

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
ГЕА-КОНСУЛТ ЕООД
Към 31.12.2013 г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
a	1	2	a	1	2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии	-	-
1 Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки	36	36
2 Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			IV. Резерви		
3 Търговска репутация			1 Законови резерви		
4 Други НМДА	5		2 Резерв свързан с изкупени собствени акции	-	
Общо за група I:	5	-	3 Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4 Други резерви		
1 Земи и сгради, в т.ч.:	21	17	Общо за група IV:	-	-
- земи	13	13	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради	8	4	- неразпределена печалба		49
2 Машини, производствено оборудване и апаратура	10	14	- непокрита загуба	(8)	
3 Съоръжения и други	93	24	Общо за група V:	(8)	49
4 Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	(18)	(8)
5 Транспортни средства			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	15	82
Общо за група II:	124	55	Б. Провизии и сходни задължения		
III. Дългосрочни финансови активи			1 Провизии за пенсии и други подобни задължения		
1 Акции и дялове в предприятия от група			2 Провизии за данъци в т.ч.		
2 Предоставени заеми на предприятия от група			- отсрочени данъци		
3 Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		92	3 Други провизии и сходни задължения		
4 Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:		
5 Дългосрочни инвестиции			В. Задължения		
6 Други заеми			1 Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:		
7 Изкупени собствени акции номинална стойност хил. лв			- до 1 година		
Общо за група III:		92	- над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2 Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	129	147	- до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			- над 1 година		
I. Материални запаси			3 Получени аванси, в т.ч.:		
1 Суровини и материали			- до 1 година		
2 Незавършено производство			- над 1 година		
3 Продукция и стоки в т.ч.			4 Задължения към доставчици, в т.ч.:	1	12
- продукция			- до 1 година	1	12
- стоки			- над 1 година		
4 Предоставени аванси			5 Задължения към свързани лица, в т.ч.:	82	69
Общо за група I:			- до 1 година	82	69
II. Вземания			- над 1 година		
1 Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	4	4	6 Задължения по заеми към търг. предприятия и ФЛ, в т.ч.:		
- над 1 година			- до 1 година		
2 Вземания от предприятия от група в т.ч.			- над 1 година		
- над 1 година			7 Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
3 Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.			- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
4 Други вземания в т.ч.	11	5	8 Други задължения, в т.ч.:	72	
- над 1 година			- до 1 година	8	
Общо за група II:	15	9	- над 1 година	64	
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.	3	
1 Акции и дялове в предприятия от група			- до 1 година	3	
2 Изкупени собствени акции номинална стойност хил. лв			- над 1 година		
3 Други инвестиции			- осигурителни задължения, в т.ч.:	2	
Общо за група III:			- до 1 година	2	
IV. Парични средства, в т.ч.:	13	6	- над 1 година		
- в брой	7	1	1 денъчни задължения		
- безсрочни сметки (депозити)			- до 1 година		
Общо за група IV:	13	6	- над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	28	15	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	155	81
			- до 1 година	91	81
			- над 1 година	64	
Г. Разходи за бъдещи периоди	13	1	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
			- финансирания		
СУМА НА АКТИВА	170	163	- приходи за бъдещи периоди		
			СУМА НА ПАСИВА	170	163

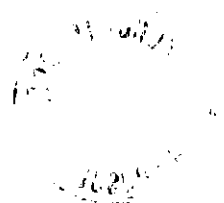
Дата на съставяне: 15.03.2014

15.3.2014

Съставител: 
Йорданка Димова



Възк. Стойков



ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
ГЕА-КОНСУЛТ ЕООД
За 2013 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	86	79
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	84	39	а) продукция	86	79
а) суровини и материали	6	4	б) стоки		
б) външни услуги	78	35	в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	50	45	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	40	37	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	38	
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	10	8	4. Други приходи, в т.ч.:	15	4
- осигуровки свързани с пенсии	7	6	- приходи от финасираня		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:			Общо приходи от оперативната дейност	139	83
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	16	17	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		20
- разходи за амортизация	16	17	- 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.:	24	10	7. Други лихви и финансови приходи,	18	
а) балансова стойност на продадени активи	14	5	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови инструменти	18	
Общо разходи за оперативната дейност	174	111	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи	18	20
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1				
- разходи, свързани с предприятия от група					
- отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи	1				
Общо разходи за обичайната дейност			Общо приходи от обичайната дейност		
8. Печалба от обичайната дейност			8. Загуба от обичайната дейност	18	8
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи	175	111	Общо приходи	157	103
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)			10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	18	8
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба			11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел 10)	18	8
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	175	111	Всичко (общо приходи + 11)	175	111

Дата на съставяне:
София 15.03.2014г.

Съставител:
Йордан Димова



Ръководител:
Вълко Стойков

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ГЕА-КОНСУЛТ ЕООД

на

Адрес

за

София, жк.Младост 4,бл.403,вх.4,ет.5,ап.37

01.01.2013 - 31.12.2013

ЕИК по БУЛСТАТ

831602614

(хил.лв)

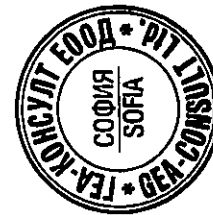
Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ						Финансов резултат от минали години	Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба			
а	6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период	61610	5		36					49		(8)	82	
2. Промени в счетоводната политика	61620												
3. Грешки	61630												
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	5		36					49		(8)	82	
5. Изменения за сметка на собствениците	61650												
Увеличение	61651												
Намаление	61652												
6. Финансов резултат за текущия период	61660										(18)	(18)	
7. Разпределения на печалбата в т.ч. за дивиденди	61670								(49)			(49)	
8. Покриване на загуба	61671								(49)			(49)	
9. Последващи оценки на активи и пасиви	61680												
Увеличение	61691												
Намаление	61692												
10. Други изменения в собствения капитал	61710										8		
11. Салдо към края на отчетния период	61720	5		36					(8)	(8)	(18)	15	
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730												
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	61740	5		36					(8)	(8)	(18)	15	

Дата на съставяне: 15.3.2014

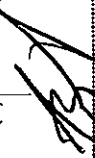
Съставител:



Йорданка Димова



Ръководител:



Вълко Стоилов

1000

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

ГЕА-КОНСУЛТ ЕООД

01.01.2013-31.12.2013

Е И К : 831602614

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	104	89	15	97	38	59
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		45	(45)		45	(45)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата	4	14	(10)			
Плащания при разпределения на печалби					28	(28)
Други парични потоци от основната дейност				2	20	(18)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	108	148	(40)	99	131	(32)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		39	(39)			
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)		39	(39)			
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа	73	14	59			
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците	82		82			
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.		49	(49)	20		20
Плащания на задължения по лизингови договори		6	(6)			
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	155	69	86	20		20
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	263	256	7	119	131	(12)
Д. Парични средства в началото на периода			6			18
Е. Парични средства в края на периода			13			6

Дата: 15.03.2014 год

Съставител:

Йорданка Димова



Управляващ:

Вълко Стоилов

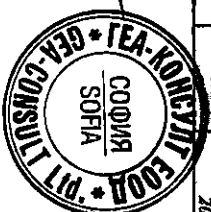
СПРАВКА
за неплатените(обязателните) акции към 31.12.2013 година
ГЕА-КОНСУЛТ ЕООД

Пояснения	Отчетна стойност на неплатените акции:				Последваща оценка		Претенции (4+5-6)	Амортизации				Последваща оценка		Претенции а амортизации в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпване през периода	на излизане през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислен през периода	отчислен през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
I. Нематериални активи	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1. Продукти от резбовна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, промишлени пропускни и други подобни права и активи				5			5								5
3. Търговски резултати															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изкупуване															
Общо за група I:	-	5	-	5	-	-	5	-	-	-	-	-	-	-	5
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и строителства, в т.ч.:	29	4		33			33	12			12			12	21
- земи	21			21			21	8			8			8	13
- строителства	8	4		12			12	4			4			4	8
2. Машини, производствено оборудване и инвентар	49	3		52			52	35	7		42			42	10
3. Свързани и други	31	30	10	51			51	22	3	8	17			17	34
4. Транспорти средства	21	62	21	62			62	6	6	9	3			3	59
5. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изкупуване															
Общо за група II:	130	99	31	198			198	75	16	17	74			74	124
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени аванси на предприятия от група															
3. Акции и дялове в асоциирани в смесени предприятия	92		92												
4. Предоставени аванси, свързани с асоциирани в смесени предприятия															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други земи															
7. Изкупени собствени акции	92		92												
Общо за група III:															
IV. Очаквани данъци															
Общо неплатени акции (I+II+III+IV)	222	104	123	203			203	75	16	17	74			74	129

Дата на съставяне: 15.03.2014

Съставител:
Йорданис Димков

Ръководител:
Владим Стоянов





**ПРИЛОЖЕНИЕ
КЪМ
ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**

на „Гео- Консулт“ ЕООД-гр.София за 2013г

I. ОБЩА ЧАСТ

1. Дружеството с фирма "ГЕА-КОНСУЛТ" ЕООД е вписано в Търговския регистър при Агенция по вписванията. То е с капитал 5 000 лева. Едноличен собственик на капитала е „Лебед Ват“ЕООД. Няма невнесен капитал. Дружеството се управлява и представлява от Вълко Любенов Стоилов.

2. Съгласно счетоводното законодателство на Република България счетоводната политика е съвкупност от конкретни принципи, бази, установени правила и практики, приети от предприятието при разработването и представянето на финансовите отчети. Счетоводната политика се разработва до началото на отчетния период и по принцип не се променя. Допуска се да се извърши промяна през отчетния период, когато това се изисква от закон или счетоводен стандарт, или ако промяната ще доведе до по-точно представяне на събитията или сделките в счетоводните отчети.

Счетоводната политика на "Гео-Консулт" ЕООД е разработена при спазване принципите и изискванията на Закона за счетоводството, НСФОМСП и други национални нормативни актове, които са съобразени със спецификата на дейността.

3. Основна дейност на дружеството за 2013г. е производство на електрическа енергия.

През отчетната 2013 год. дружеството не е ползвало кредити от банки или фирми. Няма просрочени задължения към доставчици. Няма ограничени права върху собствеността на ДМА.

4. През 2013 година се води двустранно счетоводно записване, като се ползва програмен продукт "Бизнеснавигатор". Към 31.12.2013 година е направена инвентаризация на всички вземания и задължения.

11. СЪЩНОСТ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

При счетоводното отчитане на стопанските операции предприятието ще прилага основните принципи, залегнали в чл.4 ал.1 от Закона за счетоводството, а именно:

-текущо начисляване-приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития се начисляват към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техни еквиваленти и се включват във финансовите отчети за периода за който се отнасят;

-действащо предприятие-Дружеството не предвижда и няма необходимост да се ликвидира или да ограничи съществено мащабите на своята дейност в предвидимо бъдеще. Счетоводството ще се осъществява при спазване на принципите заложиени в чл.4 ал.2 от Закона за счетоводството:

-предпазливост - оценяване и отчитане на предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби при счетоводното третиране на стопанските операции с цел получаване на действителен финансов резултат;

-съпоставимост между приходите и разходите-разходите извършени във връзка с определена сделка или дейност да се отразяват във финансовия резултат за периода, през който дружеството черпи изгода от тях, а приходи да се отразяват за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване;

-предимство на съдържанието пред формата - сделките и събитията се отразяват счетоводно съобразно тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност, а не формално според правната им форма;

-възможно запазване на счетоводната политика - постигане на съпоставимост на счетоводните данни и показатели през различните отчетни периоди.

Счетоводството се осъществява чрез документална обоснованост на стопанските операции и факти, като се спазват изискванията за съставянето на документите съгласно действащото законодателство. Текущото счетоводно отчитане се организира по утвърден индивидуален сметкоплан.

III. КОНКРЕТИЗИРАНЕ НА МЕТОДИТЕ НА СЧЕТОВОДНОТО ОТЧИТАНЕ

1 .Стоково-материални запаси, вземания и задължения

Стоково-материалните запаси се оценяват по по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност. Тя се образува от разходите за придобиването и разходите по доставката.

При отписване на стоково-материалните запаси във връзка с тяхното потребление се използва препоръчителния подход и по точно метода на средно претеглената стойност. Към края на отчетния период във фирмата няма налични материалните запаси

- Вземанията от клиенти в края на годината са в размер на 3347.54 лева, произтичащи от фактура за произведена ел.енергия за месец декември с падеж месец януари 2014 год.

- Паричните средства в края на отчетната година възлизат общо на 13368.95 лева, от които като касова наличност 6736.80 лв.

- Задълженията на дружеството към доставчици към 31.12.2013 год са в размер на 896.41 лева.

