СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на НИИ ГЕОЛОГИЯ И ГЕОФИДИКА АД
Към 31.12.2013 г.

БУЛСТАТ 831641485

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. Нетекущи дълготрайни активи			**А. Собствен капитал**		
I. Дълготрайни материални активи			**I. Записан капитал**	**500**	**500**
1. Земи и сгради, в т.ч.:	32	47	**II. Резерви**		
- земи	32	32	1. Законови резерви	168	168
- сгради		15	2. Други резерви	651	651
2. Съоръжения и други	43	48	***Общо за група II:***	***819***	***819***
3. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	914	763	**III. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
в т.ч предоставени аванси	914	763	- неразпределена печалба	2 584	2 325
Общо за групаI:	***989***	***858***	- непокрита загуба		
II. Дългосрочни финансови активи			***Общо за група III:***	***2 584***	***2 325***
1. Акции и дялове в предприятия от група	12	**12**	**IV. Текуща печалба (загуба)**	55	258
2. Дългосрочни инвестиции	2 865	3 023	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":**	***3 958***	***3 902***
Общо за група II:	***2 877***	***3 035***	**Б. Провизии и сходни задължения**		
III. Отсрочени данъци	1	1	1. Провизии за данъци в т.ч.:	1	1
			- отсрочени данъци	1	1
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	***3 867***	***3 894***	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:**	***1***	***1***
Б. Текущи (краткотрайни) активи			**В. Задължения**		
I.Материални запаси			1. Задължения към доставчици, в т.ч.:	106	62
1. Суровини и материали	3	3	- до 1 година	106	62
2. Продукция и стоки в т.ч.:	2	6	2. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	-	5
- продукция	2	6	- до 1 година		5
Общо за група I:	***5***	***9***	3. Други задължения, в т.ч.:	32	44
II. Вземания			- до 1 година	32	44
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	92	89	- към персонала, в т.ч.:	6	8
2. Други вземания в т.ч.:	42	2	- до 1 година	6	8
Общо за група II:	***134***	***91***	- осигурителни задължения, в т.ч.:	3	1
III. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година	3	1
- безсрочни сметки (депозити)	83	14	- данъчни задължения	4	20
- блокирани парични средства	7	5	- до 1 година	4	20
Общо за група III:	***90***	***19***			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	***229***	***119***	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:**	***138***	***111***
В. Разходи за бъдещи периоди	1	1	- до 1 година	138	111
СУМА НА АКТИВА(А+Б+В)	**4 097**	**4 014**	**СУМА НА ПАСИВА(А+Б+В)**	**4 097**	**4 014**

Дата на съставяне:
София, 20 март 2014

Съставител:
Илияна Йорданова
управител Калкуло ЕООД

СОФИЯ КАЛКУЛО ЕООД

Ръководител:
Златина Андреева

НИИ ГЕОЛОГИЯ И ГЕОФИЗИКА АД НИИ Г & Г СОФИЯ

Заверил съгласно одит.доклад: Димка Маринова

0185 Димка Маринова
Регистриран одитор
14.05.2014г.

ОТЧЕТ
за паричните потоци
НИИ ГЕОЛОГИЯ И ГЕОФИЗИКА АД
За 2013 г.

БУЛСТАТ 831641485

	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	1 562	1 206	356	1 609	1 091	518
2	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		58	(58)		64	(64)
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-		2	(2)
4	Платени и възстановени данъци върху печалбата		22	(22)		20	(20)
5	Други парични потоци от основна дейност		47	(47)		156	(156)
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	***1 562***	***1 333***	***229***	***1 609***	***1 333***	***276***
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		151	(151)	404	170	234
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-	36		36
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-	3		3
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-		2	(2)
5	Други парични потоци от инвестиционна дейност		2	(2)			
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**-**	**153**	**(153)**	**443**	**172**	**271**
В.	**Парични потоци от финансова дейност**			-			-
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		4	(4)	65	569	(504)
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		1	(1)		40	(40)
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	-	**5**	**(5)**	**65**	**609**	**(544)**
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**1 562**	**1 491**	**71**	**2 117**	**2 114**	**3**
Д.	Парични средства в началото на периода			**19**			**16**
Е.	**Парични средства в края на периода**			**90**			**19**

Дата:
София, 20 март 2014

Съставител:
Илияна Йорданова
управител Калкуло ЕООД

КАЛКУЛО ЕООД София

Ръководител:
Златина Андреева

НИИ ГЕОЛОГИЯ И ГЕОФИЗИКА АД Н И Г&Г София

Заверил съгласно одит.доклад: Димка Маринова

0185 Димка Маринова Регистриран одитор
14.05.2014 г.

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
НА НИИ ГЕОЛОГИЯ И ГЕОФИЗИКА АД
За 2013 г.

БУЛСТАТ 831641485

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	5	14
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**1 025**	**892**
а) суровини и материали	8	13
б) външни услуги	1 017	879
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**56**	**53**
а) разходи за възнаграждения	47	44
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	9	9
- осигуровки свързани с пенсии	7	6
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**162**	**199**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	**162**	**199**
- разходи за амортизация	162	199
5. Други разходи, в т.ч.:	**18**	**248**
а) балансова стойност на продадени активи		239
Общо разходи за оперативната дейност	**1 266**	**1 406**
6. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**1**	**52**
- разходи, свързани с предприятия от група	-	15
Общо финансови разходи	**1**	**52**
Общо разходи за обичайната дейност	**1 267**	**1 458**
7. Печалба от обичайната дейност	**63**	**285**
Общо разходи	**1 267**	**1 458**
8. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	**63**	**285**
9. Разходи за данъци от печалбата	**8**	**27**
10.Печалба	**55**	**258**
Всичко (общо разходи + 9 + 10)	1 330	1 743

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.:	**1 045**	**999**
а) продукция	1 044	875
в) услуги	1	124
2. Други приходи, в т.ч.:	247	739
- приходи от продажба на дълготрайни активи		404
Общо приходи от оперативната дейност	**1 292**	**1 738**
3. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	**38**	**5**
Общо финансови приходи	**38**	**5**
Общо приходи от обичайната дейност	**1 330**	**1 743**
Общо приходи	**1 330**	**1 743**
Всичко (Общо приходи)	1 330	1 743

Дата на съставяне:
София, 20 март 2014

Съставител:
Илияна Йорданова
управител Калкуло ЕООД

Ръководител:
Златина Андреева

Заверил съгласно одит.доклад: Димка Маринова

0185 Димка Маринова
Регистриран одитор
14.05.2014 г.

НИИ ГЕОЛОГИЯ И ГЕОФИЗИКА * НИИ Г & Г СОФИЯ

БУЛСТАТ 831641485

ОТЧЕТ
за собствения капитал
на НИИ ГЕОЛОГИЯ И ГЕОФИДИКА АД
За 2013 г.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Резерви		Финансов резултат от	Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
		Законови	Други резерви	Неразпределена печалба		
а	1	4	7	8	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	500	168	651	2 325	258	3 902
2.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	500	168	651	2 325	258	3 902
6. Финансов резултат от текущия период					55	55
3. Разпределние на печалба в т.ч.:				259	(258)	1
4. Салдо към края на отчетния период	500	168	651	2 584	55	3 958
5. Собствен капитал към края на отчетния период	500	168	651	2 584	55	3 958

Дата на съставяне:
София, 20 март 2014

Съставител:
Илияна Йорданова
управител Калкуло ЕООД

КАЛКУЛО ЕООД София

Ръководител:
Златина Андреева

НИИ „ГЕОЛОГИЯ И ГЕОФИЗИКА" * 17 * И Г & Г СОФИЯ

Заверил съгласно одит.доклад: Димка Маринова

0185 Димка Маринова
Регистриран одитор

14.05.2014г.

ДО АКЦИОНЕРИТЕ НА
НИИ ГЕОЛОГИЯ И ГЕОФИЗИКА АД
Гр.София бул.Ситняково № 23

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения индивидуален финансов отчет на НИИ ГЕОЛОГИЯ И ГЕОФИЗИКА АД, включващ: индивидуален счетоводен баланс към 31 декември 2013 година, индивидуален отчет за приходите и разходите, индивидуален отчет за паричните потоци, индивидуален отчет за собствения капитал за годината завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за индивидуалния финансов отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този индивидуален финансов отчет в съответствие с Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на индивидуалния финансов отчет, който не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този индивидуален финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит беше проведен в съответствие със Закона за независимия финансов одит и професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко индивидуалният финансов отчет не съдържа съществени неточности , отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени в индивидуалния финансов отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности,отклонения и несъответствия в индивидуалния финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на индивидуалния финансов отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне в индивидуалния финансов отчет.
Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

По наше мнение индивидуалният финансов отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на дружество НИИ ГЕОЛОГИЯ И ГЕОФИЗИКА АД към 31 декември 2013 година , както и за неговите финансови резултати от дейността и за паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. .

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Индивидуален годишен доклад за дейността на НИИ ГЕОЛОГИЯ И ГЕОФИЗИКА АД **гр. София, съгласно чл. 33 от Закона за счетоводството**

Ръководството носи отговорност за изготвянето на индивидуалния годишен доклад за дейността в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството.

Законът за счетоводството чл. 38 ал.4 изисква от нас да изразим мнение , относно съответствието между индивидуалния годишен доклад за дейността на Дружеството и годишния му индивидуален финансов отчет за същия отчетен период. Индивидуалния годишен доклад за дейността, изготвен от ръководството на Дружеството, не е част от годишния му индивидуален финансов отчет.

По наше мнение, финансовата информация за 2013 година, съдържаща се в индивидуалния годишен доклад за дейността на НИИ ГЕОЛОГИЯ И ГЕОФИЗИКА АД гр. София е в съответствие с годишния индивидуален финансов отчет на Дружеството за същия отчетен период.

0185 Димка Маринова
Регистриран одитор

Дата14.05.2014 год
град: София
Ж.к.Хаджи Димитър
Бл.100 вх. А

ДИМКА МАРИНОВА ТРОХАРОВА

д е с –регистриран одитор

НИИ "Геология и Геофизика" АД

ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за годината към 31.12.2013

Текущ период – периодът, започващ на 01.01.2013 г. и завършващ на 31.12.2013 г.

Предходен период – периодът започващ на 01.01.2012 г. и завършващ на 31.12.2012 г.

Финансовият отчет е съставен в български лева.

Точността на числата представени в отчета е хиляди български лева.

Годишният финансов отчет е самостоятелния отчет на НИИ „Геология и Геофизика " АД

Адрес на управление: гр. София, бул. „Ситняково" № 23

Годишният финансов отчет е подписан от името на НИИ „Геология и Геофизика " АД от :

Изпълнителен директор:

Златина Генчева Андреева

Съставител:

Илияна Йорданова
Управител на „Калкуло" ЕООД

Дата на изготвяне: 20.03.2014 г.

Дата на одобрение : 25.03.2014 г. - Протокол на СД

СПРАВКА

ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

1. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Наименование на предприятието: НИИ"Геология и Геофизика " АД

Държава на регистрация на предприятието Република България

Седалище и адрес на регистрация: гр.София, бул."Ситняково", № 23.

Място на офис или извършване на стопанска дейност :гр. .София, бул."Ситняково", № 23.

Брой служители / наети лица в края на годината / 3 души.

Финансовият отчет на НИИ „Геология и Геофизика " АД е изготвен в съответствие с българското счетоводно законодателство за 2013 г., и при спазване на всички приложими изисквания на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия (НСФОМСП), така както са приети с ПМС № 46/21.03.2005 г. и ПМС №251/17.10.2007 г. за изменение и допълнение на НСФОМСП, в сила от 01.01.2008 година.

Годишният финансов отчет е съставен в националната валута на Република България - български лев.

От 1 януари 1999 година българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.95583 лева за 1 евро.

Собственост и управление

Към 31 Декември 2013 г. разпределението на акционерния капитал на дружеството е както следва:

Акционер	Брой акции	Стойност	Платени	Относителен дял
„КИР" АД	322 750	322 750	322 750	64.55 %
„Прайм Булгарагро" ЕООД	167 260	167 260	167 260	33.45 %
„Мерит Консулт" ЕООД	4 000	4 000	4 000	0.80 %
Анатас Стоянов Видев	2 000	2 000	2 000	0.40 %
Георги Стефчов Георгиев	2 000	2 000	2 000	0.40 %
Даниел Тодоров Колев	1 990	1 990	1 990	0.40 %
ОБЩО:	**500 000**	**500 000**	**500 000**	**100 %**

Акциите издадени от дружеството са поименни с номинална стойност 1 лв. всяка една.

НИИ „Геология и Геофизика " АД има едностепенна система на управление със Съвет на директорите от трима членове.

Съвет на директорите в състав :
- председател на Съвета на директорите - ДАРИК АД
- член на Съвета на директорите - Златина Генчева Андреева
- член на Съвета на директорите – Димка Иванова Михайлова

Дружеството се представлява от Златина Генчева Андреева- изпълнителен директор.

Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството за отчетния период е:

Научно – изследователска, проектантска, производствена и сервизна дейност в областта на геологията, търсене, проучване и добива на полезни изкопаеми, съставяне на всички видове геоложки, геофизични карти, участие в системен мониторинг за състоянието на геоложката среда, отдаване под наем на недвижимо имущество, както и всяка друга стопанска дейност, която е законно допустима.

Дружеството работи по концесионен договор за добив на скално-облицовъчни материали- варовици от кариера „Станеви нови", с. Върбешница. Сключен е договор с подизпълнител Булнед-АМД ООД за извършване на добивни услуги. Динамиката на отчетените дейности са регламентирани в договорните отношения с концедента Министерски съвет, представляван от Министерство на икономиката и енергетиката.

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Формата, структурата и съдържанието на съставните части на финансовия отчет са определени в Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне. Данните в отчета и приложенията към него са представени в хиляди лева.

Представянето на финансов отчет съгласно НСФОМСП изисква ръководството да направи най-добри приблизителни оценки, начисления и разумно обосновани предположения, които оказват ефект върху отчетените стойности на активите и пасивите, приходите и разходите, и на оповестяването на условни вземания и задължения към датата на отчета. Тези приблизителни оценки, начисления и предположения са основани на информацията, която е налична към датата на финансовия отчет, поради което бъдещите фактически резултати биха могли да бъдат различни от тях.

Това е неконсолидираният финансов отчет на Дружеството към 31 Декември 2013 год.

2.2. Сравнителни данни

В счетоводния баланс, Отчета за приходи и разходи и Отчета за паричните потоци е представена съответната сравнителна информация за предходния отчетен период по отношение на всеки раздел, група и статия в тях. Там където се налага корекция в сравнимата информация е оповестено в настоящето приложение., когато е невъзможно да се извърши корекция, това също е оповестено.

2.3. Отчетна валута и признаване на курсови разлики

Функционалната и отчетна валута на представяне на финансовия отчет на дружеството е българският лев.

При първоначално признаване, сделка в чуждестранна валута се записва във функционалната валута, като към сумата в чуждестранна валута се прилага обменният курс към момента на сделката или операцията. Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат във функционалната валута като се прилага обменния курс, публикуван от БНБ за последния работен ден на съответния месец. Към 31 декември те се оценяват в български лева като се използва заключителния обменен курс на БНБ.

2.4. Приходи

Приходите в предприятието се признават на база принципа за начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При продажбите на продукция, стоки и материали приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи, произтичащи от тяхната собственост преминават в купувача.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването й.

Приходите се оценяват на база справедливата цена на продадените стоки и услуги, нетно от косвени данъци (акциз и данък добавена стойност) и предоставени отстъпки и рабати.

2.5. Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който договорите за които се отнасят, се изпълняват.

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за за приходите и разходите, и се състоят от: лихвени приходи по депозити и лихвени разходи (включително банкови такси и други преки разходи по кредити и банкови гаранции), приходи от инвестиции и курсови разлики от валутни позиции.

2.6. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са представени във финансовия отчет по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

Първоначално оценяване

Първоначалната оценка при придобиване на дълготрайни материални активи се извършва по цена на придобиване и всички преки разходи, свързани с привеждане на актива в състояние за използване.

Дружеството е определило стойностен праг от 700 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се третират като текущ разход в момента на придобиването им.

Последващи разходи

С последващите разходи, свързани с отделен материален дълготраен актив, се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно дружеството да има икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички други последвали разходи се признават за разход в периода, през който са направени.

Оценка след първоначално признаване

След първоначалното признаване като актив всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Земята не се амортизира, тъй като несъществена част от нея е включена в концесионната площ находище Станеви нови с. Върбещница общ. Мездра област Враца.Основната концесионна площ е наета по договор за наем сключен с община Мездра. Амортизирането на активите започва, когато те са на разположение за употреба. Ръководството на дружеството счита, че остатъчната стойност на амортизируемите активи е с незначителен размер, поради което не оказва влияние върху амортизируемата стойност. Полезният живот (срок на годност) по групи активи е определен в съответствие с: физическото износване, спецификата на оборудването, степента на използване, условията при които актива ще бъде използван, бъдещите намерения за употреба и с предполагаемото морално остаряване и е както следва:

- сгради – 25 г. (в зависимост от предназначението и конструкцията);
- машини, съоръжения и оборудване – от 3 до 3,3 г.;
- компютри – 2 г.;
- транспортни средства – 4 г.;
- Други - 6.7 г.

Обезценка на активи

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата им стойност би могла да се отличава трайно от възстановимата им стойност. Ако са налице такива индикатори, че приблизително определената възстановима стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се коригира до възстановимата стойност на активите. Загубите от обезценка се отчитат като разходи в отчета за приходите и разходите.

2.7. Нематериални дълготрайни активи

Нематериалните активи са представени във финансовия отчет по себестойност, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка. В техния състав са включени програмни продукти, използвани в дружеството.

В дружеството се прилага линеен метод на амортизация на нематериалните активи при определен полезен живот 2 г.

Балансовата стойност на нематериалните активи подлежи на преглед за обезценка, когато са налице събития, или промени в обстоятелствата, които посочват, че балансовата стойност би могла да надвишава възстановимата им стойност. Загубите от обезценка се отчитат като разход в отчета за приходите и разходите.

2.8. Инвестиционни имоти

Инвестиционен имот - имот (земя или сграда, или част от сграда, или и двете), по-скоро за получаване на приходи от наем или за увеличаване на стойността на капитала,

Инвестиционни имоти - отчитат се като дългосрочни финансови активи, с изключение на:

- изграждените имоти, които се отчитат по начин, идентичен на начина за ползваните в дейността имоти, независимо от това, че предполагаемото им предназначение може да бъде като инвестиционни имоти;

- разработваните имоти (без разработваните инвестиционни имоти), които се отчитат по начин, идентичен на начина за ползваните в дейността имоти, независимо от това, че разработването може да е с цел да станат инвестиционни имоти.

Първоначалното оценяване на инвестиционен имот се извършва по неговата цена на придобиване определена съгласно СС40. Разходите по сделката се включват в първоначалната оценка.

Последващи разходи, свързани с инвестиционен имот, които могат надеждно да бъдат измерени и съотнесени към инвестиционния имот, се отразяват като увеличение на балансовата му стойност, когато водят до увеличаване на очакваните икономически изгоди спрямо първоначално предвидените.

Такива са разходите, които водят до:

- увеличаване на полезния срок на годност на инвестиционния имот;
- увеличаване използваемостта на инвестиционния имот;
- подобряване качеството на инвестиционния имот;
- разширяване на възможностите за ползване на инвестиционния имот;
- съкращаване на разходите, свързани с инвестиционния имот.

Всички други последващи разходи се признават като текущи разходи за периода, през който са понесени.

Предприятието е избрало модела на цената на придобиване като своя счетоводна политика, която се прилага към всеки от инвестиционните имоти при последващото оценяване на инвестиционните имоти.

2.9. Материални запаси

Закупените от дружеството материали и стоки се оценяват по историческа цена /доставна стойност/, включваща сумата от всички разходи по закупуването, преработката, както и други разходи, направени във връзка с доставянето им до тяхното настоящо местоположение и състояние. В доставната цена не се включват следните разходи: складови разходи за съхранение на МЗапаси, административните разходи, финансовите разходи и извънредните разходи.

Готовата продукция се оценява първоначално по себестойност, която включва:
всички разходи пряко свързани с производството й, част от променливите общи разходи, чийто размер е в зависимост от обема на готовата продукция, част от постоянните общи разходи, които остават сравнително постоянни, независимо от обема на продукцията.

Приета база за разпределение на общите производствени разходи е пряко вложения труд / или друга база/ по поръчки. Включването на постоянните общопроизводствени разходи в себестойността на произвежданата продукция и услуги се извършва на базата на нормалния капацитет на производствените мощности

Материалните запаси са оценени по по-ниската от: себестойност и нетната реализуема стойност.

При употреба (продажба) на материалните запаси се използват следните методи: по средно претеглена цена на материалите; по първа входяща, първа изходяща – за горивните материали;

2.10. Търговски и други вземания

Търговските вземания са представени по стойността на оригинално издадената фактура (себестойност), намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми.

Приблизителната оценка за загуби от съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или на част от нея съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се отписват, когато правните основания за това настъпят (се установят).

2.11. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности, разплащателните сметки и краткосрочните депозити в банки. Отчетът за паричния поток се изготвя чрез пряк метод, съгласно изискванията на т.3 на СС 7

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- паричните потоци, свързани с търговски контрагенти са представени брутно, с включен ДДС (20%);
- платеният ДДС по покупки на дълготрайни активи се посочва като плащане към търговски контрагенти към паричните потоци от основна дейност, доколкото той участва и се възстановява заедно и в основните парични потоци на дружеството за съответния период (месец).

2.12. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения са отчетени по стойността на оригиналните фактури (себестойност), която се приема за справедливата стойност на сделката, която ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

2.13. Финансов лизинг

Финансовият лизинг, при който се трансферира към дружеството съществената част от всички рискове и стопански ползи, произтичащи от собствеността върху актива под финансов лизинг, се капитализира в счетоводния баланс на лизингополучателя като се представя като дълготрайни материални активи придобити при условията на лизинг по цена на незабавна продажба или ако е по-ниска – по настоящата стойност на минималните лизингови плащания.

Придобитите под финансов лизинг активи се амортизират на база полезния живот на актива и в рамките на лизинговия срок.

2.14. Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда, на разпоредбите на действващото осигурително законодателство и на Колективния трудов договор на дружеството.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за пенсионното, здравно и срещу безработица осигуряване.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено с осигурителния кодекс. Общият размер на вноската за задължително държавно обществено осигуряване – фонд пенсии, общо заболяване и майчинство и безработица - 22.30 % (разпределено в съотношение работодател/осигурено лице 12.60% / 9.7% за родени преди 1960 г. и 9.80% / 7.5% за родени след 1959 г.) за работещите при условията на трета категория труд, каквито са заетите в дружеството лица. Общият размер на вноската за ТЗПБ е 0.5%. Общият размер на вноската за родени след 1959 г за УПФ е 5%. Общият размер на вноската за здравно осигуряване е 8% (разпределено в съотношение работодател/осигурено лице 4.80% / 3.20%)

Краткосрочните доходи за персонала под формата на възнаграждения, бонуси и социални доплащания и придобивки, (изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода, в който персоналът е положил труд за тях, или е изпълнил необходимите условия) се признават като разход в отчета за приходите и разходите в периода, в който е положен трудът за тях или са изпълнени изискванията за тяхното получаване и като текущо задължение (след приспадане на всички платени вече суми и полагащи се удръжки). Дължимите от дружеството вноски по социалното и здравно осигуряване се признават като текущ разход и задължение, заедно и в периода на начисление на съответните доходи на персонала, с които те са свързани.

Към датата на всеки финансов отчет дружеството прави оценка на сумата на очакваните разходи по натрупващите се компенсируеми отпуски, която се очаква да бъде изплатена като резултат от неизползваното право на натрупан отпуск. В оценката се включват приблизителната преценка за разходите за самите възнаграждения и разходите за вноски по задължителното обществено осигуряване, които работодателят дължи върху тези суми.

2.15. Данъци върху печалбата

Текущи данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата се определят в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2013 г. е 10% (2012 г.: 10%).

Отсрочени данъци върху печалбата

Отсрочените данъци се определят чрез прилагане на балансовия пасивен метод, за всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви.

Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики, с изключение на тези, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба/(загуба).

Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и за неизползваните данъчни загуби, до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да бъде генерирана в бъдеще достатъчна облагаема печалба или да се проявят облагаеми временни разлики, от които да могат да се приспаднат тези намаляеми разлики, с изключение на разлики породени от първоначално признаване на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната или данъчната печалба / (загуба).

Към 31.12.2013 г. отсрочените данъци върху печалбата са оценени при ставка от 10% (31.12.2012 г.– 10 %).

I .НЕТЕКУЩИ АКТИВИ

1.Материални и нематериални дълготрайни активи

Съгласно изискванията на СС 1 в Приложение № 5 е са представени измененията на нетекущите дълготрайни активи.

В дружеството е възприет стойностен праг на отчитане на дълготрайните материални и нематериални активи в размер на 700,00 лева.

Отписвания: продадени няма. Бакувани ДМА по отчетна стойност: сгради в гр. Асеновград - 17 хил. лв., други ДМА - 5 хил. лв. и машини и съоръжения - 1 хил.

Придобивания на ДМА- няма. Разходи за придобиване на ДМА - недвижими имоти – 151 хил. лв.

В Годишния финансов отчет балансовата стойност на сградата на ул. Парчевич № 42 , която дружеството отдава под наем е извадена от перото "Сгради " и е класифицирани като "Дългосрочни инвестиции" (Инвестиционни имоти). Балансовата стойност на сградата към 31.12.2013 г е 2 865 и към 31.12.2012 г 3023 хил. лв. В предходната година за съпоставимост е направена прекласификация.

Към 31.12.2013 година е направен преглед на дълготрайните материални активи, за да се определи дали са настъпили условия за обезценка по смисъла на изискванията и правилата на СС 36"Обезценка на активи". Въз основа на този преглед се установи, че не са налице обстоятелства за обезценка на стойностите на дълготрайните материални активи.

Структура на дълготрайните активи

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Амортизация				Балансова стойност в края на периода
	в началото на периода	на постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	
а	1	2	3	4	8	9	10	11	15
I. Нематериални активи									
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	2			2	2			2	-
Общо за група I:	2	-	-	2	2	-	-	2	-
II. Дълготрайни материални активи									
1. Земи и сгради, в т.ч.:	49	-	17	32	1	-	1	-	32
- земи	32			32				-	32
- сгради	17		17	-	1		1	-	-
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	144		1	143	144		1	143	-
3. Съоръжения и други	54			54	9	2		11	43
4.Транспортни средства	92			92	90	2		92	-
5.Други дълготрайни материални активи	16		5	11	16		5	11	-
6. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	763	151		914				-	914
Общо за група II:	1,118	151	23	1,246	260	4	7	257	989
III. Дългосрочни финансови активи									
1. Акции и дялове в предприятия от група	12			12				-	12
5. Дългосрочни инвестиции	3,939			3,939	916	158		1,074	2,865
Общо за група III:	3,951	-	-	3,951	916	158	-	1,074	2,877
IV. Отсрочени данъци	*1*			1				-	1
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	*5,072*	*151*	*23*	*5,200*	*1,178*	*162*	*7*	*1,333*	*3,867*

НИИ ГЕОЛОГИЯ И ГЕОФИЗИКА АД притежава 60.7% дяла от капитала на Консорциум Геокомплекс ООД към 31.12.2013 г. Дружеството не изготвя консолидиран финансов отчет, в който да се включи Консорциум Геокомплекс ООД. През 2013 г. Дружеството сключи договор за придобиване от „РЕКСИМСЕИЗ" ООД още 15 (петнадесет) дружествени дялове, всеки дял от които с номинална стойност 100.00 лв. (сто лева), на обща стойност 1,500.00 лв. (хиляда и петстотин лева), от капитала на „КОНСОРЦИУМ ГЕОКОМПЛЕКС" ООД. Сделката с новопридобитите дялове не е вписана в Агенцията по вписванията към 31.12.2013 г. не извършено плащане и не е включена в баланса на дружеството.

в хил. лв.

	31.12.2013	31.12.2012
Дългосрочни финансови активи-участие в капитала на Консорциум Геокомплекс ООД	12	12

Условни активи и пасиви

Към 31.12.2013 г. има учредена договорна ипотека в полза на ДАРИК ИМОТИ БЪЛГАРИЯ АД при получаване на банков кредит от АЛИАНЦ БАНК БЪЛГАРИЯ АД, по който НИИ ГЕОЛОГИЯ И ГЕОФИЗИКА АД се явява *ИПОТЕКАРЕН ДЛЪЖНИК* и учредява в полза на банката ипотека на собствения имот на ул. П.Парчевич №42 - МЕЦАНИН с площ от 126.15 кв.м. (сто двадесет и шест цяло и петнадесет стотни квадратни метра), ПЪРВИ ЕТАЖ с площ от 269.81 кв.м. (двеста шестдесет и девет цяло и осемдесет и една стотни квадратни метра), МАЗЕ с площ от 250.00 кв. м. (двеста и петдесет квадратни метра), ВТОРИ ЕТАЖ с площ от 338.59 кв.м. (триста тридесет и осем цяло и петдесет и девет стотни квадратни метра), ТРЕТИ ЕТАЖ с площ от 300.54 кв.м. (триста цяло и петдесет и четири стотни квадратни метра), ЧЕТВЪРТИ ЕТАЖ с площ от 300.54 км. м. (триста цяло и петдесет и четири стотни квадратни метра), ПЕТИ ЕТАЖ с площ от 300.54 кв. м. (триста цяло и петдесет и четири стотни квадратни метра),ШЕСТИ ЕТАЖ с площ от 253.52 кв. м. (двеста петдесет и три цяло и петдесет и две стотни квадратни метра). Балансова стойност към 31.12.2013 на ипотекирания имот е 2 865 хил.лв.

На 08.04.2013г. е извършено вписване на договор за заместване в дълг между "Кредитор" „ЯМАЙКА"ЕООД, ЕИК 200901388 в ТР на Агенция по вписванията, в качеството й на частен правоприемник на „ОБЕДИНЕНА БЪЛГАРСКА БАНКА"АД, ЕИК 000694959 в ТР на Агенция по вписванията, (съгласно договор за прехвърляне на вземане от 01.04.2010г., вписан в книгите при ИР на Агенция по вписванията с акт № 9, том VIII, рег. № 14167/2010г.) и "Длъжник" НИИ ГЕОЛОГИЯ И ГЕОФИЗИКА АД по силата на който "Длъжникът" се е задължил да отговаря солидарно за задълженията на „НОРД ГРУП"АД, ЕИК 117007954 до размера на сумата от 300000(триста хиляди) лева. за обезпечаване на вземането на "ЯМАЙКА" ЕООД, ЕИК 200901388. Съставен нотариален акт за учредяване на договорна ипотека, № 77 т. III регистър № 3719 дело 426 от 8.04.2013 г на собствения имот на ул. П.Парчевич №42 - МЕЦАНИН с площ от 126.15 кв.м. (сто двадесет и шест цяло и петнадесет стотни квадратни метра), ПЪРВИ ЕТАЖ с площ от 269.81 кв.м. (двеста шестдесет и девет цяло и осемдесет и една стотни квадратни метра), МАЗЕ с площ от 250.00 кв. м. (двеста и петдесет квадратни метра), ВТОРИ ЕТАЖ с площ от 338.59 кв.м. (триста тридесет и осем цяло и петдесет и девет стотни квадратни метра), ТРЕТИ ЕТАЖ с площ от 300.54 кв.м. (триста цяло и петдесет и четири стотни квадратни метра), ЧЕТВЪРТИ ЕТАЖ с площ от 300.54 км. м. (триста цяло и петдесет и четири стотни квадратни метра), ПЕТИ ЕТАЖ с площ от 300.54 кв. м. (триста цяло и петдесет и четири стотни квадратни метра), ШЕСТИ ЕТАЖ с площ от 253.52 кв. м. (двеста петдесет и три цяло и петдесет и две стотни квадратни метра). Балансовата стойност към 31.12.2013 на имота, който е ипотекиран е 2 865 хил.лв.

2.Отсрочени данъци

Отсрочените данъци върху печалбата към 31 декември са свързани със следните обекти в баланса:

в хил. лв.

	Временна разлика към 31.12.2013 г.	Данъчен ефект към 31.12.2013 г.	Временна разлика към 31.12.2012 г.	Данъчен ефект към 31.12.2012 г.
Неизплатени възнаграждения по граждански договори и договори за управление към 31.12.2013	7	1	7	1
Общо активи по отсрочени данъци:	7	1	7	1
Сгради	13	1	13	1
Общо пасиви по отсрочени данъци:	13	1	13	1
Нетно салдо на отсрочени данъци върху печалбата:	6	-	6	-

При признаването на отсрочените данъчни активи е взета предвид вероятността, отделните разлики да имат обратно проявление в бъдеще и възможностите на дружеството да генерира достатъчна данъчна печалба.

II.ТЕКУЩИ АКТИВИ

1.Материални запаси

в хил. лв.

	31.12.2013	31.12.2012
Общо материални запаси, в т.ч.:	3	3
Продукция	2	6
ОБЩО:	**5**	**9**

Всички налични към 31 Декември 2013 година Материали и Продукция са представени в баланса по себестойност. На базата на извършения преглед на наличните материални запаси, ръководството на дружеството счита, че към 31.12.2013 година няма условия за обезценка до нетна реализируема стойност.

Към 31.12.2013 г. няма дадени в залог стоково-материални запаси за обезпечаване на пасиви на дружеството. (2012 г. : няма)

През годината продължават добивни дейности по концесионен договор за добив на скално-облицовъчни материали- варовици от кариера „Станеви ниви", с. Върбешница. В края на 2013 г. остава непродадено количество продукция – варовик на стойност 2 хил. лв.

2.Вземания

в хил. лв.

	31.12.2013	31.12.2012
Вземания от клиенти и доставчици до 1 година	92	89
Други вземания	42	2
Обезценка на вземания от клиенти	(-)	(-)
ОБЩО:	**134**	**91**

Вземанията от клиенти и доставчици до 1 година са текущи и са свързани с продажби на готова продукция и услуги.

В статия Други вземания са включени данъци за възстановяване ДДС - 1 хил. лв. и присъдени вземания срещу "Талвег 2010" ООД , а именно: през 2013 г. с решение № 29 от 13.03.2013 г. по т.д. № 94 / 2012 г. Търговско отделение на Окръжен съд – гр. Враца, съдът признава за установено вземането на НИИ „ГЕОЛОГИЯ И ГЕОФИЗИКА" АД в размер на 32,521.47 лв. (тридесет и две хиляди петстотин двадесет и един лева и четиридесет и седем стотинки), представляващи: неплатени месечни наемни вноски за периода месец октомври 2011 г. - месец май 2011 г., 1,762.77 лв. (хиляда седемстотин шестдесет и два лева и седемдесет и седем стотинки), представляващи неустойка за забавено плащане ведно със законната лихва върху цялата сума, считано от подаване на заявлението за издаване заповед изпълнение, по Договор за наем на машини и оборудване от 15.06.2011 г., както и направените деловодни разноски в заповедното производство в размер на 766.00 лв. (седемстотин шестдесет и шест лева) - държавна такса, и осъжда „ТАЛВЕГ – 2010" ЕООД да плати на НИИ „ГЕОЛОГИЯ И ГЕОФИЗИКА" АД деловодни разноски пред Окръжен съд – Враца в размер на 2,261.04 лв. (две хиляди двеста шестдесет и един лева и четири стотинки).

От декември 2013 г. изп. д. № 6034 / 2012 г. на ЧСИ Милен БЪЗИНСКИ е прехвърлено по компетентност на ДСИ при Мездренски районен съд и е образувано изпълнително дело № 265 / 2013 г. За продължаване на изпълнителните действия срещу възбранения имот на длъжника, намиращ се в с. Люти брод, община Мездра, НИИ „ГЕОЛОГИЯ И ГЕОФИЗИКА" АД плати 263.67 лв. (двеста шестдесет и три лева и шестдесет и седем стотинки) – държавна такса за опис, и 250.00 лв. (двеста и петдесет лева) – депозит за вещо лице.

С решение № 26 от 27.02.2014 г. на Търговско отделение на Окръжен съд – гр. Враца, съдът обявява „ТАЛВЕГ – 2010" ЕООД в несъстоятелност.

НИИ Геология и геофизика АД е вписана в списъка с кредиторите с приети вземания на „ТАЛВЕГ – 2010" ЕООД в несъстоятелност, съгл. чл. 686, ал. 1 от ТЗ 6/2014 на ОС Враца с приет размер 44238.41 лв.

През ноември 2013 г. е прекратен договора за цесия с Мост финанс мениджмънт АД на стойност 37 хил. лв, където предмет на договора е вземането от „ТАЛВЕГ – 2010" ЕООД.

3.Парични средства

в хил. лв.

	31.12.2013	31.12.2012
Разплащателни сметки	83	14
Блокирани парични средства	7	5
Парични средства в каса	0	0
ОБЩО:	**90**	**19**

Паричните средства са в лева. Няма налични парични средства във валута.

Блокираните парични средства представляват внесен депозит - гаранцията за изпълнение на задълженията, свързани с опазване и възстановяване на околната среда и рекултивацията по концесионен договор за добив на скални облицовъчни материали – варовици от находище "Станеви ниви".

III.СОБСТВЕН КАПИТАЛ

1.Записан капитал

Към 31 декември на отчетния период записаният капитал е в размер на 500 000 лева.

2.Резерви

в хил. лв.

	31.12.2013	31.12.2012
Законови резерви	168	168
Други резерви	651	651
ОБЩО:	**819**	**819**

3.Печалби и загуби

в хил. лв.

	31.12.2013	31.12.2012
Текуща печалба	55	258
Неразпределени печалби	2584	2325
ОБЩО:	**2639**	**2583**

IV. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

1.Провизии за пенсии и други подобни задължения

За определяне на задълженията към персонала за обезщетения при настъпване на пенсионна възраст за 2013г., дружеството не е направило актюерска оценка на тези задължения поради тяхната несъщественост.

V. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

в хил. лв.

