Приложение No 3 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

" ГРАНД ТРАВЪЛ " ООД - ПЛОВДИВ

към 31.12.2013 г.

Адрес: ул. Княз Черказки 38, ет.1, ап. отчетен период: 2013 г.

ЕИК: 202191378

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП				**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**		23	
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		4	1	а) Продукция			
а) суровини и материали				б) Стоки			
б) външни услуги		4	1	в) Услуги		23	
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		13	4	**2. Увеличение на зап.продукция и НП**			
а) разходи за възнаграждения		11	3				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		2	1	**3. Разходи за придоб.активи по СН**			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка				**4. Други приходи, в т.ч.:**			
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:				- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация							
- разходи за обезценка				***ОБЩО приходи от оперативна дейност***		23	
б) разходи за обезценка на текущ КА				***(1 + 2 + 3 + 4)***			
5. Други разходи, в т.ч. :				**5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :**			
а) балансова ст-ст на продадени активи				- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други							
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		17	5				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				**6. Приходи от други инвестиции и заеми**			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		1		**7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:**			
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви				- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други		1		- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			
8. Печалба от обичайната дейност		5		**8. Загуба от обичайната дейност**			(5)
9. Извънредни разходи				**9. Извънредни приходи**			
Общо Разходи		18	5	**Общо Приходи**		23	
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба		5		**10. Счетоводна Загуба**			(5)
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата							
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба *(балансова)*		5		**11. Загуба** *(балансова)*			(5)
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		23	5	**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)**		23	5

Дата на изготвяне на отчета:

26.02.2014 г.

Съставител :

Ръководител :

DanAk Design

БАЛАНС

Приложение No 1 към СС 1

" ГРАНД ТРАВЪЛ " ООД - ПЛОВДИВ към **31.12.2013 г.** ЕИК: **202191378**

отчетен период: 2013 г. **Адрес: ул. Княз Черказки 38, ет.1, ап.1**

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Суми (хил.лв.) Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Продукти от развойна дейност			
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи			
3. Търговска репутация			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.			
Общо за група I :			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Земи и сгради, в т.ч.:			
--- земи			
--- сгради			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			
3. Съоръжения и други ДМА			
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане			
Общо за група II :			
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
1. Акции и дялове от предприятия в група			
2. Предоставени заеми на предприятия в група			
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия			
5. Дългосрочни инвестиции			
6. Други заеми			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.			
Общо за група III :			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :			
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1. Материали и суровини			
2. Незавършено производство			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:			

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Суми (хил.лв.) Предходна година
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ			
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
IV. РЕЗЕРВИ			
1. Законови резерви			
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
3. Резерв, съгласно учредителен акт			
4. Други резерви			
Общо за група IV :			
V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :		(5)	
--- Неразпределена печалба			
--- Непокрита загуба		(5)	
Общо за група V :		(5)	
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		5	(5)
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :			(5)
Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
--- отсрочени данъци			
3. Други провизии и сходни задължения			
ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :		*0*	*0*
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
до 1 година			
над 1 година			
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :			

--- продукция			
--- стоки			
4. Предоставени аванси			
Общо по група I :			
II. ВЗЕМАНИЯ			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			
над 1 година			
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:			
над 1 година			
3. Вземания,свързани с асоц. и смесени предпр.,в т.ч.:			
над 1 година			
4. Други вземания, в т.ч.:			
над 1 година		19	
Общо по група II :		19	
III. ИВЕСТИЦИИ			
1. Акции и дялове на преприятия от група			
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.			
3. Други инвестиции			
Общо по група III :			
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			
1. Парични средства в брой			
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		2	
Общо по група IV :		2	
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		21	
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		21	
УСЛОВНИ АКТИВИ			

до 1 година			
над 1 година			
3. Получени аванси, в т.ч. :			
до 1 година			
над 1 година			
4. Задължения към доставчици, в т.ч. :			
до 1 година			
над 1 година			
5. Задължения по полици, в т.ч.:			
до 1 година			
над 1 година			
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :			
до 1 година		19	5
над 1 година		19	5
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :			
до 1 година			
над 1 година			
8. Други задължения, в т.ч. :			
--- други задължения, в т.ч. :		2	
до 1 година			
над 1 година			
--- към персонала, в т.ч. :			
до 1 година		1	
над 1 година		1	
--- осигурителни задължения, в т.ч. :			
до 1 година			
над 1 година			
--- данъчни задължения, в т.ч. :			
до 1 година		1	
над 1 година		1	
ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :			
до 1 година		21	5
над 1 година		21	5
Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :			
до 1 година			
над 1 година			
СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)		21	
УСЛОВНИ ПАСИВИ			

Дата на съставяне на отчета:

26.02.2014 г.

