

БАЛАНС
на ГУМАС ООД
към 31.12.2013 година

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели групи статии	Сума (хил. лв.)		Раздели групи статии	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
	1	2		1	2
A. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			A. СОВСТЕВЕН 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			IV. Резерв от последващи оценки		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо по група I:	0	0	3. Резерв, съгл. учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	8	8
1. Земи и сгради, в т.ч.			Общо по група IV:	8	8
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години в т.ч.		
- сгради			- неразпределена печалба		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба	(246)	(194)
3. Съоръжения и други		53	Общо по група V:	(246)	(194)
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	15		VI. Текуща печалба (загуба)	95	(52)
Общо по група II:	15	53	Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	38	(57)
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					

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
6. Други заеми				В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции				1. Задължения по лизингови договори, в т.ч.	60	173
Общо за група III:	0	0		- до 1 година	60	113
IV. Отсрочени данъци				- над 1 година		60
Общо за раздел "Б" :				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ	15	53		- до 1 година		
I. Материални запаси				- над 1 година		
1. Суровини и материали	3	26		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.	62	151
- стоки				- до 1 година	62	151
4. Предоставени аванси				- над 1 година		
Общо за група I:	3	26		5. Задължения по полици, в т.ч.	5	5
II. Вземания				- до 1 година	5	5
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	71	175		- 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.:	33	28		- над 1 година		
- над 1 година				8. Други задължения, в т.ч.	33	50
Общо за група II:	104	203		- до 1 година	33	50
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

3. Други инвестиции				- над 1 година			
Общо за група III:	0	0		- осигурителни задължения, в т.ч.	1	2	
IV. Парични средства, в т.ч.				- до 1 година	1	2	
- в брой	51	6		- над 1 година			
- в безсрочни сметки (депозити)	14	13		- данъчни задължения, в т.ч.			
Общо за група IV:	65	19		- до 1 година			
Общо за раздел "В" :	172	248		- над 1 година			
				- други задължения, в т.ч.	28	45	
				- до 1 година	28	45	
				- над 1 година			
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	11	21		Общо за раздел "В" в т.ч. :	160	379	
				- до 1 година	160	319	
				- над 1 година	0	60	
				Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ в т.ч.			
				- финансираня			
				- приходи за бъдещи периоди			
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	198	322		СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	198	322	

Дата 14.02.2014 г.



**Отчет за
приходите и разходите
на ГУМАС ООД
към 31.12.2013г.**

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.	700	1219
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	429	918	а) продукция		
а) суровини и материали	287	617	б) стоки	117	2
б) външни услуги	142	301	в) услуги	583	1217
3. Разходи за персонала, в т.ч.:			2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	41	76	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	33	61	4. Други приходи, в т.ч.:	3	
- осигуровки, свързани с пенсии	8	15	- приходи от финансиране		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	6	12	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	703	1219
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи в т.ч.:	33	153			
-разходи за амортизация	33	153			
-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	94	104	- приходи от участия в предприятия от група		
б) провизии	19		6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи, в т.ч.:		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	597	1251	- приходи от предприятия от група		
6. Разходи за обезценка на финансови активи, вкл. инвестиции, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			а) приходи от предприятия от група		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	13	20	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)	13	20	Общо финансови приходи (5+6+7)	0	0
Общо разходи за обичайна дейност	610	1271	Общо приходи за обичайна дейност	703	1219
8. Печалба от обичайната дейност	93	0	8. Загуба от обичайната дейност	0	52
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи	2	
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	610	1271	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	705	1219
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	95	0	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	52
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)	95	0	11. Загуба (10+р.11и12 от раздел А)	0	52
Всичко (Общо разходи 11+12+13)	705	1271	Всичко (Общо приходи + 11)	705	1271

Дата 14.02.2014 г.



Ръководител:



Отчет за паричните потоци
на ГУМАС ООД
към 31.12.2013г.

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	1	2	3	4	5	6
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	646	345	301	961	657	304
Парични потоци, свързани с кратк. Фин. активи държани за торг. цели			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		39	(39)		78	(78)
Парични потоци, свързани с лихви,комисиони,дивиденди и други			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателнивалутни курсови р/ки			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			0
Други парични потоци от основна дейност	43	109	(66)	40	140	(100)
Всичко парични потоци от основна дейност А	689	493	196	1001	875	126
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци свързани с дълготрайни активи		15	(15)			0
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	15	(15)	0	0	0
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			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0	5	5	0
Парични потоци от лихви,комисиони, дивиденди и други подобни			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори		135	(135)		162	(162)
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	135	(135)	5	167	(162)
В. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	689	643	46	1006	1042	(36)
Г. Парични средства в началото на периода			19			55
Д. Парични средства в края на периода			65			19

Дата:14.02.2014 г.

Съставител:.....

Румен Добришков

Ръководител:.....

Ставрос Гумас



ОТЧЕТ
за собствения капитал
на ГУМАС ООД
към 31.12.2013г.

[illegible]

8. Покриване на загуба																			0
9. Последващи оценки на активи и пасиви																			
- увеличение																			
- намаление																			
10. Други изменения в собствения капитал																			
11. Салдо към края на отчетния период	181	0	0	0	0	0	0	0	8	(246)	95	0							38
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина																			
13. Промени от преизчисляване на финансовите отчети при свръхинфлация																			
14. Собствен капитал към края на отчетния период	181	0	0	0	0	0	0	0	8	(246)	95	0							38

Дата: 14.02.2014г.

Съставител:

Румен Обрецов

Ръководител:

Ставрок Гумас



**СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2013Г.
НА ГУМАС ООД**

ПОКАЗАТЕЛИ	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ НА НЕТЕКУЩИ АКТИВИ						ПРЕОЦЕНЕНА СТОЙНОСТ (4+5-6)	АМОТИЗАЦИЯ					ПОСЛЕДВАЩА ОЦЕНКА		ЕНА АМОТИЗАЦИЯ В КРАЯ НА ПЕРИОДА (11+12-13)	БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ В КРАЯ НА ПЕРИОДА (7-14)
	В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА	НА ПОСТЪПИЛИТЕ ПРЕЗ ПЕРИОДА	НА ИЗЛЕЗЛИТЕ ПРЕЗ ПЕРИОДА	В КРАЯ НА ПЕРИОДА (1+2-3)	УВЕЛИЧЕНИ	НАМАЛЕНИ		В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА	НАЧИСЛЕНИ ПРЕЗ ПЕРИОДА	ОТПИСАНА ПРЕЗ ПЕРИОДА	В КРАЯ НА ПЕРИОДА (8+9-10)	УВЕЛИЧЕНИ	НАМАЛЕНИ			
I.Нематериални активи	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1.Продукти от развойна дейност и права върху обекта на изследване																
3.Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и др.подобни права и активи															0	
4.Търговска репутация																
-отрицателна																
5.Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изплащане																
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.: - земи															0	
- сгради															0	
2.Машини, производствено оборудване и апаратура	1433		427	1006			1006	1380	33	407	1006			1006	0	
3.Свържения и други																
- в т.ч. транспортни средства	1426		427	999			999	1374	32	407	999			999	0	

СПРАВКА

КЪМ ГОДИШНИТЕ ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ НА ГУМАС ООД КЪМ 31.12.2013г.

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 няма разликата между отчетените в счетоводството разходи за амортизации и данъчно признатите съгласно данъчния амортизационен план.

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 изхажяването 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 няма начислени данъчни временни разлики.

11. Разходи:

11.1. Разходи за материали в хил. лв.:

- разходи по транспортни курсове – 264

- разходи по камионите – 12

- ремонти на камионите – 11

Общо – 287

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

- ремонти на камионите - 2

- разходи по транспортни курсове – 79

- комуникационни услуги – 6

- застраховки – 19

- разходи по камионите – 13

- неустойки - 1

- пътен данък и винетки – 3

- консултантски - 5

- други – 14

Общо – 142

11.3. Други разходи в хил. лв.:

- командировки – 50

- отписани вземания с изтекъл срок – 25

- балансова с-т на отписани активи - 19

Общо – 94

11.4. Финансови разходи в хил. лв.:

- лихви по лизингови договори - 10

- такси – 3

Общо – 13

12. Приходи в хил. лв.:

12.1. Приходи от продажби:

Приходите в размер на 703 хил. лв., са от услуги свързани с международен транспорт - 586 хил. лв. и от наем на транспортни средства. Има приходи в размер на 117 хил. лв. от продажба на транспортни средства.

12.2. Извънредни приходи:

- плащания от застраховки - 2

13. Материални запаси в хил. лв.

Наличните 3 хил. лв. материали представляват горивото по резервоарите на камионите.

14.Вземания в хил.лв:

14.1.Вземания от клиенти – 71 хил. лв., от които:

- текущи вземания-37
- просрочени- 34

14.2.Други вземания:

- гаранции – 9 хил.лв.
- щети по застраховки-23 хил.лв.
- ДДС – 1 хил.лв.
- Общо: 33 хил..лв.

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

- лихви по лизингови договори до 2014г.- 2
- застраховки за 2014 – 9
- Общо – 11

16.Задължения в хил.лв.:

16.1.Задължения по лизингови договори:

- текущи – 60
- Общо- 60

16.2.Задължения към доставчици:

- текущи задължения - 62

16.3.Други задължения:

- текущи:
- застраховки – 5
- персонал – 4
- осигурителни задължения – 1
- подотчетни лица – 28
- Общо-38

Дата:14.02.2014г.

СЪСТАВИЛ:

Румен Обренков



РЪКОВОДИТЕЛ:

Ставрос Гумас