2.Активи

2.1. Дълготрайни материални активи

-класификация - установими нефинансови ресурси придобити и притежавани от дружеството,

които:

а/ да имат натурално-веществена форма;

б/ се използват за производство и/или доставката/продажбата на активи и услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели;

в/ се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период;

г/ стойностен праг на същественост 700,00 лв., под който материалните активи, независимо от факта, че са дълготрайни, се отчитат като текущ разход при придобиването им;

-оценка след първоначалното признаване - всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

2.2. Амортизиране - дълготрайните материални активи се амортизират по изискванията на НСС 4. Амортизируемата стойност е разликата между отчетната стойност и неговата остатъчна стойност. Прилага се линейният метод на амортизация, съобразно амортизационните норми, предвидени в данъчните закони.

2.3. Нематериални активи - установими нефинансови ресурси, придобити и контролирани от дружеството, които:

a/ нямат физическа субстанция;

b/ са със съществено значение при употребата им;

c/ от използването им се очаква икономическа изгода.

3.Осчетоводяване на Приходи и Разходи

3.1.Разходите на предприятието се отчитат по икономически елементи чрез сметките от група 60. Финансови разходи чрез сметки.

621 Разходи за лихви.

623 Разходи по операции с финансови активи и инструменти. Групира се по видове. 624

Разходи по валутни операции .. Групира се по видове.

629 Други финансови разходи. Групира се по видове.

VI Разходи за бъдещи периоди:

651 Нефинансови разходи за бъдещи периоди. За отделните видове разходи се открива аналитична сметка.

652 Финансови разходи за бъдещи периоди. За отделните видове разходи се откриват аналитични сметки.

Г/ Извънредни разходи, чрез сметка:

699 Извънредни разходи.

3.2.Признаването на приходите от продажба на продукция и стоки, извършването на услуги и използването от други лица на активи на предприятието се извършва, съобразно изискванията на СС 18

4.Отразяване на разходите за бъдещи периоди

При възникването им разходите за бъдещи периоди се отнасят директно по счетоводната сметка за отчитане на разходите за бъдещи периоди. В периода в който, съгласно погасителния план предприятието признава разходите за бъдещи периоди като текущи разходи за дейността същите се отразяват съобразно спецификата си по дебита на съответните счетоводни сметки от 60 "Разходи по икономически елементи" . В края на отчетната година "Геа Консулт" ЕООД има разходи за бъдещи периоди в размер на 12622.57лв, формирани от разходи за застраховки и лихви по погасителен план по сключен договор за лизинг с Порше Лизинг БГ ЕООД.

5. Сделки в чуждестранна валута

За ефекта от промяната на валутните курсове при осчетоводяване на сделките в чуждестранна валута се прилагат изискванията на НСФОМСП № 21. Текущата оценка на позициите в чуждестранна валута се извършва към датата на всяко съставяне на финансов отчет. През отчетната 2013 година няма извършвани сделки в чуждестранна валута.

6. Доходи на персонала

Начисляването на доходи на персонала от списъчния състав се извършва въз основа на трудово споразумение /трудов договор/, сключени с всяко отделно лице. В трудовото споразумение се определя:

- Основното трудово възнаграждение;
- Доход за прослужена време/клас/;

Ползването на регламентирани почивки/отпуски/ се извършва въз основа на заповед. Начисляването на възнаграждението става по КТ. Преди изплащането на трудовите възнаграждения се извършват намаления за регламентирани удържки /данъци, осигуровки и др./.

Доходите на персонала се изплащат в брой. Към края на годината задълженията към персонала са в размер на 2962.05 и представляват дължимото възнаграждение за месец декември с падеж януари 2014г.

Дружеството има начислени провизирани отпуски към 31.12.2013г. в размер на 374.06 лв.

8. Сделки със свързани лица

През 2013г. Дружеството е получател по сделки със свързани лица от страната в размер на 101765.71 лв. и предоставящ по сделки със свързани лица от страната в размер на 124600 лв.

9. Финансови отчети

Дружеството съставя финансовите отчети по изискванията на НСФОМСП и глава пета от Закона за счетоводството. Отчетът за паричния поток се изготвя на база прекия метод.

За 2013 година дружеството приключва със счетоводна загуба в размер на 18118.06 лева. Счетоводната информация се съхранява по изискванията на глава шеста от Закона за счетоводството.

гр. София
15.03.2014 год.

Управител:



