните разходи за обезценка.

Инвестиционни имоти
Дружеството не притежава инвестиционни имоти.

Капитализирани собствени разходи

Дружеството не е капитализирало разходи за ДМА.

Стоково-материални запаси (СМЗ)

СМЗ на дружеството са под формата на:

Суровини и материали, придобити главно чрез покупка и предназначени основно за влагане в производствения процес с цел произвеждане на продукция. В изключителни случаи и по преценка на ръководството, същите могат да са обект и на преки продажби;

Стоки, придобити чрез покупка и предназначени за продажба.

СМЗ се заприходяват по доставна цена, която включва всички разходи по закупуването им. При влагането на СМЗ в производството, същите се изписват по средно претеглена стойност, като изчислението й става в края на всеки отчетен месец. Нетната реализируема стойност в края на годината, която представлява предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност минус приблизително оценените разходи за завършване на производствения цикъл и тези, които са необходими за осъществяване на продажбата, превишава отчетната стойност.

Дружеството има материали към 31.12.2016 год. в размер на 11817,23 лв. При извършената инвентаризация на материалите не са установени липси и не се налага обезценка.

Финансови активи

Дружеството не притежава финансови активи.

Вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2016 г. и са намалени със стойността на направените обезценки за несъбираеми и трудносъбираеми вземания. Обезценките са начислени на база на възрастов анализ на вземанията, като са приложени следните проценти.

Дружеството няма трудно събираеми или несъбираеми вземания.

Към 31.12.2016 год. Дружеството има вземания, както следва:

- от клиенти 425057,26 лв.
- доставчици по аванси 3220,87 лв.
- надвнесен данък 18800,97 лв.
- ДДС за възстановяване 7738,72 лв.
- разчети по гаранции 7152,02 лв.
- други 26501,01 лв.

Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват пари, налични в брой, по разплащателни сметки в банки. Оценени са по номинална стойност, а тези в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2016 г.
За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари по банкови сметки, в касата на дружеството, както и невъзстановените суми от подотчетни лица.
Към 31.12.2016 год. Дружеството притежава парични средства, както следва:

- налични в каса 21142,90 лв.
- налични по банкови сметки 13530,97 лв.

Разходи за бъдещи периоди
Са представени разходите, които са предплатени през настоящата, но се отнасят за следващата отчетна година. Дружеството отчита финансови разходи за бъдещи периоди в размер на 75,88 лв.

Собствен капитал
Основният капитал се отчита по историческа цена от датата на записването му – няма увеличение през отчетния период и е изцяло внесен. Собственик на 100 % от капитала е Диана Петрова Караевренска.
Резерви – Дружеството не е отчело резерви.
Печалбите от минали години се разпределят като неразпределена печалба и са в размер на 1338876,00 лв.
Печалбата за 2016 г. е в размер на 354232,99 лв.
Собственият капитал към 31.12.2016 г. е в размер на 1698 хил.лв.

Финансови пасиви, включват кредити и финансови лизинги
Към 31 декември 2016 г. дружеството има получени банкови кредити за 365772,49 лв. с текуща част от 18 хил.лв. и дългосрочна 366 хил.лв. Кредита се обслужва редовно.
Стойността на финансовите лизингови договори към 31.12.2016 г. са в размер на 308 648.89 лв. като от тях 75,88 лв. са отразени като финансови разходи за бъдещи периоди.

Търговски и други задължения
Търговските и други задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута по заключителен курс на БНБ към 31 декември 2016 г.
Към 31.12.2016 год. задълженията са към:

- доставчици 135595,00 лв.
- персонал 13379,86 лв.
- депонирани заплати 834,38 лв.
- ДДФЛ 3255,87 лв.

- осигуровки 6918,76 лв.
- др.разчети с бюджета 115,00 лв.
- разчети със собственик 277924,88 лв.
- разчети по застраховане 4,59 лв.

В сумите за задължения не са включени такива със срок на погасяване над 5 години.

Задължения към персонала при пенсиониране
Планове за дефинирани вноски
Правителството на България носи отговорността за осигуряването на пенсии по планове за дефинирани вноски. Разходите по ангажимента на дружеството да превежда вноски по плановете за дефинирани вноски се признават в отчета за приходите и разходите при тяхното възникване.

Платен годишен отпуск
Дружеството признава като текущи разходи и като задължение недисконтираната сума на оценените разходи по платен годишен отпуск, очаквани да бъдат заплатени на служителите в замяна на труда им за изминалия отчетен период. Няма начислени разходи за неизползвани ПО.

