

БАЛАНС
на ГУМАС ООД
към 31.12.2011 година

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели групи статии	Сума (хил. лв.)		Раздели групи статии	Сума (хил. лв.)	
	текуща година 1	предходна година 2		текуща година 1	предходна година 2
а			а		
A. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			I. Записан капитал	181	181
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи					
3. Търговска репутация			IV. Резерв от последващи оценки		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			1. Законов резерв		
Общо по група I:	0	0	2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
II. Дълготрайни материални активи			3. Резерв, съгл. учредителен акт		
1. Земи и сгради, в т.ч:			4. Други резерви	8	483
- земи			Общо по група IV:	8	483
- сгради			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години в т.ч.		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			- неразпределена печалба		239
3. Съоръжения и други	205	514	- непокрита загуба	(11)	(456)
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			Общо по група V:	(11)	(217)
Общо по група II:	205	514	VI. Текуща печалба (загуба)	(183)	(269)
III. Дългосрочни финансови активи			Общо за раздел "А":	(5)	178
1. Акции и дялове в предприятия от група			Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
2. Преодоставени заеми на предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
			2. Провизии за данъци, в т.ч.		

3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				- отсрочени данъци			
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				3. Други провизии и сходни задължения			
5. Дългосрочни инвестиции				Общо за раздел "Б" :	0	0	0
6. Други заеми				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
7. Изкупени собствени акции				1. Задължения по лизингови договори, в т.ч.	334	520	
Общо за група III:	0	0	0	- до 1 година	140	196	
IV. Отсрочени данъци				- над 1 година	194	324	
Общо за раздел "Б" :	205	514		2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.			
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				- до 1 година			
I. Материални запаси				- над 1 година			
1. Суровини и материали	19	33		3. Получени аванси, в т.ч.			
2. Незавършено производство				- до 1 година			
3. Продукция и стоки, в т.ч.:				- над 1 година			
- продукция				4. Задължения към доставчици, в т.ч.	127	132	
- стоки				- до 1 година	127	132	
4. Предоставени аванси				- над 1 година			
Общо за група I:	19	33		5. Задължения по полици, в т.ч.	8	8	
II. Вземания				- до 1 година	8	8	
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	134	168		- над 1 година			
- над 1 година				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.			
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:				- до 1 година			
- над 1 година				- над 1 година			
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:				7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.			
- над 1 година				- до 1 година			
4. Други вземания, в т.ч.:	12	13		- над 1 година			
- над 1 година				8. Други задължения, в т.ч.	6	5	
Общо за група II:	146	181		- до 1 година	6	5	
III. Инвестиции				- над 1 година	0	0	
1. Акции и дялове в предприятия от група				- към персонала, в т.ч.	4	3	
2. Изкупени собствени акции				- до 1 година	4	3	

**Отчет за
приходите и разходите
на ГУМАС ООД
към 31.12.2011г.**

Наименование на разходите	Сума /хил.лв./		Наименование на приходите	Сума хил./лв./	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.	1405	1240
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	1075	975	а) продукция		
а) суровини и материали	642	534	б) стоки	20	12
б) външни услуги	433	441	в) услуги	1385	1228
3. Разходи за персонала, в т.ч.:			2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	76	70	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	61	57	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии	15	13	- приходи от финансиране		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	12	10	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	1405	1240
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи в т.ч.:	309	312			
-разходи за амортизация	309	312			
-разходи за обезценка					
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи					
5. Други разходи в т.ч.			5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи	100	113	- приходи от участия в предприятия от група		
б) провизии		13	6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи, в т.ч.:		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	1560	1470	- приходи от предприятия от група		
6. Разходи за обезценка на финансови активи, вкл. инвестиции, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		1	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		1	а) приходи от предприятия от група		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	30	38	б) положителни разлики от операции с финансови активи		
а) разходи, свързани с предприятия от група			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7)	30	39	Общо финансови приходи (5+6+7)	0	0
Общо разходи за обичайна дейност	1590	1509	Общо приходи за обичайна дейност	1405	1240
8. Печалба от обичайната дейност	0	0	8. Загуба от обичайната дейност	185	269
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи	2	
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	1590	1509	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	1407	1240
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	0	0	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	183	269
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)	0	0	11. Загуба (10+р.11и12 от раздел А)	183	269
Всичко (Общо разходи 11+12+13)	1590	1509	Всичко (Общо приходи +11)	1590	1509

Дата 14.02.2012 г.

