Приложение № 1 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "ГЕЛОР" ЕООД град СОФИЯ
към 31.12.2021 година

ЕИК 202781382

Актив **Пасив**

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи	8	10	I. Записан капитал		
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
II. Дълготрайни материални активи			III. Резерв от последващи оценки		
III. Дългосрочни финансови активи			IV. Резерви		
IV. Отсрочени данъци			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години	22	30
Общо за раздел Б:			VI. Текуща печалба (загуба)	13	-8
В. Текущи (краткотрайни) активи			Общо за раздел А:	35	22
I. Материални запаси			Б. Провизии и сходни задължения		
II. Вземания, в т.ч.:	25	25	В. Задължения, в т.ч.:	24	18
- над 1 година	25	25	- до 1 година		
III. Инвестиции			- над 1 година	24	18
IV. Парични средства	24	3			
Общо за раздел В:					
Г. Разходи за бъдещи периоди	2	2	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
СУМА НА АКТИВА	59	40	СУМА НА ПАСИВА	59	40

Дата на съставяне: 30.03.2022 година

Съставител: ..... */Лидия Савкова/*

Ръководител: ..... */Лидия Савкова/*

ГЕЛОР ЕООД София

Приложение № 2 към СС 1

ОТЧЕТ
за приходите и разходите
на "ГЕЛОР" ЕООД град СОФИЯ
за 2021 година

ЕИК 202781382

Наименование на разходите	Сума (хил.лв) текуща година	Сума (хил.лв) предходна година	Наименование на приходите	Сума (хил.лв) текуща година	Сума (хил.лв) предходна година
1	2		1	2	3
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**25**	**8**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**10**	**11**	а) продукция		
а) суровини и материали	3		б) стоки		
б) външни услуги	7	11	в) услуги	25	8
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**1**		2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения			3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	1		4. Други приходи, в т.ч.:	5	
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финасирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**5**	**5**	***Общо приходи от оперативната дейност***	**30**	**8**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	**5**	**5**	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	5	5	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от участия в предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	**1**		7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадени активи	1		а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
Общо разходи за оперативната дейност	**17**	**16**			
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			***Общо финасови приходи***		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:					
- разходи, свързани с предприятия от група					
- отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи					
Общо разходи за обичайната дейност	**17**	**16**	***Общо приходи от обичайната дейност***	**30**	**8**
8. Печалба от обичайната дейност	**13**		**8. Загуба от обичайната дейност**		**8**
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи	**17**	**16**	***Общо приходи***	**30**	**8**
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	**13**		10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)		**8**
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					8
13. Печалба	**13**		11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	30	16	**Всичко (Общо приходи + 11)**	30	16

Дата на съставяне:30.03.2022 година

Съставител: .....
/Лидия Савкова/

Ръководител:.....
/Лидия Савкова/

ГЕЛОР ЕООД

Приложение № 6 към СС 1

ОТЧЕТ
за собствения капитал
на "ГЕЛОР" ЕООД град СОФИЯ
за 2021година

ЕИК 202781382 *(хил.лв)*

k	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6			9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период								**30**		**-8**	**22**
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки								**30**		**-8**	**22**
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											
- увеличение											
- намаление										13	
6. Финансов резултат от текущия период											
7. Разпределние на печалба в т.ч.:											
- за дивиденти								-8		8	
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличения											
- намаления											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период								**22**		**13**	**35**
12. Промени от преводи на годишни финансови Отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния Период (11+/- 12)								**22**		**13**	**35**

Дата на съставяне:30.03.2022 година

Съставител: ..... *Лидия Савкова/*

Ръководител: ..... *Лидия Савкова/*

ГЕЛОР ЕООД СОФИЯ

Приложение № 1 към СС 7

ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
на "ГЕЛОР" ЕООД град СОФИЯ
за 2021година

ЕИК 202781382 *(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	30	17	13	8	15	-7
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни						
	финансови активи, държани за търговски цели						
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		-1	-1			
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни,						
	дивиденти и други подобни						
5	Парични потоци от положителни и отрицателни						
	валутни курсови разлики						
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата						
7	Плащания при разпределения на печалби						
8	Други парични потоци от основна дейност	1	1			1	-1
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**30**	**18**	**12**	**8**	**15**	**-7**
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	5	3	2			
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови						
	активи						
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни,						
	дивиденти и други подобни						
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
5	Парични потоци от положителни и отрицателни						
	валутни курсови разлики						
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност						
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**5**	**3**	**2**			
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци от емитиране и обратно						
	придобиване на ценни книжа						
2	Парични потоци от допълнителни вноски и						
	връщането им на собствениците	7		7	6		6
3	Парични потоци, свързани с получени или						
	предоставени заеми						
4	Парични потоци от лихви, комисионни,						
	дивиденти и други подобни						
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)	**7**		**7**	**6**		**6**
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**42**	**21**	**21**	**14**	**15**	**-1**
Д.	Парични средства в началото на периода			**3**			**4**
Е.	Парични средства в края на периода			**24**			**3**

дата на съставяне:30.03.2022 година

Съставител: .....
/Лидия Савкова/

Ръководител: .....
/Лидия Савкова/

ГЕЛОР ЕООД * СОФИЯ

ПРИЛЖЕНИЕ
към финансовия отчет на „Гелор“ЕООД за 2021г.
София, ж.к.Люлин, бл.506
ЕИК 202781382

„Гелор”ЕООД организира и осъществява текущото счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство-счетоводно, данъчно и търговско.
Във връзка с утвърждаването на приложимите през текущия отчетен период изисквания към формите и съдържанието на съставните части на годишния финансов отчет, съгласно закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти в сила от 01.01.2016г.е съставен вътрешен сметкоплан за 2021г. Счетоводната политика на дружеството относно отчитането на счетоводните обекти не е променена поради това, че няма промяна в изискванията за отчитане на тези обекти в Националните счетоводни стандарти. Промените свързани с представянето на счетоводните отчети по НСС-1 са взети предвид при съставянето на отчета. „Гелор“ЕООД се квалифицира като **Микропредприятие** във връзка с критериите и изискванията на чл.19 ал.1 и 2 от Закона за счетоводството. Това определя съдържанието и съставните части на Годишния финансов отчет на дружеството, който съгласно чл.29 ал. 6 от същия закон може да се състои от **съкратен баланс, съкратен отчет за приходите и разходите по раздели и групи и приложение**. Спазени са и всички други изисквания относно формата и съдържанието на финансовите отчети във връзка с Глава трета, Раздел I от Закона за счетоводството и СС-1 Представяне на финансови отчети. Към настящия финансов отчет са приложени и Отчет за собствения капитал и Отчет за паричния поток въпреки, че не са задължителни съставни части на настоящия отчет.

1.Баланс
Балансът е съставен в съкратена форма по групи активи в двустранна форма.
1.1.В групата на дълготрайните активи има наличности само по сметките за транспортни средства.Това е свързано с основната дейност на дружеството-пътничиски градски и крайградски транспорт и пътнически сухопътен транспорт неквалифициран другаде. Първоначалната стойност на транспортните средства в началото на периода е 22967лв, закупени са нови за 3500лв. и са продадени с първоначална стойност 1000лв. Набраната изхабяване към края на отчетния период е 17396лв. и съответно остатъчната стойност е 8070лв. Това е и стойността посочена в раздел Б на баланса. Подробно движението на първоначалната стойност, амартизационните отчисления и остатъчната стойност на ДА е отразено в Справка за нетекущите (дълготрайни) активи към 31.12.2021г.
1.2. По сметките от групата на краткотрайните активи –при вземанията има салдо от 24445лв. разпределено между „Перла ГП“ЕООД -22445лв. и „Иняс травел България“ЕООД – 2000лв. Тези вземания са текущи и ще бъдат уредени регулярно през следващия отчетен период.

1.3.В групата на паричните средства сумата е 24348лв. Състои се от наличност в левова банкова сметка 23912лв. и в каса–436лв. С наличните парични средства предстои уреждането на заемните задължения.Те почти си съответстват.
1.4.От групата на собствения капитал, записаният и внесен основен капитал е 20лв. Няма резервен капитал. Т.е. собственият капитал се състои само от неразпределена печалба 22075лв. и печалба от отчетния период-13119лв. Загубата от предходния отчетен период е покрита с неразпределената печалба.Тя е 8278лв. и е резултат от специфичната икономическа среда в този период.
1.5. В групата на пасивите задълженията са 24019лв. Освен задължението към собственика, останалите задължения са текущи и несъществени. Задълженията към собственика-23782лв., както бе посочено ще бъдот възстановени с уреждането на вземанията и са внесени за оборотни средства във връзка с нормалното функциониране на дружеството.

2. Отчет за приходите и разходите.
Отчетът за приходите и разходите е съставен в двустранна форма съгласно приложението на НСС-1. Печалбата за отчетния период посочена в ОПР съответства на печалбата посочена в баланса. ОПР е съставен на база информацията от оборотите на оперативно-резултатните счетоводни сметки за приходи и разходи, като резултатът от обичайната дейност на дружеството е определен като разлика между общата сума на приходите от дейността и общата сума на разходите за дейността. Предвид основната дейност на дружеството– пътнически градски и крайградски транспорт и друг сухопътен транспорт неквалифициран другаде, приходите се признават след приемането на услугата. Приходът от транспортни услуги е 16998лв., от отдаване под наем на автомобили-7880лв и от продажба на дълготраен актив -5000лв. Няма реализирани приходи от странични дейности.
2.1. Разходите за дейността са 15437лв.
Разходи за материали освен гориво няма. Поради естеството на работата преки разходи за дейността освен горивото не са необходими, а канцеларски и други подобни през годината не са закопувани. За външни услуги са изплатени и начислени 6600лв. и те са само за застраховки на МПС-та във връзка с основната дейност на дружеството. За заплати освен осигуровките на управителя не са начислявани и изплащани средства.
2.2.Признатите пиходи за отчетния период са 65% за Друг пътнически сухопътен транспорт и 35% за Друг пътнически сухопътен транспорт неквалифициран другаде.
2.3.Приходите за отчетния период се отличават от предхадния поради различия в икономичиска среда. Печалбата от отчетния период дава възможност да се компенсира загубата от предходния. Счетоводната печалба е коригирана със сумата на подлежащите на пренасяне загуби съгласно Помощна справка за целите на попълване на част 5 от образец 1010 на годишната данъчна декларация по чл.92 от ЗКПО. Начисленият ДП е 185лв.

Управител:
/ Лидия Савкова