СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
На ПРИМЕКС ЛОГИСТИК-ЕООД
Към 31.12.2011 г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година	Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерви от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	*0*	*0*	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	*Общо за група IV:*	0	0
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради			- неразпределена печалба	829	738
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	683	704	*Общо за група V:*	829	738
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		28	VI. Текуща печалба (загуба)	107	91
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А"	941	834
Общо за група II:	683	732	Б. Провизии и сходни задължения		
III. Дългосрочни финансови активи			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			2. Провизии за данъци в т.ч.:		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			- отсрочени данъци		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			*Общо за раздел Б:*	0	0
5. Дългосрочни инвестиции			В. Задължения		
6. Други заеми			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	0	0
7. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X	- до 1 година		
Общо за група III:	*0*	*0*	- над 1 година		
IV. Отсрочени данъци	1		2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
Общо за раздел Б:	684	732	- до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			- над 1 година		
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:		0
1. Суровини и материали	44	54	- до 1 година		
2. Незавършено производство			- над 1 година		
3. Продукция и стоки в т.ч.:	0	0	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	31	41
- продукция			- до 1 година	31	41
- стоки			- над 1 година		
4. Предоставени аванси	0		5. Задължения по полици, в т.ч.:	7	11
Общо за група I:	*44*	*54*	- до 1 година	7	11
II. Вземания			- над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	157	60	6. Задължения към свързани лица, в т.ч.:	22	24
- над 1 година			- до 1 година	22	24
2. Вземания от свързани лица в т.ч.:	410	158	- над 1 година		
- над 1 година					
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	1525	1537	- над 1 година		
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	1867	1667
Общо за група II:	*2092*	*1755*	- до 1 година	1867	1667
III. Инвестиции			- над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			към персонала в т.ч.:	11	4
2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X	- до 1 година	11	4
3. Други инвестиции			- над 1 година		
Общо за група III:	*0*	*0*	- осигурителни задължения, в т.ч.:	3	1
			- до 1 година	3	1
IV. Парични средства, в т.ч.:			- над 1 година		
- в брой	21	10	- данъчни задължения	19	6
- безсрочни сметки (депозити)		1	- до 1 година	19	6
Общо за група IV:	*21*	*11*	- над 1 година		
			Общо за раздел В: в т.ч.	1927	1743
Общо за раздел В:	2157	1820	- до 1 година	1927	1743
			- над 1 година		0
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
Г. Разходи за бъдещи периоди	26	25	- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	2868	2577	СУМА НА ПАСИВА	2868	2577

Вярно с оригинала

Дата на съставяне:15.02.2012

Съставител:Виолета Георгиева Ръководител:Георги Кумова

[redacted]

Приложение № 2 към СС 1

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На ПРИМЕКС ЛОГИСТИК-ЕООД
към 31.12.2011 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	1972	1337
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	1231	792	а) продукция		
а) суровини и материали	902	585	б) стоки		
б) външни услуги	329	207	в) услуги	1972	1337
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	147	70	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	117	57	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	30	13	4. Други приходи, в т.ч.:	73	59
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финасирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	444	325	***Общо приходи от оперативната дейност***	2045	1396
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	444	325	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	444	325	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от участия в предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	112	88	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	135	122
а) балансова стойност на продадени активи	3	22	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
Общо разходи за оперативната дейност	1934	1275	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:			***Общо финасови приходи***	135	122
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	148	142			
- разходи, свързани с предприятия от група					
- отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи	148	142			
Общо разходи за обичайната дейност	2082	1417	***Общо приходи от обичайната дейност***	2180	1518
8. Печалба от обичайната дейност	98	101	**8. Загуба от обичайната дейност**	0	0
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи	21	0
Общо разходи	2082	1417	***Общо приходи***	2201	1518
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	119	101	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	0	0
11. Разходи за данъци от печалбата	13	10			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	1				
13. Печалба	107	91	11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	2201	1518	Всичко (Общо приходи + 11)	2201	1518

Дата на съставяне:15.02.2012 Съставител:Виолета Георгиева Ръководител:Георги Крумов

Вярно с оригинала

"Примекс Логистик" * ЕООД * Шумен, ул. Цветан Заневв 1

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ
за собствения капитал
На ПРИМЕКС ЛОГИСТИК-ЕООД
За 2011г.

(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	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			829			834
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	829	0	0	834
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											0
- увеличение											0
- намаление											0
6. Финансов резултат от текущия период										107	107
7. Разпределние на печалба в т.ч.:											0
- за дивиденти											0
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	829	0	107	941
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	829	0	107	941

Дата:15.02.2012

Вярно с оригинала

Примекс логистик ЕООД * Шумен, ул. Цветан Заимов 1

Съставител: Виолета Георгиева

Ръководител:Георги Крумов Пенев

Примекс логистик ЕООД * Шумен, ул. Цветан Заимов 1

Обратно към Съдържание

Приложение № 5 към СС 1

СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2011 година
На ПРИМЕКС ЛОГИСТИК-ЕООД

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена	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 постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление	стойност (4+5-6)	в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност				0			0				0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				0			0				0			0	0
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- земи				0			0				0			0	0
- сгради				0			0				0			0	0
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура				0			0				0			0	0
3. Съоръжения и други	1437	424	5	1856			1856	733	444	4	1173			1173	683
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група II:	1437	424	5	1856	0	0	1856	733	444	4	1173	0	0	1173	683
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0				0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0				0			0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
5. Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0
6. Други заеми				0			0				0			0	0
7. Изкупени собствени акции				0			0				0			0	0
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци				0			0				0			0	0
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	1437	424	5	1856	0	0	1856	733	444	4	1173	0	0	1173	683

Дата:15.01.2012

Съставител: Виолета Георгиева

Ръководител:Георги Крумов Пешев

Вярно с оригинала

Примекс логистик" ЕООД Шумен, ул. „Цветан Занков" 1

Примекс логистик" ЕООД Шумен, ул. „Цветан Занков" 1

Обратно към Съдържание

ОТЧЕТ
за паричните потоци
На ПРИМЕКС ЛОГИСТИК-ЕООД
За 2011 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	2056	403	**1 653**	1639	781	**858**
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни						
	финансови активи, държани за търговски цели						
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		138	**(138)**		68	**(68)**
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни,						
	дивиденти и други подобни		2	**(2)**		9	**(9)**
5	Парични потоци от положителни и отрицателни						
	валутни курсови разлики						
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата					9	**(9)**
7	Плащания при разпределения на печалби						
8	Други парични потоци от основна дейност	14	791	**(777)**	120	426	**(306)**
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**2070**	**1334**	**736**	**1759**	**1293**	**466**
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	5	509	**(504)**	20	193	**(173)**
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови						
	активи						
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни,						
	дивиденти и други подобни						
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
5	Парични потоци от положителни и отрицателни						
	валутни курсови разлики						
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност						
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**5**	**509**	**(504)**	**20**	**193**	**(173)**
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					262	**(262)**
4	Парични потоци от лихви, комисионни,						
	дивиденти и други подобни		15	**(15)**			
5	Плащания на задължения по лизингови договори		207	**(207)**		58	**(58)**
6	Парични потоци от положителни и отрицателни						
	валутни курсови разлики						
7	Други парични потоци от финансова дейност						
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**0**	**222**	**(222)**	**0**	**320**	**(320)**
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**2075**	**2065**	**10**	**1779**	**1806**	**(27)**
Д.	Парични средства в началото на периода			**11**			**38**
Е.	Парични средства в края на периода			**21**			**11**

15.02.2012 г Съставител: Виолета Георгиева

Ръководител:Георги Крумов

...но с оригинала

"Примекс логистик" * ЕООД * Шумен, ул. Цветан Заимов 1

ПРИЛОЖЕНИЕ

към годишния финансов отчет за 2011 година

на ПРИМЕКС ЛОГИСТИК ЕООД
(наименование и правна форма на предприятието)

гр. Шумен
(адрес на предприятието)

Вярно с оригинала

"Примекс Логистик" * ЕООД * Шумен, ул. Цар Симеон Завет 1

I. СТАТУТ И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

1. ПРАВЕН СТАТУТ

ПРИМЕКС ЛОГИСТИК ЕООД е основано през 2007 год. като еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано от Шуменски Окръжен Съд с решение № 1 от 02.11.2007 г., вписано в регистъра на търговските дружества под № 886 , том , стр. по ф. д. № 886/2007 г. ЕИК 127634898 при Търговски регистър към Агенцията по вписванията.

