

"ГАИК" ЕООД

Съставител (предприятие)

БУЛСТАТ

СОФИЯ, ул. "Иван Шишман" № 18, ап. 1

175293988

Град, (село) ул.

БАЛАНС
на "ГАИК" ЕООД
31 декември 2013 година

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)	
	текуща година 31.12.2013	предходна година 31.12.2012
а		
А. Дълготрайни (дългосрочни) активи		
<i>I. Дълготрайни материални активи</i>		
Земни (терени)		
Сгради и конструкции		
Машини, съоръжения и оборудване		1
Транспортни средства		
Други дълготрайни материални активи		
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи		
Общо за група I:		1
<i>II. Дълготрайни нематериални активи</i>		
Права върху собственост		
Програмни продукти		
Продукти от развойна дейност		
Други дълготрайни нематериални активи		
Общо за група II:		
<i>III. Дългосрочни финансови активи</i>		
Дялове и участия, в т.ч. в:		
- дъщерни предприятия		
- смесени предприятия		
- асоциирани предприятия		
- други предприятия		
Инвестиционни имоти		
Други дългосрочни ценни книжа		
Общо за група III:		
<i>IV. Дългосрочни вземания</i>		
Дългосрочни вземания, в т.ч. в:		
- свързани предприятия		
- търговски заеми		
- други дългосрочни вземания		
Общо за група IV:		
<i>V. Данъчни активи</i>		
Отсрочени данъци		
Общо за група V:		
Общо за раздел "А":		1
Б. Краткотрайни (краткосрочни) активи		
<i>I. Материални запаси</i>		
Материали		
Продукция		
Стоки	6	
Млади животни и животни за уговяване		
Незавършено производство		
Други материални запаси		
Общо за група I:	6	
<i>II. Краткосрочни вземания</i>		
Вземания от свързани предприятия		
Вземания от клиенти и доставчици	1	13
Вземания по предоставени търговски заеми		
Съдебни и присъдени вземания		
Данъци за възстановяване		
Други краткосрочни вземания		
Общо за група II:	1	13

БАЛАНС
на "ГАИК" ЕООД
31 декември 2013 година

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)	
	текуща година 31.12.2013	предходна година 31.12.2012
а		
III. Краткосрочни финансови активи		
Финансови активи в свързани предприятия		
Изкупени собствени дългови ценни книжа		
Краткосрочни ценни книжа		
Финансови активи по дилингови операции		
Други краткосрочни финансови активи		
Общо за група III:		
IV. Парични средства		
Парични средства в брой	34	6
Парични средства в безсрочни депозити		
Блокирани парични средства		
Парични еквиваленти		
Общо за група IV:	34	6
V. Разходи за бъдещи периоди		
Общо за раздел "Б":	41	19
В. Задължения със срок на изплащане до една година		
I. Краткосрочни задължения		
Задължения към свързани предприятия		
Задължения към финансови предприятия		
- в т.ч. към банки		
Задължения към доставчици и клиенти	1	1
Задължения по търговски заеми		
Задължения към персонала		
Задължения към осигурителни предприятия	1	
Данъчни задължения	5	2
Финансови задължения по дилингови операции		
Други краткосрочни задължения		
Провизии		
Общо за група I:	7	3
II. Приходи за бъдещи периоди и финансираня		
Общо за раздел "В":	7	3
Г. Обща сума на активите след отчисляване на задълженията със срок на плащане до една година (А + Б - В)	34	17
Д. Задължения със срок на изплащане над една година		
I. Дългосрочни задължения		
Задължения към свързани предприятия		
Задължения към финансови предприятия		
- в т.ч. към банки		
Задължения по търговски заеми		
Задължения по облигационни заеми		
Отсрочени данъци		
Други дългосрочни задължения		
Общо за раздел "Д":		
Е. Обща сума на активите след отчисляване на дългосрочните и краткосрочните задължения (Г - Д)	34	17
Ж. Регулиращи статии		
I. Търговска репутация		
II. Разходи за бъдещи периоди		
III. Приходи за бъдещи периоди и финансираня		
Общо за раздел "Ж":		
Нетни активи (всичко активи минус пасиви: Е - Ж)	34	17

"ГАНК" ЕООД

Съставител (предприятие)

БУЛСТАТ

175293988

СОФИЯ, ул. "Иван Шишман" № 18, ап. 1

Град, (село) ул.

БАЛАНС
на "ГАНК" ЕООД
31 декември 2013 година

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)	
	текуща година 31.12.2013	предходна година 31.12.2012
а		
И. Собствен капитал		
<i>I. Капитал</i>		
Основен капитал	5	5
- в т.ч. невнесен капитал		
Допълнителен капитал		
<i>Общо за група I:</i>	5	5
<i>II. Резерви</i>		
Премии от емисия		
Резерв от последващи оценки на активите и пасивите		
Целеви резерви		
- в т.ч. общи резерви		
- в т.ч. специализирани резерви		
- в т.ч. други резерви		
<i>Общо за група II:</i>		
<i>III. Финансов резултат</i>		
Натрупана печалба (загуба)	12	11
- в т.ч. неразмислена печалба	17	16
- в т.ч. непокрита загуба	-5	-5
Текуща печалба (загуба)	17	1
<i>Общо за група III:</i>	29	12
<i>Общо за раздел "И":</i>	34	17
К. Условни активи / пасиви		

Дата: 28 февруари 2014 година

Гл. Счетоводител:

Валентин Иванов

Управител:

Калин Илчовски



"ГАИК" ЕООД

Съставител (предприятие)

СОФИЯ, ул. "Иван Шишман" № 18, ап. 1

Град, (село) ул.

БУЛСТАТ

175293988

ност на питейни заведе

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "ГАИК" ЕООД

31 декември 2013 година

Наименование на приходите и разходите	Сума (хил.лв.)	
	текуща година 31.12.2013	предходна година 30.12.2012
I. Нетни приходи от продажби на:		
- продукция		
- стоки		
- услуги	45	7
- други		
Общо за група I:	45	7
II. Приходи от финансиране,		
в т.ч. от правителството		
III. Разходи по икономически елементи		
Разходи за материали		
Разходи за външни услуги	3	3
Разходи за амортизации	1	3
Разходи за възнаграждения	5	
Разходи за осигуровки	1	
Други разходи, в т.ч.:		
- обезценка на активи		
- провизии		
Общо за група III:	10	6
IV. Суми с корективен характер		
Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	16	
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин		
Изменение на запасите от продукция и незавършено производство		
Други суми с корективен характер		
Общо за група IV:	16	
V. Финансови приходи/разходи		
Приходи/разходи от лихви		
- в т.ч. лихви от свързани предприятия		
Приходи от участия,		
- в т.ч. дивиденди		
Положителни/отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти		
Положителни/отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
Други приходи/разходи от финансови операции		
Общо за група V:		
VI. Печалба/загуба от обичайна дейност (I + II - III - IV +/- V)	19	1
VII. Извънредни приходи/разходи		
VIII. Счетоводна печалба/загуба (VI +/- VII)	19	1
IX. Разходи за данъци		
Данъци от печалбата	2	
Други		
Общо за група IX:	2	
X. Печалба/загуба (VIII +/- IX)	17	1

Дата: 28 февруари 2014 година

Гл. Счетоводител:

Валентин Иванов

Управител:

Калин Илчовски



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

на "ГАИК" ЕООД

31 декември 2013 година

(Хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период (31.12.2013)			Предходен период (31.12.2012)		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	57	-23	34		-3	-3
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		-6	-6			
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци						
Плащания при разпределение на печалби						
Други парични потоци от основната дейност						
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	57	-29	28		-3	-3
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)			28			-3
Д. Парични средства в началото на периода			6			9
Е. Парични средства в края на периода			34			6
в т.ч. в подотчетни лица						

Дата: 28 февруари 2014 година

Гл. Счетоводител:

Валентин Иванов

Управител:

Калин Илчовски



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "ГАИК" ЕООД
 31 декември 2013 година

Показатели	Основен капитал	Допълнителен капитал	Премии от емисия	Резерв от по-следств. оценки	Резерви			Финансов резултат			Резерв от преводи	Общо собств. капитал
					общи	специализир.	други	печалба	загуба			
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9		10	11
Салдо на 1 януари преди промяна в счетоводна политика	5							17	-5			17
Приложение на препоръчителния подход за отразяване на промени в счетоводната политика												
Пренесено салдо на 1 януари	5							17	-5			17
1. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.												
а. увеличение												
б. намаление												
2. Финансов резултат от текущия период												
3. Разпределение на печалбата в т.ч. за дивиденди												
4. Покриване на загуба												
5. Последващи оценки на ДМА, в т.ч.												
а. увеличение												
б. намаление												
6. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.												
а. увеличение												
б. намаление												
7. Промени в счетоводната политика, грешки и др.												
8. Други изменения в собствения капитал												
Салдо към края на отчетния период	5							17	12			34
9. Промени от преводи на ГСО на прелпр-я в чужбина												
10. Промени от преизчисляване на финанс. отчети при свръхинфлация												
Пренесен собствен капитал към края на отчетния период	5							17	12			34

Дата: 28 февруари 2014 година

Гл. Счетоводител:

Валентин Иванов

Управител:

Калин Илчовски



Справка за дълготрайните активи

на "ГАНК" ЕООД

31 декември 2013 година

Показатели	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Преценка		Преценка		Преценка		Амортизации		Преценка амортизация (11+12-13)	Балансова стойност (7-14)
	В началото на периода	на постъпили през периода	на излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление	Увеличение	Намаление	Увеличение	В края на периода (8+9-10)	Описана през периода	Начислена през периода		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ														15
1. Земи														
2. Горн														
3. Трайни насаждения														
4. Продуктивни и работни животни														
5. Страни														
6. Машини, съоръжения и оборудване	10			10			10	9	1	10				10
7. Транспортни средства														
8. Стопански инвентар и други ДМА														
9. Разходи за придобиване на ДМА														
Обща сума I	10			10			10	9	1	10				10
II. ДЪЛГОТРАЙНИ НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ														
10. Права върху собственост														
11. Програмни продукти														
12. Продукти от развойна дейност														
13. Други дълготрайни нематериални активи														
Обща сума II														
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ (БЕЗ ДЪЛГОСРОЧНИ ВЪЗЕМАНИЯ)														
1. Делове и участия														
- в дъщерни предприятия														
- в смесени предприятия														
- в асоциирани предприятия														
- в други предприятия														
2. Инвестиционни имоти														
3. Други дългосрочни ценни книжа														
Обща сума III														
IV. ПОЛОЖИТЕЛНА РЕПУТАЦИЯ														
V. ОТРИЦАТЕЛНА РЕПУТАЦИЯ														
Общ сбор (I + II + III + IV + V)	10			10			10	9	1	10				10

Дата: 28 февруари 2014 година

Гл. Счетоводител

Валентин Иванов

Управител

Калин Илчевски



Справка за вземанията, задълженията и провизиите

на "ГИАК" ЕООД
31 декември 2013 година

А. ВЗЕМАНИЯ

(хил. лв.)

Показатели а	Сума на вземанията 1	Степен на ликвидност	
		до 1 година 2	над 1 година 3
I. Невнесен капитал			
II. Дългосрочни вземания			
Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:			
- предоставени заеми			
- други			
Вземания по предоставени търговски заеми			
Други дългосрочни вземания, в т.ч.:			
- финансов лизинг			
- аванси			
- други			
Всичко за II:			
III. Данъчни активи			
Отсрочени данъци			
Всичко за III:			
IV. Краткосрочни вземания			
Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:			
- предоставени заеми			
- от продажби			
- други			
Вземания от клиенти	1	1	
Вземания по предоставени аванси			
Вземания по предоставени търговски заеми			
Съдебни вземания			
Присъдени вземания			
Данъци за възстановяване, в т.ч.:			
- данък за общините			
- данък върху печалбата			
- данък върху добавената стойност			
- възстановими данъчни временни разлики			
- други данъци			
Други краткосрочни вземания, в т.ч.:			
- по липси и начети			
- от социалното осигуряване			
- по рекламации			
- други			
Всичко за IV:	1	1	
Общо вземания (I + II + III + IV)	1	1	

Справка за вземанията, задълженията и обезпечените заеми

на "ГАИК" ЕООД
31 декември 2013 година

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(хил.лв.)

Показатели а	Сума на задължението 1	Степен на изискуемост		Стойност на обезпечението 4
		до 1 година 2	над 1 година 3	
I. Дългосрочни задължения				
Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:				
- заеми (депозити)				
- доставки на активи и услуги и др.				
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:				
- към банки				
- просрочени до 3 години				
- просрочени над 3 години				
Задължения по получени търговски заеми				
Задължения по облигационни заеми				
Задължения по получени аванси				
Отсрочени данъци				
Други дългосрочни задължения, в т.ч.:				
- по финансов лизинг				
Всичко за I:				
II. Краткосрочни задължения				
Задължения към свързани предприятия, в т.ч. за:				
- доставки на активи и услуги				
- дивиденди				
- други				
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:				
- към банки				
- просрочени				
Задължения по получени търговски заеми				
Задължения към доставчици	1	1		
Получени аванси				
Задължения към персонала				
Данъчни задължения, в т.ч.:	5	5		
- данък за общините				
- данък върху печалбата	4	4		
- данък върху добавената стойност				
- други данъци	1	1		
Задължения към осигурителни предприятия	1	1		
- социално осигуряване	1	1		
- здравно осигуряване				
- други данъци				
Финансови задължения по дилингови операции				
Други краткосрочни задължения, в т.ч.:				
- неплатени лихви				
Провизии				
Всичко за II:	7	7		
Общо задължения (I + II):	7	7		

В. ПРОВИЗИИ

Показатели а	В началото на годината 1	Увеличение 2	Намаление 3	В края на годината 4
Провизии за правни задължения				
Провизии за конструктивни задължения				
Други провизии				
Общо провизии:				

Дата: 28 февруари 2014 година

Гл. Счетоводител:

Валентин Иванов

Управител:

Калин Илчевски



"ГАНК" ЕООД
Съставител (предприятие)

СОФИЯ, ул. "Иван Шишман" № 18, ап. 1
Град, (село) ул.

Справка за ценните книжа
на "ГАНК" ЕООД

31 декември 2013 година

(хил. лв.)

Показатели	Вид и брой на ценните книжа			Стойност на ценните книжа			Преоценена стойност (4+5-6)
	обикновени	привилегировани	конвертируеми	Отчетна стойност	Увеличение	Намаление	
а	1	2	3	4	5	6	7
I. Краткосрочни финансови активи в ценни книжа							
Акции							
Изкупени собствени акции							
Облигации							
Изкупени собствени облигации							
Държавни ценни книжа							
Други документи и права							
Обща сума I:							
II. Дългосрочни финансови активи в ценни книжа							
Акции							
Облигации							
Държавни ценни книжа							
Инвестиционни бонове							
Други документи и права							
Обща сума II:							

Дата: 28 февруари 2014 година

Гл. Счетоводител:

Валентин Иванов

Управител:

Калин Илчовски



"ГАИК" ЕООД
Съставител (предприятие)
СОФИЯ, ул. "Иван Шишман" № 18, ап. 1
Град, (село) ул.

БУЛСТАТ
175293988

ЕЛЕМЕНТ №7.5

Дейност на питейни заведения

Справка за участията в капиталите на други предприятия
на "ГАИК" ЕООД
31 декември 2013 година

(хил. лв.)

Наименование и седалище на предприятията, в които са съучастието	Размер на съучастието	Процент на съучастието в капитала на другото предприятие	Съучастие в ценни книжа приети за търговия на фондовата борса	Съучастие в ценни книжа неприети за търговия на фондовата борса
а	1	2	3	4
А. В страната				
I. В дъщерни предприятия		100,00%		
1. Акулите ЕООД				
2.				
3.				
4.				
Общо сума I:				
II. В асоциирани предприятия				
1.				
2.				
3.				
4.				
Общо сума II:				
III. В други предприятия				
1.				
2.				
3.				
4.				
Общо сума III:				
Обща сума за страната (I + II + III)				
Б. В чужбина				
I. В дъщерни предприятия				
1.				
2.				
Общо сума I:				
II. В асоциирани предприятия				
1.				
2.				
Общо сума II:				
III. В други предприятия				
1.				
2.				
Общо сума III:				
Обща сума за чужбина (I + II + III)				

Дата: 28 февруари 2014 година

Гл. Счетоводител:
Валентин Иванов

Управител:
Калин Илчовски



"ГАИК" ЕООД

Съставител (предприятие)

СОФИЯ, ул. "Иван Шишман" № 18, ап. 1

Град, (село) ул.

ЕЛЕМЕНТ №7.6

БУЛСТАТ

175293988

юст на питейни заведения

Справка за разходите и приходите от лихви

на "ГАИК" ЕООД
31 декември 2013 година

Показатели	Сума (хил. лв.)	
	Начислени	Платени/получени
а	1	2
I. Приходи от лихви		
Лихви по разплащателни и депозитни сметки		
Лихви по предоставени дългосрочни заеми		
Лихви по предоставени краткосрочни заеми		
Лихви по търговски вземания		
Други лихви		
Обща сума на приходите от лихви:		
II. Разходи за лихви		
Лихви по краткосрочни заеми, в т.ч.:		
- редовни заеми в левове		
- просрочени заеми в левове		
- редовни заеми във валута		
- просрочени заеми във валута		
Лихви по дългосрочни заеми, в т.ч.:		
- редовни заеми в левове		
- просрочени заеми в левове		
- редовни заеми във валута		
- просрочени заеми във валута		
Лихви по дългове, свързани с дялово участие		
Лихви по неизплатени заплати в срок		
Лихви по държавни вземания		
Лихви по търговски задължения		
Други лихви		
Обща сума на разходите за лихви:		

Дата: 28 февруари 2014 година

Гл. Счетоводител:

Валентин Иванов

Управител:

Калин Илчовски



"ГАИК" ЕООД
Съставител (предприятие)

БУЛСТАТ
175293988

ЕЛЕМЕНТ №7.7

СОФИЯ, ул. "Иван Шишман" № 18, ап. 1
Град, (село) ул.

Дейност на питейни заведения

Справка за извънредните приходи и разходи
на "ГАИК" ЕООД
31 декември 2013 година

(хил. лв.)

Показатели	Сума
а	1
I. Извънредни приходи	
Получени застрахователни обезщетения	
Други	
Обща сума I:	
II. Извънредни разходи	
Разходи по природни и други бедствия	
Разходи по принудително отчуждаване на активи	
Други	
Обща сума II:	

Дата: 28 февруари 2014 година

Гл. Счетоводител:

Валентин Иванов

Управител:

Калин Илчовски



**Пояснителни сведения
за оповестяване на счетоводната политика
към 31.12.2013 година**

1. Общи положения

1.1. Регистрация

ГАИК ЕООД (Дружеството) е регистрирано в гр.София на 28.05.2007 година, ф.д № 7827 на СГС с регистриран капитал 5000,00 лева. Пред 2009 г. е преобразувано на ГАИК ЕООД.

Предметът на дейност на Дружеството е свързан с осъществяването на ресторантьорски дейности, търговска дейност и др.

1.2. База за изготвяне на финансовите отчети

Дружеството води текущото си счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, българското търговско, счетоводно и данъчно законодателство. Настоящият счетоводен отчет е изготвен при спазване на принципа на **историческата цена**.

2. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.1. Дълготрайните материални активи са оценени по цената на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация.

2.2. Дълготрайните нематериални активи са оценени по тяхната цена на придобиване, намалена с начислената амортизация.

2.3. Вземанията в лева са оценени по номиналната им стойност, а деноминирани в чуждестранна валута няма.

2.4. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства в чуждестранна валута – няма.

2.5. Основният капитал е представен по неговата номиналната стойност, съгласно съдебното решение за първоначална регистрация и увеличение на основния капитал.

2.6. Краткосрочните задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а деноминирани в чуждестранна валута няма.

2.7. Материали и стоки се заприхождават по покупни цени, а се изписват по средно претеглени цени.

3. Признаване на приходите и разходите

Отчитането и признаването на **приходите и разходите** се извършва при спазване на изискването за причинна и стойностна връзка между тях.

Приходите и разходите в чуждестранна валута - няма.

4. Амортизация на дълготрайните активи

Амортизацията на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани като последователно е прилаган линейният метод. По групи активи са прилагани следните норми:

	2013	2012
Машини, съоръжения и оборудване	30%	30%
В т.ч. компютърна техника	50%	50%
Автомобили	25%	25%
Офис обзавеждане	15%	15%

5. Данъчно облагане

1. Финансовия резултат за 2013 год. е 17 хил.лв. печалба.

6. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

През годината не са осъществявани сделки със свързани лица
По сделките няма необичайни условия и отклонения от средните пазарни цени.

Управител:

Калин Илчовски

28 февруари 2014
град София



Главен счетоводител

В. Иванов