

**ТРАНСКАРТ АД**

***ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ  
И ОДИТОРСКИ ДОКЛАД***

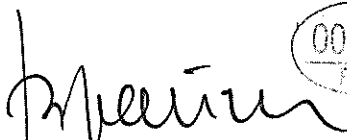
***31 декември 2002***

## ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

### ДО Акционерите на ТрансКарт АД София

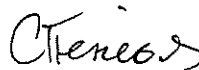
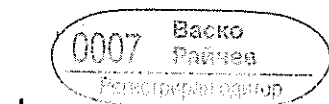
1. Ние извършихме одит на финансовия отчет на ТрансКарт АД (Дружеството) към 31 декември 2002 година. Отговорността за изготвянето на този финансов отчет се носи от ръководството на Дружеството. Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение, основаващо се единствено на извършения от нас одит. Финансовият отчет на Дружеството не е одитиран за предходната 2001 година от нас или от друг независим одитор.
2. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Националните одиторски стандарти, приложими в България. Тези стандарти налагат одитът да бъде планиран и проведен така, че да се убедим в достатъчна степен доколко годишният финансов отчет не съдържа съществени грешки и пропуски. Считаме, че извършеният от нас одит дава достатъчно основание за изразяване на одиторско мнение.
3. В резултат на горното удостоверяваме, че финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2002 година, както и получения финансов резултат и промените в паричните потоци и в собствения капитал за годината, в съответствие с националното счетоводно законодателство, приложимо в България.

### Делойт и Туш, Дипломирани експерт-счетоводители ООД:

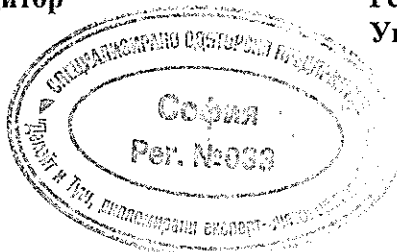


Васко Райчев  
Регистриран одитор  
Управител

София  
23 май 2003



Силвия Пенева  
Регистриран одитор  
Управител



"ТрансКарт" АД  
Съставител (предприятие)

гр.София, бул."Черни връх" 43  
Град, (село) ул.

БУЛСТАТ Вид дейност  
0130786407 картови разплащания

**БАЛАНС**  
на "ТрансКарт" АД  
към 31.12.2002 година

Раздели, групи, статни	Сума (хил.лв.)	
	текуща година 1	предходна година 2
<b>а</b>		
<b>А. Дълготрайни (дългосрочни) активи</b>		
<i>I. Дълготрайни материални активи</i>		
Машини, съоръжения и оборудване	582	
Транспортни средства	29	
Други дълготрайни материални активи	37	
<b>Общо за група I:</b>	<b>648</b>	
<i>II. Дълготрайни нематериални активи</i>		
Права върху собственост	32	
Програмни продукти	36	
Разходи за придобиване на програмни продукти	437	
Други дълготрайни нематериални активи	1	1
<b>Общо за група II:</b>	<b>506</b>	<b>1</b>
<i>III. Дългосрочни финансови активи</i>		
<b>Общо за група III:</b>		
<i>IV. Отсрочени данъчни активи</i>		
<b>Общо за раздел "А":</b>	<b>1,253</b>	<b>1</b>
<b>Б. Краткотрайни (краткосрочни) активи</b>		
<i>I. Материални запаси</i>		
Материали	98	
<b>Общо за група I:</b>	<b>98</b>	
<i>II. Краткосрочни вземания</i>		
Вземания от свързани предприятия	75	
Вземания от клиенти и доставчици	26	
Данъци за възстановяване	145	
Други краткосрочни вземания	3	
<b>Общо за група II:</b>	<b>249</b>	
<i>III. Краткосрочни финансови активи</i>		
<b>Общо за група III:</b>		
<i>IV. Парични средства</i>		
Парични средства в брой		
Парични средства в безсрочни депозити	2	250
Блокирани парични средства	3	
<b>Общо за група IV:</b>	<b>5</b>	<b>250</b>
<i>V. Разходи за бъдещи периоди</i>		
<b>Общо за група V:</b>	<b>100</b>	
<i>VI. Отсрочени данъчни активи</i>		
<b>Общо за раздел "Б":</b>	<b>455</b>	<b>250</b>
<b>В. Задължения със срок на изплащане до една година</b>		
<i>I. Краткосрочни задължения</i>		
Задължения към свързани предприятия	150	
Задължения към финансови предприятия	197	
- в т.ч. към банки	197	
Задължения към доставчици и клиенти	33	
Задължения към персонала	106	
Задължения към осигурителни предприятия	4	
Други краткосрочни задължения	243	1
<b>Общо за група I:</b>	<b>733</b>	<b>1</b>
<i>II. Приходи за бъдещи периоди и финансираня</i>		
<b>Общо за раздел "В":</b>	<b>103</b>	
<b>Общо за раздел "В":</b>	<b>836</b>	<b>1</b>
<b>Г. Обща сума на активите след отчисляване на задълженията със срок на плащане до една година (А + Б - В)</b>	<b>872</b>	<b>250</b>

