

Отчетна единица:	ДЖИ ЕС ФИНАНСИ ООД
Гр. (с.)	гр.Пловдив
Община	Пловдив

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
201015391

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2013 ГОДИНА

(може да не се попълва от предприятията, прилагащи облекчена форма на финансова отчетност, съгласно чл. 26, ал. 5 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	6	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	3 846	2 823	1 023	2 576	2 330	246
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		523	-523		206	-206
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61534		4	-4		3	-3
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535		2	-2			0
Плащания при разпределения на печалби	61536		172	-172			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537		83	-83		22	-22
Други парични потоци от основна дейност	61538	3	17	-14		9	-9
Общо за раздел А	61530	3 849	3 624	225	2 576	2 570	6
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541			0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61543			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546			0			0
Общо за раздел Б	61540	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553	1 097	1 314	-217			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61554			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори	61555			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556			0			0
Други парични потоци от финансова дейност	61557			0			0
Общо за раздел В	61550	1 097	1 314	-217	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	4 946	4 938	8	2 576	2 570	6
Д. Парични средства в началото на периода	61570	х	х	131	х	х	125
Е. Парични средства в края на периода	61580	х	х	139	х	х	131

Ръководител: Живко Иванов

Съставител: Даниела Петрова

(име, презиме, фамилия)

Дата: 27/01/2014



СПРАВКА

ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА “ДЖИ ЕС ФИНАНСИ” ООД – ГР.ПЛОВДИВ, КЪМ 31.12.2013 г.

I. Общи положения

1. ГФО за 2013 г. е изготвен в съответствие с изискванията на НСФОМСП, които са приложими към 31.12.2013 г. в България.

Дружеството води своето текущо счетоводно отчитане и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство.

Всички данни за 2013

г. са представени в настоящия финансов отчет в хил.лева.

2. Представяне елементите на счетоводния баланс:

2.1. **Дълготрайните материални активи** са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация. Определен е стойностен праг на същественост – 700 лв. Последващите разходи се отчитат в увеличение стойността на актива, когато водят до икономическа изгода, по-голяма от първоначално оценената.

2.2. **Материални запаси.** Отчетната стойност на СМЗ включва покупната им стойност. При потребление СМЗ се изписват по “среднопретеглена стойност”. Към 31.12.2013 г. дружеството не разполага със СМЗ.

2.3. **Вземанията на дружеството** са оценени по стойността на тяхното възникване. Към 31.12.2013 г. “Вземанията от клиенти” възлизат на 278 хил., които са текущи., а в “Други вземания” са отнесени вземанията по главниците по предоставени кредити в размер на 2265 хил.лв.

2.4. **Паричните средства в лева и валута** са оценени по номинална стойност. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци, парите и паричните еквиваленти са представени като касови наличности в лева и наличности по разплащателни сметки.

2.5. **Основният капитал** на дружеството е 250 хил.лв и през годината не е променян.

2.6. **Задължения** – Дружеството включва в “Други задължения” задълженията по получени кредити в размер на 1192 хил.лв, както и данъчните задължения, които възлизат на 30 хил.лв.

3. Амортизация на ДМА и ДНМА

Амортизациите на ДМА и ДНМА се начисляват като се прилага линейния метод за периода на полезния живот. Не се начислява амортизация на земите. По групи активи са прилагат следните норми:

- Сгради и съоръжения – 4%
- Машини и оборудване – 30%
- Компютри и софтуер – 50%
- Транспортни средства – 25%
- Стопански инвентар – 15%

4.Признаване на приходите и разходите.

Приходите от продажби и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на принципа за причинно-следствена връзка между тях.

5.Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство дружеството е начислило корпоративен данък в размер на 80 хил.лв. При преобразуване на финансовия резултат за данъчни цели не са отчитани временни разлики. През годината общото събрание на дружеството е взело решение за разпределение на натрупаната печалба от предходни години в размер на 172 хил.лв, като са начислени и внесени дължимите съгласно българското данъчно законодателство данъци.

6. Събития след датата на съставяне на баланса.

В периода от 01.01.2014 г. до 27.01.2014 г. не са настъпили събития, които следва да коригират данните в годишния финансов отчет или да бъдат оповестени.

27.01.2014 г.
гр.Пловдив

Счетоводител:

Управител:

