

ОТЧЕТ

за паричните потоци по прекъсния метод

ГЕОГРУП АД

2014 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Четен поток	Постъпления	Плащания	Четен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	3 224	2 667	557	3 928	3 303	625
2. Парични потоци, свързани с трудови възмезджения		122	(122)		109	(109)
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		1	(1)		65	(65)
4. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		1	(1)			-
5. Плащени и възстановени данъци върху печалбата		5	(5)		7	(7)
6. Други парични потоци от основна дейност	25	9	16	268	11	257
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	3 249	2 805	444	4 196	3 495	701
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		40	(40)		54	(54)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	40	(40)	-	54	(54)
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	200	529	(329)	130	1 040	(910)
2. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		9	(9)			-
3. Плащания на задължения по лизингови договори		31	(31)			-
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	200	569	(369)	130	1 040	(910)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	3 449	3 414	35	4 326	4 589	(263)
Д. Парични средства в началото на периода			146			409
Е. Парични средства в края на периода			181			146

1.03.2015 г.

Съставител:

ИЮИКА ИВАНОВА ХРИСТОВА

Ръководител:

СМИХАИЛ МОНЕВ ТОДОРОВ

Одиторско мнение
съгласно доклад
Дата: 18.04.2015 г.



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЙ КАПИТАЛ

ГЕОГРУП АД

2014 г.

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи одески на активи и пасиви	РЕЗЕРВИ					Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законни	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, свързан с о 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	50	-		24				1 617		50	1 741	
2. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	50	-	-	24	-	-	-	1 617	-	50	1 741	
3. Финансов резултат за текущия период										132	132	
4. Разпределение на печалбата								50		(50)	-	
5. Други изменения в собствения капитал				9							9	
6. Салдо към края на отчетния период	50	-	-	33	-	-	-	1 667	-	132	1 882	
7. Собствен капитал към края на отчетния период	50	-	-	33	-	-	-	1 667	-	132	1 882	

1.03.2015 г.

Съставител:

Ионка Иванова Христова

Ръководител:

Михаил Иванов

Одиторско мнение
съгласно доклад

Дата: 19 март 2015 г.



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

ГЕОГРУП АД

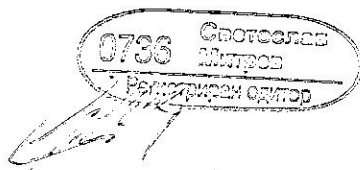
От 01.01.2014 до 31.12.2014

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума /в хил. лв./		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума /в хил. лв./	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	2047	2214	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	2681	3161
а) суровини и материали	2 000	2 112	а) продукция	2 640	3 102
б) външни услуги	47	102	б) стоки	33	44
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	125	109	в) услуги	8	15
а) разходи за възнаграждения	106	92	2. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	2 433	2 408
б) разходи за осигуровки	19	17	3. Други приходи, в т.ч.:	441	414
3. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	453	452	- приходи от финансираня	441	414
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	453	452	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3)	5555	5983
- разходи за амортизация	453	452	4. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	21	28
4. Отчетна стойност на продадени стоки	42	34	а) приходи от лихви	21	28
5. Други разходи, в т.ч.:	2 747	3 075	Общо финансови приходи (4)	21	28
а) балансова стойност на продадените активи	2 697	3 022	Общо приходи от дейността	5576	6011
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	5414	5884	5. Загуба от обичайна дейност	-	-
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	15	72	Общо приходи (1+2+3+4)	5576	6011
а) разходи за лихви	14	72	6. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	-	-
б) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1		7. Загуба (6 + ред 10 от раздел А)	0	0
Общо финансови разходи (7)	15	72			
Общо разходи за дейността	5429	5956			
8. Печалба от обичайна дейност	147	55			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	5429	5956			
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	147	55			
10. Разходи за данъци от печалбата	15	5			
- текущ данък от печалбата	15	5			
11. Печалба (9 - 10)	132	50			
Всичко (Общо разходи + 10 + 11)	5576	6011	Всичко (Общо приходи + 7)	5576	6011

1.03.2015 г.

Съставител:
ЙОНКА ИВАНОВА ХРИСТОВАРъководител:
МИХАИЛ МОНЕВ ТОДОРОВАудиторско мнение
съгласно доклад

Дата: 19.03.2015



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

ГЕОГРУП АД

31.12.2014 г.

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума /в хил. лв./		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума /в хил. лв./	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
A. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			A. СОВСТЕВЕН КАПИТАЛ		
I. Нематериални активи			I. Записан капитал	50	50
1. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изразяване	127	126	II. Резерви		
2. Кошесни, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	25	31	1. Законови резерви	33	24
Общо за група I :	152	157	III. Общоприходи и приходи от минали години, в т.ч.:	33	24
II. Дълготрайни материални активи			IV. Негрупава печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	1 980	2 070	- неразпределена печалба	1 667	396
- сгради	1 830	1 923	Общо за група III :	1 667	396
- земи	150	147	IV. Текуща печалба (загуба)	132	50
2. Сторжения и други	732	823	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A:	1 882	520
3. Машины, производствено оборудване и апаратура	546	703	B. ЗА ДЪЛГОВЕ:		
4. Транспортни средства	69	92	1. Задължения към доставчици, в т.ч.:	825	2 040
5. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изразяване	3	51	до 1 година	825	2 040
Общо за група II :	3 330	3 739	2. Други задължения, в т.ч.:	1 291	1 279
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A:	3 482	3 896	до 1 година	40	28
B. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			над 1 година	1 251	1 251
I. Материални запаси			- данъчни задължения, в т.ч.:	29	20
1. Незавършено производство	1 086	1 038	до 1 година	29	20
2. Суровини и материали	45	195	- към персонала, в т.ч.:	8	6
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	31	82	до 1 година	8	6
- стоки	31	82	- осигурителни задължения, в т.ч.:	3	2
Общо за група I:	1 162	1 315	до 1 година	3	2
II. Вземания			3. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	25	424
1. Вземания от клиенти и доставчици	434	232	до 1 година	25	424
2. Други вземания	1	9	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B, в т.ч.:	2 141	3 743
Общо за група II:	435	241	до 1 година	890	2 492
III. Парични средства, в т.ч.:			над 1 година	1 251	1 251
- в брой	29	5	B. ФИНАНСИРАНИИ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:	1 244	1 391
- в безсрочни сметки (депозити)	152	141	- финансирания	1 244	1 391
Общо за група III:	181	146			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B:	1 778	1 702			
B. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:	7	56			
до 1 година	7	56			
СУМА НА АКТИВА (A+B+D)	5 267	5 654	СУМА НА ПАСИВА (A+B+D)	5 267	5 654

1.03.2015 г.

Съставител:

ЙОНКА ИВАНОВА ХРИСТОВА

Ръководител:

МИХАЙЛ МОШЕВ ТОДОРОВ

Одиторско мнение

Съгласно доклада

Дата: 08.03.2015 г.



0738
ОДИТОРСКО МНЕНИЕ
СЪГЛАСНО ДОКЛАДА

СПРАВКА

Приложение № 5 към СС 1

за текущите (дълготрайните) активи
ГЕОГРУП АД
31.12.2014 г.

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ		Отчетна стойност на текущите активи				Последваща оценка		Амортизация				Последваща оценка		Проценена амортизация в края на периода (11+12-13)		Балансова стойност в края на периода (7-14)
		В началото на периода	На постъпили през периода	На излезлите през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаляване	Проценена стойност (4+5-6)	В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаляване		
II		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Нематериални активи																
1	Продукти от развойна дейност				-			-								-
2	Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	46			46			46	16	5	21				21	25
3	Търговска репутация				-			-			-				-	-
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	137			137			137	10		10				10	127
	Общо за група I:	183	-	-	183	-	-	183	26	5	31	-	-		31	152
Дълготрайни материални активи																
1	Земни и сгради, в т.ч.:				-			-			-				-	-
	- земи	147	3		150			150			-				-	150
	- сгради	2 345			2 345			2 345	422	93	515				515	1 830
	Машини, производствено оборудване и запоратура	1 590			1 590			1 590	887	157	1 044				1 044	546
3	Транспортни средства	136	10		146			146	43	34	77				77	69
4	Съоръжения и други	1 140	75		1 215			1 215	319	164	483				483	732
	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	51	15	63	3			3			-				-	3
	Общо за група II	5 409	103	63	5 449	-	-	5 449	1 671	448	2 119	-	-		2 119	3 330
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 смежни предприятия				-			-			-				-	-
4	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смежни предприятия				-			-			-				-	-
5	Дългосрочни инвестиции				-			-			-				-	-
6	Други заеми				-			-			-				-	-
7	Изкупени собствени акции				-			-			-				-	-
	Общо за група III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. Отрочени данни																
	Общо текущи (дълготрайни) активи (I+ II+ III+ IV)	5 592	103	63	5 632	-	-	5 632	1 697	453	2 150	-	-		2 150	3 482

23.03.2015 г.

Счетоводител:



ИОНКА ИВАНОВА ХРИСТОВА

Ръководител:



МИХАИЛ МОИЗЕВ ТОДОРОВ

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До Акционерите
на „Геогруп“ АД
гр.Ямбол

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на „Геогруп“ АД към 31 декември 2014 година, включващ счетоводен баланс към 31 декември 2014 г., отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща тогава, както и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и другата пояснителна информация.

1. Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за осигуряване изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

2. Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основащо се на извършения от нас одит.

Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на

приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

3. Мнение

По наше мнение финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на „Геогруп“ АД гр.Ямбол към 31 декември 2014 година, както и нейните финансови резултати от дейността, и паричните й потоци за годината, приключваща на тази дата, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

4. Други въпроси

Финансовият отчет на „Геогруп“ АД гр.Ямбол за годината, завършваща на 31 декември 2013 е одитиран от друг одитор, който е изразил неквалифицирано мнение върху този отчет на 24.03.2014 г.

Доклад по други правни и регулаторни изисквания

В съответствие с изискванията на българския Закон за счетоводството /чл.38, ал.4/, ние се запознахме с изготвения от управлението годишен доклад за дейността на дружеството за отчетната 2014 г. Този доклад не представлява част от годишния му финансов отчет за същия период. Отговорността за изготвянето на годишния доклад за дейността, който е одобрен от Съвета на директорите на дружеството се носи от ръководството на дружеството. По наше мнение, историческата финансова информация, представена в годишния доклад за дейността на Дружеството, изготвен от ръководството съгласно чл.33 от Закона за счетоводството, съответства във всички съществени аспекти на финансовата информация, представена и оповестена във финансовия отчет на дружеството към 31.12.2014 г., изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

Рег.одитор отговорен за одита:

д.е.с. Светослав Митрев
гр.Бургас, България
ул.“Македония“ №50

19 март 2015 година