"ТрансКарт" АД  
Съставител (преприятие)

гр.София, бул."Черни връх" 43  
Град, (село) ул.

БУЛСТАТ Вид осигнот  
0130786407 картови разплащания

### БАЛАНС

на "ТрансКарт" АД  
към 31.12.2002 година

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
<b>Д. Задължения със срок на изплащане над една година</b>		
<i>Д. Дългосрочни задължения</i>		
Други дългосрочни задължения	227	
Общо за раздел "Д":	227	
<b>Е. Общо сума на активите след отчисляване на дългосрочните и краткосрочните задължения (Г - Д)</b>	<b>645</b>	<b>250</b>
<b>Ж. Регулиращи статии</b>		
<i>Ж. Регулиращи статии</i>		
I. Търговска репутация		
II. Разходи за бъдещи периоди	34	
III. Приходи за бъдещи периоди и финансиране		
Общо за раздел "Ж":	34	
<b>Негнни активи (всичко активи минус пасиви: Е - Ж)</b>	<b>679</b>	<b>250</b>
<b>И. Собствен капитал</b>		
<i>И. Собствен капитал</i>		
I. Капитал		
Основен капитал	1 000	1 000
- в т.ч. невнесен капитал		-750
Общо за група I:	1 000	250
II. Резерви		
Общо за група II:		
III. Финансов резултат		
Текуща печалба (загуба)	-321	
Общо за група III:	-321	
Общо за раздел "И":	679	250
<b>К. Условни активи / пасиви</b>		

Дата: 02.05.2003 година

Съставител:  
Христина Методиева Станева

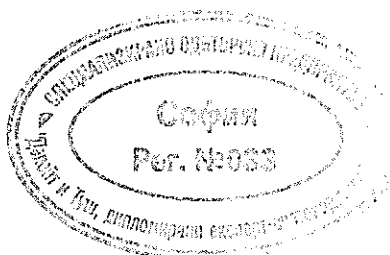
Ръководител:  
Веселин Русев Йорданов



0007 Васко Райчев  
Регистриран одитор

Христина Методиева Станева

23/05/2003



"ТрансКарт" АД  
Съставител (предприятие)

гр.София, бул."Черни връх" 43  
Град, (село) ул.

БУЖСТАТ Видо дейност  
0130786407 картови разплащания

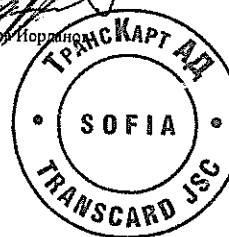
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "ТрансКарт" АД  
към 31.12.2002 година

Наименование на приходите и разходите	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
<b>I. Нетни приходи от продажби на:</b>		
- услуги	294	
- други	31	
<i>Общо за група I:</i>	<b>325</b>	
<b>II. Приходи от финансиране,</b>		
<b>III. Разходи по икономически елементи</b>		
Разходи за материали	128	
Разходи за външни услуги	297	
Разходи за амортизации	53	
Разходи за възнаграждения	223	
Разходи за осигуровки	27	
Други разходи, в т.ч.:	8	
- обезценка на активи		
<i>Общо за група III:</i>	<b>736</b>	
<b>IV. Суми с корективен характер</b>		
<i>Общо за група IV:</i>		
<b>V. Финансови приходи/разходи</b>		
Приходи/разходи от лихви	(9)	
- в т.ч. лихви от свързани предприятия	3	
Други приходи/разходи от финансови операции	(3)	
<i>Общо за група V:</i>	<b>(12)</b>	
<b>VI. Печалба/загуба от обичайна дейност (I - II - III - IV - V)</b>	<b>(423)</b>	
<b>VII. Извънредни приходи/разходи</b>		
<b>VIII. Счетоводна печалба/загуба (VI +/- VII)</b>	<b>(423)</b>	
<b>IX. Разходи за данъци</b>		
Други	(102)	
<i>Общо за група IX:</i>	<b>(102)</b>	
<b>X. Печалба/загуба (VIII +/- IX)</b>	<b>(321)</b>	

