

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на ГЛЮБУС ТРАВЕЛ ЕООД към 31.12.2013 година

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
	1	2		1	2
А. Записан, но невнесен капитал	-	-	А. Собствен капитал	-	-
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи	-	-	I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи	-	-	II. Премии от емисии	-	-
Общо за група I:	-	-	III. Резерви	-	-
II. Дълготрайни материални активи	-	-	Общо за група II:	-	-
Общо за група II:	-	-	Нагрупана печалба (загуба) от минали години	-	-
III. Дългосрочни финансови активи	-	-	- неразпределена печалба	137	-
1. Акции и дялове в предприятия от група	-	-	- непокрита загуба	-	-
2. Акции и дялове в асоциирани предприятия	1	1	Общо за група IV:	137	-
Общо за група III:	1	1	V. Текуща печалба (загуба)	395	204
IV. Отсрочени данъци	-	-	Общо за раздел А:	537	209
Общо раздел Б	1	1	Б. Провизии и сходни задължения	-	-
II. Вземания	-	-	Общо за раздел Б:	-	-
1. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	119	67	В. Задължения	-	-
над 1 година	-	-	1. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	-	20
Общо за група II:	119	67	до една година	-	20
IV. Парични средства, в т.ч.:	417	161	над 1 година	-	-
- в брой	321	52	2. Други задължения, в т.ч.:	-	-
- в бесрочни сметки (депозити)	96	109	до една година	-	-
Общо за група IV:	417	161	над 1 година	-	-
Общо за раздел В:	536	228	Общо за раздел В:, в т.ч.:	-	20
			до една година	-	20
			над 1 година	-	-
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди в т.ч.:	-	-
			- финансирания	-	-
			- приходи за бъдещи периоди	-	-
Г. Разходи за бъдещи периоди			Сума на пасива (А+Б+В+Г)	537	229
Сума на актива (А+Б+В+Г)	537	229			

Дата на съставяне: 25.02.2014г.

Управител:
Стефан Камбуров

Съставител:



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ на ГЛЮБУС ТРАВЕЛ ЕООД към 31.12.2013 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ	1	2	Б. ПРИХОДИ	1	2
1. Наемление на запасите от продукция и незавършено пр-во	-	-	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	-	-
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	-	-	а) продукция	-	-
а) суровини и материали	-	-	б) стоки	-	-
б) външни услуги	-	-	в) услуги	-	-
3. Разходи за персонала, в т.ч.	-	-	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено пр-во	-	-
а) разходи за възнаграждения	-	-	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	-	-
б) разходи за осигуровки в т.ч.:	-	-	4. Други приходи, в т.ч.:	-	-
- осигуровки свързани с пенсии	-	-	- приходи от продажба на дълготрайни активи	-	-
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	-	-	Общо приходи от оперативната дейност (1+2+3+4) :	-	-
а) разходи за амортизации и обезценка на ДМА и ДНА в т.ч.:	-	-	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени	400	205
- разходи за амортизации	-	-	предприятия в т.ч.:	-	-
- разходи за обезценка	-	-	- приходи от участия в предприятия от група	-	-
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	-	-	6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като	-	-
5. Други разходи, в т.ч.:	-	-	нетекучи (дългосрочни) активи в т.ч.:	-	-
а) балансова стойност на продадените активи	-	-	- приходи от предприятия от група	-	-
б) провизии	-	-	7. Други приходи и финансови приходи, в т.ч.:	4	-
Общо разходи за оперативната дейност (1+2+3+4+5) :	-	-	а) приходи от предприятия в група	-	-
6. Разходи от обезценка на финансови активи, вкл. инвестиции-	-	-	б) положителни разлики от операции с финансови активи	-	-
те, признати като текущи (краткотрайни активи) в т.ч.:	7	-	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	-	-
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	7	-	Общо финансови приходи (5+6+7) :	404	205
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	2	1			
а) разходи свързани с предприятия от групата	-	-			
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	-	-			
Общо финансови разходи (6+7) :	9	1			
8. Печалба от обичайната дейност	395	204	8. Загуба от обичайната дейност	-	-
9. Извънредни разходи	-	-	9. Извънредни приходи	-	-
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+8+9) :	9	1	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+8+9) :	404	205
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	395	204	10. Счетоводна загуба (общо разходи - общо приходи)	-	-
11. Разходи за данъци от печалбата	-	-			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	-	-			
13. Печалба (10-11-12)	395	204	11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)	-	-
Всичко (Общо разходи +11+12+13):	404	205	Всичко (Общо приходи +11):	404	205

Дата на Съставяне: 25.02.2014г.

Управител:
Стефан Камбуров

Съставител:



О Т Ч Е Т ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ГЛОБУС ТРАВЕЛ ЕООД към 31.12.2013 година

Марка: Хил. лв.

П О К А З А Т Е Л И	Записан	Премии от	Резерв от	Р е з е р в и					Финансов резултат от минали		Текуща	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	години				
								Неразпределен	Непокри-та			
										а печалба		
а	1	емисия	оценки	2	3	4	5	7	8	9	10	
1. Салдо в началото на отчетния период	5			-	-	-	-		-	204	209	
2. Промени в счетоводната политика	5			-	-	-	-	-	-	204	209	
3. Грешки	-			-	-	-	-	-	-	-	-	
4. Салдо след промени в счетоводната политика или грешки	5			-	-	-	-	-	-	204	209	
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	-			-	-	-	-	-	-	-	-	
- увеличение	-			-	-	-	-	-	-	-	-	
- намаление	-			-	-	-	-	-	-	-	-	
6. Финансов резултат за текущия период	-			-	-	-	-	-	-	395	395	
7. Разпределение на печалбата, в т.ч.:	-			-	-	-	-	137	-	(204)	(67)	
- за дивиденди	-			-	-	-	-	67	-	-	67	
8. Покриване на загуба	-			-	-	-	-	-	-	-	-	
9. Последващи оценки на активи и пасиви	-			-	-	-	-	-	-	-	-	
- увеличение	-			-	-	-	-	-	-	-	-	
- намаление	-			-	-	-	-	-	-	-	-	
10. Други изменения в собствения капитал	-			-	-	-	-	-	-	-	-	
11. Салдо към края на отчетния период	5			-	-	-	-	137	-	395	537	
12. Промени от преводи на ГФО на предпийтия в чужбина	-			-	-	-	-	-	-	-	-	
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+12)	5			-	-	-	-	137	-	395	537	

Дата на съставяне: 25.02.2014г.

Управител:
Стефан Камбуров
Съставител:



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ на ГЛОБУС ТРАВЕЛ ЕООД към 31.12.2013 година

Марка: Хил. лв.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
Паричните потоци, свързани с търгов- ски контрагенти			-			-
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	-	2	(2)			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	4	6	(2)			
Плащания при разпределение на печалби	260	-	260			232 (232)
Всичко парични потоци от осн. дейност (А)	260	2	258	-		232 (232)
Платени и възстановени данъци върху печалбата						1 (1)
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	264	8	256		233	(233)
В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНС. ДЕЙНОСТ						
1. Парични потоци от допълнителни вно- ски и връщането им на собствениците	-	-	-			-
2. Паричните потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	-		-	205	-	205
Вс. парични потоци от финанс. дейност (В)	-	-	-	205	-	205
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + В + В)	264	8	256	205	233	(28)
Д. Парични средства в началото на периода			161			189
Е. Парични средства в края на периода			417			161

Дата на съставяне: 25.02.2014г.

Управител:
Стефан Камбуров

Съставител:



Справка
за нетекущите (дълготрайните) активи към 31 декември 2012 г.
на ГЛЮБУС ТРАВЕЛ ЕООД

Приложение 2

ПОКАЗАТЕЛИ		Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		Амортизация				Последваща оценка		(хил.лева)					
		в началото на периода	на постъпили през периода	на излезли през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление	Преоценена стойност (4+5-6)				В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление	Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
I. Нематериални активи		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
1. Продукти от развойна дейност																			
Обща сума I:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Дълготрайни материални активи																			
1. Земи и сгради, в ч.:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- земи		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- сгради		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Машини, производствено оборудване и апаратура																			
в т.ч.: Транспортни средства																			
3. Съаръжения и други																			
4. Предоставени аванси и матер. активи в процес на изграждане		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Обща сума II:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III. Дългосрочни финансови активи																			
1. Акции и дялове в предприятия от група		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		1	-	-	1	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1
Обща сума III:		1	-	-	1	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1
IV. Остатъци данъци																			
Общ сбор (I+ II+ III+ IV):		1	-	-	1	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1

Дата на съставяне: 25.02.2014г

Съставител:

Управител:



„ГЛОБУС ТРАВЕЛ” ЕООД

ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с българското търговско и счетоводно законодателство, националните счетоводни стандарти за малки и средни предприятия и собствената си счетоводна политика.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев /BGN/, който приема като негова отчетна валута за представяне.

При първоначално оценяване на активите се прилага цената на придобиване в съответствие с изискванията на НСС. Стоково-материалните запаси се проверяват за обезценка по реда на НСС2 към края на годината. Отписват се при потребление по средно-претеглена стойност. Дълготрайните материални активи се оценяват след първоначално признаване по себестойност минус начислената амортизация и евентуална обезценка. Дълготрайните нематериални активи се оценяват след първоначално признаване по цена на придобиване минус амортизация и евентуална обезценка. За амортизиране на дълготрайните активи се прилага линейният метод. Прилагат се нормите, заложи в Годишния амортизационен план на дружеството. За ново-придобитите активи амортизация се начислява от месеца, следващ месеца на придобиване. При определяне на амортизируемата стойност на дълготрайните активи остатъчна стойност в рамките на 10% не се взема под внимание.

Полезният живот по групи активи е определен в съответствие с: физическото износване, спецификата на оборудването, бъдещите намерения за употреба и с предполагаемостта морално остаряване и е както следва:

- Сгради	25 години
- Машини и оборудване	3-4 години
- Стопански инвентар	6-7 години
- Компютри	2 години

Същевременно неамортизираната част от заменени компоненти се изписва от балансовата стойност на активите и се признава в текущите разходи за периода на преустройството.

Прагът на същественост за признаване на ДМА в баланса на дружеството е **700 лв.** Всички дълготрайни активи, придобити по цена на придобиване над възприетия праг на същественост, се признават в баланса на дружеството като дълготраен актив.

Търговските вземания са представени по стойност на оригинално издадена фактура /себестойност/.

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури /себестойност/, която се приема за справедлива стойностна сделка, която ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

Паричните средства и еквиваленти се включват в касовите наличности, разплащателните сметки.

При констатиране на фундаментални грешки и промяна на счетоводната политика се прилага препоръчителният подход по НСС8.

Вземанията се обезценяват по реда на НСС32. Обезценката се отчита чрез корективна сметка.

Валутните активи и пасиви се оценяват ежемесечно и по заключителния курс на БНБ за съответната валута към 31 декември.

За отчитане на дългосрочните инвестиции се прилага себестойностният метод на НСС27 и НСС28. За отчитане на краткосрочните инвестиции /финансови инструменти, държани за търгуване/ се прилага методът на справедлива стойност по НСС32. За инвестиционните имоти се прилага модела на цена на придобиване съгласно НСС40.

Приходите се признават на принципа на текущо начисляване.

25/02/2014