Обратно към Съдържание

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
На ТЕРВЕЛ ГРУП ООД
Към 31.12.2013г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**	**6**	**6**
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	**6**	**6**
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**		
1. Продукти от развойна дейност			**III. Резерв от последващи оценки**		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	0	0	**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	***0***	***0***	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	0	0
1. Земи и сгради, в т.ч.:	598	606	***Общо за група IV:***	**0**	**0**
- земи	405	405	**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
- сгради	193	201	- неразпределена печалба	0	0
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	81	168	- непокрита загуба	-110	-120
3. Съоръжения	45	43	***Общо за група V:***	***-110***	***-120***
6. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	0	**VI. Текуща печалба (загуба)**	36	10
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	**-68**	**-104**
Общо за група II:	**724**	**817**	**Б. Провизии и сходни задължения**		
III. Дългосрочни финансови активи			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			2. Провизии за данъци в т.ч.:		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			- отсрочени данъци		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			**Общо за раздел Б:**	**0**	**0**
5. Дългосрочни инвестиции	0	0	**В. Задължения**		
6. Други заеми	0	0	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	0	0
7. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X	- до 1 година		
Общо за група III:	***0***	***0***	- над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	157	275
Общо за раздел Б:	**724**	**817**	- до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			- над 1 година	157	275
I.Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
1. Суровини и материали	60	48	- до 1 година		
2. Незавършено производство	0	0	- над 1 година		
3. Продукти и стоки в т.ч.:	0	0	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	191	209
- продукция	0	0	- до 1 година	191	209
- стоки	0	0	- над 1 година		
4. Предаставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
Общо за група I:	***60***	***48***	- до 1 година		
II. Вземания			- над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	134	137	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година					
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	68	67	- над 1 година		
- над 1 година	68		8. Други задължения, в т.ч.:	810	772
Общо за група II:	***202***	***204***	- до 1 година	32	29
III. Инвестиции			- над 1 година	778	743
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:	15	14
2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X	- до 1 година	15	14
3. Други инвестиции			- над 1 година		
Общо за група III:	***0***	***0***	- осигурителни задължения, в т.ч.:	7	6
			- до 1 година	7	6
IV. Парични средства, в т.ч.:			- над 1 година		
- в брой	0	6	- данъчни задължения	10	9
- разплащателни сметки	42	15			
- безсрочни сметки (депозити)			- до 1 година	10	9
Общо за група IV:	***42***	***21***	- над 1 година		
			Общо за раздел В, в т.ч.:	1158	1256
Общо за раздел В:	**304**	**273**	- до 1 година	223	238
			- над 1 година	935	1018
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
Г. Разходи за бъдещи периоди	62	62	- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	**1090**	**1152**	**СУМА НА ПАСИВА**	**1090**	**1152**

Дата на съставяне: 19.03.2014Г

Съставил:Пенка Димитрова

Ръководител: Диньо Жиков

Приложение № 2 към СС 1

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На ТЕРВЕЛ ГРУП ООД
За 2013г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**1414**	**1308**
а) суровини и материали	1342	1185
б) външни услуги	72	123
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**257**	**216**
а) разходи за възнаграждения	214	180
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	43	36
- осигуровки свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**130**	**104**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	**130**	**104**
- разходи за амортизация	130	104
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	**110**	**151**
а) балансова стойност на продадени активи	108	141
б) провизии		
Общо разходи за оперативната дейност	**1911**	**1779**
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**55**	**70**
- разходи, свързани с предприятия от група		
- отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи	**55**	**70**
Общо разходи за обичайната дейност	**1966**	**1849**
8. Печалба от обичайната дейност	**36**	**10**
9. Извънредни разходи		
Общо разходи	**1966**	**1849**
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	**36**	**10**
11. Разходи за данъци от печалбата		
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба	**36**	**10**
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	2002	1859

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**1991**	**1787**
а) продукция	1864	1696
б) стоки	127	91
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:	5	67
- приходи от продажба на материали	5	48
- приходи от продажба на дълготрайни активи	0	19
Общо приходи от оперативната дейност	**1996**	**1854**
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	**6**	**5**
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финасови приходи	**6**	**5**
Общо приходи от обичайната дейност	**2002**	**1859**
8. Загуба от обичайната дейност	**0**	**0**
9. Извънредни приходи		
Общо приходи	**2002**	**1859**
10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	**0**	**0**
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо приходи + 11)	2002	1859

Дата на съставяне: 19.03.2014г.

Съставил:Пенка Димитрова

Ръководител:Диньо Жеков

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ
за собствения капитал
На ТЕРВЕЛ ГРУП ООД
За 2013 г.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	6				0		0	0	-120		**-114**
2. Промени в счетоводната политика											**0**
3. Грешки											**0**
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**6**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-120**	**0**	**-114**
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	0										**0**
- увеличение											**0**
- намаление											**0**
6. Финансов резултат от текущия период									0	36	**36**
7. Разпределние на печалба в т.ч.:											**0**
- за дивиденти											**0**
8. Покриване на загуба									10		**10**
9. Последващи оценки на активи и пасиви											**0**
- увеличения											**0**
- намаления											**0**
10. Други изменения в собствения капитал											**0**
11. Салдо към края на отчетния период	**6**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-110**	**36**	**-68**
12. Промени от преводи на годишни финансови Отчети на предприятия в чужбина											**0**
13. Собствен капитал към края на отчетния Период (11+/- 12)	**6**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-110**	**36**	**-68**

Дата на съставяне: 19.03.2014г.

Съставил:Пенка Димитрова

Ръководител:Диньо Жеков

Обратно към Съдържание

ОТЧЕТ
за паричните потоци
На ТЕРВЕЛ ГРУП ООД
За 2013 г.

	Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	а	1	2	3	4	5	6
А.	**Парични потоци от основна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2352	1840	512	2092	1641	451
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		236	-236		200	-200
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			0
7	Плащания при разпределения на печалби			0			0
8	Други парични потоци от основна дейност		119	-119	20	129	-109
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**2352**	**2195**	**157**	**2112**	**1970**	**142**
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейнос	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		118	-118	17	123	-106
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		18	-18		23	-23
5	Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7	Други парични потоци от финансова дейност			0			0
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**0**	**136**	**-136**	**17**	**146**	**-129**
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В	**2352**	**2331**	**21**	**2129**	**2116**	**13**
Д.	Парични средства в началото на периода			**21**			**8**
Е.	Парични средства в края на периода			**42**			**21**

Дата: 19.03.2014г. Съставил:Пенка Димитрова Ръководител:Диньо Жеков

Обратно към Съдържание

Приложение № 5 към СС 1

СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2013 година
На ТЕРВЕЛ ГРУП ООД

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление	стойност (4+5-6)	в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност				0			0				0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	0			0			0		0		0			0	0
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	614	0	0	614	0	0	614	8	8	0	16	0	0	16	598
- земи	405,00	0		405			405				0			0	405
- сгради	209	0	0	209	0	0	209	8	8	0	16	0	0	16	193
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	324,	20,	-	344			344	156,	107,		263			263	81
3. Съоръжения	67,	17,	-	84			84	24,	15,	-	39			39	45
4.Транспортни средства	-	-	-	0			0	-	-	-	0			0	0
5. Други дълготрайни материални активи	-			0			0		-		0			0	0
6. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	-		-	0			0				0			0	0
Общо за група II:	1005	37	0	1042	0	0	1042	188	130	0	318	0	0	318	724
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0				0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0				0			0	0
3. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
5. Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0
6. Други заеми				0			0				0			0	0
7. Изкупени собствени акции				0			0				0			0	0
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци				0			0				0			0	0
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	***1005***	***37***	***0***	***1042***	***0***	***0***	***1042***	***188***	***130***	***0***	***318***	***0***	***0***	***318***	***724***

Дата на съставяне: 19.03.2014

Съставил:Пенка Димитрова

Ръководител: Диньо Жеков

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

На ТЕРВЕЛ ГРУП ООД – гр.Ямбол за 2013г.

I. Общ преглед на дейността на фирмата и нейното счетоводно отчитане

Фирма Тервел Груп ООД е с основна дейност производство на хляб. Дружеството прилага двустранно счетоводно отчитане на извършваните стопански операции през годината, в съответствие с изискванията, визирани в Закона за Счетоводството и Приложимите Национални счетоводни стандарти, като се вземат под внимание разпоредбите на данъчните закони. Счетоводната отчетност се осъществява съобразно изискванията на действащата в България нормативна база, като с това се спазването на основните счетоводни принципи:

- Вярно и честно представяне;
- Действащо предприятие;
- Историческа цена;
- Съпоставимост между приходи и разходи;
- Стойностна връзка между начален и краен баланс;
- Текущо начисляване;
- Предпазливост;
- Предимство на съдържанието пред формата;
- Независимост на отделните отчетни периоди;
- Документална обоснованост;
- Същественост;
- Постоянство.

II. Счетоводни отчети

Годишният финансов отчет на дружеството се съставя съгласно изискванията на НСС1- Представяне на счетоводните отчети. Той включва : Счетоводен баланс, Отчет за приходите и разходите, Отчет за паричния поток, Отчет за собствения капитал и приложения.

Ръководството на предприятието е отговорно за своевременното съставяне на счетоводните отчети, които трябва да дават вярна и честна представа за финансовото състояние, резултатите от дейността,паричните потоци и измененията на собствения капитал.

III. Отчитане на дълготрайните активи, собственост на фирмата.

Дълготрайните активи на Тервел Груп ООД се амортизират по линейния метод. Амортизационните норми за различните категории ДМА не надвишават определените в ЗКПО.

Активите на предприятието се отчитат по цена на придобиване, което включва цената по която актива е закупен, удостоверена със съответния документ и разходите, направени за въвеждането му в експлоатация.

Прагът на същественост за ДМА е равен на определения в ЗКПО – 700 лева.

IV. Отчитане на Стоково-материални запаси

Като стоково-материални запаси предприятието отчита притежаваните от него материали в следните групи:

- готова продукция;
- стоки ;
- материали.

СМЗ се отписват по метода на средно-претеглена стойност ежемесечно.

V. Отчитане на Приходи

Приходът се определя по справедлива стойност на полученото или подлежащото на получаване възнаграждение под формата на парични средства. Приходът се признава, когато разходите за него могат да бъдат надеждно изчислени.

VI. Отчитане на Доходи на персонала

Разходите за трудови възнаграждения, свързаните с тях разходи по социално и здравно осигуряване, се отчитат като текущи разходи.

Управител: