Обратно към Съдържание

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
"ГБ СКЕЛЕТНО СТРОИТЕЛСТВО"ООД
Към 31.12.2011 г.

Актив | Пасив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година	Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. 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**		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв свързан с изкупени собствени акции	-	
Общо за група I:	-	-	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	-	-	***Общо за група IV:***	-	-
- земи			**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
- сгради			- неразпределена печалба	137	
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	65	99	- непокрита загуба		(45)
3. Съоръжения и други	88	117	***Общо за група V:***	***137***	***(45)***
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	308	497
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	**450**	**457**
Общо за група II:	**153**	**216**	**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			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.	X	X	- до 1 година		
Общо за група III:	-	-	- над 1 година		
IV. Отсрочени данъци	30	1	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	22	67
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**183**	**217**	- до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			- над 1 година	22	67
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.:	3	5
- продукция			- до 1 година	3	5
- стоки			- над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:	-	-
Общо за група I:	-	-	- до 1 година		
II. Вземания			- над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	248	410	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	-	-
- над 1 година			- до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година					
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	0	1	- над 1 година	-	-
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	58	114
Общо за група II:	***248***	***411***	- до 1 година	58	114
III. Инвестиции			- над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:	28	46
2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X	- до 1 година	28	46
3. Други инвестиции			- над 1 година	-	-
Общо за група III:	-	-	- осигурителни задължения, в т.ч.:	12	15
			- до 1 година	12	15
IV. Парични средства, в т.ч.:			- над 1 година	-	-
- в брой	1		- данъчни задължения	18	53
- безсрочни сметки (депозити)	93	2	- до 1 година	18	53
Общо за група IV:	***94***	***2***	- над 1 година		
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	83	186
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**342**	**413**	- до 1 година	**61**	**119**
			- над 1 година	22	67
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	-	-
Г. Разходи за бъдещи периоди	8	13	- **финансирания**		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	**533**	**643**	**СУМА НА ПАСИВА**	**533**	**643**

Дата на съставяне: 05.02.2012
Варна

Съставител: ПОЛИКОНСУЛТ ООД ИВАН КАЛЧЕВ

Ръководител: Николай Гедеров

"ГБ-СКЕЛЕТНО СТРОИТЕЛСТВО" ООД
Левня 9160 - Индустриална зона
Devnya 9160 - Industrialzone
"GB-SKELETNO STROITELSTVO" GmbH

Обратно към Съдържание

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"ГБ СКЕЛЕТНО СТРОИТЕЛСТВО"ООД
За 2011 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	215	134
а) суровини и материали	81	64
б) външни услуги	133	70
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	444	431
а) разходи за възнаграждения	380	370
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	64	61
- осигуровки свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	91	109
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	91	109
- разходи за амортизация	91	109
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	14	39
а) балансова стойност на продадени активи		
б) провизии	-	-
Общо разходи за оперативната дейност	763	713
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:	-	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		0
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	7	5
- разходи, свързани с предприятия от група	-	-
- отрицателни разлики от операции с финансови активи	7	5
Общо финансови разходи	7	5
Общо разходи за обичайната дейност	770	718
8. Печалба от обичайната дейност	343	555
9. Извънредни разходи		
Общо разходи	770	718
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	343	555
11. Разходи за данъци от печалбата	*35*	*58*
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба	308	497
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	1 112	1 273

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	1 112	1 273
а) продукция		
б) стоки		
в) услуги	1 111	1 081
г) други	1	192
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:		
- приходи от финасирания		
Общо приходи от оперативната дейност	1 112	1 273
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	-
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови инструменти	0	-
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи	0	-
Общо приходи от обичайната дейност	1 112	1 273
8. Загуба от обичайната дейност	-	-
9. Извънредни приходи		
Общо приходи	1 112	1 273
10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	-	-
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	-	-
Всичко (Общо приходи + 11)	1 112	1 273

Дата на съставяне:05.02.2012
Варна

Съставител: **ПОЛИКОНСУЛТ ООД**

Ръководител: **Николай Тодоров**

ПОЛИКОНСУЛТ ООД ВАРНА

"ГБ-СКЕЛЕТНО СТРОИТЕЛСТВО" ООД
Девня 9160 - Индустриална зона
Devnya 9160 - Industrialzone
"GB-SKELETNO STROITELSTVO" GmbH

Отчетна единица:	ГБ СКЕЛЕТНО СТРОИТЕЛСТВО ООД
Гр. (с.)	гр.Девня
Община	Девня

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
103767744

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2011 ГОДИНА

(може да не се попълва от малките и средни предприятия, съгласно чл. 26, ал. 5 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	1 476	299	1 177	1 191	158	1 033
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		450	-450		431	-431
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	61534		307	-307		374	-374
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535			0			0
Плащания при разпределения на печалби	61536			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537		272	-272		266	-266
Други парични потоци от основна дейност	61538		32	-32		48	-48
Общо за раздел А	**61530**	**1 476**	**1 360**	**116**	**1 191**	**1 277**	**-86**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541			0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	61543			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546			0			0
Общо за раздел Б	**61540**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553			0			0
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденти и други подобни	61554			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори	61555		23	-23		47	-47
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556			0			0
Други парични потоци от финансова дейност	61557		1	-1			0
Общо за раздел В	**61550**	**0**	**24**	**-24**	**0**	**47**	**-47**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**61560**	**1 476**	**1 384**	**92**	**1 191**	**1 324**	**-133**
Д. Парични средства в началото на периода	**61570**	**x**	**x**	**2**	**x**	**x**	**135**
Е. Парични средства в края на периода	**61580**	**x**	**x**	**94**	**x**	**x**	**2**

"ГБ-СКЕЛЕТНО СТРОИТЕЛСТВО" ООД
Девня 9160 - Индустриална зона
Devnya 9160 - Industrial zone
"GB-SKELETNO STROITELSTVO" GmbH

Дата: 13/03/2012

Ръководител: Николай Василев Тодоров
Съставител: Поликонсулт Оод
(име,презиме,фамилия)

Лице за контакт: Иван Михайлов Калчев
(име,презиме,фамилия)

(подпис)

052631671
(телефон)

Оповестявания към ГФО

1. Правен статут

"ГБ СКЕЛЕТНО СТРОИТЕЛСТВО" ООД е дружество с ограничена отговорност. Дружеството се представлява и управлява от Данаила Здравкова Атанасова и Николай Василев Тодоров заедно и поотделно. Седалището на дружеството е гр.Девня, Индустриална зона

2. База за изготвяне на финансовия отчет и счетоводни принципи

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

Финансовият отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

Към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет, ръководството е направило преценка на способността на дружеството да продължи своята дейност като действащо предприятие. При тази преценка е взета предвид цялата налична информация за предвидимо бъдеще, което е поне, но не е ограничено до дванадесет месеца от датата на баланса.

2.2. Отчетна валута и валута на финансовия отчет

Дружеството води счетоводство и съставя финансовия си отчет в националната валута на Република България – български лев. Това е валутата, възприета като официална, в основната икономическа среда, в която дружеството оперира. От 1 януари 1999 година българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.95583 лева за 1 евро.

Настоящият финансов отчет е изготвен в хиляди лева.

2.3. Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения

Приложението на счетоводните стандарти изисква от ръководството да направи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки при изготвяне на финансовия отчет, с цел определяне стойността на някои активи, пасиви, приходи и разходи. Те се извършват въз основа на най-добрата преценка на ръководството, базирана на историческия опит и анализ на всички фактори, оказващи влияние при дадените обстоятелства към датата на изготвяне на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

3. Дефиниция и оценки на елементите на счетоводния баланс и отчета за приходите и разходите

3.1. Нетекущи материални и нематериални активи

Нетекущите материални и нематериални активи се признават и първоначално се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена, мита и невъзстановими данъци, както и всички преки разходи за привеждане на актива в работно състояние и на мястото за предвидената му от ръководството употреба. След първоначалното им признаване нетекущите материални и нематериални активи се отчитат по цена на придобиване намалена с размера на начислената амортизация и евентуални загуби от обезценка.

Когато в нетекущите материални активи се съдържат съществени компоненти с различна продължителност на полезен живот, тези компоненти се отчитат като самостоятелни активи.

Последващи разходи, включително извършени за замяна на компонент от актива, се капитализират в стойността на актива, само ако отговарят на критериите за признаване на нетекущ актив. Балансовата стойност на заменените компоненти се отписва от стойността на актива в съответствие с изискванията на СС 16 Дълготрайни материални активи. Всички други последващи разходи се признават текущо в периода, през който са направени.

3.2. Амортизация на нетекущите материални и нематериални активи

Амортизациите на нетекущите материални и нематериални активи се начисляват на база на определения полезен живот като последователно се прилага линейния метод.

Определеният полезен живот на активите е, както следва:

Машини, производствено оборудване, апаратура	3-4 години
Компютри, периферни устройства, софтуер	2 години
Автомобили	4 години
Стопански инвентар	6-7 години

През годината не са извършвани промени в прилаганите норми на амортизация в сравнение с предходната отчетна година.

Начисляването на амортизацията започва от началото на месеца, следващ месеца, в който активът е наличен за употреба и се прекратява към края на месеца на отписването му.

3.3. Материални запаси

Материалните запаси са представени по по-ниската от цената на придобиване и нетната им реализируема стойност. Цената на придобиване включва покупната цена, транспортни, митнически и други подобни разходи. Нетната реализируема стойност е предполагаемата продажна цена, намалена с приблизителните разходи, необходими за осъществяване на продажбата.

Метод за отписване на стоково – материалните запаси:при тяхното потребление:

Стоково - материалните запаси се отписват по метода на средно претеглена стойност, при който средно претеглената стойност за всяка единица стоково-материален запас се определя от сбора на средно претеглената стойност на наличните сходни стоково-материални запаси в началото на периода и стойността на сходните, закупени или произведени през периода стоково - материални запаси, който сбор се разделя на количеството на сходните стоково-матеиални запаси-носители на тези стойоности. Средната стойност може да бъде изчислена на периодична основа или след всяко постъплени.

3.5. Търговски и други вземания

Търговските и други вземания възникват, когато дружеството предостави паричен ресурс, стоки или услуги, без да има намерение да търгува с възникналото вземане. Тези вземания са представени по тяхната амортизирана стойност, с изключение на краткосрочните вземания, които не се амортизират. На база анализ към края на всеки отчетен период се извършва преглед за индикации за загуба от обезценка.

3.6. Парични средства

Паричните средства за целите на съставянето на отчета за паричния поток са паричните средства в брой и по банкови сметки.

3.7. Търговски и други задължения

Търговските и други задължения, възникнали в резултат на получени стоки, услуги или паричен ресурс, некласифицирани като финансови пасиви, отчитани по справедлива стойност през отчета за проходите и разходите, са представени в баланса по амортизирана стойност. Краткосрочните задължения не се амортизират.

3.8. Основен капитал

Основният капитал на дружеството е представен по историческата цена към датата на регистрирането му.

3.9. Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10% върху облагаемата печалба съгласно данъчните правила на Закона за корпоративното подоходно облагане.

При преобразуване на счетоводната печалба в данъчно облагаема печалба се отчитат отсрочени данъчни активи и пасиви на основата на балансовия метод на задълженията. Отсрочените данъчни пасиви се признават в отчета за всички временни данъчни разлики. Отсрочени данъчни активи се признават само ако е вероятно тяхното възстановяване при наличието на облагаема печалба.

3.10. Признаване на приходите и разходите

Приходите и разходите се начисляват в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането им се извършва при спазване на изискването за причинна и стойностна връзка между тях.

Приходите се оценяват по справедливата стойност на полученото или подлежащото на получаване възнаграждение, намалено със сумата на всички предоставени отстъпки.

Не се признава приход в случай на значителна несигурност по отношение на осъществяване постъпленията от вземанията.

Печалбата/загубата от продажбата на дългосрочни материални и нематериални активи се представя като други приходи/разходи.

Приходите и разходите за лихви се начисляват на база на ефективният лихвен процент и сумата на вземането или задължението, за което се отнасят.

При размяна на активи се отчита приход/разход от разменната транзакция в размер на разликата между справедливата стойност на получения и балансовата стойност на разменения актив.

3.11. Предоставени аванси и кредити на административния персонал и органите на управление

През годината не са предоставени аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите на управление.

Дата: 05.02.2012г. Съставител : ..... Ръководител : .....

/Поликонсулт ООД/ /Николай Топоров/

ПОЛИКОНСУЛТ ООД ВАРНА

"ГБ-СКЕЛЕТНО СТРОИТЕЛСТВО" ООД
Девня 9160 - Индустриална зона
Devnya 9160 - Industrial zone
"GB-SKELETNO STROITELSTVO" GmbH