Дата: 02.05.2003 година

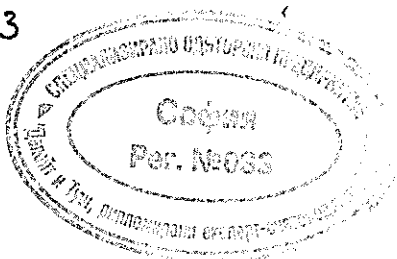
Съставител: Христина Методиева  
Ръководител: Станева Веселин



0007 Васко Райчев  
Регистриран одитор

*Христина Методиева Станева Веселин*

23/05/2003



"ТрансКарт" АД  
Съставител (предприемател)

г. София, бул. "Царски врат" 43  
Град, (квартал) ул.

БУЛСТАТ 0130786407 Вид дейност картони разплащания

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИ ПТОК**

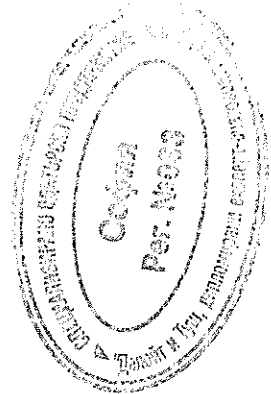
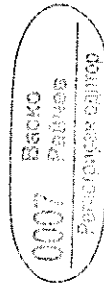
на "ТрансКарт" АД  
към 31.12.2002 година

Наименование на паричните потоци	Текущ период		Историчен поток	Историчен период		(млн. лв.)
	постъпления	пощащания		постъпления	пощащания	
а	1	2	3	4	5	6
<b>А. Парични потоци от основната дейност</b>						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	458	(1 309)	(851)			
Парични потоци, свързани с трудови взаимоотношения		(54)	(54)			
Други подобни	1	(11)	(10)			
Други парични потоци от основната дейност	147	(392)	(245)	1		1
<b>Всичко парични потоци от основна дейност (А)</b>	<b>606</b>	<b>(1 766)</b>	<b>(1 160)</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		(340)	(340)			
Други парични потоци от инвестиционна дейност					(1)	(1)
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)</b>		<b>(340)</b>	<b>(340)</b>		<b>(1)</b>	<b>(1)</b>
<b>В. Парични потоци от финансова дейност</b>						
на собствените						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	750		750	250		250
Пощащания на задължения по лизингови договори	654	(456)	198			
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	<b>1 404</b>	<b>(489)</b>	<b>915</b>	<b>250</b>		<b>250</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)</b>			<b>(885)</b>			<b>250</b>
Д. Парични средства в началото на периода			250			250
Е. Парични средства в края на периода			5			250

Дата: 02.05.2003 година

Съставител:  
Христина Мстолска Станева

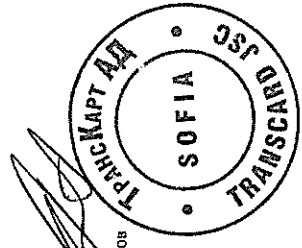
Ръководител:  
Веселин Русев Горданов



*Handwritten signature: Христина Мстолска Станева*

*Handwritten signature: Веселин Русев Горданов*

*Handwritten date: 23/05/2003*



"ТрансКарт" АД  
 Съставител (предприятие)  
 гр.София, бул."Черни връх" 43  
 Град, (село) ул.

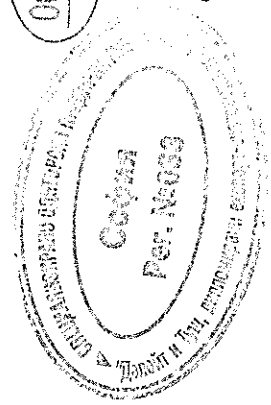
Вид дейност  
 картови разплащания

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ  
 на "ТрансКарт" АД  
 към 31.12.2002 година

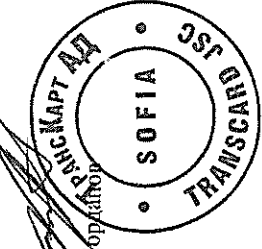
Показатели	Основен капитал	Резултат		Общо собствени капитал
		печалба	загуба	
а				
Салдо на 1 януари, в това число:	250			250
Записан капитал	1 000			1 000
Невнесен капитал	(750)			(750)
1. Изменения за сметка на собственците, в т.ч.				
2. Финансов резултат от текущия период			(321)	(321)
3. Разпределение на печалбата				
4. Покриване на загуба				
5. Последващи оценки на ДМА, в т.ч.				
6. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.				
7. Промени в счетоводната политика, грешки и др.				
8. Други изменения в собствения капитал	750			750
Салдо към края на отчетния период	1 000		(321)	679
9. Промени от преводи на ГСО на предпр-я в чужбина				
10. Промени от преизчисляване на финанси.отчети при свързихихлация				
<b>Презчислен собствен капитал към края на отчетния период</b>	<b>1 000</b>		<b>(321)</b>	<b>679</b>

Дата: 02.05.2003 година

0007 Васко Радиев  
 Регистрационен номер



*Христина Методиева Станева*  
 23/05/2003



Ръководител:  
 Веселин Русев Изорданов

*Христина Методиева Станева*

Съставител:

Христина Методиева Станева

"ТрансКарт" АД

БУЛСТАТ

130786407

Гр.София, бул. Черни връх 43**СПРАВКА****за оповестяване на счетоводната политика  
на ТрансКарт АД****1. Правен статут**

ТрансКарт АД (Дружеството) е акционерно дружество, регистрирано по фирмено дело № 12129 от 2001 година на СГС. Акционери в Дружеството с по 50% акционерно участие са Нафтекс България Холдинг АД и СИСТЕК АД.

Предметът на дейност на Дружеството е свързан с проектиране, експлоатация, внедряване, управление, развитие, стандартизация, реализация на единна система за обслужване, авторизацията на разплащане и всички съпровождащи ги дейности чрез използване на разплащателни карти в Република България, лизинг на технически и програмни средства за инициране на плащания чрез разплащателни карти при търговци.

**2. База за изготвяне на финансовия отчет и счетоводни принципи****2.1. Общи положения**

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. От началото на 2002 година в България са в сила нов Закон за счетоводството и нови Национални счетоводни стандарти. Дружеството се е съобразило с всички настъпили промени, като при необходимост е извършило съответните рекласификации, така както това е упоменато на съответните места по-нататък.

**2.2. База за изготвяне на финансовия отчет**

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

**2.3. Отчетна валута**

Съгласно изискванията на българското счетоводно законодателство Дружеството води счетоводство и съставя финансовите си отчети в националната валута на Република България - български лев. От 1 януари 1999 година българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.95583 лева за 1 евро.

Настоящият финансов отчет е съставен в хиляди лева.

## **2.4. Чуждестранна валута**

Сделките в чуждестранна валута се вписват първоначално като към сумата на чуждестранната валута се прилага централния курс на Българска Народна Банка (БНБ) към датата на сделката. Курсовите разлики, възникващи при уреждането на валутните позиции или при отчитането на тези позиции при курсове, различни от тези, по които са били заведени, се отчитат като финансови приходи или финансови разходи за периода, в който възникват. Валутните позиции в чуждестранна валута към 31 декември 2002 година са оценени в настоящия финансов отчет по заключителния курс на БНБ.

## **2.5. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки**

Приложението на Националните счетоводни стандарти изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет.

## **3. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс**

### **3.1. Дълготрайни активи**

Дълготрайните материални активи са оценени по цената на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им, намалена с размера на начислената амортизация.

Дълготрайните нематериални активи са оценени по цената на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация.

Амортизацията на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани като е използван линейния метод. За отделните групи дълготрайни активи амортизационните норми са следните:

а/ Машини и оборудване	20 %
б/ Транспортни средства	8 % и 20 %
в/ Стопански инвентар	15 %
г/ Програмни продукти	20 %
д/ Други ДНА	15 %

### **3.2. Материални запаси**

При придобиване, материалните запаси се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена, транспортни и митнически разходи и други подобни разходи. Потреблението на материални запаси се оценява по метода среднопретеглена цена.

Материалните запаси се оценяват към датата на баланса по по-ниската от цената на придобиване или справедливата им стойност.

### **3.3. Парични средства**

Паричните средства за целите на съставянето на отчета за паричния поток включват парични средства в брой и по банкови сметки.

### **3.4. Приходи и разходи за бъдещи периоди**

Като приходи и разходи за бъдещи периоди са представени приходи и разходи, предплатени през настоящата година, отнасящи се за следващи отчетни периоди - застраховки, абонамент, реклама, разходи за лихви по договори за финансов лизинг и други.

### **3.5. Краткосрочни задължения**

Краткосрочните задължения са оценени по стойността, по която се очаква да бъдат погасени в бъдеще.

### **3.6. Основен капитал**

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност съгласно съдебното решение за регистрацията му. Основният капитал е в размер на 1,000 хил. лв. и е разпределен в 1,000 броя поименни акции, всяка от които е с номинална стойност от 1,000 лева.

### **3.7. Признаване на приходи и разходи**

Приходите и разходите са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането им се извършва при спазване на изискването за причинна и стойностна връзка между тях.

### **3.8. Финансови инструменти**

Финансовите инструменти на Дружеството включват парични средства в брой и по банкови сметки, вземания и задължения. Ръководството на Дружеството счита, че справедливата цена на финансовите инструменти е близка до балансовата им стойност.

### **3.9. Изменение в прилаганата счетоводна политика**

През годината не са извършвани промени в прилаганата счетоводна политика в сравнение с предходния отчетен период.

### **3.10. Отсрочени данъци**

Отсрочените данъци се осчетоводяват за всички временни разлики между данъчната основа на активите и пасивите и тяхната преносна стойност към датата на финансовия отчет, като се ползва балансовия метод на задълженията. За определяне на отсрочените данъци се ползват текущите данъчни ставки.

Актив по отсрочени данъци се признава до степента, до която е вероятно да има бъдеща облагаема печалба, срещу която да могат да се използват намаляемите временни разлики.

Отсрочени данъци се признават като приход или разход и се включват в нетната печалба или загуба за периода, освен в случаите, когато данъците произтичат от операции

или събития, признати през същия или друг отчетен период директно в капитала. Отсрочените данъци се дебитират или кредитират директно в капитала, когато данъкът се отнася до пера, дебитирани или кредитирани през същия или през различен отчетен период директно в капитала.

#### **4. Дълготрайни материални и нематериални активи**

Като разходи за придобиване на нематериален дълготраен актив в размер на 437 хил.лв. са представени изплатени суми по договор за изработка на програмен продукт с краен срок изпълнение през март 2004 година. Програмният продукт включва няколко модула. През месец юни, 2002 година е въведен в експлоатация основният програмен модул за обслужване в реално време на трансакции с кредитни карти. Останалите модули се очаква да бъдат приети и въведени в експлоатация след датата на баланса (виж също точка 10).

През 2002 година Дружеството е придобило машини и съоръжения на стойност 393 хил.лв. и автомобили за 32 хил.лв. при условията на финансов лизинг (виж също точка 5).

Движимите дълготрайни материални активи, собственост на Дружеството за заложен като обезпечение по получен банков заем.

#### **5. Краткосрочни вземания и задължения**

Задълженията към свързани предприятия са оповестени в точка 9.

Като данъци за възстановяване в баланса на Дружеството в размер на 144 хил.лв. е представен данък добавена стойност за възстановяване възникнал по покупки в края на отчетния период.

В перото Задължения към финансови предприятия е отразена непогасената част в размер на 197 хил.лв. на получени средства по отпуснат на Дружеството контокорентен банков кредит, при годишен лихвен процент 14% и срок за издължаване на кредита 22.07.2003 година.

През 2002 година Дружеството е начислило провизия за неизползвания платен годишен отпуск на персонала, включваща полагащите се възнаграждения и социални осигуровки в размер на 11 хил.лв. Остатъкът в края на годината включва 7 хил.лв. задължения към персонала и 4 хил.лв. задължения за социални осигуровки.

В статията други краткосрочни задължения са включени дължими суми към 31 декември 2003 година по договори за финансов лизинг в размер на 242 хил.лв.

Общата сума на задълженията по лизингови договори е 468 хил.лв., от които като дългосрочни задължения са представени 227 хил.лв.

Приходите за бъдещи периоди включват приходи от рекламна дейност в размер на 103 хил.лв., които ще бъдат признати през периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване.

## 6. Разходи за бъдещи периоди

Като разходи за бъдещи периоди в баланса са представени 100 хил. лв, които включват 63 хил.лв. предплатена реклама и 37 хил.лв. лихви по договор за финансов лизинг, отнасящи се за периода до 31 декември 2003 година, отразени като краткотрайни активи, а като регулиращо перо в баланса на Дружеството са отразени 34 хил.лв., представляващи лихви по договори за финансов лизинг отнасящи се за период след 31 декември 2003 година.

## 7. Данъци върху печалбата

Размерът на данъка за общините за 2002 е 10% върху облагаемата печалба, а на данъка върху печалбата е 15% върху облагаемата печалба, намалена с данъка за общините. Тези данъчни ставки определят ефективен данъчен процент за Дружеството в размер на 23.5 %, който е приложен за целите на изчислението на отсрочените данъци. Дружеството приключва 2002 година със загуба, поради което не дължи данъци върху печалбата.

## 8. Отсрочени данъчни активи

Дружеството е признало отсрочен данъчен актив възникващ в резултат на преносимата за данъчни цели загуба от предходни отчетни периоди, в размер на 99 хил. лв.

Ръководството вярва, че в предвидимото бъдеще ще има достатъчна облагаема печалба, чрез която да използва пренесените данъчни загуби.

## 9. Сделки със свързани лица

През 2002 година са осъществявани сделки със свързани лица:

Нафтекс България Холдинг АД	Акционер
Нафтекс Петрол АД	Дъщерно дружество на Нафтекс България Холдинг АД
Петрол АД	Дъщерно дружество на Нафтекс България Холдинг АД
Петрол техника ЕООД	Дъщерно дружество на Петрол АД
Петрол Транс Експрес ЕООД	Дъщерно дружество на Петрол АД
Интерхотел България ЕООД	Дъщерно дружество на Нафтекс България Холдинг АД
ПФК Спартак	Асоциирано дружество на Нафтекс България Холдинг АД
Юрекс Консулт АД	Дъщерно дружество на Нафтекс България Холдинг АД
СИС Технологии ООД	Акционер до 05 ноември 2002 година
Систек АД	Акционер от 05 ноември 2002 година

Осъществените сделки се отнасят главно до

- Доставка на дълготрайни активи и изработка на програмни продукти;
- Оказани услуги;
- Доставени материали.

По сделките няма необичайни условия и отклонения от средните пазарни цени.

Към 31 декември 2002 година неуредените разчети със свързаните лица са както следва:

Свързано лице	Вземане	Задължение
	Хил.лв.	Хил.лв.
ПФК Спартак АД	-	120
Нафтекс България Холдинг АД	3	20
Петрол АД	-	6
Петрол Техника ЕООД	72	-
Юрекс Консулт АД	-	4
<b>Общо:</b>	<b>75</b>	<b>150</b>

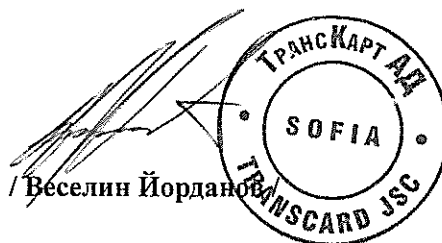
#### 10. Събития след датата на баланса

Към датата на настоящия отчет ръководството на Дружеството е приело за тестване в реални условия цялосно изградената системата за картови разплащания (виж също точка 4).