Предприятието е със седалище и адрес на управление гр. Шумен, община Шумен, ул. Цветан Зангов № 1.

Адресът за кореспонденция е гр. Шумен, ул. Цветан Зангов 1

През отчетната 2011 г. се управлява и се представлява от Георги Крумов Пешев.

2. Капитал

Дружеството е:

100 % - частна собственост;

Регистрираният основен капитал на дружеството е: 5 000,00 лв. / пет хиляди лева / и е платен изцяло. Капиталът на дружеството е разпределен на 500 дяла по 10 лв. всеки.

3. Предмет на дейност

Основната дейност на предприятието включва:

- Вътрешен и международен транспорт с товарни автомобили.

II. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. Основни положения

Настоящите финансови отчети на ПРИМЕКС ЛОГИСТИК ЕООД са изготвени в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

Настоящите финансови отчети не са консолидирани.

2. Отчетна валута

Финансовите отчети са изготвени и представени в Български лева, закръглени до хиляда.

3. База за оценяване

Базата за оценяване на дълготрайни материални и нематериални активи, използвана при изготвянето на финансовия отчет е по модела на историческата цена (цената на придобиване на актива минус натрупаните амортизации и евентуалните загуби от обезценка)

Базата за оценяване на стоково-материалните запаси е по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност.

4. Счетоводни принципи

Настоящите финансови отчети са изготвени при спазване на принципите:

- текущо начисляване;
- действащо предприятие;
- предпазливост;
- съпоставимост между приходите и разходите;
- предимство на съдържанието пред формата;
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период;
- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс

5. Операции с чуждестранна валута

Операциите с чуждестранна валута се отчитат в лева по обменния курс, приложим в деня на извършване на сделката. Паричните активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута, се отчитат в лева по заключителния курс в деня на изготвяне на баланса. Курсовите разлики, произтичащи от тези операции се отчитат във финансовия резултат за периода.

Валутният курс, използван към 31.12.2011 г. за преизчисляване в отчетната валута на паричните позиции в чуждестранна валута е, както следва:

EUR – 1,95583

Вярно с оригинала

Примекс логистик ЕООД Шумен ул. Цветан Зангов 1

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

III. ПРИЛАГАНА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

1.Нетекущи (дълготрайни) активи дружеството не притежава.

2. Дълготрайни материални активи

2.1. Като дълготрайни материални активи в ПРИМЕКС ЛОГИСТИК ЕООД се третират и признават придобитите и притежавани от предприятието установими нефинансови ресурси, които се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период, имат натурално-веществена форма и се използват за производството и/или доставката/ продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели.

2.2. Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване, която се определя, както следва:

а) По цената на придобиване - покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи. Когато придобиването е свързано с разсрочено плащане, разликата между сегашната стойност на всички плащания и сумата на всички плащания се признава за лихвен разход през периода на разсрочено плащане.

б) По себестойност създадени в предприятието активи няма.

в) Получени в резултат на безвъзмездна сделка активи няма.

г) Получени в резултат на апортна вноска по реда на Търговския закон активи няма.

д) Замяна или частична замяна срещу несходен дълготраен материален актив или други активи няма.

е) По балансова стойност на отдадения актив – при замяна на подобен актив, който има сходна употреба в същата сфера на стопанската дейност и сходна справедлива стойност.

2.3. Последващите разходи по дълготрайните материални активи се капитализират, когато чрез тяхното реализиране се увеличава бъдещата икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив.

Всички други последвали разходи се признават за разход в периода, през който са направени.

2.4. След първоначалното признаване като актив всеки дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

2.5. Временно изведени от употреба дълготрайните материални активи няма.

2.6. Амортизация

Амортизацията се начислява и признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база *линейния метод.*

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

3. Инвестиционни имоти няма

4. Дългосрочни финансови активи дружеството не притежава.

Вярно с оригинала

"Примекс Логистик" ЕООД Шумен, ул. Цветан Зангов 9

5. Свързани лица

Примекс Логистик ЕООД има отношение на свързано лице с :
ГЕОРГИ КРУМОВ-ЕТ,
ПРИМЕКС ТРАНС-ЕООД,
ПРИМЕКС- ИМОТИ ЕООД,
ПРИМЕКС ФРАНЧАЙЗ-ЕООД,
ПРИМЕКС-ЕООД,
ДАНТЕКС-ЕООД,
СИЛУЕТ СПОРТ-ЕООД,

като собственика на фирмите е едно и също лице, и нито една от фирмите не участвува в капитала на ПРИМЕКС ЛОГИСТИК -ЕООД.