Съставител : _____

Ръководител : _____

Приложение No 1 към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

" ГРАНД ТРАВЪЛ " ООД - ПЛОВДИВ

01. 01 . 2013 - 31 . 12 . 2013

ЕИК: **202191378**

Адрес: ул. Княз Черказки 38, ет.1, ап.1

отчетен период: 2013 г.

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	211	191	20	5	2	3
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		13	(13)		3	(3)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.		1	(1)			
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби		4	(4)			
Други парични потоци от основната дейност						
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	211	209	2	5	5	
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	211	209	2	5	5	
Д. Парични средства в началото на периода						
Е. Парични средства в края на периода			2			

Дата на съставяне на отчета:
26.02.2014 г.

Съставител: _____

Ръководител: _____

DanAk Design

Приложение No 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

" ГРАНД ТРАВЪЛ " ООД - ПЛОВДИВ

ЕИК: 202191378

за 2013 год.

Адрес: ул. Княз Черказки 38, ет.1, ап.1

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период											
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период											
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
--- увеличения									(5)	5	
--- намаления									(5)	5	
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период											
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина									(5)	5	
Собствен капитал към края на отчетния период									(5)	5	

Дата на съставяне на отчета:
26.02.2014 г.

Съставител : _____

Ръководител: _____

DanAk Design

Приложение № 5 към СС 1

" ГРАНД ТРАВЪЛ " ООД - ПЛОВДИВ ЕИК 202191378

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 2013-12-31

(хил.лв)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Балансова ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		преоцен. стойност					Последваща оценка		преоцен. стойност	
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намален	(11-12-13)	(7 - 14)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензии, ТМ, ПП и др.															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.															
Обща сума I :															
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч. :															
--- земи															
--- сгради															
2. Машини, производ. оборудване и апаратура															
3. Съоръжения и други ДМА															
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.															
Обща сума I I:															
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група															
3. Акции и дялове в асоциирани и смес.предпр.															
4. Предост.заеми, свърз.с асоц.и смес.предпр.															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Обща сума I I I:															
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
Обща сума I V:															
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :															

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

Дата :

Съставител :

Ръководител:

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА
на **ГРАНД ТРАВЪЛ ООД към 31.12.2013 г.**

Обща информация

ГРАНД ТРАВЪР ООД е дружество с ограничена отговорност, с предмет на дейност в областта на информационните технологии, информационни услуги.
Основа за изготвяне на Финансов отчет на **ГРАНД ТРАВЪЛ ООД към 31.12.2013 г**. е Закона за счетоводството, МСФО, данъчните закони, засягащи дейността на дружеството и вътрешните нормативни актове, утвърдени от ръководството на дружеството, свързани със спецификата на неговата дейност.

Финансови отчети на **ГРАНД ТРАВЪЛ ООД, съставени според МСС 34,** включват:

а) Счетоводен баланс - който представя активите, пасивите и собствения капитал на акционерите към 31.12.2013 г. Той е изготвен в двустранна форма,
б) Отчет за приходи и разходи, където класификацията на приходите и разходите е по видове, е в съответствие с МСС 1 и е реализиран в двустранна форма.
в) Отчет за паричния поток, изготвен по прекия метод в съответствие с МСС 7, като паричните потоци се представят в отделните дейности по основни класове брутни парични постъпления и брутни плащания за отчетния период, произтичащи от сделките и операциите, които са извършени от дружеството през 2013 г.,
г) Отчет за собствения капитал, в който се посочва информация за изменението в отделните елементи на собствения капитал.
д) Справка за нетекущите активи.
е) Справка за вземанията,задълженията и провизиите.
ж) Справка за ценните книжа.
з) Справка за инвестициите в дъщерни, смесени, асоциирани и други предприятия.
и) Счетоводна политика и пояснителни бележки.

Активи и пасиви

Активи
Нетекущи активи – това са активите, в които се включват материалните, нематериалните, оперативните и финансовите активи с дългосрочен характер.

Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са придобитите и притежавани от дружеството установени нефинансови ресурси, които отговарят на следните условия: имат натурално-веществена форма; използват се за производството или доставката на стоки или услуги, очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период и имат стойност при придобиване над 700 (седемстотин) лева.

ГРАНД ТРАВЪЛ ООД към 31.12.2013 г. не е закупило Дълготрайните материални активи

Активи, които отговарят на определението за дълготраен материален актив, но са със стойност при придобиването им под 700 лева, се отчитат като текущи разходи.

Дълготрайните материални активи първоначално се представят по цена на придобиване в съответствие с изискванията на МСС 16.
През 2013 г. **ГРАНД ТРАВЪЛ ООД** няма новопридобити дълготрайни материални активи .