Съставител:

/ Христина Станева /

Ръководител:



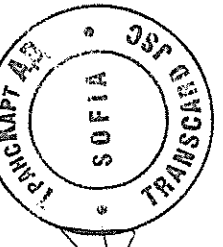
/ Веселин Йорданов /

02 май 2003 година  
град София

Справка за дълготрайните активи  
на "ТрансКарт" АД  
към 31.12.2003 година

(млн.лв.)

Показатели	Очелна стойност на дълготрайните активи				Прецеска		Прецесена стойност на 30.09. (4+5-6)	В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	Амортизация		Прецесена амортизация (11+12-13)	Балансова стойност (7-14)	
	В началото на периода	на постъпване през периода	на изписване през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление					Увеличение	Намаление			
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>I. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ</b>															
1. Земи															
2. Гори															
3. Трайна насаждения															
4. Продуктивни и работни животни															
5. Страни															
6. Машини, съоръжения и оборудване		624					624		42					42	582
7. Транспортни средства		32					32		3					29	29
8. Стопански инвентар		40					40		3					3	37
Обща сума I		696					696		48					48	648
<b>II. ДЪЛГОТРАЙНИ НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ</b>															
9. Р-ди за придобиване на Д/ А							437								437
10. Разходи за управление и разширяване							1								1
11. Продукти от развояна дейност															
12. Патенти, лицензи, концесиини права, ноу-хау, фирмени и търговски марки		33					33		1					1	32
13. Програмни продукти		40					40		4					4	36
14. Други дълготрайни нематериални активи															
Обща сума II		73					511		5					5	506
<b>III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ (БЕЗ ДЪЛГОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ)</b>															
1. Делове и участия															
2. Инвестиционни имоти															
3. Други дългосрочни ценни книжа															
Обща сума III															
<b>IV. ПОЛОЖИТЕЛНА РЕПУТАЦИЯ</b>															
<b>V. ОТРИЦАТЕЛНА РЕПУТАЦИЯ</b>															
Обща сума (I + II + III + IV+V)	1	769					1 207		53			53		53	1 154



Ръководител:  
Веселин Русев Йорданов

Съставител:  
Христина Методиева Станева

Дата: 02.05.2003 година

"ТрансКарт" АД  
Съставител (предприятие)

гр.София, бул."Черни връх" 43  
Град, (село) ул.

ЕЛЕМЕНТ №7.3

БУЛСТАТ Вид дейност

0130786407 картови разплащания

### Справка за вземанията, задълженията и провизиите

на "ТрансКарт" АД  
към 31.12.2002 година

#### А. ВЗЕМАНИЯ

(хил.лв.)

Показатели	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
		до 1 година	над 1 година
а	1	2	3
I. Невнесен капитал			
II. Дългосрочни вземания			
III. Отсрочени данъчни активи	99		99
IV. Краткосрочни вземания			
Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:			
- от продажби	75	75	
- други	72	72	
Вземания от клиенти	3	3	
Данъци за възстановяване, в т.ч.:	26	26	
- данък върху добавената стойност	145	145	
- други данъци	144	144	
Други краткосрочни вземания, в т.ч.:	1	1	
- по липси и начети	3	3	
- други	3	3	
Всичко за III:	249	249	
Общо вземания (I + II + III)	348	249	99

#### Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(хил.лв.)

Показатели	Сума на задължението	Степен на изискуемост		Стойност на обезпечението
		до 1 година	над 1 година	
а	1	2	3	4
I. Дългосрочни задължения				
Други дългосрочни задължения, в т.ч.:	227		227	
- по финансов лизинг	227		227	
Всичко за I:	227		227	
II. Краткосрочни задължения				
Задължения към свързани предприятия, в т.ч. за:	150	150		
- доставки на активи и услуги	150	150		
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	197	197		157
- към банки	197	197		157
Задължения към доставчици	33	33		
Задължения към персонала	106	106		
Задължения към осигурителни предприятия	4	4		
- социално осигуряване	4	4		
Други краткосрочни задължения, в т.ч.	243	243		
Всичко за II:	733	733		157
Общо задължения (I + II):	960	733	227	157

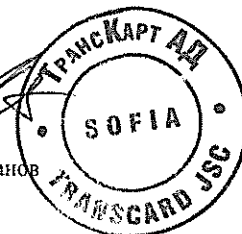
Дата: 02.05.2003 година

Съставител:

Христина Методиева Станева

Ръководител:

Веселин Русев Йорданов



"ТрансКарт" АД  
Съставител (предприятие)

гр.София, бул."Черни връх" 43  
Град, (село) ул.

ЕЛЕМЕНТ №7.6

БУЛСТАТ Вид дейност  
0130786407 картови разплащания

Справка за разходите и приходите от лихви

на "ТрансКарт" АД  
към 31.12.2002 година

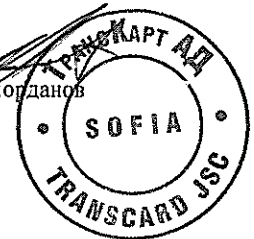
(хил. лв.)

Показатели	Сума	
	Начислени	Платени/получени
а	1	2
<b>I. Приходи от лихви</b>		
Лихви по разплащателни и депозитни сметки	1	1
Други лихви	3	
<b>Обща сума на приходите от лихви:</b>	<b>4</b>	<b>1</b>
<b>II. Разходи за лихви</b>		
Лихви по краткосрочни заеми, в т.ч.:	13	13
- редовни заеми в левове	13	13
<b>Обща сума на разходите за лихви:</b>	<b>13</b>	<b>13</b>

Дата: 02.05.2003 година

Съставител:  
Христина Методиева Станева

Ръководител:  
Веселин Русев Йорданов



"ТрансКарт" АД  
Съставител (предприятие)

гр.София, бул."Черни връх" 43  
Град, (село) ул.

ЕЛЕМЕНТ №7.8

БУЛСТАТ

Вид дейност

130786407 картови разплащания

### Справка за финансовите резултати

на "ТрансКарт" АД  
към 31.12.2002 година

(хил.лв.)

Показатели	Сума
а	1
<b>А. Неразпределена печалба</b>	
I. Неразпределена печалба в началото на периода	
II. Увеличение на неразпределената печалба за сметка на:	
III. Разпределение на печалбата от минали години	
IV. Неразпределена печалба в края на периода	
<b>Б. Непокрити загуба</b>	
I. Непокрити загуба в началото на периода	
II. Увеличение на загубата за сметка на:	
III. Покриване на загуба от минали години за сметка на:	
IV. Непокрити загуба към 31.12.	
<b>В. Финансов резултат от текущата година</b>	
- Печалба	
- Загуба	
	321

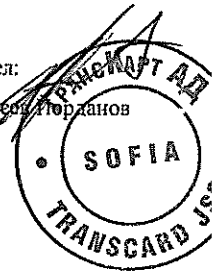
Дата: 02.05.2003 година

Съставител:

Христина Методиева Станева

Ръководител:

Веселин Русев Горданов



"ТрансКарт" АД  
Съставител (предприятие)

гр.София, бул."Черни връх" 43  
Трао, (белоз) ул.

ЕЛЕМЕНТ №7.9

БУХСТАТ Вид дейност  
130786407 картови разплащани

Справка за данъци от печалбата върху временни разлики

на "ТрансКарт" АД  
към 31.12.2002 година

(кв.та.)

Видове временни разлики	За увеличаване на облагаемата печалба			За намаляване на облагаемата печалба		
	Суми на временните разлики	Суми на данъците върху		Суми на временните разлики	Суми на данъците върху	
		Данък за общините	Данък върху печалбата		Данък за общините	Данък върху печалбата
1	2	3	4	5	6	7
I. В началото на годината						
А. Намаляеми						
Общо А:						
Б. Облагаеми						
II. Възникнали през годината						
А. Намаляеми						
Загуба	423	42	57			
Други разлики	11	1	2			
Общо А:	434	43	59			
Б. Облагаеми						
III. Признати през годината						
А. Намаляеми						
Общо А:						
Б. Облагаеми						
IV. Корекции на временни разлики						
А. Намаляеми						
Общо А:						
Б. Облагаеми						
V. В Края на годината						
А. Намаляеми						
Загуба	423	42	57			
Други разлики	11	1	2			
Общо А:	434	43	59			
Б. Облагаеми						

Дата: 02.05.2003 година

Съставител:  
Христина Методиева Станева

Ръководител:  
Веселин Русев Йорданов

