

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на ГЛОБУС ТРАВЕЛ ЕООД, ЕИК 130488777
за периода 01.01.2015 - 31.12.2015

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
А. Записан, но не внесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
II. Дълготрайни материални активи			III. Резерв от последващи оценки		
III. Дългосрочни финансови активи			IV. Резерви		
2. Акции и дялове в асоциирани предприятия	1	1	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:	224	6
Общо за група III:	1	1	VI. Текуща печалба (загуба)	953	797
IV. Отсрочени данъци			Общо за раздел А:	1 182	808
Общо за раздел Б:	1	1	Б. Провизии и сходни задължения		
В. Текущи (краткотрайни) активи			В. Задължения		
I. Материални запаси			8. Задължения към предприятия от групата, в т. ч.:	159	24
II. Вземания			до 1 година	159	24
III. Инвестиции			над 1 година		
IV. Парични средства, в т. ч.:			Общо за раздел В, в т. ч.:	159	24
- в брой	279	275	до 1 година	159	24
- в безсрочни сметки (депозити)	1 061	556			
Общо за група IV:	1 340	831			
Общо за раздел В:	1 341	831			
Г. Разходи за бъдещи периоди			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	1 341	832	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	1 341	832

Дата на съставяне: 18.02.2016 г.



Управител:

Александър Тумпаров

Съставител:

Яна Добазова

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ГЛОБУС ТРАВЕЛ ЕООД, ЕИК 130488777

за периода 01.01.2015 - 31.12.2015

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	8		2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) суровини и материали			3. Други приходи		
б) външни услуги	8		Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)		
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	40		1. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	956	786
а) разходи за възнаграждения	34		а) приходи от участия в предприятия от група		786
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	6		7. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:	46	13
– осигуровки, свързани с пенсии			а) положителни разлики от промяна на валутни курсове	46	12
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	48		Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	1 002	799
5. Разходи за лихви и други финансови разходи	1	2			
Общо финансови разходи (6 + 7)	1	2			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	49	2			
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	953	797			
11. Разходи за данъци от печалбата			Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	1 002	799
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък			10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
13. Печалба (10 - 11 - 12)	953	797	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	1 002	799	Всичко (Общо приходи + 11)	1 002	799

Дата на съставяне: 18.02.2016 г.



Управител:

Александър Тумпаров

Съставител:

Яна Добазова

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

на ГЛОБУС ТРАВЕЛ ЕООД, ЕИК 130488777

за периода 01.01.2015 - 31.12.2015

(хил. лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		8	-8			
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		69	-69			
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		1	-1			
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	47		47	13	3	10
6. Плащания при разпределения на печалби						
7. Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			
8. Други парични потоци от основна дейност						
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	47	78	-31	13	3	10
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа						
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						0
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	1 090	550	540	930	526	404
5. Плащания на задължения по лизингови договори						
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
7. Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	1 090	550	540	930	526	404
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+В)	1 137	628	509	943	529	414
Д. Парични средства в началото на периода			831			417
Е. Парични средства в края на периода			1 340			831

Дата на съставяне: 18.02.2016 г.



Управител:

Александър Тумпаров

Съставител:

Яна Добазова

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на ГЛОБУС ТРАВЕЛ ЕООД, ЕИК 130488777

за периода 01.01.2015 - 31.12.2015

(хил. лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ					Финансов резултат от		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба			
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период	5							6		797	808	
2. Промени в счетоводната политика											0	
3. Грешки											0	
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5							6		797	808	
5. Изменения за сметка на собствениците, в т. ч.:											0	
- увеличение											0	
- намаление											0	
6. Финансов резултат за текущия период										953	953	
7. Разпределения на печалба, в т. ч.:								-579			-579	
- за дивиденди								-579			-579	
8. Покригане на загуба											0	
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0	
- увеличение											0	
- намаление											0	
10. Други изменения в собствения капитал								797		-797	0	
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	224	0	953	1 182	
12. Промени от преводи наГФО на предприятия в чужбина											0	
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	5	0	0	0	0	0	0	224	0	953	1 182	

Дата на съставяне: 18.02.2016 г.

Управител:
Александър Тумпаров



Съставител:
Яна Добазова

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи на ГЛОБУС ТРАВЕЛ ЕООД, ЕИК 130488777

към 31 декември 2015 г.

ПОКАЗАТЕЛИ		Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		Амортизация				Последваща оценка		Преоценена стойност в края на периода (11+12-13)		Преоценена стойност в края на периода (7-14)	
		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
а		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I.	Нематериални активи																
II.	Дълготрайни материални активи																
III.	Дългосрочни финансови активи	1			1			1									1
1.	Акции и дялове в асоциирани предприятия	1			1			1									1
IV.	Отсрочени данъци																
	Общ сбор (I+ II+ III+ IV):	1			1			1									1

Дата на съставяне: 18.02.2016 г.

Управител:
Александър Тумпаров



Съставител:
Яна Добазова

ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ГЛОБУС ТРАВЕЛ ЕООД

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 среднопретеглена 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, заложиени 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 предполагаемото 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 заключителният 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.

18.02.2016 г.