

БАЛАНС
на ГУМАС ООД
към 31.12.2008 година

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели групи статии	Сума (хил. лв.)		Раздели групи статии	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
A. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			I. Записан капитал	5	5
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			- неразмразена печалба	144	86
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба	239	181
3. Съоръжения и други	970	457	Общо по група V:	(95)	(95)
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	144	86
Общо по група II:	970	457	Общо за раздел "А":	(131)	58
III. Дългосрочни финансови активи			Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	26	157
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.		

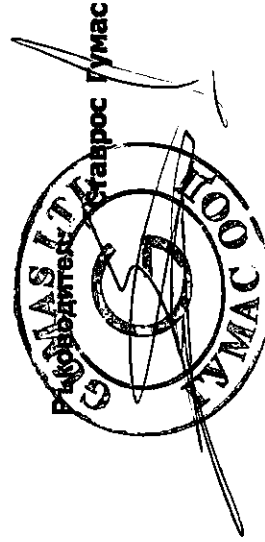
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия					- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия					3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции					Общо за раздел "Б" :	0	0
6. Други заеми					В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
7. Изкупени собствени акции					1. Задължения по лизингови договори, в т.ч.		
Общо за група III:	0			0	- до 1 година	958	418
IV. Отсрочени данъци					- над 1 година	384	120
Общо за раздел "Б" :						574	298
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		970		457	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.		
I. Материални запаси					- до 1 година		
1. Суровини и материали	2			2	- над 1 година		
2. Незавършено производство					3. Получени аванси, в т.ч.		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:					- до 1 година		
- продукция					- над 1 година		
- стоки					4. Задължения към доставчици, в т.ч.	52	32
4. Предоставени аванси					- до 1 година	52	32
Общо за група I:	2		2	2	- над 1 година		
II. Вземания					5. Задължения по полици, в т.ч.		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	32		87		- до 1 година		
- над 1 година					- над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	8		7		6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.		
- над 1 година					- до 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:					- над 1 година		
- над 1 година					7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
4. Други вземания, в т.ч.:	23		19		- до 1 година		
- над 1 година					- над 1 година		
Общо за група II:	55		106		8. Други задължения, в т.ч.	233	214
III. Инвестиции					- до 1 година	6	14
1. Акции и дялове в предприятия от група					- над 1 година	227	200
2. Изкупени собствени акции					- към персонала, в т.ч.	2	2
					- до 1 година	2	2

3. Други инвестиции				- над 1 година			
Общо за група III:	0	0		- осигурителни задължения, в т.ч.	1		1
IV. Парични средства, в т.ч.				- до 1 година	1		1
- в брой	34	154		- над 1 година			
- в безсрочни сметки (депозити)	38	27		- данъчни задължения, в т.ч.	1		3
Общо за група IV:	72	181		- до 1 година	1		3
Общо за раздел "В" :	129	289		- над 1 година			
				- други задължения, в т.ч.	229		208
				- до 1 година	2		8
				- над 1 година	227		200
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	170	75		Общо за раздел "В" в т.ч. :	1243		664
				- до 1 година	442		166
				- над 1 година	801		498
				Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ в т.ч.			
				- финансираня			
				- приходи за бъдещи периоди			
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	1269	821		СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	1269		821

Дата 14.02.2009 г.

Съставител:

Румен Обренков



**Отчет за
приходите и разходите
на ГУМАС ООД
към 31.12.2008г.**

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.	421	605
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	232	329	а) продукция		
а) суровини и материали	76	181	б) стоки		
б) външни услуги	156	148	а) услуги	421	605
3. Разходи за персонала, в т.ч.:			2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	44	38	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	35	29	4. Други приходи, в т.ч.:	218	74
- осигуровки, свързани с пенсии	9	9	- приходи от финансираня		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	7	7	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	639	679
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	264	157			
- разходи за амортизация	292	157			
- разходи за обезценка					
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи					
5. Други разходи в т.ч.	177	63	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи	112	2	- приходи от участия в предприятия от група		
б) провизии			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекучи, в т.ч.:		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	717	587	- 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.	1	1
- 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.:	54	33	б) положителни разлики от операции с финансови активи		
а) разходи, свързани с предприятия от група			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		1
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7)	54	34	Общо финансови приходи (6+7)	1	1
Общо разходи за обичайна дейност	771	621	Общо приходи за обичайна дейност	640	680
8. Печалба от обичайната дейност	0	59	8. Загуба от обичайната дейност	131	0
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+8+9)	771	621	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+8+9)	640	680
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	0	59	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	131	0
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		1			
13. Печалба (10-11-12)	0	58	11. Загуба (10+п.11+12 от раздел А)	131	0
Всичко (Общо разходи 11+12+13)	771	680	Всичко (Общо приходи +11)	771	680

Дата 14.02.2009 г.

Съставител:
Румен Обредков

Ръководител:

Станислав Гумин

**Отчет за паричните потоци
на ГУМАС ООД
към 31.12.2008г.**

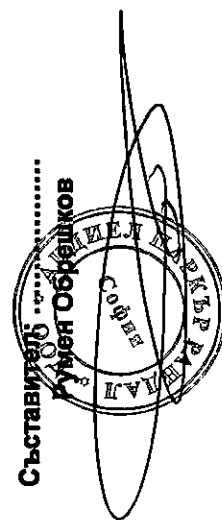
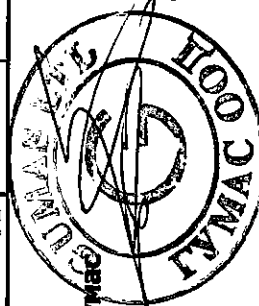
Наименование на паричните потоци	Текущ период/хил.лв./		Предходен период/хил.лв./	
	постып- линия	плаща- ния	постып- линия	плаща- ния
а	1	2	3	4
А. Парични потоци от основна дейност				
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	485	315	669	363
Парични потоци, свързани с кратк. Фин. активи държани за търг. цели			0	0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		44	(44)	26
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни,дивиденди и други	1		1	
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови р/ки			0	1
Платени и възстановени данъци върху печалбата			0	0
Платения при разпределение на печалби			0	0
Други парични потоци от основна дейност	38	104	(66)	14
Всичко парични потоци от основна дейност А	524	463	61	539
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност				
Парични потоци свързани с дълготрайни активи	253	5	248	89
Парични потоци свързани с краткосрочни финансови активи			0	0
Парични потоци от лихви, комисионни, 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	253	5	248	89
В. Парични потоци от финансово 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	27		27	0
Парични потоци от лихви,комисионни, дивиденди и други подобни			0	0
Платения на задължения по лизингови договори		445	(445)	158
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови р/ки			0	0
Други парични потоци от финансово дейност			0	0
Всичко парични потоци от финансово дейност В	27	445	(418)	158
В. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	804	913	773	697
Г. Парични средства в началото на периода			181	105
Д. Парични средства в края на периода			72	181

Дата: 14.02.2009 г. Съставител:

Румен Обранков

Ръководител:

Ставрос Гумас



ОТЧЕТ

[illegible]

СПРАВКА

КЪМ ГОДИШНИТЕ ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ НА ГУМАС ООД КЪМ 31.12.2008г.

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 начислени облагаеми данъчни временни разлики в размер на 4840.81 лв., от които произтича данъчен пасив в размер на 484.08 лв. През 2008г. има превръщане на облагаеми данъчни временни разлики в постоянни поради продажби на ДМА. Сумата е 2932.79 лв., от което произтича намаление на данъчния пасив с 293.28 лв.

11. Разходи:

11.1. Разходи за материали в хил. лв.:

- разходи по транспортни курсове – 69
- разходи по камионите – 4
- ремонти на камионите - 3
Общо – 76

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

- ремонти на камионите - 27
- разходи по транспортни курсове – 55
- комуникационни услуги – 17
- застраховки – 30
- разходи по камионите – 7
- неустойки - 5
- пътен данък - 2
- други – 13
Общо – 156

11.3. Други разходи в хил. лв.:

- командировки – 54
- други - 11
- балансова стойност на продадени ДМА (транспортни средства) - 112
Общо – 177

11.4. Финансови разходи в хил. лв.:

- лихви по лизингови договори - 52
- такси – 1
Общо – 53

12. Приходи в хил. лв.:

12.1. Приходи от продажби:

Приходите в размер на 421 хил. лв., са от услуги свързани с международен транспорт.

12.2. Приходи от други продажби:

Приходите в размер на 218 хил. лв., са от продадени ДМА (транспортни

средства).

12.3. Финансови приходи:

Имам 1 хил.лв. приходи от лихви по банкови сметки

13. Материални запаси в хил.лв.

Наличните 2 хил.лв. материали представляват горивото по резервоарите на камионите.

14. Вземания в хил.лв:

14.1. Вземания от клиенти – 32 хил. лв., от които:

- текущи вземания - 24
- над 1 год. - 8

Вземанията над 1 год. се обслужват.

14.2. Други вземания:

- ДДС за възстановяване – 7 хил.лв
 - гаранции – 2 хил.лв.
 - начислени приходи за 2008г.(фактурирани 2009) - 14
- Общо: 23 хил.лв.

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

- лихви по лизингови договори до 2013г. - 138
 - такси по лизингови договори до 2013г. - 13
 - застраховки за 2009 – 18
 - други - 1
- Общо – 170

16. Задължения в хил.лв.:

16.1. Задължения по лизингови договори:

- текущи – 384
 - над 1 год. – 574
- Общо - 958

16.2. Задължения към доставчици:

- текущи задължения - 52

16.3. Други задължения:

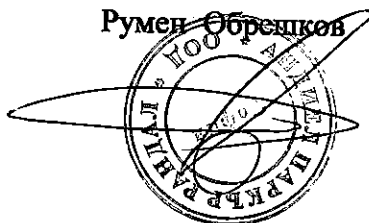
текущи:
-застраховки – 2
-персонал – 2
-осигурителни задължения – 1
-данъчни задължения – 1
Общо-6

Над 1 год.:
-задължения към собственика – 227

Дата:14.02.2009г.

СЪСТАВИЛ:

Румен Обресков



РЪКОВОДИТЕЛ:

Ставрос Гумас