Съставител:
Румен Обрешков

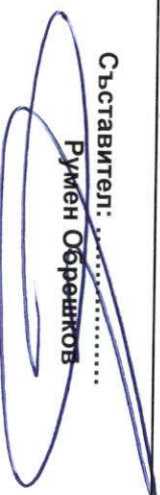
Ръководител:

Ставрог Гумас

Отчет за паричните потоци
на ГУМАС ООД
към 31.12.2011г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период/хил.лв./			Предходен период/хил.лв./		
	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност а	1	2	3	4	5	6
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1076	667	409	996	687	309
Парични потоци, свързани с кратк. фин. активи държани за търг. цели			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		73	(73)		71	(71)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови р/ки		1	(1)		1	(1)
Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			0
Платения при разпределение на печалба			0			0
Други парични потоци от основна дейност	24	160	(136)	14	150	(136)
Всичко парични потоци от основна дейност А	1100	901	199	1010	909	101
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци свързани с дълготрайни активи			0		135	(135)
Парични потоци свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови р/ки			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност Б	0	0	0	0	135	(135)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собств.			0	251		251
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни			0			0
Платения на задължения по лизингови договори		186	(186)		196	(196)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови р/ки			0			0
Други парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност В	0	186	(186)	251	196	55
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	1100	1087	13	1261	1240	21
Д. Парични средства в края на периода			55			42

Дата: 14.02.2012 г.

Съставител:  Румен Обрешков

Ръководител:  Ставрос Гумас

ОТЧЕТ

[illegible]

**СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2011Г.
НА ГУМАС ООД**

ПОКАЗАТЕЛИ	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ НА НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				ПОСЛЕДВА ЩА ОЦЕНКА		ПРЕОЦЕНЕНА СТОЙНОСТ (4+5-6)	АМОРТИЗАЦИЯ					ПОСЛЕДВА ЩА ОЦЕНКА		ЕНА АМОРТИЗАЦИЯ В КРАЯ НА ПЕРИОДА (11+12-13)	БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ В КРАЯ НА ПЕРИОДА (7-14)
	В НАЧАЛО ПЕРИОДА	НА ПОСТЪПИЛИТЕ ПЕРИОДА	НА ИЗЛЕЗЛИТЕ ПЕРИОДА	В КРАЯ НА ПЕРИОДА (1+2-3)	УВЕЛИЧЕНИЕ	НАМАЛЕНИЕ	В НАЧАЛО НА ПЕРИОДА	НАЧИСЛЕНА ПРЕЗ ПЕРИОДА	ОТПИСАНА ПРЕЗ ПЕРИОДА	В КРАЯ НА ПЕРИОДА (8+9-10)	УВЕЛИЧЕНИЕ	НАМАЛЕНИЕ	12	13	14	15
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I. Нематериални активи																
1. Продукти от развойна дейност и права върху собственост																
3. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки,																
програми продукти и др. подобни права и активи																
4. Търговска репутация																
-положителна																
-отрицателна																
5. Предоставени аванси и нематериални активи в ползване на изгяжване																0
Общо за група I	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи																
1. Земи и сгради, в т.ч.:																0
- земи																0
- сгради																
2. Машины, производствено оборудване и апаратура																
3. Съоръжения и други	1549		117	1432			1432	1035	309	117	1227			1227		205

СПРАВКА

КЪМ ГОДИШНИТЕ ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ НА ГУМАС ООД КЪМ 31.12.2011г.

Съдържанието на този елемент се определя от предприятието в съответствие с изискванията за оповестяване, предвидено в НСС 1-Представяне на финансови отчети, и изискванията на останалите счетоводни стандарти:

1.Метод на амортизация на амортизируемите дълготрайни активи - линеен метод.

