БАЛАНС

на ЕООД "ГЕОРГИ МИНЧЕВ ГЕОРАД-61 ХОЛДИНГ"

адрес ГР.СОФИЯ, БУЛ.ВИТОША 98

към 31.12.2013г

АКТИВ

	Раздели, групи, статии	Бел.	Сума (хил.лева) текуща година	предходна година
	а		1	2
А.	**Записан, но невнесен капитал**			
Б.	**Нетекущи (дълготрайни) активи**			
I.	***Нематериални активи***			
1	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		22	38
	Общо за група I:		***22***	***38***
II.	***Дълготрайни материални активи***			
1	Земи и сгради, в т. ч.:		2 337	2 374
	- земи		1 565	1 565
	- сгради		772	809
2	Машини, производствено оборудване и апаратура		-	18
3	Съоръжения и други		213	270
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			4
	Общо за група II:		***2 550***	***2 666***
III.	***Дългосрочни финансови активи***			
1	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		2	2
	Общо за група III:		***2***	***2***
IV.	***Отсрочени данъци***			
Общо за раздел Б:			***2 574***	***2 706***
В.	**Текущи (краткотрайни) активи**			
I.	***Материални запаси***			
1	Суровини и материали			
2	Продукция и стоки, в т. ч.:		-	3
	- стоки		-	3
	Общо за група I:		***-***	***3***
II.	***Вземания***			
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:		204	181
2	Други вземания, в т. ч.:		6 899	7 097
	Общо за група II:		***7 103***	***7 278***
III.	***Инвестиции***			
	Общо за група III:		***-***	***-***
IV.	***Парични средства, в т. ч.:***			
	- в брой		95	363
	- в безсрочни сметки (депозити)		218	144
	Общо за група IV:		***313***	***507***
Общо за раздел В:			7 416	7 788
Г.	**Разходи за бъдещи периоди**			
Сума на актива (А+Б+В+Г)			**9 990**	**10 494**
В.	**Условни активи**			

ПАСИВ

	Раздели, групи, статии	Бел.	Сума (хил.лева) текуща година	предходна година
	а		1	2
А.	**Собствен капитал**			
I.	***Записан капитал***		***5***	***5***
II.	***Премии от емисии***			
III.	***Резерв от посредващи оценки***			
IV.	***Резерви***			
	Общо за група IV:		***-***	***-***
V.	***Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:***			
1	- неразпределена печалба		8 520	7 101
	Общо за група V:		***8 520***	***7 101***
VI.	***Текуща печалба (загуба)***		(449)	1 480
Общо раздел А:			8 076	8 586
Б.	**Провизии и сходни задължения**			
Общо за раздел Б:			-	-
В.	**Задължения**			
1	Задължения към доставчици, в т. ч.:		1	5
	- до 1 година		1	5
2	Други задължения, в т. ч.:		1 913	1 903
	- до 1 година		651	643
	в това число:			
	към персонала, в т. ч.:		-	-
	- до 1 година			
	данъчни задължения, в т. ч.:		1 262	1 260
	- до 1 година		1 262	1 260
Общо раздел В, в т. ч.:			1 914	1 908
1	- до 1 година		1 914	1 908
Г.	**Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:**		-	-
Сума на пасива (А+Б+В+Г)			**9 990**	**10 494**
Г.	**Условни пасиви**			

Дата 28.02.2014г

Съставител: \ ЕООД "СК КАРТЕЛ" \

Ръководител: \ Георги Минчев \

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ЕООД "ГЕОРГИ МИНЧЕВ ГЕОРАД-61 ХОЛДИНГ"

адрес гр.СОФИЯ, БУЛ.ВИТОША 98

за 31.12.2013г

Наименование на разходите		Сума текуща година	(хил. лева) предходна година
а		1	2
А. Разходи			
I	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
II	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	869	961
	а) суровини и материали	237	224
	б) външни услуги	632	737
III	Разходи за персонала, в т. ч.:	298	278
	а) разходи за възнаграждения	253	236
	б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	45	42
IV	Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	97	100
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	97	100
	- разходи за амортизация	97	100
V	Други разходи, в т. ч.:	270	5364
	а) балансова стойност на продадените активи	243	350
	Обща сума за оперативна дейност (I+II+III+IV+V)	*1534*	*6703*
VI	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестиционите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:		
VII	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	2	1
	Общо финансови разходи (6+7)	*2*	*1*
VIII	*Печалба от обичайната дейност*	0	1645
IX	Извънредни разходи		
	Общо разходи (I+2+3+4+5+6+7+9)	*1536*	*6704*
X. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		0	1645
XI. Разходи за данъци от печалбата			165
XII. Други данъци, алтернативни или корпоративни данъци			
XIII. Печалба (Б-В-Г)		0	1480
Всичко (Общо разходи В + Г + д)		1536	8349

Наименование на приходите		Сума текуща година	(хил. лева) предходна година
а		1	2
Б. Приходи			
I.	*Нетни приходи от продажби, в т.ч.:*	402	503
	а) продукция	0	0
	б) стоки	213	349
	в) услуги	189	154
II.	*Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство*		
III.	*Разходи за придобиване на активи по стопански начин*		
IV	*Други приходи, в т.ч.:*	*508*	*2643*
	Обща сума от оперативна дейност (I + II + III + IV)	*910*	*3146*
V	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	144
VI	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	0	2580
VII	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	176	2479
	б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	2274
	Общо финансови приходи (5+6+7)	*176*	*5203*
8. Загуба от обичайната дейност		150	0
9. Извънредни приходи		1	
	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	*1087*	*8349*
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		449	0
11. Загуба (10 ред 13 от Раздел А)		449	0
Всичко (Общо приходи + 11)		1536	8349

Дата: 28.02.2014г

Съставител: ЕООД ФСК КАРТЕЛ

Ръководител: Георги Минчев

ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ

(хил. лева)

Показатели		Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
		в началото на периода	на постъпилите през периода	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление		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*															
1	Продукти от развойна дейност				0			0				0			0	0
2	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	65		22	43			43	27	9	15	21			21	22
3	Търговска репутация				0			0				0			0	0
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
	Общо за група I:	65	0	22	43	0	0	43	27	9	15	21	0	0	21	22
II.	*Дълготрайни материални активи*															
1	Земи и сгради, в т.ч.:	2491	0	0	2491	0		2491	117			154	0	0	154	2337
	- земи	1565			1565			1565				0			0	1565
	- сгради	926			926			926	117	37	0	154			154	772
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	107		107	0			0	89	11	100	0			0	0
3	Съоръжения и друга	741	1	101	641			641	471	40	83	428			428	213
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	4		4	0			0				0			0	0
	Общо за група II:	3343	1	212	3132	0	0	3132	677	51	183	582	0	0	582	2550
III.	*Дългосрочни финансови активи*															
1	Акции и дялове в предприятия от група	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Предоставени заеми на предприятия от група				0			0				0			0	0
3	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	2	0	0	2			2				0			0	2
4	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
5	Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0
6	Други заеми				0			0				0			0	0
7	Изкупени собствени акции				0			0				0			0	0
	Общо за група III:	2	0	0	2	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0	2
IV.	*Отсрочени данъци*	0						0				0			0	0
	Общ сбор (I+II+III+IV):	3410	1	234	3177	0	0	3177	704	97	198	603	0	0	603	2574

Съставител:

ЕООД ФСК КАРТЕЛ

Дата 28.02.2014г

Ръководител:

Георги Минчев

ПРИЛОЖЕНИЕ НА ГФО ЗА 2013г ЗА НСФОМСП

НА ЕООД „ГЕОРГИ МИНЧЕВ ГЕОРАД-61 ХОЛДИНГ", ЕИК: 121576623

АДРЕС: ГР.СОФИЯ, БУЛ.ВИТОША 98

Ръководството на ЕООД „ГЕОРГИ МИНЧЕВ ГЕОРАД-61 ХОЛДИНГ" представя своя годишен финансов отчет към 31.12.2013г, изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия /ДВ, бр.86 от 2007, в сила от 01.01.2008г/ и действащото в РБ счетоводно законодателство. Финансовия отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие и ръководството счита, че предприятието ще остане действащо и през следващите периоди.

- "ГЕОРГИ МИНЧЕВ ГЕОРАД-61 ХОЛДИНГ" ЕООД, гр. София, е учредено през 1998 година като еднолично дружество с ограничена отговорност. Собственият капитал, регистриран при създаването му е 5 000 /пет хиляди/ лв, изцяло внесен. Дружеството е с предмет на дейност: търговия със сладкарски изделия, разкриване на заведения за обществено хранене и кафетарии, участие и финансиране на дружества. Финансовия отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие и ръководството счита, че предприятието ще остане действащо и през следващите периоди.
- През 2013 г. дружеството е ръководено от едноличният собственик на капитала – Георги Ненков Минчев.
- Съгласно учредителния акт на дружеството за дейността си по управлението на фирмените дела на управителя не е определено и изплащано възнаграждение.
- **Нематериални активи-** като нематериалните активи се отчитат активи, които отговарят на определението за нематериален актив и отговарят на критериите за отчитане на нематериални активи формулирани в СС 38. При придобиването им нематериалните активи се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително мита и невъзстановими данъци) и всички преки разходи за подготовка на актива за използването му по предназначение.
  Нематериалните активи се отчитат след придобиването по себестойност намалена с натрупаната амортизация и натрупани загуби от обезценка.
- **Дълготрайни материални активи:** Като дълготрайни материални активи се отчитат активи които отговарят на критериите на СС 16 и имат стойност при придобиването равна или по-висока от 700,00 лв.Активите които имат стойност по-ниска от посочената се отчитат като текущи разходи за периода на придобиване в съответствие с одобрената счетоводна политика. Всеки дълготраен материален актив се оценява при придобиването му по цена на придобиване определена в съответствие с изискванията на СС 16.

  Последващи разходи свързани с отделен дълготраен материален актив се отчитат в увеличение на балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да придобие икономически изгоди над първоначално оценената стандартна ефективност. Във всички останали счучаи последващите разходи се признават за разход да периода, в който са направени.
- Амортизация на дълготрайни материални и нематериални активи съгласно СС 4:

  Дълготрайните материални и нематериални активи се амортизират по линейния метод за периода на очаквания полезен живот.

  Има ограничени права върху собствеността на дълготрайните материални активи:

  Задължения по Р.А. - обезпечени, като е наложена възбрана на върху недвижим имот с постановление изх.№ 2553-00-4837/05.12.2011г.

- **Финансови активи -** Отчетането и класификацията на финансовите активи в съответствие с СС32.

- **Дългосрочни финансови активи -** Инвестициите в асоциирани предприятия се отчитат и представят по себестойност в съответствие с избраната счетоводна политика и СС 28.

- **Текущи (краткотрайни) активи /стоково-материални запаси/ -** Стоково-материалните се запприходяват по доставната стойност, която включва сумата от всички разходи по закупуването, преработката, както и други разходи, направени във връзка с доставянето им до сегашното състояние и местоположение. **Потреблението на материални запаси** се оценява по метода на средно претеглена стойност.

- **Вземанията и задълженията се оценяват** по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута към датата на годишния финансов отчет по заключителния курс на БНБ.

  Предприятието няма вземания, които служат за залог и обезпечение .

  Посочените в годишния финансов отчет данъчни задължения 1259 хил.лв и 643 хил.лв /задължения за лихви/ са начислени от органите на приходната администрация с РА № 2000906738/13.05.2010г РА № 2000906738/13.05.2010г., в резултат на възложена ревизия на дружеството съгласно ЗВР № 806023/21.10.2008г. Упоменатият РА е обжалван пред Директора на ОУИ, гр.София, потвърден с Решение № 1828/29.11.2010г и отменен с Решение 5488/13.08.2013г на Административен съд гр.София.

  Към дата на настоящия финансов отчет е започнало касационно производство по обжалване пред Върховен административен съд гр.София – Касационна жалба вх.№ 11-02-227-04.09.2013г.

  Задълженията са обезпечени, като е наложена възбрана върху недвижим имот с постановление изх.№ 2553-00-4837/05.12.2011г . Изпълнението на Ревизионния акт е спряно с Решение на Директора на Дирекция ОУИ № 1205/13.08.2010г

- **Инвестиции (краткосрочни финансови активи) -** Краткосрочните финансови активи се класифицират и оценяват съобразно изискванията на СС32.

- **Паричните средства и парични еквиваленти** включват парични средства в брой и в банки, съответно в лева и във валута. Паричните средства в лева се оценяват по номинална стойност, а паричните средства в чуждестранна валута към датата на годишния финансов отчет по заключителния курс на БНБ.

- **Разходи за бъдещи периоди -** Като разходи за бъдещи периоди се представят предплатените разходи, които касаят следващи отчетни периоди и извършени разходи за получаването на приходи, за които приходите не могат да бъдат надеждно определени към датата на финансовия отчет.

- **Собствен капитал -** Собственият капитал на дружеството се състои от: Записан (основен) капитал – представен по номинална стойност, съгласно съдебно решение за регистрация, без да се приспада невнесения капитал.

  Дружеството е приело счетоводна политика да отразява корекции от промяна на счетоводна политика и фундаментални грешки, чрез коригиране на салдото на неразпределената печалба/загуба в началото на отчетния период съгласно СС8.

- **Данъчно облагане -** Данъчното облагане в предприятието стриктно следва националното данъчно-осигурително законодателство, както и изискванията на СС 12 Данъци от печалбата.За 2013г дружеството не дължи данъци от печалбата, тъй като е отчело счетоводна загуба в размер на 450 хил.лв.

- **Обезценки на активи -** Обеценки на активи се извършват, съгласно изискванията на СС 32 и СС 36 регламентиращи отчитането на обезценка на различните видове активи. През 2013 финансова година не са отчетени обезценки на активи.

- **Свързани лица -** Осъществените през отчетния период , от предприятието сделки със свързани лица са реализирани по пазарни цени.

- **Разходи -** Дружеството отчита текущо разходите за дейността по икономически елементи и след това същите се отнасят по функционално предназначение с цел формиране размера на разходите по направления и дейности. Признаването на разходите за разход за текущия период се извършва при начисляване на съответстващите им приходи. Към разходите за дейността се отнасят и финансови разходи които дружеството отчита и са свързани с обичайната дейност.

- **Приходи -** Дружеството отчита текущо приходите от обичайната дейност по видове. Признаването на приходите се извършва при спазване на приетата счетоводна политика за следните видове приходи:

  Приходи от продажба на стоки, материали, продукция и други активи – при прехвърляне собствеността и предаване на съответните активи на купувачите.

  При извършване на краткосрочни услуги – при завършване на съответната услуга и приемане на раотата от клиента.

  При дългосрочни услуги на базата на етап на завършен договор .

  Приходите от наеми се признават на времева база за срока на договора.

  Към приходите от обичайна дейност за дружеството се отнасят и финансовите приходи.

  Дружеството е приело счетоводна политика да отчита като извънредни приходи и разходи само такива, които са ясно отграничими от обичайната дейност и поради това не следва да се повтарят често.

  Приходите и разходите се отчитат на принципа на текущо начисляване.Оценяват се по справедливата стойност на полученото или подлежащо на плащане и получаване.

  Признатите за отчетния период приходи и разходи се включват в отчета за приходите и разходите при определяне на печалбата или загубата за отчетния период, освен ако друг стандарт изисква или позволява друго.
- **Инвентаризациите се** извършват веднъж годишно, преди съставянето на ГФО.

- **Финансовите и оперативните отче**ти в предприятието се изготвят в края на всеки месец и към 31 декември на календарната година.

- Утвърдената счетоводна политика е в съответствие с принципите и изискванията на ЗС и НСФОМСП, вътрешните нормативни актове на предприятието/индивидуален сметкоплан, правилник за документооборота, албум на специфични първични докумети/ и не променяна.

Гр.София

28.02.2014г

Ръководител:

/Г. Минчев/