ГУМИТЕ БГ-ЕООД,където собственика на капитала е ПРИМЕКС-ЕООД,

АЛИАНС СЪРВИЗ-ООД, където собственика на Примекс логистик-ЕООД е съдружник с 50% Дял от капитала на дружеството.

ЕКОРЕНОМ-ЕООД, където собственика на Примекс логистик-ЕООД е съдружник с 50% Дял от капитала на дружеството.

6. Стоково-материални запаси

Базата за оценяване на стоково-материалните запаси е по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност. Нетната реализируема стойност представлява предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност, намалена с приблизително оценените необходими разходи за завършване на производствения цикъл и тези, необходими за осъществяване на продажбата.

Прилаганият метод за отписване на стоково-материалните запаси при тяхното потребление е по средно претеглена стойност на периодична основа,месечна.

7. Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват парични наличности, разплащателни сметки в банки, краткосрочни банкови депозити.

8. Обезценка на активи

Към датата на изготвяне на баланса няма признаци за обезценка на активи.

9. Данъци от печалбата

Данъкът върху печалбата за годината представлява текущи и отсрочени данъци. Данъкът върху печалбата се признава в Отчета за приходите и разходите с изключение на този, отнасящ се до статии, които са признати директно в капитала, като в този случай той се представя в капитала.

10. Провизии, условни задължения и условни активи няма.

Съдебни спорове през 2011 г.няма.
Преструктуриране на предприятието не е извършвано.
Разходи за демонтаж и изваждане от употреба не са правени ,няма провизирани такива.
Провизии за доходи при пенсиониране няма.

11. Доходи на персонала

Признават се провизии по реда на СС 19 "Доходи на персонала",компенсируемите отпуски,които според периода на получаване са краткосрочни, а според начина на определяне на размера им са натрупващи се , с установени права –при напускане персонала има право на възнаграждение за неизползуваната част от отпуската.

Вярно с оригинала

Примекс Логистик ЕООД

12. Правителствени дарения и правителствена помощ няма.

13. Лизинг

13.1. *Активи по финансовообвързани договори*

Финансовият лизинг, при който се трансферира към дружеството съществената част от всички рискове и стопански ползи, произтичащи от собствеността върху актива под финансов лизинг, се капитализира в отчета за финансовото състояние на лизингополучателя като се представя като имоти, машини и оборудване под лизинг по цена на незабавна продажба или ако е по-ниска - по сегашната стойност на минималните лизингови плащания. Лизинговите плащания съдържат в определено съотношение финансовия разход (лихвата) и припадащата се част от лизинговото задължение (главница), така че да се постигне постоянен лихвен процент за оставащата неизплатена част от главницата по лизинговото задължение. Лихвените разходи се включват в отчета за всеобхватния доход (в печалбата или загубата за годината) като финансови разходи (лихва) на база ефективен лихвен процент.

През годината има 4/четири/ новозакупени актива, придобит чрез финансов лизинг.

Придобитите под финансов лизинг активи се амортизират на база полезния живот на актива и в рамките на лизинговия срок.

***13.2. Активи по експлоатационни лизингови договори** няма.*

14. Търговски и други задължения

Търговските задължения, лихвените заеми и кредити се отчитат първоначално по цена на придобиване, намалена с присъщите разходи по транзакцията.

15. Приходи

Основните източници на приходи за ПРИМЕКС ЛОГИСТИК-ЕООД са от продажба на услуги.Приходът от продажбата на стоки и други активи се признава, когато значителна част от рисковете и ползите, присъщи на собствеността, се прехвърлят на купувача, налице е икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата и направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат изчислени.

Приходи от извършени услуги се признават пропорционално на степента на завършеност на услугата към датата на баланса при условие, че резултатът от сделката може да се оцени надеждно. Етапът на завършеност се определя на база извършената работа.

16. Ефекти от промените във валутните курсове

Към датата на изготвяне на годишния финансов отчет е извършена оценка на валутните активи и пасиви по заключителен курс.