Към датата на съставяне на годишните счетоводни отчети има разликата между отчетените в счетоводството разходи за амортизации и данъчно признатите съгласно данъчния амортизационен план в размер на 4840.81 лв. , които произлизат от 2007г.

2.Метод за оценка на стоково-материалните запаси при тяхното потребление -средно претеглена стойност.

3.База за разпределение на постоянните общопроизводствени разходи е:
- при намален капацитет - на база нормален обем дейност.
- при увеличен капацитет - на база фактическите разходи.

4.Периоди за извършване на текуща оценка на валутните активи и пасиви -ежемесечно.

5.Методи за признаване на приходи - текущо начисляване и съпоставимост между приходи и разходи.

6.Дълготрайните материални активи се класифицират според :
- наличие на натурално веществена форма
- използват се за производство, отдаване под наем, за административни или други цели.
- използват се повече от един период
- минимален праг на същественост , под който материалните активи се признават, като текущ разход 500 лв.По изключение по преценка на ръководството може да се завеждат като ДМА и активи на по-ниска стойност.

7.При бизнескомбинациите , придобитите активи се оценяват както следва:

- недвижими имоти - по пазарната им стойност, от лицензиран оценител
- всички останали материални активи - по пазарна стойносткорегирана с изхабяването им, тази стойност може да бъде определяна от оценител, а когато активите са специфични и не се продават свободно на пазара, може да се вземе балансовата им стойност в придобиваното предприятие.
- положителната репутация се амортизира за 80 месеца.

8.Фундаментални грешки и промени в счетоводната политика - използва се препоръчителният подход.

9. Доходи на персонала - към датата на съставяне на годишния счетоводен отчет няма суми за неизползвани отпуски.

10. Данъци по печалбата

- Към датата на съставяне на годишните счетоводни отчети има обратно проявление на начислени облагаеми данъчни временни разлики в размер на 4840.81 лв., от които произтича данъчен пасив в размер на 484.08 лв.

11. Разходи:

11.1. Разходи за материали в хил. лв.:

- разходи по транспортни курсове – 605

- разходи по камионите – 19

- ремонти на камионите – 18

Общо – 642

11.2. Разходи за външни услуги в хил. лв.:

- ремонти на камионите - 5

- разходи по транспортни курсове – 309

- комуникационни услуги – 16

- застраховки – 28

- разходи по камионите – 28

- неустойки - 6

- пътен данък и винетки – 5

- консултантски - 5

- други – 31

Общо – 433

11.3. Други разходи в хил. лв.:

- командировки – 100

Общо – 100

11.4. Финансови разходи в хил. лв.:

- лихви по лизингови договори - 28

- такси – 2

Общо – 30

12. Приходи в хил. лв.:

12.1. Приходи от продажби:

Приходите в размер на 1385 хил. лв., са от услуги свързани с международен транспорт-1375 хил. лв. и от наем на транспортни средства 10 хил. лв. Има приходи в размер на 20 хил. лв. от продажба на транспортни средства.

13. Материални запаси в хил. лв.

Наличните 19 хил. лв. материали представляват горивото по резервоарите на камионите.

14. Вземания в хил. лв.:

14.1.Вземания от клиенти – 134 хил. лв., от които:

- текущи вземания-90
- просрочени- 44

14.2.Други вземания:

- гаранции – 11 хил.лв.
 - щети по застраховки-1 хил.лв.
- Общо: 12 хил..лв.

15.Разходи за бъдещи периоди в хил. лв.:

- лихви по лизингови договори до 2014г.- 26
 - такси по лизингови договори до 2014г.- 4
 - застраховки за 2012 – 15
- Общо – 45

16.Задължения в хил.лв.:

16.1.Задължения по лизингови договори:

- текущи – 140
 - над 1 год. – 194
- Общо- 334

16.2.Задължения към доставчици:

- текущи задължения - 127

16.3.Други задължения:

- текущи:
- застраховки – 8
 - персонал – 4
 - осигурителни задължения – 2
- Общо-14

Дата:14.02.2012г.

СЪСТАВИЛ:

Румен Обрешков



РЪКОВОДИТЕЛ:

Ставрос Гумас