Амортизацията като процес на намаляване стойността на дълготрайните материални активи вследствие на тяхното използване в производствената и административната дейност в **ГРАНД ТРАВЪЛ ООД** се начислява, като се прилага МСС 16.
Дълготрайните материални активи в **ГРАНД ТРАВЪЛ ООД** се амортизират по линейния метод при прилагане на следните амортизационни норми:

Съдържание	Счетоводна амортизационна норма	Данъчна амортизационна норма
Земи и терени	Не се амортизира	Не се амортизира
Сгради	4%	4%
Съоръжения	4%	4%
Машини;Оборудване	30%	30%.
Компютърна техника	50%	50%
Транспортни средства без автомобили	10%	25%
Обзавеждане и др. ДМА	15%	15%.
Автомобили	25%	25%
Специално произв. оборудване	14.3%	30%.

Отписването на дълготрайни материални активи в дружеството става в съответствие с МСС 16 . При продажба на дълготраен материален актив се извършва съпоставяне на постъпленията от продажбата му и неговата балансова стойност. Разликите (печалби или загуби) намират отражение в отчета за приходи и разходи.

Поддръжката, ремонтите и подобренията на дълготрайните материални активи се отчитат като текущи разходи. Значимите подобрения, реконструкции и модернизации, които удължават срока на годност, увеличават капацитета и производителността на дълготрайния актив се капитализират и увеличават неговата отчетна стойност.

2. Нематериални дълготрайни активи *(МСС 38)*

3. Финансови дълготрайни активи

Финансовите дълготрайни активи включват предоставени средства в други предприятия под формата на акции, дялове, имащи характер на дългосрочни инвестиции.

През 2013 г. **ГРАНД ТРАВЪЛ ООД** няма придобити съучастия.

5. Текущи активи

Текущите активи на дружеството включват материални запаси, краткосрочни вземания, краткосрочни финансови активи, парични средства и разходи за бъдещи периоди.

6. Материални запаси

Материални запаси в **ГРАНД ТРАВЪЛ ООД** се отчитат съгласно МСС 2 и са структурирани по следния начин: материали – основни и спомагателни; продукция; стоки и незавършеното производство. В дружеството се използва единна система на класификация на материалните запаси.

Методът, по който се изписват използваните в дружеството материали, съгласно МСС 2 е метод на средно претеглената стойност

Закупените материали, продукция и стоки се заприхождават по цената на придобиване през 2013 година.

През 2013 година дружеството няма продадени стоки

Незавършено производство, като съвкупност от разходи, от които се очаква да се трансформират в произведена продукция и се установява в края на отчетния период. Незавършеното производство няма за отчетния период

7.Краткосрочни вземания

ГРАНД ТРАВЪЛ ООД класифицира като краткосрочни вземанията си в срок до 12 месеца от тяхното възникване, както и онази част от дългосрочните си вземания, чиито падеж настъпва в края на отчетния период. Те са:.
* вземания от клиенти и доставчици – няма.;
* данъци за възстановяване; - няма ; .
*

8. Краткосрочни финансови активи.

Парични средства са притежаваните от предприятието авоари като касови наличности, наличности в банкови и депозитни сметки. В зависимост от тяхното местонахождение, в **ГРАНД ТРАВЪЛ ООД** те са класифицирани като: парични

средства в брой; - 20.20 лв.; парични средства в безсрочни депозити и разплащателни сметки в банки; - 2 017.36 лв.;.

9. Собствен капитал

Отчетът за собственият капитал се изготвя като се използва информация от счетоводните сметки за собствения капитал и съобразно изискванията на НСС 1, НСС 8

10. Нетекущи пасиви

Нетекущите пасиви са задълженията на предприятието, чийто срок на уреждане е по-дълъг от 12 месеца. Лихвените плащания, свързани с тях се отчитат като текущи финансови разходи и се представят като краткосрочни задължения в случай, когато няма извършено плащане.

11. Текущи пасиви

Текущи са задълженията, чийто срок на уреждане е по-кратък от 12 месеца. Те се класифицират в **ГРАНД ТРАВЪЛ ООД** като;
* задължения към доставчици и клиенти няма.
* задължения към персонала, които се отчитат в съответствие с МСС 19 към последните се отнасят задължения за заплати, които не са изплатени към края на отчетния период – 713.35
* данъчните задължения - 634.29

12. Приходи

В съответствие с дефинициите на МСС 18, **ГРАНД ТРАВЪЛ ООД** определя като приходи стойност на реализираната продукция, реализираните стоки и услуги на клиентите в хода на обичайната си дейност. Няма реализирани приходи за 2012 г. , разпределени както следва:

Описание	хил. лв.
Приходи от продажби на продукция	0
Приходи от продажби на стоки	0
Приходи от продажби на услуги	23 177.48
Други приходи и продажба на активи,	0

13. Нетни печалби и загуби за периода

Нетната печалба на **"ГРАНД ТРАВЪЛ" ООД** за 2013 г. е 5876,25 лв.

14. Промени в счетоводната политика МСС 8.

Съставител : УПРАВИТЕЛ: