ЦВЕТАН КЕРЧЕВ КЕРЧЕВ

Digitally signed by ЦВЕТАН КЕРЧЕВ КЕРЧЕВ
Date: 2016.07.28 17:39:38 +03'00'

ДЕКЛАРАЦИЯ

по чл.100о, ал.4, т.3 от ЗППЦК и чл. 33, ал.1, т.3 от Наредба 2

Долуподписаният Цветан Керчев Керчев, ЕГН 6603245165
в качеството си на собственик и управител на ПОЛИТРАФИК ЕООД, ЕИК 116587707
гр. Разград, жк. Освобождение, бл. 67, ап.3

Д Е К Л А Р И Р А М

1. Комплектът финансови отчети към 31.12.2015 година и за първо шестемесечие на 2016 година, съставени съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразяват вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и печалбата на ПОЛИТРАФИК ЕООД гр.Разград.

2. Докладът за дейността на дружеството за отчетната 2015 година и за първо шестемесечие на 2016 година съдържат достоверен преглед на информацията за дружеството.

28.07.2016 г.
гр. Разград

Декларатор:
/ Цветан Керчев/

"ПОЛИТРАФИК" ЕООД гр Разград

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
по чл. 33, ал.1, т.6 от Наредба 2

от Цветан Керчев Керчев, ЕГН 6603245165
в качеството си на собственик и управител на ПОЛИТРАФИК ЕООД, ЕИК 116587707
гр. Разград, жк. Освобождение, бл. 67, ап.3

За първо шестемесечие на 2016 година

1. Не е извършвана промяна в счетоводната политика през отчетните периоди.
2. Не са настъпили промени в икономическата група на емитента.
3. Не са правени организационни промени в рамките на емитента, като преобразуване, продажба на дружества от икономическата група, апортни вноски от дружеството, даване под наем на имущество, преустановяване на дейност;
4. Едноличен собственик на капитала на Политрафик ЕООД е Цветан Керчев Керчев.
5. Капиталът на дружеството е в размер на 5000,00 лева и е разпределен на 100 дяла с номинална стойност 50 лева всяки един дял.
6. Няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения капитал.
7. Няма отпуснати от емитента или от негово дъщерно дружество заеми, предоставяне на гаранции или поемане на задължения общо към едно лице или негово дъщерно дружество, в това число и на свързани лица.

28.07.2016 гр.
гр. Разград

Управител:
/ Цветан Керчев /

„ПОЛИТРАФИК" ЕООД
гр. Разград

СПРАВКА ПО ОБРАЗЕЦ № 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Име на отчитащото се предприятие: ПОЛИТРАФИК ЕООД
Вид на отчета: консолидиран /неконсолидиран: НЕКОНСОЛИДИРАН
Отчетен период: 01.01.2016-30.06.2016

ЕИК по БУЛСТАТ 116587707
РГ-05-

(в хил. лв.)

АКТИВИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
I. Имоти, машини, съоръжения и оборудване			
1. Земи (терени)	1-0011		
2. Сгради и конструкции	1-0012	55	49
3. Машини и оборудване	1-0013	98	102
4. Съоръжения	1-0014		
5. Транспортни средства	1-0015	1683	1667
6. Стопански инвентар	1-0017-1	20	23
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	1-0018	670	13
8. Други	1-0017		
Общо за група I:	*1-0010*	2526	1854
II. Инвестиционни имоти	*1-0041*		
III. Биологични активи	*1-0016*		
IV. Нематериални активи			
1. Права върху собственост	1-0021		
2. Програмни продукти	1-0022		
3. Продукти от развойна дейност	1-0023		
4. Други	1-0024	11	20
Общо за група IV:	*1-0020*	11	20
V. Търговска репутация			
1. Положителна репутация	1-0051		
2. Отрицателна репутация	1-0052		
Общо за група V:	*1-0050*	0	0
VI. Финансови активи			
1. Инвестиции в:	1-0031	10	10
дъщерни предприятия	1-0032		
смесени предприятия	1-0033		
асоциирани предприятия	1-0034		
други предприятия	1-0035	10	10
2. Държани до настъпване на падеж	1-0042	0	0
държавни ценни книжа	1-0042-1		
облигации, в т.ч.:	1-0042-2		
общински облигации	1-0042-3		
други инвестиции, държани до настъпване на падеж	1-0042-4		
3. Други	1-0042-5		
Общо за група VI:	*1-0040*	10	10
VII. Търговски и други вземания			
1. Вземания от свързани предприятия	1-0044		
2. Вземания по търговски заеми	1-0045		
3. Вземания по финансов лизинг	1-0046-1		
4. Други	1-0046		
Общо за група VII:	*1-0040-1*	0	0
VIII. Разходи за бъдещи периоди	*1-0060*		
IX. Активи по отсрочени данъци	*1-0060-1*	29	29
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):	**1-0100**	2576	1913
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ			
I. Материални запаси			
1. Материали	1-0071	92	92
2. Продукция	1-0072		
3. Стоки	1-0073		
4. Незавършено производство	1-0076		
5. Биологични активи	1-0074		
6. Други	1-0077		
Общо за група I:	*1-0070*	92	92
II. Търговски и други вземания			
1. Вземания от свързани предприятия	1-0081		
2. Вземания от клиенти и доставчици	1-0082	832	1082
3. Предоставени аванси	1-0086-1		
4. Вземания по предоставени търговски заеми	1-0083		
5. Съдебни и присъдени вземания	1-0084		
6. Данъци за възстановяване	1-0085		
7. Вземания от персонала	1-0086-2		
8. Други	1-0086	383	415
Общо за група II:	*1-0080*	1215	1497
III. Финансови активи			
1. Финансови активи, държани за търгуване в т. ч.	1-0093	0	0
дългови ценни книжа	1-0093-1		
деривативи	1-0093-2		
други	1-0093-3		
2. Финансови активи, обявени за продажба	1-0093-4		
3. Други	1-0095		
Общо за група III:	*1-0090*	0	0
IV. Парични средства и парични еквиваленти			
1. Парични средства в брой	1-0151	590	426

СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Основен капитал			
Записан и внесен капитал т.ч.:	1-0411	5	5
обикновени акции	1-0411-1		
привилегировани акции	1-0411-2		
Изкупени собствени обикновени акции	1-0417		
Изкупени собствени привилегировани акции	1-0417-1		
Невнесен капитал	1-0416		
Общо за група I:	*1-0410*	5	5
II. Резерви			
1. Премийни резерви при емитиране на ценни книжа	1-0421		
2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	1-0422		
3. Целеви резерви, в т.ч.:	1-0423	0	0
общи резерви	1-0424		
специализирани резерви	1-0425		
други резерви	1-0426		
Общо за група II:	*1-0420*	0	0
III. Финансов резултат			
1. Натрупана печалба (загуба) в т.ч.:	1-0451	2778	2406
неразпределена печалба	1-0452	2778	2406
непокрита загуба	1-0453		
еднократен ефект от промени в счетоводната политика	1-0451-1		
2. Текуща печалба	1-0454	111	379
3. Текуща загуба	1-0455		
Общо за група III:	*1-0450*	2889	2785
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III):	1-0400	2894	2790
Б. МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ	1-0400-1		
В. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ			
I. Търговски и други задължения			
1. Задължения към свързани предприятия	1-0511		
2.Задължения по получени заеми от банки и небанкови финансови институции	1-0512		0
3. Задължения по ЗУНК	1-0512-1		
4. Задължения по получени търговски заеми	1-0514		
5. Задължения по облигационни заеми	1-0515		
6. Други	1-0517		
Общо за група I:	*1-0510*	0	0
II. Други нетекущи пасиви	*1-0510-1*		
III. Приходи за бъдещи периоди	*1-0520*		
IV. Пасиви по отсрочени данъци	*1-0516*		
V.Финансирания	*1-0520-1*		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" (I+II+III+IV+V):	**1-0500**	0	0
Г. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
I. Търговски и други задължения			
1. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции	1-0612	882	1120
2. Текуща част от нетекущите задължения	1-0510-2		
3. Текущи задължения, в т.ч.:	1-0630	704	330
задължения към свързани предприятия	1-0611		
задължения по получени търговски заеми	1-0614		
задължения към доставчици и клиенти	1-0613	704	330
получени аванси	1-0613-1		
задължения към персонала	1-0615		
задължения към осигурителни предприятия	1-0616		
данъчни задължения	1-0617		
4. Други	1-0618	67	93
5. Провизии	1-0619		
Общо за група I:	*1-0610*	1653	1543
II. Други текущи пасиви	*1-0610-1*		
III. Приходи за бъдещи периоди	*1-0700*		
IV. Финансирания	*1-0700-1*		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Г" (I+II+III+IV):	**1-0750**	**1653**	**1543**

а	б	1	2	а	б	1	2
2. Парични средства в безсрочни депозити	1-0153	27	418				
3. Блокирани парични средства	1-0155						
4. Парични еквиваленти	1-0157						
Общо за група IV:	*1-0150*	617	844				
V. Разходи за бъдещи периоди	*1-0160*	47	87				
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б"(I+II+III+IV+V)	1-0200	1971	2520				
ОБЩО АКТИВИ (А + Б):	1-0300	**4547**	**4433**	**СОБСТВЕН КАТИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ (А+Б+В+Г):**	1-0800	**4547**	**4333**

Забележка: Да се посочи метода на осчетоводяване на инвестициите

Дата на съставяне: 26.07.2016

Съставител:.....
Кремена Петрова

Ръководител:.....
Цветан Керчев

„ТОМТРАФИК" ЕООД
гр Разград

СПРАВКА ПО ОБРАЗЕЦ № 2

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Име на отчитащото се предприятие: ПОЛИТРАФИК ЕООД
Вид на отчета: консолидиран /неконсолидиран НЕКОНСОЛИДИРАН
Отчетен период: 01.01.2016-30.06.2016

ЕИК по БУЛСТАТ 116587707
РГ-05-

(в хил. лв.)

РАЗХОДИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2
А. Разходи за дейността			
I. Разходи по икономически елементи			
1. Разходи за материали	2-1120	952	1015
2. Разходи за външни услуги	2-1130	659	620
3. Разходи за амортизации	2-1160	320	242
4. Разходи за възнаграждения	2-1140	129	100
5. Разходи за осигуровки	2-1150	34	28
6. Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	2-1010	214	83
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	2-1030		
8. Други, в т.ч.	2-1170	80	65
обезценка на активи	2-1171		
провизии	2-1172		
Общо за група I:	*2-1100*	2388	2153
II. Финансови разходи			
1. Разходи за лихви	2-1210	26	22
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1220		
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	2-1230		
4. Други	2-1240	7	
Общо за група II:	*2-1200*	33	22
Б. Общо разходи за дейността (I + II)	**2-1300**	2421	2175
В. Печалба от дейността	**2-1310**	111	296
III. Дял от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия	*2-1250-1*		
IV. Извънредни разходи	*2-1250*		
Г. Общо разходи (Б+ III +IV)	*2-1350*	2421	2175
Д. Печалба преди облагане с данъци	**2-1400**	111	296
V. Разходи за данъци	*2-1450*	0	0
1. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата	2-1451		0
2. Разход /(икономия) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата	2-1452		0
3. Други	2-1453		
Е. Печалба след облагане с данъци (Д - V)	**2-0454**	111	296
в т.ч. за малцинствено участие	2-0454-1		
Ж. Нетна печалба за периода	**2-0454-2**	111	296
Всичко (Г+ V + Е):	**2-1500**	2532	2471

ПРИХОДИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2
А. Приходи от дейността			
I. Нетни приходи от продажби на:			
1. Продукция	2-1551	11	12
2. Стоки	2-1552	64	140
3. Услуги	2-1560	2238	2297
4. Други	2-1556	219	21
Общо за група I:	*2-1610*	2532	2470
II. Приходи от финансирания	*2-1620*		
в т.ч. от правителството	2-1621		
III. Финансови приходи			
1. Приходи от лихви	2-1710		1
2. Приходи от дивиденти	2-1721		
3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1730		
4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове	2-1740		
5. Други	2-1745		
Общо за група III:	*2-1700*	0	1
Б. Общо приходи от дейността (I + II + III):	*2-1600*	2532	2471
В. Загуба от дейността	*2-1810*	0	0
IV. Дял от загубата на асоциирани и съвместни предприятия	2-1810-1		
V. Извънредни приходи	2-1750		
Г. Общо приходи (Б + IV + V)	*2-1800*	2532	2471
Д. Загуба преди облагане с данъци	*2-1850*	0	0
Е. Загуба след облагане с данъци (Д + V)	2-0455	0	0
в т.ч. за малцинствено участие	2-0455-1		
Ж. Нетна загуба за периода	2-0455-2	0	0
Всичко (Г + Е):	2-1900	2532	2471

Забележка: Справка № 2 - Отчет за доходите се изготвя само с натрупване.