Дефинирани доходи при пенсиониране
В съответствие с изискванията на Кодекса на труда, при прекратяване на трудовия договор на служител, придобил право на пенсия, дружеството му изплаща обезщетение в размер на две брутни заплати, ако натрупаният трудовия стаж в дружеството по-малък от десет години, или шест брутни заплати, при натрупан трудов стаж в дружеството над десет последователни години. Оценяването на дългосрочните доходи на персонала се извършва по кредитния метод на прогнозираните единици, като оценката към датата на баланса се прави от лицензирани актюери. Признатата сума в счетоводния баланс е настоящата стойност на бъдещите задълженият при пенсиониране. Дружеството не възлага актюерска оценка на лицензиран оценител, поради несъществения ефект, който тя би оказала върху отчета.

Провизии
Няма начислени провизии .

Признаване на приходите и разходите
Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях. Приходите и разходите в чуждестранна валута се отчитат по курс на БНБ към датата на признаването им в отчета за приходите и разходите.

Приходи от продадена продукция и стоки
Нетните приходи включват сумите (без ДДС), получени от извършени услуги транспорт, в размер на 5628844,13 лв.
Приход от продажба на продукция и стоки се признава в отчета за приходи и разходи, когато същите са предоставени на клиентите.
Другите приходи са в размер на 131224,30 лв.

Приходи за бъдещи периоди
Няма отчетени приходи за бъдещи периоди.

Разходи
Разходите се начисляват при спазване на принципа на текущо начисляване и съпоставимост с реализирания приход.
Разходите за материали през 2016 г. включват поддръжка на транспортните средства в изправност, както и използваното гориво, за извършване на услугите – 2391394,26 лв.
Разходите за външни услуги за 2016 г. се формират основно от застраховки, каско, телекомуникационни – 270525,04 лв.
Средният списъчен брой на персонала по категории за 2016 г. е 44 човека
1 управител , 1 ръководител транспорт,омощен административан персонал 3 ,оператори на машини 36 и др. 2.
Начислените възнаграждения на персонала са в размер на 235875,74 лв. и начислени осигуровки – 63383,22 лв.
Възнагражденията на административният персонал са в размер на 42615 лв., на органите на управление – 22577 лв.
Предоставени са аванси на персонала в размер на 0 лв
Не са ползвани други услуги от регистрирания одитор.
Финансовите разходи включват разходи за лихви по заеми и финансов лизинг, печалби и загуби от валутни операции, и други.
Приход от лихви се признава в отчета за доходите на пропорционална времева база, която отчита ефективния доход от актива.

Данъчно облагане
Съгласно българското данъчно законодателство, дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10% и за отчетния период е начислен 38492,37 лв., който е внесен авансово през 2016г
Няма начислени отсрочени данъци.
Няма текущи и отсрочени данъци, отразени директно в собствения капитал.

Дивиденти

Дивидентите се признават като намаление на нетните активи на дружеството и текущо задължение към собствениците му в периода, в който е възникнало правото им да ги получат.
През 2016 г дружеството не е разпределяла дивиденти

Свързани лица
За целта на изготвянето на настоящия финансов отчет дружеството-майка, дъщерните дружества, дружествата под общ контрол, служители на ръководни постове (ключов управленски персонал), както и близки членове на техните семейства, включително и дружества, контролирани от тях се третират като свързани лица.
Към 31.12.2016 г Дружеството няма свързани лица:

Възнаграждения на ключов управленски персонал

	Начислено възнаграждение	Изплатено възнаграждение
Доходи на ръководството	12000	9451
Бонуси за управителя	0	0
Стойност на непаричните доходи	0	0
	12000	9451

Никой от членовете на ключовия управленски персонал не получава други доходи от дружеството, извън посочените по-горе краткосрочни доходи.

Условни задължения
Дружеството няма услвни задължения

Корекции на грешки и промени в счетоводната политика
Няма корекции на грешки и промени в счетоводната политика през 2016 г.

Други оповестявания
През 2016 г. Дружеството няма финансирания.
През 2016 г. предприятието не е осъществявало съвместна дейност.
Дружеството не е задължено да съставя консолидиран финансов отчет и няма дялови участия в асоциирани предприятия.

Събития след датата на баланса
Няма събития, случили се след датата на баланса, които да имат материален ефект върху финансовите отчети и да изискват оповестяване.

Ръководител :..... /

Съставител :..... /