17. Промени в приблизителните счетоводни стойности няма направени.

18. Промени в счетоводната политика

През текущия отчетен период не са направени промени във възприетатата и прилагана до началото на отчетния период счетоводната политика.

19. Бизнескомбинации не са осъществявани.

20. Договори за строителство

Предприятието не е предприемач по договори за строителство.

Вярно с оригинала

Примекс логистик ЕООД Шумен ул. Цветан Зангов

21. На 15.02.2012 годишният финансов отчет на ПРИМЕКС ЛОГИСТИК ЕООД е официално одобрен за публикуване от общото събрание на дружеството приет с решение №5 от 15.02.2012г.

22.Дружеството е спазило изискванията на СС 10, относно отразяване, като коригиращи събития сделки, свързани с разходи касаещи 2011 г.

IV. БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. Дълготрайни нематериални активи – дружеството няма.

2. Дълготрайни материални активи

2.1. Очаквани срокове на полезен живот на дълготрайните материални активи:

Очаквани срокове на полезен живот на дълготрайните материални активи	*Средна норма на полезен живот (год.)*	
	2011 г.	*2010 г.*
Транспортни средства	*4*	*4*

2.2. Временно изведени от употреба дълготрайни материални активи няма.

2.3. В дейността си предприятието не използва дълготрайни материални активи, върху които не притежава право на собственост.

2.4. За обезпечаване на задължения на предприятието към датата на финансовия отчет са предоставени дълготрайни материални активи с балансова стойност, както следва:

Дълготрайни материални активи с ограниченията върху правото на собственост	*Балансова стойност (хил.лв.)*	
	2011 г.	*2010 г.*
Транспортни средства		*276*
Общо балансова стойност:		*276*

2.5. Към датата на финансовия отчет предприятието не е поело ангажимент за придобиване на дълготраен материален актив.

2.6. През настоящия отчетен период не е извършена промяна в метода на амортизация на дълготрайните материални активи .

3. Инвестиционни имоти дружеството не притежава.

4. Инвестиции в дъщерни предприятия,в асоциирани и в смесени предприятия няма.

5.Свързани лица.

Осъществени сделки между свързаните лица:

Наименование	вид сделка	сума / без ДДС /
на Примекс ЕООД	предоставени услуги	735 хил.лв.
	продадени материали	514 хил.лв.
от Примекс ЕООД	закупени материали	53 хил.лв.
от Примекс транс-ЕООД	закупени ДМА	5 хил.лв.

По извършените през годината сделки не са налице отклонения от пазарните цени.

5.1. Получени кредити – няма през 2011г.

5.2. Предоставени кредити -няма през 2011 г.

6. Стоково-материални запаси

Вярно с оригинала

"Примекс Логистик" * ЕООД * Шумен, ул. Цар Симеон Завоев 1

6.1. Отчетната стойност на стоково-материалните запаси, представени по нетна реализируема стойност към датата на годишния финансов отчет е 44 хил.лв.и представляват горива и смазочни материали.

6.2.Стоково-материалните запаси, дадени в залог за обезпечаване на пасиви на предприятието към датата на финансовия отчет няма.

7. Търговски и други вземания

Вземания	*2011 г.*			*2010 г.*		
	Сума на вземането (хил.лв.):	*Степен на ликвидност*		*Сума на вземането (хил.лв.): Над 12 месеца*	*Степен на ликвидност*	
		До 12 месеца	*Над 12 месеца*		*До 12 месеца*	*Над 12 месеца*
I. Предоставени заеми, в т.ч. (отчетна стойност, +):	***1500***	***1500***		***1500***	***1500***	
1. Други предоставени заеми	1500	1500		1500	1500	
II. Вземания от клиенти, в т.ч. (отчетна стойност, +):	***563***	***563***		***213***	***213***	
1. Вземания от свързани лица	410	410		158	158	
2. Вземания от трети лица	153	153		55	55	
III. Вземания от доставчици по предоставени аванси, в т.ч. (отчетна стойност, +):	***4***	***4***		***5***	***5***	
2. За доставки на материални активи						
4. За аванси по други доставки	4	4		5	5	
IV. Суми за възстановяване от бюджета, в т.ч.:	***26***	***26***		***37***	***37***	
1. Корпоративен данък	26	26		37	37	
2. Данък върху добавената стойност						
3. Други данъци						
4. Осигуровки						
V. Други вземания, в т.ч. (отчетна стойност, +):						
Разчети за лихви						
Всичко сума на вземанията (отчетна стойност, +):	***2093***	***2093***		***1755***	***1755***	
Нетен размер на вземанията:	***2093***	***2093***		***1755***	***1755***	