	31.12.20132	31.12.2012
Задължения към доставчици до 1 година	106	62
Задължения към предприятия от групата до 1 година	-	5
Други задължения, в т.ч.:	32	44
- персонала до 1 година	6	8
- осигурителни предприятия до 1 година	3	1
- данъчни задължения до 1 година	4	20
ОБЩО:	**138**	**111**

VI. РАЗХОДИ

1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство

в хил. лв.

	31.12.2013	31.12.2012
Общо намаление на запасите от продукция , в т.ч.	**5**	**14**
- варовик	**5**	**14**

2.Разходи за суровини, материали и външни услуги

в хил. лв.

	31.12.2013	31.12.2012
Общо Разходи за материали, в т.ч.	**8**	**13**
-основни материали	1	3
-горива	5	3
- други	2	7
Общо Разходи за външни услуги, в т.ч.	**1017**	**879**
- наеми на активи	89	107
-наем земя	5	5
- по договор с подизпълнител	796	623
-граждански договори	1	8
МИЕТ- концесиона такса	74	65
- възнаграждение одит	5	5
- консултантски дейности	13	13
-съобщителни услуги	2	2
-застраховки	1	3
- рекламни дейности	8	38
- данък сгради, такса смет	11	10
-други	11	
Общо	**1025**	**892**

3.Разходи за персонала

в хил. лв.

	31.12.2013	31.12.2012
Разходи за текущи възнаграждения	47	44
Разходи за социално осигуряване, в т.ч.	9	9
- осигуровки, сварзани с пенсии	7	6
ОБЩО:	**56**	**53**

Числеността на персонала към 31.12.2013 г. е 3 човека. Формата на заплащане е повременна.

4. Други разходи

в хил. лв.

	31.12.2013	31.12.2012
Командировки	1	8
Балансова стойност на продадени активи:		239
в това число ДМА		239
Брак ДМА	15	
Други разходи	2	1
ОБЩО:	**18**	**248**

5.Финансови разходи

в хил. лв.

	31.12.2013	31.12.2012
Разходи за лихви		18
Други финансови разходи	**1**	**34**
Общо:	**1**	**52**

VII.ПРИХОДИ

1.Приходи от оперативна дейност

в хил. лв.

	31.12.2013	31.12.2012
Приходи от продажба на услуги	1	124
От продажба на продукция	1044	875
Приходи от наеми на активи	247	314
Увеличение на запасите от продукция	-	-
Приходи от продажба на дълготрайни материални активи		404
Други		21
ОБЩО:	**1292**	**1738**

4.Финансови приходи

в хил. лв.

	31.12.2013	31.12.2012
Други лихви и финансови приходи	38	5
Общо:	**38**	**5**

VIII. РАЗХОДИ ЗА ДАНЪЦИ

Резултатът на предприятието за 2013 година е печалба от обичайна дейност преди извънредни приходи и разходи и облагане с данъци в размер на 63 хил.лв.

Счетоводната печалба след извънредни приходи и разходи и облагане с данъци е в размер на 55 хил.лв

IX. ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СВЪРЗАНИТЕ ЛИЦА И СДЕЛКИТЕ С ТЯХ

Свързани лица са:

Предприятие	Вид на свързаността
Компания за инженеринг и развитие АД гр. Добрич	Дружество „Майка"
Прайм Булгарагро ЕООД	Акционер в дружеството
Консорциум Геокомплекс ООД	Дъщерно дружество
ДАРИК АД	Член на СД
Кратус ЕООД	Свързаност група
Прайм Броудкастинг Пойнт ЕООД	Свързаност група до 12.06.2013г.
Магнолия клуб АД	Свързаност група
Компания за инженеринг и развитие АД гр. Мездра	Свързаност група

Данни за осъществени сделки със свързани лица:

1. **Прайм Броудкастинг Пойнт ЕООД** - 8 хил. лв - рекламни услуги- излъчване на реклама.

Към 31.12.2013г. Дружеството не отчита задължения по кредити към несвързани лица.

Към 31.12.2013г. Дружеството не отчита задължения по кредити към свързани лица.

Към 31.12.2013 г. НИИ Геология и геофиика АД не отчита предоставени заеми.

По извършените през годината сделки със свързани лица няма необичайни условия и отклонения от пазарните цени.

X .КЛЮЧОВ УПРАВЛЕНСКИ ПЕРСОНАЛ

Ключовият управленски персонал е оповестен в точка: ***Собственост и управление***. Доходите на членовете на Управителния съвет са:

в хил. лв.

	31.12.2013	31.12.2012
Заплати и други краткосрочни доходи	**30**	**30**
Общо:	**30**	**30**

XI. ОПОВЕСТЯВАНЕ СЪГЛАСНО ЗАКОНОВИ ИЗИСКВАНИЯ

Съгласно сключен договор за одит за 2013 г. услугите предоставени от регистрирания одитор на дружеството за независим финансов одит са в размер на 5 хил.лв.

Дружеството не е получавало данъчни консултации и други услуги несвързани с одита от регистрирания одитор.

XII.СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Няма настъпили събития след датата на баланса, които да влияят на информацията представена във Финансовия отчет.

XIII.ДЕЙСТВАЩО ПРЕДПРИЯТИЕ

Финансовият отчет е съставен при предположението за действащо предприятие т.е. ще продължи да действа в обозримото бъдеще. Намерение и условия за намаляване на обема на работата или ликвидация не съществуват.

Счетоводната политика не е променяна спрямо предходните периоди, с което е осигурено постигане на съпоставимост на счетоводните данни и показатели през различните отчетни периоди.

Настоящият Финансов отчет е подписан на 20.03.2014 г. от Изпълнителният директор на дружеството.

Дата: 20.03.2014 г.

Съставител: Изпълнителен директор:

Илияна Йорданова
Управител на „Калкуло" ЕООД

Златина Андреева