Дата на съставяне: 26.07.2016 г.

Съставител:
Кремена Петрова

Ръководител:
Цветан Керчев

ПОЛИТРАФИК" ЕООД
гр Разград

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Име на отчитащото се предприятие: ПОЛИТРАФИК ЕООД ЕИК по БУЛСТАТ 116587707
Вид на отчета: консолидиран /неконсолидиран НЕКОНСОЛИДИРАН
Отчетен период: 01.01.2016-30.06.2016 РГ-05-

(в хил. лв.)

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2
А. Парични потоци от оперативна дейност			
1. Постъпления от клиенти	3-2201	2128	2775
2. Плащания на доставчици	3-2201-1	-1287	-1758
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202		
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	-173	-143
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху печалбата)	3-2206		
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	3-2206-1	-43	0
7. Получени лихви	3-2204		
8. Платени банкови такси и лихви върху краткосрочни заеми за оборотни средства	3-2204-1		
9. Курсови разлики	3-2205		
10. Други постъпления /плащания от оперативна дейност	3-2208	223	-413
Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):	**3-2200**	848	461
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			
1. Покупка на дълготрайни активи	3-2301	-1420	-339
2. Постъпления от продажба на дълготрайни активи	3-2301-1	190	0
3. Предоставени заеми	3-2302		
4. Възстановени (платени) предоставени заеми, в т.ч. по финансов лизинг	3-2302-1		
5. Получени лихви по предоставени заеми	3-2302-2		
6. Покупка на инвестиции	3-2302-3		
7. Постъпления от продажба на инвестиции	3-2302-4		
8. Получени дивиденти от инвестиции	3-2303		
9. Курсови разлики	3-2305		
10. Други постъпления/ плащания от инвестиционна дейност	3-2306		
Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):	**3-2300**	-1230	-339
В. Парични потоци от финансова дейност			
1. Постъпления от емитиране на ценни книжа	3-2401		
2. Плащания при обратно придобиване на ценни книжа	3-2401-1		
3. Постъпления от заеми	3-2403	998	
4. Платени заеми	3-2403-1	-715	-65
5. Платени задължения по лизингови договори	3-2405	-117	-4
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиционно предназначение	3-2404	-11	0
7. Изплатени дивиденти	3-2404-1		
8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност	3-2407		
Нетен паричен поток от финансова дейност (В):	**3-2400**	155	-69
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):	**3-2500**	-227	53
Д. Парични средства в началото на периода	*3-2600*	844	387
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:	*3-2700*	617	440
Наличност в касата и по банкови сметки	*3-2700-1*	617	440
блокирани парични средства	*3-2700-2*	0	0

Дата на съставяне: 26.07.2016 г.

Съставител:
Кремена Петрова

Ръководител:
Цветан Керчев

ПОЛИТРАФИК ЕООД гр. Разград

СПРАВКА ПО ОБРАЗЕЦ № 4

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Име на отчитащото се предприятие: ПОЛИТРАФИК ЕООД
Вид на отчета: консолидиран/неконсолидиран НЕКОНСОЛИДИРАН
Отчетен период: 01.01.2016-30.06.2016

ЕИК по БУЛСТАТ 116587707
РГ-05-

(в хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Основен капитал	Резерви					Натрупани печалби/загуби		Преводи Резерв	Общо собствен капитал	малцинствено участие
			резерв/премии	оценки резерв	целеви резерви			печалба	загуба			
					общи	специали зираниспециали зирани	други					
а		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Код на реда - б		1-0410	1-0410	1-0422	1-0424	1-0425	1-0426	1-0452	1-0453	4-0426-1	1-0400	1-0400-1
Салдо в началото на отчетния период	4-01	5	0	0	0	0		2785	0		2790	0
Промени в началните салда поради:	4-15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ефект от промени в счетоводната политика	4-15-1										0	
Фундаментални грешки	4-15-2										0	
Коригирано салдо в началото на отчетния период	4-01-1	5	0	0	0	0	0	2785	0	0	2790	0
Нетна печалба/загуба за периода	4-05							111	0		111	
1. Разпределение на печалбата за:	4-06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
дивиденти	4-07										0	
други	4-07-1										0	
2. Покриване на загуби	4-08										0	
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	4-09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
увеличения	4-10										0	
намаления	4-11										0	
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.	4-12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
увеличения	4-13										0	
намаления	4-14										0	
5. Ефект от отсрочени данъци	4-16-1										0	
6. Други изменения	4-16							-7			-7	
Салдо към края на отчетния период	4-17	5	0	0	0	0	0	2889	0	0	2894	0
7. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	4-18										0	
8. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация	4-19										0	
Собствен капитал **към края на отчетния период**	4-20	5	0	0	0	0	0	2889	0	0	2894	0

Забележка: На ред "Салдо в началото на отчетния период" се посочва салдото, което е в края на предходната година.

Дата на съставяне: 26.07.2016

Съставител: Кремена Петрова

Ръководител Цветан Керчев

"ПОЛИТРАФИК" ЕООД гр. Разград

СПРАВКА ПО ОБРАЗЕЦ № 5

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ АКТИВИ

Име на отчитащото се предприятие: ПОЛИТРАФИК ЕООД

Отчетен период: 01.01.2016-30.06.2016

ЕИК по БУЛСТАТ 116587707

РГ-05-

(в хил. лв)

	ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Отчетна стойност на нетекущите активи				Преоценка		Преоценена стойностна (4+5-6)	Амортизация				Преоценка		13)Преоценена амортизация в края на периода (11+12-	14)Балансова стойност за текущия период (7-
			в началото на периода	на постъпилите през периода	на излезлите 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		
	а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	**Имоти, машини, съоръжения и оборудване**																
1.	Земи (терени)	5-1001				0			0				0			0	0
2.	Сгради и конструкции	5-1002	54	8		62			62	5	1		6			6	56
3.	Машини и оборудване	5-1003	120			120			120	18	3		21			21	99
4.	Съоръжения	5-1004				0			0				0			0	0
5.	Транспортни средства	5-1005	3086	501	405	3182			3182	1419	308	227	1500			1500	1682
6.	Стопански инвентар	5-1007-1	79	3		82			82	56	6		62			62	20
7.	Р-ди за придобиване и ликвидация на активи по стопански начин	5-1007-2	13	669	13	669			669				0			0	669
8.	Други	5-1007	35		8	27			27	14	2		16			16	11
	Обща сума I:	***5-1015***	***3387***	***1181***	***426***	4142	***0***	***0***	4142	***1512***	***320***	***227***	1605	***0***	***0***	1605	2537
II.	**Инвестиционни имоти**	***5-1037***				0			0				0			0	0
III.	**Биологични активи**	***5-1006***				0			0				0			0	0
IV.	**Нематериални активи**					0			0				0			0	0
1.	Права върху собственост	5-1017				0			0				0			0	0
2.	Програмни продукти	5-1018				0			0				0			0	0
3.	Продукти от развойна дейност	5-1019				0			0				0			0	0
4.	Други	5-1020				0			0				0			0	0
	Обща сума IV:	***5-1030***	***0***	***0***	***0***	0	***0***	***0***	0	***0***	***0***	***0***	0	***0***	***0***	0	0
V.	**Финансови активи (без дългосрочни вземания)**																
1.	*Инвестиции в:*	5-1032	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	дъщерни предприятия	5-1033				0			0				0			0	0
	смесени предприятия	5-1034				0			0				0			0	0
	асоциирани предприятия	5-1035				0			0				0			0	0
	други предприятия	5-1036				0			0				0			0	0
2.	*Държани до настъпване на падеж:*	5-1038	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	държавни ценни книжа	5-1038-1				0			0				0			0	0
	облигации, в т.ч.:	5-1038-2				0			0				0			0	0
	общински облигации	5-1038-3				0			0				0			0	0
	Други инвестиции, държани до настъпване на падеж	5-1038-4				0			0				0			0	0
3.	Други	5-1038-5				0			0				0			0	0
	Обща сума V:	***5-1045***	***0***	***0***	***0***	0	***0***	***0***	0	***0***	***0***	***0***	0	***0***	***0***	0	0
VI.	**Търговска репутация**	***5-1050***				0			0				0			0	0
	Общ сбор (I+ II+ III+ IV+V+VI)	**5-1060**	3387	1181	426	4142	0	0	4142	1512	320	227	1605	0	0	1605	2537

Забележка: Предприятията, които имат собствени нетекущи материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

Дата на съставяне: 26.07.2016

Съставител: .....
Кремена Петрова

Ръководител:.....
Цветан Кешев

"ПОЛИТРАФИК" ЕООД гр. Разград

СПРАВКА ЗА ВЗЕМАНИЯТА, ЗАДЪЛЖЕНИЯТА И ПРОВИЗИИТЕ

Име на отчитащото се предприятие: ПОЛИТРАФИК ЕООД ЕИК по БУЛСТАТ 116587707

Отчетен период: 01.01.2016-30.06.2016 РГ-05-

А. ВЗЕМАНИЯ

(в хил.лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
			до 1 година	над 1 година
а	б	1	2	3
I. Невнесен капитал	*6-2010*			0
II. Нетекущи търговски и други вземания				
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:	6-2021	0	0	0
- предоставени заеми	6-2022			0
- продажба на активи и услуги	6-2241			0
- други	6-2023			0
2. Вземания от предоставени търговски заеми	6-2024			0
3. Други дългосрочни вземания, в т.ч.:	6-2026	0	0	0
- финансов лизинг	6-2027			0
- други	6-2029			0
Всичко за II:	*6-2020*	0	0	0
III. Данъчни активи				0
Активи по отсрочени данъци	*6-2030*	29		29
IV. Текущи търговски и други вземания				
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:	6-2031	0	0	0
- предоставени заеми	6-2032			0
- от продажби	6-2033			0
- други	6-2034			0
2. Вземания от клиенти и доставчици	6-2035	832	832	0
3. Вземания от предоставени аванси	6-2036			0
4. Вземания от предоставени търговски заеми	6-2037			0
5. Съдебни вземания	6-2039			0
6. Присъдени вземания	6-2040			0
7. Данъци за възстановяване, в т.ч.:	6-2041	18	18	0
- корпоративни данъци върху печалбата	6-2043	18	18	0
- данък върху добавената стойност	6-2044			0
- възстановими данъчни временни разлики	6-2045			0
- други данъци	6-2046			0
8. Други краткосрочни вземания, в т.ч.:	6-2047	641	0	641
- по липси и начети	6-2048			0
- от осигурителните организации	6-2049			0
- по рекламации	6-2050			0
- други	6-2051	641		641
Всичко за IV:	*6-2060*	1491	850	641
ОБЩО ВЗЕМАНИЯ (I+II+III+IV):	6-2070	1520	850	670

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(в хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Сума на задължението	Степен на изискуемост		Стойност на обезпеченото
			до 1 година	над 1 година	
а	б	1	2	3	4
I. Нетекущи търговски и други задължения					
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:	6-2111	882	148	734	0
- заеми	6-2112	882	148	734	
- доставки на активи и услуги	6-2113			0	
- други	6-2244			0	
2. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции, в т.ч.:	6-2114	0	0	0	0
- банки, в.т.ч.:	6-2115			0	
- просрочени	6-2116			0	
- небанкови финансови институции, в т.ч.:	6-2114-1			0	
- просрочени	6-2114-2			0	
3. Задължения по ЗУПК	6-2123-1			0	
4. Задължения по получени търговски заеми	6-2118			0	
5. Задължения по облигационни заеми	6-2120			0	
6. Други дългосрочни задължения, в т.ч.:	6-2123			0	
- по финансов лизинг	6-2124			0	
Всичко за I:	*6-2130*	882	148	734	0
II. Данъчни пасиви					
Пасиви по отсрочени данъци	*6-2122*			0	
III. Текущи търговски и други задължения					
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:	6-2141	0	0	0	0
- доставени активи и услуги	6-2142			0	
- дивиденти	6-2143			0	
-други	6-2143-1			0	
2. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции, в т.ч.:	6-2144	0	0	0	0
- към банки, в т.ч.	6-2145			0	

- просрочени	6-2146			0	
- небанкови финансови институции, в т.ч.	6-2144-1			0	
- просрочени	6-2144-2			0	
3. Текуща част от нетекущите задължения:	6-2161-1	0	0	0	0
- по ЗУНК	6-2161-2			0	
- по облигационни заеми	6-2161-3			0	
- по получени дългосрочни заеми от банки и небанкови финансови институции	6-2161-4			0	
- други	6-2161-5			0	
4. Текущи задължения:	6-2148	1037	1037	0	0
Задължения по търговски заеми	6-2147			0	
Задължения към доставчици и клиенти	6-2149	980	980	0	
Задължения по получени аванси	6-2150			0	
Задължения към персонала	6-2151	16	16	0	
Данъчни задължения, в т.ч.:	6-2152	32	32	0	0
- корпоративен данък върху печалбата	6-2154			0	
- данък върху добавената стойност	6-2155	30	30	0	
- други данъци	6-2156	2	2	0	
Задължения към осигурителни предприятия	6-2157	9	9	0	
5. Други краткосрочни задължения	6-2161	10	10	0	
Всичко за III:	*6-2170*	1047	1047	0	0
ОБЩО ЗАДЪЛЖЕНИЯ (I+II+III):	**6-2180**	1929	1195	734	0

В. ПРОВИЗИИ

(в хил. лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	В началото на годината	Увеличение	Намаление	В края на периода
а	б	1	2	3	4
1. Провизии за правни задължения	6-2210				0
2. Провизии за конструктивни задължения	6-2220				0
3. Други провизии	6-2230	29			29
Обща сума (1+2+3):	**6-2240**	29	0	0	29

Забележка:

Вземанията и задълженията от и към чужбина се посочват в отделна справка за всяка страна.

Дата на съставяне: 26.07.2016

Съставител:.....
Кремена Петрова

Ръководител:.....
Цветан Керчев

"ПОЛИТРАФИК" ЕООД гр. Разград

СПРАВКА
ЗА ЦЕННИТЕ КНИЖА

Име на отчитащото се предприятие: **ПОЛИТРАФИК ЕООД** **ЕИК по БУЛСТАТ 116587707**

Отчетен период: **01.01.2016-30.06.2016** РГ-05-

(в хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	код на реда	Вид и брой на ценните книжа			Стойност на ценните книжа			
		обикновени	привили-гировани	конверти-руеми	отчетна стойност	преоценка		стойност (4+5-
						увеличение	намаление	
а	б	1	2	3	4	5	6	7
I. Нетекущи финансови активи в ценни книжа								
1. Акции	7-3031							0
2. Облигации, в т.ч.:	7-3035							0
общински облигации	7-3035-1							0
3. Държавни ценни книжа	7-3036							0
4. Други	7-3039							0
Обща сума I:	***7-3040***	0	0	0	0	0	0	0
II. Текущи финансови активи в ценни книжа								
1. Акции	7-3001							0
2. Изкупени собствени акции	7-3005							0
3. Облигации	7-3006							0
4. Изкупени собствени облигации	7-3007							0
5. Държавни ценни книжа	7-3008							0
6. Деривативи и други финансови инструменти	7-3010-1							0
7. Други	7-3010							0
Обща сума II:	***7-3020***	0	0	0	0	0	0	0

Забележка: Предприятията, които притежават чуждестранни ценни книжа с характер на краткосрочни и дългосрочни инвестиции, съставят отделна справка за всяка страна.

Дата на съставяне:26.07.216

Съставител:
Кремена Петрова

Ръководител:
Цветан Кръчев

„ПОЛИТРАФИК" ЕООД гр. Разград

СПРАВКА

за инвестициите в дъщерни, смесени, асоциирани и други предприятия

Име на отчитащото се предприятие: **ПОЛИТРАФИК ЕООД**

Отчетен период: 01.01.2016-30.06.2016

ЕИК по БУЛСТАТ 116587707

РГ-05-

(в хил. лв.)

Наименование и седалище на предприятията, в които са инвестициите	Код на реда	Размер на инвестицията	Процент на инвестицията в капитала на другото предприятие	Инвестиция в ценни книжа, приети за търговия на фондова борса	Инвестиция в ценни книжа, неприети за търговия на фондова борса
а	б	1	2	3	4
А. В СТРАНАТА					
I. Инвестиции в дъщерни предприятия					
1. ПРОВЕТ 1 ЕООД ГР. РАЗГРАД		5000	100		5000
2. ПРОВЕТ 2 ЕООД ГР.РАЗГРАД		5000	100		5000
3.					0
4.					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
Обща сума I:	*8-4001*	10000		0	10000
II. Инвестиции в смесени предприятия					
1.					0
2.					0
3.					0
4					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
Обща сума II:	*8-4006*	0		0	0
III. Инвестиции в асоциирани предприятия					
1.					0
2.					0
3.					0
4.					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
Обща сума III:	*84011*	0		0	0
IV. Инвестиции в други предприятия					
1.					0
2.					0
3.					0
4.					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0

14					0
15					0
Обща сума IV:	*8-4016*	0		0	0
Обща сума за страната (I+II+III+IV):	*8-4025*	10000		0	10000
Б. В ЧУЖБИНА					
I. Инвестиции в дъщерни предприятия					
1.					0
2.					0
3.					0
4.					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
Обща сума I:	*8-4030*	0		0	0
II. Инвестиции в смесени предприятия					
1.					0
2.					0
3					0
4.					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
Обща сума II:	*8-4035*	0		0	0
III. Инвестиции в асоциирани предприятия					
1.					0
2.					0
3.					0
4.					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
Обща сума III:	*8-4040*	0		0	0
IV. Инвестиции в други предприятия					
1.					0
2.					0
3.					0
4					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
Обща сума IV:	*8-4045*	0		0	0
Обща сума за чужбина (I+II+III+IV):	*8-4050*	0		0	0

Дата на съставяне: 26.07.2016

Съставител: .....
Кремена Петрова

Ръководител: .....
Цветан Керчев

„ПОЛИГРАФИК" ЕООД гр. Разград

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на „ ПОЛИТРАФИК "ЕООД
за периода 01.01.2016 - 30.06.2016 година

РБългария
гр. Разград, ж.к. "Освобождение" 67 ап. 3
Тел: 084/661234
Фирмено дело № 301/2007година

ЕИК: 116587707
E-mail: office@polytraffic.bg

I.Увод

„ПОЛИТРАФИК" ЕООД е със седалище и адрес на управление град Разград, ж.к."Освобождение" № 67, ап.3, с основна дейност Товарен автомобилен транспорт

II. Правен статут

„ПОЛИТРАФИК" ЕООД е регистрирано като юридическо лице, съгласно изискванията на Търговски закон с фирмено дело №.301 / 2007 година на Разградски Окръжен съд, със седалище и адрес на управление град Разград, ж.к."Освобождение" № 67, ап.3, ЕИК 116587707, телефин 084/661234, пререгистрирано в Търговския регистър, воден при Агенцията по вписванията с ЕИК 116587707.

Дружеството е с едностепенна система на управление и се управлява от Цветан Керчев Керчев.

Капиталът на дружеството е в размер на 5000,00 лева и е разпределен на 100 дяла с номинална стойност 50 лева всяки един дял.

„ПОЛИТРАФИК" ЕООД се представлява от Цветан Керчев Керчев.

III.Човешки ресурси

За реализацията на основната си дейност „ПОЛИТРАФИК" ЕООД разчита на собствени кадри за ръководство и осъществяване на дейността.

IV. Участия в капиталите на други предприятия

„ПОЛИТРАФИК" ЕООД участва в капитала на „ПРОВЕТ 1" ЕООД и „ПРОВЕТ 2" ЕООД. Средносписъчният състав на дружеството е 42 души.

V. Организационна структура

•Управител

•Общо събрание на "ПОЛИТРАФИК" ЕООД.

•Права и задължения на управителя: При осъществяването на дейността си управителят на дружеството се ръководи от решенията на едноличния собственик и действащото в страната законодателство. При встъпването му в длъжност той подписва декларация за лоялност, пазене на търговска тайна и съобразяване с учредителния акт на дружеството, която се заверява нотариално. Управителят организира и ръководи дейността на дружеството. Той го представлява заедно и поотделно с едноличният собственик на капитала.

Управителят на дружеството не може без съгласието на едноличният собственик на капитала:

-от свое или от чуждо има да сключва търговски сделки;

-да заема длъжност в ръководни органи на други дружества;

-да участва като съдружник в други търговски дружества, с изключение на случаите на придобиване на дялове и акции от дружества, предлагани за масова приватизация;

Управителят има право на възнаграждение, което се конкретизира в сключения между него и едноличния собственик трудов или граждански договор.

•Възнаграждението на управленския персонал за 2016 г. е както следва:

- Изплатени заплати – 3хил. лв(3427,70)
- Разходи за социални осигуровки – 1 хил.лв(751,95). за сметка на работодателя и 1 хил.лв.(524,45) за сметка на служителя.

VI. Организация на дейността

„ПОЛИТРАФИК" ЕООД извършва дейност в следните основни направления:

(1) вътрешен и международен транспорт;

(2) търговия на едро с въглища и инертни стоки;

(3) производство на електроенергия от възобновяеми източници

Приходите от произвидство на електроенргия за периода 01.01.2016 – 30.06.2016 г. са в размер на 11444,91лв, което е 0,45% от общите приходи. Произведеното количестео електроенергия е 18610 KW.

VII. Управление на риска

Вследствие на използването на финансови инструменти Дружеството е изложено на пазарен риск и по-конкретно на риск от промени във валутния курс, лихвен риск, както и риск от промяната на други конкретни цени, което е резултат от оперативната и инвестиционната дейност на Друежеството. Управлението на риска на Дружеството се осъществява от Управителя. Приоритет е да осигурят краткосрочни и средносрочни парични потоци като се минимизира излагането на риск на финансовите пазари. Дългосрочните финансови инвестиции се управляват, така че да имат дълготрайна възвращаемост.

Сделките на Дружеството се осъществяват в български лева. Чуждестранните транзакции на Дружеството, деноминирани първоначално в американски долари, излагат Дружеството на валутен риск.

Дружеството държи пари в брой, за да посреща ликвидните си нужди за периоди до 30 дни.

В хода на 2008г. се разви световната финансова криза, която постепено се трансформира в глобална икономическа криза, засягаща всички сектори. Ефектът от тази криза се прояви с повсеместно намаляване на икономическия ръст и търговски обмен, затруднено финансиране, свиване на инвестиционната активност, загуба на конкурентоспособност и пр.

Отражението на кризата върху бизнеса на Дружеството не бе сериозно. Въпреки това, бяха взети мерки за оптимизиране и съкращаване на разходите и замразяване на някои инвестиционни проекти, особено в сферата на строителството.

Следва да се отбележи факта, че държавите и компаниите са изложени и ще бъдат изложени на увеличени рискове от различен икономически характер в следствие на тази световна икономическа криза с невиждани мащаби.

VIII. Финансов отчет и анализ

Изготвянето на финансовия отчет на Дружеството за 2016 г. е обосновано на принципа на „ действащо предприятие".

Структура на приходите на Дружеството

Показатели	Към 30.06.2016 г.	Към 30.06.2015 г.
Общо приходи, в т.ч.	5006510,77	5006510,77
- Приходи от продажба на продукция	11444,91	11774,74
- Приходи от продажба на стоки	63536,86	139523,72
- Приходи от услуги	2238129,15	2297002,53
- Приходи от финансирания		
- Приходи от лихви и финансови приходи	60,91	378,47
- Други приходи	219020,76	21269,32
- Приходи от участия		

Динамика на разходите по икономически показатели

Показатели	2016	% към общите разходи	2015	% към общите разходи	Разлика в хил.лв
Материали	951709,53	39,85	1015122,76	47,15	-275
Външни услуги	658604,85	27,58	619591,56	28,78	-322
Заплати	129320,13	5,42	100154,28	4,65	17
Социални осигуровки	34430	1,44	27485,09	1,28	5
Амортизации и обезценки	319860,07	13,4	242141,32	11,25	82
Други	80367,42	3,37	65241,96	3,03	9
Балансова стойност на продадените стоки	213590,12	8,94	83391,30	3,86	127
Общо разходи за оперативна дейност	2387882,12	100	2153128,27	100	-357

Отчетният финансов резултат за полугодието е положителен – печалба в размер на 111 хил.лв., за предходната 2015 г. – 296 хил.лв. Общата рентабилност на приходите от продажби и на рентабилност на собствения капитал на дружеството са съответно: за 2016 г. – 4,40 % и 3,85%, а за 2015г. – 5,91% и 10,23% .

Общата рентабилност е изчислена по следните формули:
Финансов резултат/Общи приходи
Финансов резултат/Собствен капитал

IX. Инвестиционна програма

Инвестиционната програма на Дружеството на „ПОЛИТРАФИК"ЕООД включва основно закупуване на транспортни превозни средства.

В рамките на отделните икономически направления на Дружеството "ПОЛИТРАФИК"ЕООД, се реализират инвестиционни програми и проекти в зависимост от спецификата на дейността. Особен интерес представлява използването на възобновяеми енергийни източници.

Цел на разработваните проекти в рамките на Дружеството е производство и продажба на електрическа енергия, добита от възобновяем енергиен източник – вятър, респективно слънце.

В създадената от новата енергийна политика на ЕС благоприятна инвестиционна среда, са залегнали общоевропейски и национални дългосрочни цели до 2020 г. Също така са приети национални регулаторни рамки, даващи възможност за развитието на сектора на възобновяемите енергийни източници (ВЕИ) и насърчаване на проучванията в тази област.

XI. Информация по чл. 247 от Търговския закон

През 2016 г. няма начислени дивиденти .

През 2016 г. не са сключвани договори по чл. 240б от Търговския закон.

XII. Оповестяване на важни събития

За периода след датата, към която е съставен финансовият отчет, до датата на заверката му не са настъпили други важни и/или значителни за дейността на предприятието некоригиращи събития, неоповестяването на които би повлияло за вярното и честно представяне на финансовите отчети.

Разград, 26.07.2016 г.

Управител: .....

„ПОЛИТРАФИК" ЕООД гр Разград

ПРИЛОЖЕНИЕ

финансов отчет

за периода 01.01.2016 - 30.06.2016 година

на ПОЛИТРАФИК ЕООД

гр. Разград, ж.к." Освобождение" 67, ап.3

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

„ПОЛИТРАФИК" ЕООД е основано през 2007 год. като еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано от Разградски окръжен съд с решение №1 от 11.05.2007, вписано в Регистъра за търговските дружества с ф. д. № 301/2007г., том 23, стр. 54 и ЕИК 116587707 при Търговски регистър към Агенцията по вписванията.

„ПОЛИТРАФИК" ЕООД е със седалище и адрес на управление гр. .Разгарад, община Разград, ж.к. „Освобождение" № 67 ап.3

Капиталът на „.ПОЛИТРАФИК" ЕООД се разпределя в 100 броя дяла с номинална стойност 50 лева всяка.

Основната дейност се състои от:
•вътрешен и международен транспорт;
•търговия на едро с въглища и инертни стоки;
•производство на електроенергия от възобновяеми източници

II. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. Основни положения

Финансовия отчет на "ПОЛИТРАФИК" ЕООД е изготвен в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

2. Отчетна валута

Финансов отчет е изготвен и представен в Български лева, закръглени до хиляда и в съответствие с принципа на историческата цена.

3. База за оценяване

Базата за оценяване на дълготрайни материални активи, използвана при изготвянето на финансовия отчет е историческа цена.

Базата за оценяване на инвестиционните имоти, използвана при изготвянето на финансовия отчет е историческа цена.

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

4. Счетоводни принципи

Настоящият консолидиран финансов отчет е изготвен 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.

III. ПРИЛАГАНА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

1. Дълготрайни материални активи

1.1. Като дълготрайни материални активи се третират и признават придобитите и притежавани от Дружеството 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.

1.2. Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване - покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи или по себестойност - когато са създадени в Дружеството (направените разходи за материали, директно вложен труд и съответната пропорционална част от непреките производствени разходи).

1.3. 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.

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

1.5. Амортизация

Амортизацията се начислява и признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база линейния метод въз основа на очаквания срок на полезен живот на дълготрайните активи.

Земята не се амортизира.

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

Усредненият полезен живот по групи активи за текущия и предходния период е както следва:

Сгради и конструкции	25 години
Машини, оборудване	3 години
Съоръжения	25 години
Други	7 години

2. Инвестиционни имоти

2.1. Като инвестиционни имоти в Дружеството се третират и признават активи (земя или сграда, или част от сграда, или и двете), по отношение на които се обективира превишение на генерирането на приходи от наем или за увеличаване стойността на капитала, което ги отличава от имотите, ползвани от предприятието и от имотите, държани за продажба в хода на обичайната икономическа дейност.

В случаите, в които даден инвестиционен имот включва част, предназначена за генерирането на приходи от наем или за увеличаване на стойността на капитала и част, предназначена за ползване в дейността и не е налице възможност тези части с различно предназначение да се отчитат поотделно, целият актив се класифицира като инвестиционен или като ползван в дейността съобразно преценка на обстоятелството доколко частта за ползване в дейността е незначителна спрямо предназначението на имота като цяло.

2.2. Първоначално всеки инвестиционен имот се оценява по цена на придобиване, в т.ч. разходите по сделката:

а) При придобиване чрез покупка - цената на придобиване, покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички разходи, които могат пряко да бъдат отнесени към покупката. Когато придобиването е свързано с разсрочено плащане,разликата между сегашната стойност на всички плащания и сумата на всички действителни плащания се признава за лихвен разход през периода на разсрочено плащане.

2.3. Последващите разходи по инвестиционни имоти се капитализират, когато водят до увеличаване на очакваните икономически изгоди спрямо първоначално предвидените.

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

2.4. За последващо оценяване на инвестиционните имоти след първоначалното им придобиване се прилага модела на "цена на придобиване", в съответствие със СС 16 "Дълготрайни материални активи", съгласно СС 40 "Отчитане на инвестиционните имоти".

Амортизацията се начислява и признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база линеен метод въз основа на очаквания срок на полезен живот на дълготрайните активи.

Земята не се амортизира.

Амортизацията на инвестиционните имоти се начислява от месеца следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

3. Нематериални дълготрайни активи

Нематериалните дълготрайни активи се оценяват първоначално по себестойност. В случаите на самостоятелно придобиване тя включва покупната цена, както и всички платени мита, невъзстановими данъци и направените преки разходи във връзка с подготовка на актива за експлоатация. При придобиване на нематериален актив в резултат на бизнес комбинация, себестойността му е равна на справедливата му стойност в деня на придобиването.

Последващото оценяване се извършва въз основа на препоръчителния подход, т.е. по цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка. Направените обезценки се отчитат като разход и се признават в Консолидирания отчет за доходите за съответния период.

Последващите разходи, които възникват във връзка с нематериалните активи след първоначалното признаване, се признават в Консолидирания отчет за доходите в периода на тяхното възникване, освен ако има вероятност те да спомогнат на актива да генерира повече от първоначално предвидените бъдещи икономически изгоди и когато тези разходи могат надеждно да бъдат оценени и отнесени към актива. В тези случаи разходите се добавят към себестойността на актива.

Амортизацията се изчислява като се използва линейният метод върху оценения полезен срок на годност на отделните активи, както следва:

- Лицензи 6 - 7 години
- Права 5 - 11 години

Избраният праг на същественост за нематериалните дълготрайни активи на Дружеството е в размер на 700 лв.

4. Свързани лица

Като свързани лица се отчитат акционерите; служителите на ръководни постове и членовете на управителни органи, и предприятията контролирани от тях; предприятията, в които се упражнява контролно или значително влияние, както и тези, които упражняват контролно или значително влияние върху предприятието.

Ценовата политика при реализация на стоки и/или услуги на свързани лица не се различава от тази прилагана по отношение на сделки с несвързани лица.

5. Стоково - материални запаси

Материалните запаси включват материали, незавършено производство и стоки. В себестойността на материалните запаси се включват разходите по закупуването или производството им, преработката и други преки разходи, свързани с доставката им. Финансовите разходи не се включват в стойността на материалните запаси. Към края на всеки отчетен период материалните запаси се оценяват по по-ниската от себестойността им и тяхната нетна реализуема стойност. Сумата на всяка обезценка на материалните запаси до нетната им реализуема стойност се признава като разход за периода на обезценката.

Нетната реализуема стойност представлява очакваната продажна цена на материалните запаси, намалена с очакваните разходи по продажбата. В случай че материалните запаси са били вече обезценени до нетната им реализуема стойност и в последващ отчетен период се окаже, че условията довели до обезценката не са вече налице, то се възприема новата им нетна реализуема стойност. Сумата на възстановяването може да бъде само до размера на балансовата стойност на материалните запаси преди обезценката. Сумата на обратно възстановяване на стойността на материалните запаси се отчита като намаление на разходите за материали за периода, в който възниква възстановяването.

Дружеството признава продукция тогава, когато:

- Притежава контрол върху продукцията в резултат от предходни събития;
- Съществува вероятност да извлече икономически изгоди от продукцията;
- Справедливата стойност или себестойността на продукцията може надеждно да се определи.

Незавършеното производство на Дружеството се оценява към датата на баланса по неговата себестойност, поради липса на активен пазар и надеждни алтернативни приблизителни оценки на справедливата му стойност.

Разходите за материални запаси се определят като се използва метода средно претеглена стойност.

При продажба на материалните запаси тяхната балансова стойност се признава като разход в периода, в който е признат съответният приход.

6. Търговски и други вземания

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

7. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства се оценяват по тяхната номинална стойност. Паричните средства в чуждестранна валута при закупуване се оценяват по валутния курс на придобиване. Паричните средства в чуждестранна валута към 31 декември 2016 година са оценени в настоящия финансов отчет по заключителния курс на БНБ.

8. 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.

Текущият данък са очакваните данъчни плащания върху облагаемата печалба за годината, прилагайки данъчните ставки в сила към датата на изготвяне на баланса и някои корекции на дължимия данък, отнасящи се за предходни години.

Отсроченият данък е начислен като се прилага балансовия метод и се отнася за временните разлики между балансовата стойност на активите и пасивите за целите на счетоводното им отчитане и балансовата им стойност за данъчни цели. Размерът на отсрочения данък е основан на очаквания начин на реализация на активите или уреждане на пасивите, като се прилагат данъчните ставки в сила към датата на изготвяне на баланса или тези, които се очакват да бъдат в сила след нея.

Актив по отсрочени данъци се начислява само до размера, до който е възможно бъдеща облагаема печалба да бъде налична при условие, че неизползваните данъчни загуби и кредити могат да бъдат използвани. Отсрочените данъчни активи са намалени с размера на тези, за които бъдещата изгода не е повече вероятно да бъде реализирана. Непризнатите активи по отсрочени данъци и балансовата стойност на признатите активи по отсрочени данъци се преразглеждат към датата на всеки финансов отчет, за да се прецени отново степента на вероятност да има достатъчни бъдещи данъчни печалби, срещу които може да се приспадне намаляемата временна разлика, данъчната загуба или данъчния кредит.

Пасив по отсрочени данъци се признава задължително за всички възникнали облагаеми временни разлики.

9. Доходи на персонала

Краткосрочните доходи за персонала (изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода, в който персоналът е положил труд за тях) се признават като разход в Отчета за приходите и разходите в периода, в който е положен трудът за тях и като текущо задължение (след приспадане на всички платени вече суми и полагащи се удръжки).

Дружеството отчита краткосрочни задължения по компенсируеми отпуски, възникнали на база неизползван платен годишен отпуск в случаите, в които се очаква отпуските да възникват в рамките на 12 месеца след датата на отчетния период, през който наетите лица са положили труда, свързан с тези отпуски. Краткосрочните задължения към персонала включват надници, заплати и социални осигуровки.

Дружеството не е разработвало и не прилага планове за възнаграждения на служителите след напускане или други дългосрочни възнаграждения и планове за възнаграждения след напускане или под формата на компенсации с акции, или с дялове от собствения капитал.

10. Правителствени дарения и правителствена помощ

Първоначално финансиране от Правителството (правителствено дарение), както и получените в предприятията дарения от трети лица се отчитат като финансиране, когато Групата получи финансирането и ще изпълни условията, при които то е отпуснато.

Правителствено дарение или дарения от трети лица, целящи да компенсират предприятието за направени разходи по придобиване на амортизируеми активи, се признава като приход от финансиране пропорционално на начислената за периода амортизацията на активите, придобити с полученото финансиране.

Правителствени дарения, свързани с амортизируеми активи, се признават като приходи в продължение на полезния срок на годност на актива, през който се начислява амортизация. Правителствените дарения, свързани с активи, се представят в баланса като финансирания.

Правителствени дарения, свързани с приходи, се признават като приходи през периодите, в които се признават разходите, свързани с дарението. Същите се представят като приход в Отчета за приходите и разходите като Други приходи.

Правителствени дарения за единни плащания на обработваема площ се признават за доход когато и само когато стане възможно това дарение бъде получено.

11.Търговски и други задължения

Търговските задължения, лихвените заеми и кредити се отчитат първоначално по цена на придобиване, намалена с присъщите разходи по транзакцията. След първоначалното признаване, лихвените заеми и кредити се отчитат по амортизируема стойност, като всяка разлика между номинал и размера на падеж се отчита в обема на разходите през периода на ползване на заема на база ефективния лихвен процент.

12. Приходи

При продажба на стоки приходът се признава, когато са изпълнени следните условия:

- Дружеството е прехвърлила значителните рискове и ползи от собствеността върху стоките на купувача;
- Дружеството не е запазила продължаващо участие в управлението на стоките или ефективен контрол върху тях;
- сумата на прихода може да бъде надеждно оценена;
- вероятно е икономическите изгоди от сделката да бъдат получени;
- направените разходи или тези, които предстои да бъдат направени, могат надеждно да бъдат оценени.

Приходът, свързан със сделка по предоставяне на услуги, се признава, когато резултатът от сделката може надеждно да се оцени.

Оперативните разходи се признават в отчет за приходите и тазходите в момента на ползване на услугата или към датата на тяхното възникване.

Приходите от правителствени дарения се признават на систематична база, съпоставени със свързаните с тях разходи.

Лихвите се признават текущо пропорционално на времевата база, която отчита ефективния доход от актива. Лихвеният приход включва разликата между отчетната стойност на дълговото вложение и сумата му на падежа. Ефективният доход се определя чрез лихвения процент, с който се дисконтира потокът от бъдещите парични постъпления, очаквани през срока на ползване на актива, до сумата на началната отчетна стойност на актива.

Дивидентите се признават, когато се установи правото за тяхното получаване.

13. Ефекти от промените във валутните курсове

Текуща оценка на валутните активи и пасиви в Дружеството се извършва към последно число на всеки месец.
Към датата на изготвяне на годишния финансов отчет е извършена оценка на валутните активи и пасиви по заключителен курс.

14. Дългосрочните инвестиции

Дългосрочните инвестиции – 10 хил.лв. представляват участие в капиталите на ПРОВЕТ 1 ЕООД и ПРОВЕТ 2 ЕООД.

15. Материални запаси

Дружеството няма незавършеното производство към 30.06.2016 г.

Към 30 юни 2016 г. наличните материали са както следва:

	30.06.2016 г.	30.06.2015 г.
Горива	36969,52 лв	35946,44 лв
Рез. части и материали	54558,77лв	15 805,65 лв.
Общо	**91528,29 лв**	**51752,09лв**

Материалните запаси са тествани за обезценка от гледна точка на Дружеството и такава не се налага в момента. Няма ограничения върху правото на собственост на материални запаси.

16. Вземания

Балансовата стойност на търговските вземания се счита за разумна приблизителна оценка на справедливата им стойност.
Всички вземания на Дружеството са проверени за индикации за обезценка. Търговските вземания са дължими в срок от една година и не съдържат ефективна лихва. Ръководството на Дружеството не идентифицира специфичен кредитен риск, тъй като търговските вземания се състоят от голям брой отделни клиенти.

17. Други вземания

Другите краткосрочни вземания към 30.06.2016 г. в размер на 383 хил.лв. са формирани от вземания свързани търговски дружества - 33 хил.лв., други разчети с бюджета 18 хил.лв, вземания по липси и начети 332 хил. лв.

18. Разходи за бъдещи периоди

Разходите за бъдещи периоди на дружеството в размер на 47 хил.лв. включват: - застраховки на МПС - 46 хил.лв. и лихва по лизинг – 1хил.лв.

19. Собствен капитал

Основният капитал на Дружеството е разпределен в 100 броя дяла, по 50 лева всяка една.

Съдружници	процент от основния капитал	Участие в осн.капитал в хил.лв.
ЦВЕТАН КЕРЧЕВ КЕРЧЕВ	100	5
Общо:	**100**	**5**

Резервите към 30.06.2016 г. са:
Дружеството няма законови резерви съгласно Търговския закон (съответно учредителен акт) и/или преоценъчен резерв.

20. Задължения

Към 30 юни 2016 г. Дружеството има следните основни задължения:

Получен заем от търговска банка (дългосрочен кредит) - в размер на 366 хил.лв, задължения по финансови лизинги 394 хил, задължение по договор за факторинг 122 хил.лв,

Задължения към доставчици в размер на 704 хил.лв.

21. Други задължения

Другите задължения в размер на 67 хил.лв са формирани от получени: разчети по застраховане 10хил. лв, към персонала 16хил. лв, за осигуровки 9 хил.лв, данъчни задължения 32 хил.лв.

22. Приходи

До 30.06.2016 г. са отчетени следните видове приходи:

	2016 '000 лв.	**2015 '000 лв.**
1. Приходи от продажба, в т.ч. на:		
- продукция	11444,91	11774,74
- стоки	63536,86	139523,72
- услуги	2238129,15	1733,4
2. Други приходи, в т.ч.:	**219081,67**	**21647,79**
- Приходи от финансирания		
- Приходи от първоначално признаване на земеделска продукция по справедлива стойност		
- Други приходи	219020,76	21269,32

3. Приходи от лихви и финансови приходи	60,91	378,47
4. Приходи от участия		
5. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
Общо приходи	**2532192,59**	**2469948,78**

Разходи за материали

Разходите за материали включват:

Вид	**2016**	**2015**
	'000 лв.	**'000 лв.**
Горива и енергия	753578,82	893606,03
Резервни части	171123,33	60604,46
Канцеларски материали	886,81	976,44
Други	26120,57	59935,83
Общо	**951709,53**	**1015122,76**

23. Разходи за външни услуги

Разходите за външни услуги включват:

Вид	**2016**	**2015**
	'000 лв.	**'000 лв.**
Наем	65401	16700.00
Ремонт и подръжка на тов. автомобили	20649,77	31282,04
Транспорт	300626,93	306413,39
Пътни и винетни такси извън страната	95087,63	103867,06
Счетоводни услуги	3000.00	3000.00
Телекомуникация	5442,1	6056,49
Застраховки	57046,12	37545,31
Други	111351,3	114727,27
Общо	**658604,85**	**619591,56**

24. Приходи / Разходи от лихви и други финансови разходи

Следните суми за приходи от лихви и разходи за лихви и други финансови разходи са включени в отчета за приходите и разходите за периода:

	30.06.2016г.	30.06.2015г.
	'000 лв.	'000 лв.
- приходи от лихви, свързани с заеми		
-приходи от лихви по депозити	60,91	210.98
-проходи от лихви за забава		
Общо приходи	**60,91**	**378,47**
- разходи за лихви по банкови заеми и други кредити:	6848,51	12301,14
- разходи за лихви финансови лизинг	12111,04	8290,98
- разходи за банкови такси	5255,31	1206,46
- други финансови разходи	8506,58	309,36
Общо разходи	**32721,44**	**22107,84**

25. Сделки със свързани лица

Транзакциите със свързани лица не са извършвани при специални условия и никакви гаранции не са били предоставяни или получавани.

През 2016 г. са осъществени следните групи по-съществени сделки със други свързани предприятия:

	2016	2015
	'000 лв	'000 лв
Продажба на стоки и услуги на:		
Провет 1 ЕООД	20089,59	1344.00
Провет 2 ЕООД	20352,42	1344.00
Покупки на стоки и услуги от:		

26. Събития след датата на баланса

За периода след датата, към която е съставен финансовият отчет, до датата на заверката му не са настъпили важни и/или значителни за дейността на предприятието некоригиращи събития, неоповестяването на които би повлияло за вярното и честно представяне на финансовите отчети.

27. Одобрение на финансовия отчет

Финансовият отчет към 30 юни 2016. (включително сравнителната информация) е одобрен и приет от Ръководството на Дружеството на 26.07.2016г.

Управител:.....гр Разград

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "ПОЛИТРАФИК" ЕООД

Р България, Разград, ж.к."Освобождение" 67, ап. 3

Към 31.12.2015 г

АКТИВ		
Раздели, групи, статии	Сума-хил. лв.	
	Текуща година	Преходна година
а	1	2
А. Нетекущи активи		
I.Нематериални активи		
1.Други НМДА	20	16
Общо за група I:	**20**	**16**
II. Дълготрайни материални активи		
1.Земи		
2.Сгради и конструкции	49	51
3.Машини и съоръжения	102	98
4.Транспн. средства	1667	1283
5. Стопански инвентар	23	28
6. Разходи за придобиване на МА	13	28
Общо за група II:	**1854**	**1488**
III.Дългосрочни финансови активи		
1.Акции и дялове	10	10
Общо за група III:	**10**	**10**
IV.Отсрочени данъци	29	17
Общо за раздел А:	**1913**	**1531**
Б.Краткосрочни активи		
I.Материални запаси		
1.Материали	92	77
Общо за група I:	**92**	**77**
II.Краткосрочни вземания		
1.Вземания от клиенти и доставчици	1082	1368
- до 1 година	1082	1368
2.Други вземания	415	571
Общо за група II	**1497**	**1939**
III. Парични средства		
1.Парични средства в брой	426	204
2.Парични средства в банки	168	150
3.Безсрочни депозити	250	33
Общо за група III	**844**	**387**
IV.Разходи за бъдещи периоди	**87**	**61**
Общо за раздел Б:	**2520**	**2464**
СУМА НА АКТИВА	**4433**	**3995**

ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума-хил. лв.	
	Текуща година	Преходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I.Записан капитал	5	5
Общо за група I	**5**	**5**
II.Резерв от последващи оценки		
III. Резерви		
Общо за група III:		
IV.Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
1.Неразпределена печалба	2406	2258
Общо за група IV:	**2406**	**2258**
V.Текуща печалба (загуба)	**379**	**148**
Общо за раздел А:	**2790**	**2411**
Б. Провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:		
В.Задължения		
1.Заеми и лизинги , в т.ч.:	1220	1027
- до 1 година	888	942
- над 1 година	332	85
2. Задължения към доставчици, в т.ч.	330	523
- до 1 година	330	395
- над 1 година	0	128
3. Други задължения, в т.ч.	93	34
- до 1 година	93	34
- над 1 година		
а) към персонала, в т.ч.	15	13
- до 1 година	15	13
б) Данъчни задължения, в т.ч.	57	12
- до 1 година	57	12
в) Осигурителни задължения	8	7
- до 1 година	8	7
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:	**1643**	**1584**
- до 1 година	1311	1371
- над 1 година	332	213
СУМА НА ПАСИВА	**4433**	**3995**

21.03.2016 г. Съставител: ..... Ръководител: .....

(Кремена Петрова) (Цветан Керчев)

Крестьн БУЛМАР ООД Разград MAR

"ПОЛИТРАФИК" ЕООД гр Разград ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Заверил, съгласно одиторски доклад СОП „Одит-95"ООД

Отговорен одитор: .....

Станка Добрева

Велико Търново Рег. №054 ОДИТ - 95" СОП

Управител:.....

Пенка Арменчева

Дата: 21.03.2016г

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "ПОЛИТРАФИК" ЕООД
Р България, град Разград, ж.к."Освобождение" 67, ап.3
за 2015 година

наименование на раходите	сума(хил.лв)		наименование на приходите	сума(хил.лв)	
	2015	2014		2015	2014
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1.Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	3261	3858	1.Нетни приходи от продажба, в т.ч.:	4966	5093
а) суровини и материали	1975	2250	а) продукция	21	20
б) външни услуги	1286	1608	б) стоки	305	163
2.Разходи за персонала, в т.ч.:	259	237	в) услуги	4640	4910
а) разходи за възнаграждения	203	186	2.Увеличение на запасите от про -дукция и незавършено производство		
б) разходи за осигуровки	56	51	3. Други приходи, в т.ч.	40	27
3.Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	534	452	Общо приходи от оперативната дейност	5006	5120
- разходи за амортизация	534	452	4. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.	1	1
4.Други разходи, в т.ч.	480	344	а) лихви	1	1
а) балансова стойност на продадени активи	214	102	**Общо финансови приходи**	**1**	**1**
Общо разходи за оперативната дейност	4534	4891	Общо приходи от обичайната дейност	5007	5121
5. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	53	66			
-разходи за лихви	48	59			
Общо финансови разходи	**53**	**66**			
Общо разходи за обичайната дейност	4587	4957			
6.Печалба от обичайна дейност	**420**	**164**			
7.Разходи за данъци от печалбата	53	29			
8. Отложени данъци	/12/	/13/			
9.Печалба	379	148			
Всичко разходи	**5007**	**5121**	**Всичко приходи**	**5007**	**5121**

21.03.2016 г. Съставител: ..... (Кремена Петрова)

Ръководител: ..... (Цветан Керчев)