8. Пари и парични еквиваленти

8.1. Компонентите на паричните наличности и паричните еквиваленти, представени в счетоводния баланс са:

Компонент:	*Сума (хил.лв.):*	
	2011 г.	*2010 г.*
Парични средства в брой:	21	10
Парични средства в безсрочни разплащателни сметки в BGN:		1
Парични средства в безсрочни разплащателни сметки в чуждестранна валута:		
Общо:	**21**	**11**

Вярно с оригинала

"Примекс Лъчистик" ЕООД

8.2. Към датата на финансовия отчет размерът на паричните средства които не са на разположение на ръководството няма

9. Обезценка на активи няма.

10. Данъци от печалбата

10.1. Текущ данък върху печалбата:

Параметри:	*Стойност (хил.лв.)*	
	2011 г.	*2010 г.*
Облагаема печалба	119	101
Ставка на корпоративния данък	10 %	10%
Данък върху печалбата	13	10

10.2. Данъците върху печалбата от извънредната и от обичайната дейност на предприятието са, както следва:

Параметри:	*Стойност (хил.лв.)*	
	2011 г.	*2010 г.*
Облагаема печалба от обичайна дейност	98	101
Ставка на корпоративния данък	10%	10%
Данък върху печалбата от обичайна дейност:	10	10
Облагаема печалба от извънредна дейност	21	0
Ставка на корпоративния данък	10%	10%
Данък върху печалбата от извънредна дейност:	3	0
Общо корпоративен данък:	13	10

10.3. Преизчисленията на текущи данъци от печалбата за предходни периоди, признати през текущия период няма.

11.1. Временни разлики и отсрочени данъци:

Временна разлика - произход	**Стойност на временната разлика (хил.лв.)**		**Данъч-на ставка (%)**	**Стойност на отсрочения данък (хил.лв.)**	
	Облага-ема	**Намаля-ема**		**Актив по отсрочен данък**	**Пасив по отсрочен данък**
1	*2*	*3*	*4*	*5 (к.1/к.2 * к.4)*	*6 (к.1/к.2 * к.4)*
I. В началото на периода	5		10%	0	
1. От разлика в балансовата стойност на амортизируемите активи					
2. От преоценъчен резерв на неамортизируеми активи					
3.Разходи за възнаграждения по неизползвани /компенсируеми/ отпуски	4		10%	0	
4.Разходи за осигуровки по неизползвани /компенсируеми/ отпуски	1				
Общо:			10 %	0	
II. Възникнали през годината					
1. От разлика в балансовата стойност на амортизируемите активи					
2. От преоценъчен резерв на неамортизируеми активи					
3.Разходи за възнаграждения по неизползвани /компенсируеми/ отпуски	10		10%	1	
4.Разходи за осигуровки по неизползвани /компенсируеми/ отпуски	3			0	

Вярно с оригинала

"Примекс Аудистик" ЕООД
Шумен, ул. Цветан Зангов 1

Общо:	13		10%	1	
III. Признати през годината					
1. От разлика в балансовата стойност на амортизируемите активи					
2. От преоценъчен резерв на неамортизируеми активи					
3.Разходи за възнаграждения по неизползвани /компенсируеми/ отпуски		3	10%		
4.Разходи за осигуровки по неизползвани /компенсируеми/ отпуски		1			
Общо:		4	10%		
VI. В края на периода					
1. От разлика в балансовата стойност на амортизируемите активи					
2. От преоценъчен резерв на неамортизируеми активи					
3.Разходи за възнаграждения по неизползвани /компенсируеми/ отпуски	11		10%	1	
4.Разходи за осигуровки по неизползвани /компенсируеми/ отпуски	3				
Общо:	14		10%	1	

12.1. Провизии.

12.2. Условни активи предприятието няма.

12.3. Условни пасиви предприятието няма.

13. Доходи на персонала

Средносписъчен брой на персонала:

Категория персонал	***Средносписъчен състав (брой)***	
	2011 г.	***2010 г.***
Административен персонал	*1*	*1*
Оператори на машини и съоръжения	*16*	*11*
Общо:	**17**	**12**

13.1. Краткосрочни доходи на персонала

13.1.1. Неизплатени доходи на персонала към датата на изготвяне на годишния финансов няма.

13.1.2. Дължими суми по платен годишен отпуск, очаквани да бъдат заплатени на служителите в замяна на труда им за изминалия(изминалите) отчетен период.

Задължения за компенсируеми отсъствия	***Сума (хил.лв.) (брой)***	
	2011 г.	***2010 г.***
В началото на периода	*4*	*2*
Начислени	*10*	*3*
Изплатени	*3*	*1*
Преизчисления		
В края на периода:	**11**	**4**

14. Правителствени дарения и правителствена помощ няма.

15. Лизинг

През 2011 г. дружеството има сключен договор за финансов лизинг, за закупуването на товарни автомобили,със срок на изплащане до м.02.2013 г.

Вярно с оригинала

"Примекс Легистик" ЕООД

16. Търговски и други задължения

Задължения	2011 г.			2010 г.		
	Сума на задължението (хил.лв.):	В т.ч. изискуеми след повече от 5 г. (хил.лв.)	Обезпечение[1]:	Сума на задължението (хил.лв.):	В т.ч. изискуеми след повече от 5 г. (хил.лв.)	Обезпечение:
I. По заеми, в т.ч.	***1644***			***1648***		
1. Заеми от свързани лица						
В т.ч. лихви						
2. Заеми от финансови предприятия						
В т.ч. лихви						
3. Облигационни зами						
В т.ч. лихви						
3. Други заеми	*1644*			*1640*		
В т.ч. лихви	*4*			*8*		
II. Задължения по лизингови договори	***189***					
III. Получени аванси от клиенти:						
IV. Задължения към доставчици, в т.ч.:	***53***			***68***		
1. Задължения към свързани лица	*22*			*24*		
2. Задължения към трети лица	*31*			*44*		
V. Задължения към бюджета, в т.ч.:	***22***			***7***		
1. За корпоративен данък						
2. За данък върху добавената стойност	*19*			*6*		
3. За други данъци						
4. Осигуровки	*3*			*1*		
5. лихви по дан.задължения						
VI. Задължения към персонала, в т.ч.:	***11***			***4***		
1. За възнаграждения				*4*		
2. За компенсируеми отсъствия						
VII. Задължения за дивиденти						
VII. Други задължения, в т.ч.	***8***			***16***		
по застрахователни полици	*7*			*11*		
други						
Всичко сума на задълженията	***1927***			***1743***		

Вярно с оригинала

„Примекс логистик" ООД

17. Приходи

17.1. Приходи според техния характер, признати през периода:

Категория приходи	*Приход - стойност (хил.лв.)*	
	2011 г.	*2010 г.*
Приходи от продажби на продукция, в т.ч.:		
Приходи от продажби на стоки		
Приходи от продажби на дълготрайни активи в т.ч.:	***4***	***17***
Транспортни средства	4	17
Приходи от продажби на материали, в т.ч.:	***3***	***6***
Приходи от извършването на услуги, в т.ч.:	***1972***	***1337***
Транспортни услуги	1972	1337
Други приходи:	***66***	***36***
Приходи от лихви, в т.ч.:	***135***	***122***
По предоставени заеми	135	122
Приходи от положителни разлики от промяна на валутни курсове, в т.ч.:		
Извънредни приходи, в т.ч.:	***21***	
От застрах.събития	4	
Обща сума на приходите:	***2201***	***1518***

17.2. Сума на отчетените приходи, които не са получени до датата на финансовия отчет

Категория приходи	*2011 г.*		*2010 г.*	
	Приход - стойност (хил.лв.)	*В т.ч. неплатени (хил.лв.)*	*Приход - стойност (хил.лв.)*	*В т.ч. неплатени (хил.лв.)*
Приходи от продажби на дълготрайни активи и инвестиционни имоти	*4*		*17*	*10*
Приходи от продажби на материали	*3*		*6*	
Приходи от извършването на услуги	*1972*	*469*	*1337*	*168*
Приходи от лихви	*135*	*135*	*122*	*122*
Приходи от положителни разлики от промяна на валутни курсове				
Извънредни приходи	*21*			
Други приходи	*66*		*36*	*36*
Обща сума на приходите:	***2201***	***604***	***1518***	***336***

18. Разходи

18.1. Същност на отчетените разходи за оперативната дейност през периода

Категория разходи	*Разход - стойност (хил.лв.)*			
	2011 г.	*В т.ч. неплатени към 31.12.2011*	*2010 г.*	*В т.ч. неплатени към 31.12.2010*
Разходи за материали	*902*	*27*	*585*	*51*
Разходи за услуги	*329*		*207*	*3*
Разходи за амортизации	*444*		*325*	
Разходи за персонала	*147*		*70*	
Други оперативни разходи	*109*		*66*	
Промени в наличностите на готова продукция и незавършено производство (+/-)				
Балансова стойност на продадени активи	*3*		*22*	
Провизии				
Общо оперативни разходи:	***1934***	***27***	***1275***	***54***

Значими по своя характер разходи (отразени по своята същност в горната таблица), са както следва:

Вярно с оригинала

"Пъдмекс Логистик" * ЕООД *

18.1.1. Разходи за материали

Разходи за материали	*Разход - стойност (хил.лв.)*	
	2011 г.	*2010 г.*
Резервни части	*99*	*72*
Горива и смаз.м-ли	*802*	*512*
други	*1*	*1*
Общо разходи за материали	***902***	***585***

18.1.2. Разходи за външни услуги

Разходи за външни услуги	*Разход - стойност (хил.лв.)*	
	2011 г.	*2010 г.*
Застраховки	*51*	*28*
Транспорт-пътнитакси,винетки и др.	*177*	*115*
Ремонти на собствени ДМА	*25*	*48*
Хонорари по гр.договори		
Раходи за одит[2]		
Рекламни дейности		
Данъци и такси	*8*	*8*
други	*68*	*8*
ОБЩО	***329***	***207***

18.1.3. Разходи за персонала

Разходи за персонала	*Разход - стойност (хил.лв.)*	
	2011 г.	*2010 г.*
Възнаграждения	*110*	*57*
Компенсируеми отпуски	*7*	
Осигуровки	*28*	*13*
Осигуровки върху компенсируеми отпуски	*2*	
За социални дейности		
..... (други)		
Общо разходи за персонала	***147***	***70***

18.1.4. Други оперативни разходи

Други оперативни разходи	*Разход - стойност (хил.лв.)*	
	2011 г.	*2010г.*
За командировки	*107*	*65*
други	*2*	*1*
Общо други оперативни разходи	***109***	***66***

18.1.5. Балансова стойност на продадени активи

Балансова стойност на продадени активи	*Разход - стойност (хил.лв.)*	
	2011 г.	*2010 г.*
материали	*2*	*6*
ДМА	*1*	*16*
Общо балансова стойност	*3*	*22*

18.2. Същност на отчетените финансови разходи през периода

Категория финансови разходи	*Разход - стойност (хил.лв.)*	
	2011 г.	*2010 г.*
Разходи от отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
Разходи за лихви	*146*	*140*
Други финансови разходи	*2*	*2*
Общо финансови разходи:	***148***	***142***

Вярно с оригинала

"Примекс Авто" ЕООД Шумен, ул. Цветан Занков 1

18.2.1. Разходи за лихви

Разходи за лихви	*Разход - стойност (хил.лв.)*	
	2011 г.	*2010 г.*
Лихви по други заеми	*146*	*133*
Лихви по банкови заеми		*7*
Лихви по неизплатени заплати в срок		
Лихви по задължения към бюджета, в т.ч.		
По просрочни задължения		
По ревизионен акт		
Лихви по търговски задължения		
Други лихви		
Общо разходи за лихви	***146***	***140***

18.2.2. Други финансови разходи

Други финансови разходи	*Разход - стойност (хил.лв.)*	
	2011 г.	*2010 г.*
От банкови комисиони	*2*	*2*
Общо други финансови разходи	***2***	***2***

18.3. Извънредни разходи няма.

Дата на съставяне:15.02.2012 г.

Съставител:.....
Виолета Георгиева

Ръководител:.....
Георги Крумов

"Примекс логистик" ЕООД Шумен, ул. Цветан Занков 1

ярно с оригинала