

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на ГЛОБАЛ РАЙС ЕООД
Адрес СОФИЯ, УЛ."ЦАРИБРОДСКА" 144,ЕТ.3,АП.6
към 31.12.2021

ЕИК по БУЛСТАТ
202632100

АКТИВ				ПАСИВ			
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Код на реда	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Код на реда	Сума (в хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	01000			А. Собствен капитал			
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи				I. Записан капитал	05100	150	150
<i>I. Нематериални активи</i>				<i>II. Премии от емисии</i>	05200		
1. Продукти от развойна дейност	02110			<i>III. Резерв от последващи оценки</i>	05300	1160	1160
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120	113	11	IV. Резерви			
3. Търговска репутация	02130			1. Законови резерви	05410		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140	276		2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Общо за група I:	02100	390	11	3. Резерв съгласно учредителен акт	05430		
<i>II. Дълготрайни материални активи</i>				4. Други резерви	05440		
1. Заеми и сгради, в т.ч.:	02210	345	353	Общо за група IV:	05400		
- земи	02211	125	125	<i>V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:</i>			
- сгради	02212	220	227	- неразпределена печалба	05510	93	11
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	509	649	- непокрита загуба	05520		
3. Съоръжения и други	02230	51	63	Общо за група V:	05500	93	11
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240			VI. Текуща печалба (загуба)	05600	44	81
Общо за група II:	02200	905	1065	Общо за раздел А:	05000	1446	1402
<i>III. Дългосрочни финансови активи</i>				Б. Провизии и сходни задължения			
1. Акции и дялове в предприятия от група	02310			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
2. Предоставени заеми на предприятия от група	02320	178	160	2. Провизии за данъци, в т.ч.:	06200		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330			- отсрочени данъци	06210		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340			3. Други провизии и сходни задължения	06300		
5. Дългосрочни инвестиции	02350			Общо за раздел Б:	06000		
6. Други заеми	02360			В. Задължения			
7. Изкупени собствени акции	02370			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	07100		
номинална стойност хил. лв				до 1 година	07101		
Общо за група III:	02300	178	160	над 1 година	07102		
<i>IV. Отсрочени данъци</i>	02400			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	07200	992	1352
Общо за раздел Б:	02000	1472	1236	до 1 година	07201	520	568
В. Текущи (краткотрайни) активи				над 1 година	07202	472	784
<i>I. Материални запаси</i>				3. Получени аванси, в т.ч.:	07300	895	804

1. Суровини и материали	03110	495	670	до 1 година	07301	895	804
2. Незавършено производство	03120			над 1 година	07302		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	03130	104	190	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	07400	70	19
- продукция	03131	(0)	(0)	до 1 година	07401	70	19
- стоки	03132	104	190	над 1 година	07402		
4. Предоставени аванси	03140	15	713	5. Задължения по полици, в т.ч.:	07500		
Общо за група I:	03100	614	1573	до 1 година	07501		
II. Вземания				над 1 година	07502		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	03210	1188	481	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	07600		
над 1 година	03211			до 1 година	07601		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	03220			над 1 година	07602		
над 1 година	03221			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	07700		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	03230			до 1 година	07701		
над 1 година	03231			над 1 година	07702		
4. Други вземания, в т.ч.:	03240	135	82	8. Други задължения, в т.ч.:	07800	63	36
над 1 година	03241			до 1 година	07801		
Общо за група II:	03200	1323	563	над 1 година	07802		
III. Инвестиции				- към персонала, в т.ч.:	07810	2	4
1. Акции и дялове в предприятия от група	03310			до 1 година	07811	2	4
2. Изкупени собствени акции	03320			над 1 година	07812		
номинална стойност хил. лв				- осигурителни задължения, в т.ч.:	07820	39	18
3. Други инвестиции	03330			до 1 година	07821	39	18
Общо за група III:	03300			над 1 година	07822		
IV. Парични средства, в т.ч.:				- данъчни задължения, в т.ч.:	07830	22	13
- брой	03411	13	143	до 1 година	07831	22	13
- в безсрочни сметки (депозити)	03413	43	98	над 1 година	07832		
Общо за група IV:	03400	56	241	Общо за раздел B, в т.ч.:	07000	2020	2211
Общо за раздел B:	03000	1993	2377	до 1 година	07001		
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000			над 1 година	07002		
				Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	08000		
				- финансирания	08001		
				- приходи за бъдещи периоди	08002		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	04500	3466	3613	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	08500	3466	3613

Дата на съставяне: 28.06.2022

Съставител:

ССП "А и А КОНСУЛТ" ООД
ЦВЕТАН ТОДОРИНОВ

Ръководител:

МОХАМЕД МОХАМЕД

**ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ**

на **ГЛОБАЛ РАЙС ЕООД**
Адрес **СОФИЯ, УЛ."ЦАРИБРОДСКА" 144,ЕТ.3,АП.6**
за **01.01.2021 - 31.12.2021**

ЕИК по БУЛСТАТ
202632100

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	код на реда	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	код на реда	Сума (в хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи		3209	6984	А. Приходи		3209	6984
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100	0	0	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	15100	3186	6915
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	10200	2444	5725	а) продукция	15110	2689	5767
а) суровини и материали	10210	2138	5235	б) стоки	15120	462	1141
б) външни услуги	10220	306	490	в) услуги	15130	35	7
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	10300	99	77	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
а) разходи за възнаграждения	10310	83	64	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	10320	16	13	4. Други приходи, в т.ч:	15400	2	59
- осигуровки, свързани с пенсии	10321			- приходи от финансираня	15410		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	10410	166	213	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2+ 3+ 4)	15000	3188	6974
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	10411	166	213	5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	16100		
- разходи за амортизация	10411	166	213	- приходи от участия в предприятия от група	16110		
- разходи от обезценка	10412			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	16200		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420			- приходи от предприятия от група	16210		
5. Други разходи, в т.4.:	10500	349	729	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:	16300	21	10
а) балансова стойност на продадените активи	10510	312	642	а) приходи от предприятия от група	16310	0	0
б) провизии	10520			б) положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	10000	3058	6744	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330	21	10

6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	11100	25	42	Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	16000	21	10
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110	25	42				
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	11200	77	108				
а) разходи, свързани с предприятия от група	11210	77	108				
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220						
Общо финансови разходи (6 + 7)	11000	102	149				
8. Печалба от обичайна дейност	14000	49	91	8. Загуба от обичайна дейност	19000		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	13000	3160	6893	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	18000	3209	6984
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	49	91	9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100		
10. Разходи за данъци от печалбата	14200	5	10				
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300						
12. Печалба (9 - 10 - 11)	14400	44	81	10. Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)	19200		
Всичко (Общо разходи + 10 + 11 + 12)	14500	3209	6984	Всичко (Общо приходи + 10)	19500	3209	6984

Дата на съставяне: 28.06.2022

Съставител:

ССП"А И А КОНСУЛТ"ООД
ЦВЕТАН ТОДОРИНОВ

Ръководител:
МОХАМЕД МОХАМЕД



“ГЛОБАЛ РАЙС” ЕООД

Приложение

към годишния финансов отчет
към 31.12.2021

I. Обща информация

Наименование на предприятието: “ГЛОБАЛ РАЙС” ЕООД

Държава на регистрация на предприятието: Република България

Седалище и адрес на регистрация: гр.София, ул.Царибродска 144, ет.3, ап.6

Предприятието води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с Националните счетоводни стандарти, приети с Постановление на Министерски съвет № 394 от 30.12.2015г., в сила от 01.01.2016г.

II. Приложени счетоводни политики и допълнителни оповестявания

1. 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 700лв. 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.

След първоначалното признаване като актив всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка. Направените обезценки се отчитат като разход и се признават в отчета за приходи и разходи за съответния период.

Дълготрайните материални активи се амортизират по линейния метод за периода на очаквания полезен живот, като счетоводните и данъчните амортизационни норми са еднакви по размер и съобразени с изискванията на чл.55 от ЗКПО.

2. Нематериални активи

Като нематериалните активи се отчитат активи, които отговарят на определенията за нематериален актив и отговарят на критериите за отчитане на нематериални активи формулирани в СС 38.

Дълготрайните нематериални активи се амортизират по линейния метод за срока на определения полезен живот.

3. Стоково-материални запаси

При придобиване на материалните запаси се оценяват по покупна стойност.

Потреблението на материални запаси се оценява по средно претеглена стойност.

4. Вземания

Като кредити и вземания възникнали първоначално в предприятието се класифицират вземания възникнали от директно предоставяне на стоки, услуги, пари или парични еквиваленти на дебитори.

Данъците за възстановяване се представят по оригиналния размер на сумата на вземането.

Другите вземания се представят по себестойност.

5. 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.

6. Парични средства

Паричните средства и парични еквиваленти включват парични средства в брой и в банки, съответно в лева и във валута.

Паричните средства във валута са представени по заключителния курс на БНБ

7. Собствен капитал

Собственият капитал на дружеството се състои от:

Основен/записан капитал – представен по номинална стойност.

Други резерви – образувани по решение на общото събрание на дружеството.

8. Финансови пасиви

След първоначалното признаване предприятието оценява финансовите пасиви по:

- а) амортизируема стойност - финансовите пасиви, класифицирани като дължани до настъпване на падеж и финансовите пасиви, класифицирани като възникнали първоначално в предприятието, и
- б) справедлива стойност - финансовите пасиви, класифицирани като дължани за търгуване.

9. Задължения

След първоначалното признаване финансовите пасиви към клиенти и доставчици които са без фиксиран падеж се отчитат по себестойност. Задължения към персонал и осигурителни организации се начисляват текущо. Дружеството няма приета политика да начислява дългосрочни доходи на персонала

10. Чуждестранна валута

Паричните позиции в чуждестранна валута към 31 декември 2021 година са оценени в настоящия финансов отчет по заключителния курс на БНБ. Текущо през годината съгласно счетоводната политика се прави преоценка на валутните позиции месечно.

11. Лизинг

Дружеството има сключени лизингови договори.

12. Обезценки на активи

Обезценки на активи се извършват съгласно изискванията на СС32 и СС36 регламентиращи отчитането на обезценка на различните видове активи.

13. Печалба, загуба за отчетния период.

Признатите за отчетния период приходи и разходи се включват в отчета за приходите и разходите при определяне на печалбата или загубата за отчетния период. Резултатите от стопанската дейност се облагат по реда на ЗКПО.

14. 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.

Дружеството е приело счетоводна политика да отчита като извънредни разходи само такива разходи които са ясно отграничени от обичайната дейност и поради което не се очаква да се повтарят често.

Разходите се отчитат на принципа на текущо начисляване. Оценяват се по справедливата стойност на платеното или предстоящо за плащане.

15. 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, 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 работата 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 само такива приходи, които са ясно отграничени от обичайната дейност и поради това не следва да се повтарят често.

Приходите се отчитат на принципа на текущо начисляване. Оценяват се по справедливата стойност на полученото или подлежащо на 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.

16. Отчет за паричния поток

Дружеството отчита и представя паричните потоци по прекия метод съгласно изискванията на СС 7.

17. Отчет за собствения капитал

Приета е счетоводна политика да се изготвя отчета чрез включване на :

Нетна печалба и загуба за периода

Салдото на неразпределената печалба както и движенията за периода

Всички статии на приходи или разходи, печалба или загуба, които в резултат на действащите СС се признават директно в собствения капитал.

Кумулативен ефект от промените в счетоводна политика и фундаментални грешки в съответствие с СС 8

Прехвърляне и разпределение на капитал между собствениците

18. Обработка на счетоводна информация

При обработка на счетоводната информация се използва програмен продукт "Бизнес навигатор".

Дата: 28.06.2021 г

Съставител:

ССП "А И А КОНСУЛТ" ООД
Цветан Тодоринов



Ръководител:

Мохамед Мохамед