Заверил, съгласно одиторски доклад СОП „Одит-95" ООД

Отговорен одитор:..... Станка Добрева

Управител:..... Пенка Арменчева

Дата 21.03.2016г

"ПОЛИТРАФИК" ЕООД гр. Разград

БЛАНКА ОРИГИНАЛА

Специализирано одиторско предприятие Велико Търново Рег. №054 "Одит - 95" ООД

ОТЧЕТ

за паричните потоци по прекия метод

на „ПОЛИТРАФИК" ЕООД - гр. Разград за 2015 година

в хиляди лева

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
1	2	3	4	5	6	
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1945	3465	/1520/	1489	4266	/2777/
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		277	/277/		256	/256/
Парични потоци, свързани с лихви и дивиденти						
Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	18	/18/	2	39	/37/
Парични потоци от факторинг	4043		4043	4581		4581
Други парични потоци от основната дейност	31	754	/723/	79	652	/575/
Всичко парични потоци от основна дейност	**6019**	**4514**	**1505**	**6151**	**5213**	**938**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	22	943	/921/	20	498	/478/
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**22**	**943**	**/921/**	**20**	**498**	**/478/**
В. Парични потоци от финансова дейност						
заеми		119	/119/		205	/205/
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	2	1	1	94	93	1
Парични потоци от лихви,комисионни девиденти и др.		9	/9/		18	/18/
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**2**	**129**	**/127/**	**94**	**316**	**/222/**
(А+Б+В)	**6043**	**5586**	**457**	**6265**	**6027**	**238**
Д. Парични средства в началото на периода			**387**			**149**
Е. Парични средства в края на периода			**844**			**387**

21.03.2016 г. Съставител: ..... /Кремена Петрова/

Ръководител: ..... /Цветан Керчев/

Заверил, съгласно одиторски доклад СОП „Одит-95"ООД

Отговорен одитор: ..... Станка Добрева

Управител: ..... Пенка Арменчева

Дата: 21.03.2016 г.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ОТЧЕТ
за собствения капитал
на „ПОЛИТРАФИК" ЕООД за 2015 година

Показатели	Основен капитал	Резерви			Финансов резултат от минали години		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
		от последващи оценки на активи и пасиви	Целеви резерви		Печалба	Загуба		
			Други резерви	Общи				
а	1	2	3	4	5	6	7	8
Салдо към 01.01.2014 г.	**5**				**1440**		**819**	**2264**
1. Финансов резултат за текущия период							148	819
2. Разпределения на печалба ,в т.ч.					819		/819/	
3. Други промени					/1/			/1/
Салдо към 31.12.2014 г.	**5**				**2258**		**148**	**2411**
За 2015 г.								
Салдо към 01.01.2015 г.	**5**				**2258**		**148**	**2411**
1. Финансов резултат за текущия период							379	379
2. Разпределения на печалба ,в т.ч.					148		/148/	
- за дивиденти								
3. Други промени								
Салдо към 31.12.2015 г.	**5**				**2406**		**379**	**2790**

21.03.2016 г.

Съставител: ..... /Кремена Петрова/

Ръководител: ..... /Цветан Керчев/

Заверил, съгласно одиторски доклад СОП „Одит-95"ООД

Отговорен одитор:.....
Станка Добрева

Управител:.....
Пенка Арменчева

Дата: 21.03.2016г

Крестьн БУЛМАР ООД MAR

„ПОЛИТРАФИК" ЕООД гр Разград

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ Велико Търново Рег. №054 "Одит - 95" ООД

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на „ ПОЛИТРАФИК "ЕООД за 2015 година

РБългария
гр. Разград, ж.к. "Освобождение" 67 ап. 3
Тел: 084/661234
Фирмено дело № 301/2007година

ЕИК: 116587707
E-mail: office@polytraffic.bg

I.Увод

„ПОЛИТРАФИК" ЕООД е със седалище и адрес на управление град Разград, ж.к."Освобождение" № 67, ап.3, с основна дейност Товарен автомобилен транспорт

II. Правен статут

„ПОЛИТРАФИК" ЕООД е регистрирано като юридическо лице, съгласно изискванията на Търговски закон с фирмено дело №.301 / 2007 година на Разградски Окръжен съд, със седалище и адрес на управление град Разград, ж.к."Освобождение" № 67, ап.3, ЕИК 116587707, телефон 084/661234, пререгистрирано в Търговския регистър, воден при Агенцията по вписванията с ЕИК 116587707.

Дружеството е с едноетепенна система на управление и се управлява от Цветан Керчев Керчев.

Капиталът на дружеството е в размер на 5000.00 лева и е разпределен на 100 дяла с номинална стойност 50 лева всяки един дял.

„ПОЛИТРАФИК" ЕООД се представлява от Цветан Керчев Керчев.

III.Човешки ресурси

За реализацията на основната си дейност „ПОЛИТРАФИК" ЕООД разчита на собствени кадри за ръководство и осъществяване на дейността.

IV. Участия в капиталите на други предприятия

„ПОЛИТРАФИК" ЕООД участва в капитала на „ПРОВЕТ 1" ЕООД и „ПРОВЕТ 2" ЕООД. Средносписъчният състав на дружеството е 35 души.

V. Организационна структура

- Управител
- Общо събрание на "ПОЛИТРАФИК" ЕООД.
- Права и задължения на управителя: При осъществяването на дейността си управителят на дружеството се ръководи от решенията на едноличния собственик и действащото в страната законодателство. При встъпването му в длъжност той подписва декларация за лоялност, пазене на търговска тайна и съобразяване с учредителния акт на дружеството, която се заверява нотариално. Управителят организира и ръководи дейността на дружеството. Той го представлява заедно и поотделно с едноличният собственик на капитала.

Управителят на дружеството не може без съгласието на едноличният собственик на капитала:

-от свое или от чуждо имущ да сключва търговски сделки;

-да заема длъжност в ръководни органи на други дружества;

-да участва като съдружник в други търговски дружества, с изключение на случаите на придобиване на дялове и акции от дружества, предлагани за масова приватизация;

Управителят има право на възнаграждение, което се конкретизира в сключения между него и едноличния собственик трудов или граждански договор.

- Възнаграждението на управленския персонал за 2015 г. е както следва:
  - Изплатени заплати – 9хил. лв(8798.53)
  - Разходи за социални осигуровки – 2 хил.лв(1678.44), за сметка на работодателя и 2 хил.лв.(1960.41) за сметка на служителя.

VI. Организация на дейността

„ДОЛИТРАФИК" ЕООД извършва дейност в следните основни направления:

(1) вътрешен и международен транспорт;

(2) търговия на едро с въглища и инертни стоки;

(3) производство на електроенергия от възобновяеми източници

Основни клиенти са: LKW WALTER AG, КАОЛИН АД, СТРОЙ МОНТАЖ ЕАД, ДИ ЕЙЧ ЕЛ ЕКСПРЕС БЪЛГАРИЯ ЕООД, БГ ТРЕЙД ИН ЕООД, СЕН ГОБЕН КОНСТРАКШЪН ПРОДЪКТС БЪЛГАРИЯ ЕООД, ЕНЕРГО ПРО ПРОДАЖБИ АД, ВИТАФОУМ БЪЛГАРИЯ ЕООД, ИДЕАЛ СТАНДАРТ ВИДИМА АД, АШКЪН ЕООД, ЮНИМАСТЪР ЛОДЖИСТИК ЕС С И ТС ЕООД, САВ РАЗГРАД ООД и др.

VII. Управление на риска

Вследствие на използването на финансови инструменти Дружеството е изложено на пазарен риск и по-конкретно на риск от промени във валутния курс, лихвен риск, както и риск от промяната на други конкретни цени, което е резултат от оперативната и инвестиционната дейност на Дружеството. Управлението на риска на Дружеството се осъществява от Управителя. Приоритет е да осигурят краткосрочни и средносрочни парични потоци като се минимизира излагането на риск на финансовите пазари. Дългосрочните финансови инвестиции се управляват, така че да имат дълготрайна възвращаемост.

Сделките на Дружеството се осъществяват в български лева. Чуждестранните транзакции на Дружеството, деноминирани първоначално в американски долари, излагат Дружеството на валутен риск.

Дружеството държи пари в брой, за да посреща ликвидните си нужди за периоди до 30 дни.

В хода на 2008г. се разви световната финансова криза, която постепенно се трансформира в глобална икономическа криза, засягаща всички сектори. Ефектът от тази криза се прояви с повсеместно намаляване на икономическия ръст и търговски обмен, затруднено финансиране, свиване на инвестиционната активност, загуба на конкурентоспособност и пр.

Отражението на кризата върху бизнеса на Дружеството не бе сериозно. Въпреки това, бяха взети мерки за оптимизиране и съкращаване на разходите и замразяване на някои инвестиционни проекти, особено в сферата на строителството.

Следва да се отбележи факта, че държавите и компаниите са изложени и ще бъдат изложени на увеличени рискове от различен икономически характер в следствие на тази световна икономическа криза с невиждани мащаби.

VIII. Финансов отчет и анализ

Изготвянето на финансовия отчет на Дружеството за 2015 г. е обосновано на принципа на „действащо предприятие".

Структура на приходите на Дружеството

Показатели	2015 г.	2014 г.
Общо приходи, в т.ч.	5006510.77	5120906.09
- Приходи от продажба на продукция	20942.46	20260.09
- Приходи от продажба на стоки	305019.56	163247.67
- Приходи от услуги	4640332.78	4910027.07
- Приходи от финансирания		
- Приходи от лихви и финансови приходи	788.49	315.06
- Други приходи	39427.48	27056.2
- Приходи от участия		

Динамика на разходите по икономически показатели

Показатели	2015	% към общите разходи	2014	% към общите разходи	Разлика в хил.лв
Материали	1975376,69	43.57	2249980.94	46.01	-275
Външни услуги	1286037.10	28.37	1608082.23	32.88	-322
Заплати	202933.56	4.47	185802.97	3.8	17
Социални осигуровки	55672.94	1.23	51008.23	1.04	5
Амортизации и обезценки	533616.66	11.77	451934.08	9.24	82
Други	265701.16	5.86	256685.54	5.25	9
Балансова стойност на продадените стоки	214284.78	4.73	87101.98	1.78	127
Общо разходи за оперативна дейност	4533622.89	100	4890595.97	100	-357

Отчетният финансов резултат за годината е положителен – печалба в размер на 379 хил.лв., за предходната 2014 г. – 148 хил.лв. Общата рентабилност на приходите от продажби и на рентабилност на собствения капитал на дружеството са съответно: за 2015 г. – 7,57 % и 13,58%, а за 2014г. – 2,89% и 6,14% .

Общата рентабилност е изчислена по следните формули:
Финансов резултат/Общи приходи
Финансов резултат/Собствен капитал

IX. Инвестиционна програма

Инвестиционната програма на Дружеството на „ПОЛИТРАФИК"ЕООД включва основно закупуване на транспортни превозни средства.
В рамките на отделните икономически направления на Дружеството "ПОЛИТРАФИК"ЕООД се реализират инвестиционни програми и проекти в зависимост от спецификата на дейността. Особен интерес представлява използването на възобновяеми енергийни източници.

Цел на разработваните проекти в рамките на Дружеството е производство и продажба на електрическа енергия, добита от възобновяем енергиен източник – вятър, респективно слънце.

В създадената от новата енергийна политика на ЕС благоприятна инвестиционна среда, са залегнали общоевропейски и национални дългосрочни цели до 2020 г. Също така са приети национални регулаторни рамки, даващи възможност за развитието на сектора на възобновяемите енергийни източници (ВЕИ) и насърчаване на проучванията в тази област.

XI. Информация по чл. 247 от Търговския закон

През 2015 г. няма начислени дивиденти .

През 2015 г. не са сключвани договори по чл. 240б от Търговския закон.

XII. Оповестяване на важни събития

За периода след датата, към която е съставен финансовият отчет, до датата на заверката му не са настъпили други важни и/или значителни за дейността на предприятието некоригиращи събития, неоповестяването на които би повлияло за вярното и честно представяне на финансовите отчети.

Управител: .....

Разград, 21.03.2016 г.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

„ПОЛИТРАФИК" ЕООД гр. Разград

ПРИЛОЖЕНИЕ

финансов отчет

за 2015 година

на ПОЛИТРАФИК ЕООД

гр. Разград, ж.к." Освобождение" 67, ап.3

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

„ПОЛИТРАФИК" ЕООД е основано през 2007 год. като еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано от Разградски окръжен съд с решение №1 от 11.05.2007, вписано в Регистъра за търговските дружества с ф. д. № 301/2007г., том 23, стр. 54 и ЕИК 116587707 при Търговски регистър към Агенцията по вписванията.

„ПОЛИТРАФИК" ЕООД е със седалище и адрес на управление гр. Разгарад, община Разград, ж.к. „Освобождение" № 67 ап.3

Капиталът на „ ПОЛИТРАФИК" ЕООД се разпределя в 100 броя дяла с номинална стойност 50 лева всяка.

Основната дейност се състои от:

- вътрешен и международен транспорт;
- търговия на едро с въглища и инертни стоки;
- производство на електроенергия от възобновяеми източници

II. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. Основни положения

Финансовия отчет на "ПОЛИТРАФИК" ЕООД е изготвен в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

2. Отчетна валута

Финансов отчет е изготвен и представен в Български лева, закръглени до хиляда и в съответствие с принципа на историческата цена.

3. База за оценяване

Базата за оценяване на дълготрайни материални активи, използвана при изготвянето на финансовия отчет е историческа цена.
Базата за оценяване на инвестиционните имоти, използвана при изготвянето на финансовия отчет е историческа цена.

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

4. Счетоводни принципи

Настоящият консолидиран финансов отчет е изготвен 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.

III. ПРИЛАГАНА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

1. Дълготрайни материални активи

1.1. Като дълготрайни материални активи се третират и признават придобитите и притежавани от Дружеството 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.

1.2. Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване - покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи или по себестойност - когато са създадени в Дружеството (направените разходи за материали, директно вложен труд и съответната пропорционална част от непреките производствени разходи).

1.3. 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.

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

1.5. Амортизация

Амортизацията се начислява и признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база линейния метод въз основа на очаквания срок на полезен живот на дълготрайните активи.

Земята не се амортизира.

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

Усреднениият полезен живот по групи активи за текущия и предходния период е както следва:

Сгради и конструкции	25 години
Машини, оборудване	3 години
Съоръжения	25 години
Други	7 години

2. Инвестиционни имоти

2.1. Като инвестиционни имоти в Дружеството се третират и признават активи (земя или сграда, или част от сграда, или и двете), по отношение на които се обективира превишение на генерирането на приходи от наем или за увеличаване стойността на капитала, което ги отличава от имотите, ползвани от предприятието и от имотите, държани за продажба в хода на обичайната икономическа дейност.

В случаите, в които даден инвестиционен имот включва част, предназначена за генерирането на приходи от наем или за увеличаване на стойността на капитала и част, предназначена за ползване в дейността и не е налице възможност тези части с различно предназначение да се отчитат поотделно, целият актив се класифицира като инвестиционен или като ползван в дейността съобразно преценка на обстоятелството доколко частта за ползване в дейността е незначителна спрямо предназначението на имота като цяло.

2.2. Първоначално всеки инвестиционен имот се оценява по цена на придобиване, в т.ч. разходите по сделката:

а) При придобиване чрез покупка - цената на придобиване, покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички разходи, които могат пряко да бъдат отнесени към покупката. Когато придобиването е свързано с разсрочено плащане,разликата между сегашната стойност на всички плащания и сумата на всички действителни плащания се признава за лихвен разход през периода на разсрочено плащане.

2.3. Последващите разходи по инвестиционни имоти се капитализират, когато водят до увеличаване на очакваните икономически изгоди спрямо първоначално предвидените.

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

2.4. За последващо оценяване на инвестиционните имоти след първоначалното им придобиване се прилага модела на "цена на придобиване", в съответствие със СС 16 "Дълготрайни материални активи", съгласно СС 40 "Отчитане на инвестиционните имоти".

Амортизацията се начислява и признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база линеен метод въз основа на очаквания срок на полезен живот на дълготрайните активи.

Земята не се амортизира.

Амортизацията на инвестиционните имоти се начислява от месеца следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

3. Нематериални дълготрайни активи

Нематериалните дълготрайни активи се оценяват първоначално по себестойност. В случаите на самостоятелно придобиване тя включва покупната цена, както и всички платени мита, невъзстановими данъци и направените преки разходи във връзка с подготовка на актива за експлоатация. При придобиване на нематериален актив в резултат на бизнес комбинация, себестойността му е равна на справедливата му стойност в деня на придобиването.

Последващото оценяване се извършва въз основа на препоръчителния подход, т.е. по цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка. Направените обезценки се отчитат като разход и се признават в Консолидирания отчет за доходите за съответния период.

Последващите разходи, които възникват във връзка с нематериалните активи след първоначалното признаване, се признават в Консолидирания отчет за доходите в периода на тяхното възникване, освен ако има вероятност те да спомогнат на актива да генерира повече от първоначално предвидените бъдещи икономически изгоди и когато тези разходи могат надеждно да бъдат оценени и отнесени към актива. В тези случаи разходите се добавят към себестойността на актива.

Амортизацията се изчислява като се използва линейният метод върху оценения полезен срок на годност на отделните активи, както следва:

- Лицензи 6 - 7 години
- Права 5 - 11 години

Избраният праг на същественост за нематериалните дълготрайни активи на Дружеството е в размер на 700 лв.

4. Свързани лица

Като свързани лица се отчитат акционерите; служителите на ръководни постове и членовете на управителни органи, и предприятията контролирани от тях; предприятията, в които се упражнява контролно или значително влияние, както и тези които упражняват контролно или значително влияние върху предприятието.

Ценовата политика при реализация на стоки и/или услуги на свързани лица не се различава от тази прилагана по отношение на сделки с несвързани лица.

5. Стоково - материални запаси

Материалните запаси включват материали, незавършено производство и стоки. В себестойността на материалните запаси се включват разходите по закупуването или производството им, преработката и други преки разходи, свързани с доставката им. Финансовите разходи не се включват в стойността на материалните запаси. Към края на всеки отчетен период материалните запаси се оценяват по по-ниската от себестойността им и тяхната нетна реализуема стойност. Сумата на всяка обезценка на материалните запаси до нетната им реализуема стойност се признава като разход за периода на обезценката.

Нетната реализуема стойност представлява очакваната продажна цена на материалните запаси, намалена с очакваните разходи по продажбата. В случай че материалните запаси са били вече обезценени до нетната им реализуема стойност и в последващ отчетен период се окаже, че условията довели до обезценката не са вече налице, то се възприема новата им нетна реализуема стойност. Сумата на възстановяването може да бъде само до размера на балансовата стойност на материалните запаси преди обезценката. Сумата на обратно възстановяване на стойността на материалните запаси се отчита като намаление на разходите за материали за периода, в който възниква възстановяването.

Дружеството признава продукция тогава, когато:

- Притежава контрол върху продукцията в резултат от предходни събития;
- Съществува вероятност да извлече икономически изгоди от продукцията;

- Справедливата стойност или себестойността на продукцията може надеждно да се определи.

Незавършеното производство на Дружеството се оценява към датата на баланса по неговата себестойност, поради липса на активен пазар и надеждни алтернативни приблизителни оценки на справедливата му стойност.

Разходите за материални запаси се определят като се използва метода средно претеглена стойност.

При продажба на материалните запаси тяхната балансова стойност се признава като разход в периода, в който е признат съответният приход.

6. Търговски и други вземания

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

7. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства се оценяват по тяхната номинална стойност. Паричните средства в чуждестранна валута при закупуване се оценяват по валутния курс на придобиване. Паричните средства в чуждестранна валута към 31 декември 201 година са оценени в настоящия финансов отчет по заключителния курс на БНБ.

8. 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.

Текущият данък са очакваните данъчни плащания върху облагаемата печалба за годината, прилагайки данъчните ставки в сила към датата на изготвяне на баланса и някои корекции на дължимия данък, отнасящи се за предходни години.

Отсроченият данък е начислен като се прилага балансовия метод и се отнася за временните разлики между балансовата стойност на активите и пасивите за целите на счетоводното им отчитане и балансовата им стойност за данъчни цели. Размерът на отсрочения данък е основан на очаквания начин на реализация на активите или уреждане на пасивите, като се прилагат данъчните ставки в сила към датата на изготвяне на баланса или тези, които се очакват да бъдат в сила след нея.

Актив по отсрочени данъци се начислява само до размера, до който е възможно бъдеща облагаема печалба да бъде налична при условие, че неизползваните данъчни загуби и кредити могат да бъдат използвани. Отсрочените данъчни активи са намалени с размера на тези, за които бъдещата изгода не е повече вероятно да бъде реализирана. Непризнатите активи по отсрочени данъци и балансовата стойност на признатите активи по отсрочени данъци се преразглеждат към датата на всеки финансов отчет, за да се прецени отново степента на вероятност да има достатъчни бъдещи данъчни печалби, срещу които може да се приспадне намаляемата временна разлика, данъчната загуба или данъчния кредит.

Пасив по отсрочени данъци се признава задължително за всички възникнали облагаеми временни разлики.

9. Доходи на персонала

Краткосрочните доходи за персонала (изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода, в който персоналът е положил труд за тях) се признават като разход в Отчета за приходите и разходите в периода, в който е положен трудът за тях и като текущо задължение (след приспадане на всички платени вече суми и полагащи се удръжки).

Дружеството отчита краткосрочни задължения по компенсируеми отпуски, възникнали на база неизползван платен годишен отпуск в случаите, в които се очаква отпуските да възникват в рамките на 12 месеца след датата на отчетния период, през който наетите лица са положили труда, свързан с тези отпуски. Краткосрочните задължения към персонала включват надници, заплати и социални осигуровки.

Дружеството не е разработвало и не прилага планове за възнаграждения на служителите след напускане или други дългосрочни възнаграждения и планове за възнаграждения след напускане или под формата на компенсации с акции, или с дялове от собствения капитал.

10. Правителствени дарения и правителствена помощ

Първоначално финансиране от Правителството (правителствено дарение), както и получените в предприятията дарения от трети лица се отчитат като финансиране, когато Групата получи финансирането и ще изпълни условията, при които то е отпуснато.

Правителствено дарение или дарения от трети лица, целящи да компенсират предприятието за направени разходи по придобиване на амортизируеми активи, се признава като приход от финансиране пропорционално на начислената за периода амортизацията на активите, придобити с полученото финансиране.

Правителствени дарения, свързани с амортизируеми активи, се признават като приходи в продължение на полезния срок на годност на актива, през който се начислява амортизация. Правителствените дарения, свързани с активи, се представят в баланса като финансирания.

Правителствени дарения, свързани с приходи, се признават като приходи през периодите, в които се признават разходите, свързани с дарението. Същите се представят като приход в Отчета за приходите и разходите като Други приходи.

Правителствени дарения за единни плащания на обработваема площ се признават за доход когато и само когато стане възможно това дарение бъде получено.

11.Търговски и други задължения

Търговските задължения, лихвените заеми и кредити се отчитат първоначално по цена на придобиване, намалена с присъщите разходи по транзакцията. След първоначалното признаване, лихвените заеми и кредити се отчитат по амортизируема стойност, като всяка разлика между номинал и размера на падеж се отчита в обема на разходите през периода на ползване на заема на база ефективния лихвен процент.

12. Приходи

При продажба на стоки приходът се признава, когато са изпълнени следните условия:

- Дружеството е прехвърлила значителните рискове и ползи от собствеността върху стоките на купувача;
- Дружеството не е запазила продължаващо участие в управлението на стоките или ефективен контрол върху тях;
- сумата на прихода може да бъде надеждно оценена;

- вероятно е икономическите изгоди от сделката да бъдат получени;
- направените разходи или тези, които предстои да бъдат направени, могат надеждно да бъдат оценени

Приходът, свързан със сделка по предоставяне на услуги, се признава, когато резултатът от сделката може надеждно да се оцени.

Оперативните разходи се признават в отчет за приходите и тазходите в момента на ползване на услугата или към датата на тяхното възникване.

Приходите от правителствени дарения се признават на систематична база, съпоставени със свързаните с тях разходи.

Лихвите се признават текущо пропорционално на времевата база, която отчита ефективния доход от актива. Лихвеният приход включва разликата между отчетната стойност на дълговото вложение и сумата му на падежа. Ефективният доход се определя чрез лихвения процент, с който се дисконтира потокът от бъдещите парични постъпления, очаквани през срока на ползване на актива, до сумата на началната отчетна стойност на актива

Дивидентите се признават, когато се установи правото за тяхното получаване.

13. Ефекти от промените във валутните курсове

Текуща оценка на валутните активи и пасиви в Дружеството се извършва към последно число на всеки месец.
Към датата на изготвяне на годишния финансов отчет е извършена оценка на валутните активи и пасиви по заключителен курс.

14. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

	Земя	Сгради	Машини и оборудване	Съоръжения	Транспортни средства	Стопански инвентар	Разходи за придобиване на ДМА	Общо
	'000 лв	'000 лв	'000 лв	'000 лв	'000 лв	'000 лв	'000 лв	'000 лв
Към 31 декември 2014 г.								
Отчетна стойност		54088,00	9177,17	105849,17	2499763,68	71278,60	20828,38	**2760985,00**
Натрупана амортизация		3212,82	2030,08	9441,69	1220399,31	44502,74		**1279586,64**
Балансова стойност		**50875,18**	**7147,09**	**96407,48**	**1279364,37**	**26775,86**	**20828,38**	**1481398,36**
За 2015 г.								
Начално салдо балансова стойност		**50875,18**	**7147,09**	**96407,48**	**1279364,37**	**26775,86**	**20828,38**	**1481398,36**
Новопридобити активи		0,00	4517,55		928601,85	9537,48	30980,69	**973637,57**
Отписани активи по отчетна стойност		0,00			342377,34	2131,66	38674,57	**383183,57**
Начислена амортизация за периода		2141,88	2060,75	4191,6	510449,66	11350,01		**530193,90**
Отписана амортизация за периода		0,00			311572,02			**311572,02**
Крайно салдо балансова стойност		**48733,30**	**9603,89**	**92215,88**	**1666711,24**	**22831,67**	**13134,50**	**1853230,48**
Към 31 декември 2015 г.								
Отчетна стойност		54088,00	13694,72	105849,17	3085988,19	78684,42	13134,50	**3351439,00**
Натрупана амортизация		5354,70	4090,83	13633,29	1419276,95	55852,75		**1498208,52**
Балансова стойност		**48733,30**	**9603,89**	**92215,88**	**1666711,24**	**22831,67**	**13134,50**	**1853230,48**

Активите са тествани за обезценка от гледна точка на Дружеството и такава не се налага в момента. Към балансовата дата Дружеството е предоставило като обезпечения на задължения активи на стойност 275711.24 лв.

15. Дългосрочните инвестиции

Дългосрочните инвестиции – 10 хил.лв. представляват участие в капиталите на ПРОВЕТ 1 ЕООД и ПРОВЕТ 2 ЕООД.

16. Материални запаси

Дружеството няма незавършеното производство към 31.12.2015 г.

Към 31 декември 2015 г. наличните материали са както следва:

	31.12.2015 г.	31.12.2014 г.
Горива	30432.57 лв	35560.75 лв
Рез. части и материали	61315.02 лв	41503.62 лв
Общо	**91747.59 лв**	**77064.37 лв**

Материалните запаси са тествани за обезценка от гледна точка на Дружеството и такава не се налага в момента. Няма ограничения върху правото на собственост на материални запаси.

17. Вземания

Балансовата стойност на търговските вземания се счита за разумна приблизителна оценка на справедливата им стойност.
Всички вземания на Дружеството са проверени за индикации за обезценка. Търговските вземания са дължими в срок от една година и не съдържат ефективна лихва. Ръководството на Дружеството не идентифицира специфичен кредитен риск, тъй като търговските вземания се състоят от голям брой отделни клиенти.

Значимите търговски вземания към 31 декември 2015 г. са както следва:

	31.12.2015 г.	31.12.2014 г.
Еконт транс АД	0.00	1080.00
SC Cesiro S.A	2531.15	
GOPET ROMANIA S.R.L.	0.00	12908.52
LKW WALTER AG	1457.08	4195.24
Каолин АД	844323.21	1057476.28
Екстранс ООД	0.00	1200.00
Кристеленор ЕООД	0.00	1200.00
Ди Ейч Ел Експрес България ЕООД	9600.00	7620.00
Империал Билд ООД	1089.88	
Кос-Хол ЕТ	0.00	1200.00
Ти Ес Ти ООД	2400.00	2400.00
Окида ЕТ	7489.82	7489.82
Ти Ен Ес Логистик ЕООД	1500.00	1500.00
Ашкън ЕООД	0.00	21578.08
Пнт и КО ООД	1408.00	2400.00
Мак-Тур ООД	1136.16	1229.04
Крис ЕООД	1492.92	1492,92
Ивалин Митов ЕООД	29307.46	29307.46
Абритус ЕООД	0.00	1716.53
Бетоник ООД	3719.45	5138.21
	1243.91	

Есю ЕООД	3874.18	
Матеко АД	0.00	6797.52
Янима ООД	2816.40	
Софстрой Кънстръкшън ЕООД	3063.17	3063.17
Семов Спед ЕООД	2880.00	
Дуропак Стеми ООД	0.00	1548.00
БГ трейд Ин ЕООД	10920.00	7495.25
Син Транс ЕООД	3840.00	
Стбиз ЕООД	0.00	1807.18
Девня трейдООД	5249.92	
Матеко АД	6797.52	
Сар-Спед ЕООД	0.00	2159.23
Сав-Разград ООД	2470.83	2230.04
СЦДП ДП-ТП ДГС СЕСЛАВ	1006.27	1006.27
ДСВ Роуд ЕООД	0.00	2340.00
Тит Инженеринг ЕООД	0.00	2520.00
Шенкер ЕООД	0.00	1440.00
Девон ООД	1658.17	3874.15
Лотос-Мирослава Добрева ЕТ	5732.40	5732.40
Провет-1 ЕООД	10347.98	10347.98
Провет-2 ЕООД	9291.98	10347.98
Цветан Керчев Керчев	0.00	5628.96
Александър Георгиев Прокопиев	0.00	5850.00
Антея Консулт ЕООД	0.00	1200.00
Дунав Сийд ООД	1274.11	1274.11
Сен Гобен Консракшън Продъктс Б-я	12433.20	1466.40
Ади Трехд Кънпани ЕООД	2560.40	2560.40
Витафоум България ЕООД	37847.75	35815.22
Трансмонд ООД	1380.00	2760.00
Пламима ЕООД	0.00	3024.00
Българска сайдер компания ЕООД	0.00	3240.00
Калидеа Логистик ЕООД	0.00	3600.00
Арис-07 ЕООД	3648.00	3648.00
Юнимастър лоджистик ес си ес	22680.00	18972.00
Строймнотаж ЕАД	6436.78	25187.44
Идеалстандарт Видима АД	46825.47	53223.44
Други	3085.25	13087.40

18. Други вземания

Другите краткосрочни вземания към 31.12.2015 г. в размер на 415 хил.лв. са формирани от вземания свързани търговски дружества - 50хил.лв., други разчети с бюджета 2 хил.лв. вземания по липси и начети 361 хил. лв.

19. Разходи за бъдещи периоди

Разходите за бъдещи периоди на дружеството в размер на 87 хил.лв. включват: - застраховки на МПС - 49 хил.лв., винетни такси – 36 хил.лвлихва по лизинг – 2хил.лв.

20. Собствен капитал

Основният капитал на Дружеството е разпределен в 100 броя дяла, по 50 лева всяка една.

Съдружници	процент от основния капитал	Участие в осн.капитал в хил.лв.
ЦВЕТАН КЕРЧЕВ КЕРЧЕВ	100	5
Общо:	100	**5**

Резервите към 31.12.2015 г. са:
Дружеството няма законови резерви съгласно Търговския закон (съответно учредителен акт) и/или преоценъчен резерв.

21. Задължения

Към 31 декември 2015 г. Дружеството има следните основни задължения:

Получен заем от търговска банка (дългосрочен кредит) - в размер на 64 хил.лв, задължения по финансови лизинги 561 хил, задължение по договор за факторинг 595 хил.лв.
Представените по горе заеми и лизинги не равнят със сумата по баланс. Явно нещо допълнително трябва да се оповести

Задължения към доставчици в размер на 330 хил.лв.

Значимите търговски задължения към 31 декември 2015 г. са както следва:

	31 декмври 2015 '000 лв.	31 декмври 2014 '000 лв.
ТРД ООД	1067.01	
Райфайзен банк	63717.09	127414,53
Девон ООД	124380 29	133718,87
Девон Трейд ЕООД		13367,44
Пътинженерингстрой-Т ЕАД		14733,68
Логис транс ЕООД	1110.00	
Маяк 83 ООД		2542,89
Медина Мед ООД	1173.00	
Гениус БГ ЕООД	1317.60	
Ромпетрол България АД	1344.10	1657,44
Доспад пропъртис ЕООД	1467.89	
Скания Файнанс България ЕООД		6807,37
Велмет ЕООД	1932.00	1932
Геотрейдинг АД	1776.00	
Кинг Логистик ЕООД		39829.44
Нико-До-КК ЕООД	3868.25	1395,09
Българска Сайдер Компания ЕООД	2313.74	
Секюрити Груп ЕООД	3547.40	2803,13
Сожелийз България ЕООД	480468.74	201616,85
Стъни Транс 01 ЕООД	10401.07	15498.49
Христакиеви ЕООД	2613.77	
Ферт ексим ЕООД	2626.19	
Уникредит Лизинг АД	1657.31	5719.86
Каолин АД	9200.00	9600
Донис 2000 ЕООД		3019,66
Полипартс ООД		2886,82
Интер транс 21 ЕООД	2829.96	
МП Транс Варна ЕООД	5959.56	
Евро ойл ООД	1365.64	2522.22
Агротрейд-63 ЕООД		1010,94
Гами ЕООД		1281.59
Йордан Добрев ЕТ		3510.00
Пролийз България ЕАД	1477.08	1477.08
Скания България ЕООД		2291.88

Уникредит Факторинг ЕАД	2040.00	2040.00
Алекс Транс 2010 ЕООД		16003.06
СИДП МДП ДЛС Тервел	1262.34	1262.34
Транс Систем 2012 ЕООД	3825.72	3825.72
СФК Трак ООД	5934.38	2479.05
Диана ООД		4072.49
РИС-72 ЕООД	1134.17	3067.44
Рън Уелд ЕООД		11313.55
Маркони Кампани ООД	1161.00	2545.70
Пътинженеринг строй-Т ЕАД	36980.05	
Шел България ЕАД	24983.96	
И АР БИ Лизинг ЕАД	64619.54	
Други		

22. Други задължения

Другите задължения в размер на 93 хил.лв са формирани от получени разчети по застраховане 6хил. лв, към персонала 15хил. лв, за осигуровки 8 хил.лв, данъчни задължения 57 хил.лв, други кредитоеи 7 хил.лв

23. Приходи

През 2015 г. са отчетени следните видове приходи:

	2015 '000 лв.	2014 '000 лв.
1. Приходи от продажба, в т.ч. на:		
- продукция	20942,46	20260,09
- стоки	305019,56	163247,67
- услуги	4640332,78	4910027,07
2. Други приходи, в т.ч.:	**40215,97**	**27056,2**
- Приходи от финансирания		
- Приходи от първоначално признаване на земеделска продукция по справедлива стойност	39427,48	27056,2
- Други приходи	788,49	315,06
3. Приходи от лихви и финансови приходи		
4. Приходи от участия		
5. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
Общо приходи	**5006510,77**	**5120906,09**

Разходи за материали

Разходите за материали включват:

Вид	**2015 '000 лв.**	**2014 '000 лв.**
Горива и енергия	1717205,94	1863276,94
Резервни части	130555,3	147082,14
Канцеларски материали	1293,8	5259,2
Други	125027,85	234362,66
Общо	**1975376,69**	**2249980,94**

24. Разходи за външни услуги

Разходите за външни услуги включват:

	'000 лв.	'000 лв.
- приходи от лихви, свързани с заеми	621.00	303,49
-приходи от лихви по депозити		
-проходи от лихви за забава		
Общо приходи	**621.00**	**303,49**
- разходи за лихви по банкови заеми и други кредити:	20417,48	43286,8
- разходи за лихви финансови лизинг	27541,4	15862,53
- разходи за банкови такси	4062,37	5671,32
- други финансови разходи	1164,77	317,97
Общо разходи	**53186,02**	**65138,62**

27. Разходи за данъци

Разходи за данъци са базирани на ефективната данъчна ставка в размер на 10 % (10 % за 2015г.) и действително признатите данъчни разходи в Отчета за приходите и разходите и са в размер на 53хил.лв. Отложени данъци са формирани от обезценка на вземания в размер 12 хил. лв.

Оповести отложените данъци – какво представляват и в какъв размер са

28. Сделки със свързани лица

Транзакциите със свързани лица не са извършвани при специални условия и никакви гаранции не са били предоставяни или получавани.

През 2015 г. са осъществени следните групи по-съществени сделки със други свързани предприятия:

	2015 '000 лв	2014 '000 лв
Продажба на стоки и услуги на:		
Провет 1 ЕООД	1344 00	0
Провет 2 ЕООД	1344.00	0
Покупки на стоки и услуги от:		

29. Събития след датата на баланса

За периода след датата, към която е съставен финансовият отчет, до датата на заверката му не са настъпили важни и/или значителни за дейността на предприятието некоригиращи събития, неоповестяването на които би повлияло за вярното и честно представяне на финансовите отчети.

30. Одобрение на финансовия отчет

Финансовият отчет към 31 декември 2015. (включително сравнителната информация) е одобрен и приет от Ръководството на Дружеството на 21.03.2016г.

Управител:.....

„ПОЛИТРАФИК" ЕООД гр Разград

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

„ПОЛИТРАФИК" ЕООД гр Разград