| | |
|---|---|
| Отчетна единица: | КАЛМО ООД |
| Гр. (с.) | гр.Пловдив |
| Община | Пловдив |

| ЕИК по БУЛСТАТ / ТР |
|---|
| 115752091 |

# СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2013 година

## АКТИВ

| Раздели, групи, статии | Код на реда | Сума - хил.лв. | |
|---|---|---|---|
| | | текуща година | предходна година |
| а | б | 1 | 2 |
| **А. Записан, но невнесен капитал** | **01000** | | |
| **Б. Нетекущи (дълготрайни) активи** | | | |
| **I. Нематериални активи** | | | |
| Продукти от развойна дейност | 02110 | | |
| Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи | 02120 | 1 | |
| в това число: | | | |
| За водноелектрически централи | 02121 | | |
| За вятърни генератори | 02122 | | |
| За слънчеви колектори | 02123 | | |
| За термопомпи | 02124 | | |
| Търговска репутация | 02130 | | |
| Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане | 02140 | | |
| в т. ч. предоставени аванси | 02141 | | |
| **Общо за група I** | **02100** | **1** | **0** |
| **II. Дълготрайни материални активи** | | | |
| Земи и сгради | 02210 | 286 | 277 |
| Земи | 02211 | 21 | 21 |
| Сгради | 02212 | 265 | 256 |
| Машини, производствено оборудване и апаратура | 02220 | 20 | 20 |
| в това число: | | | |
| За водноелектрически централи | 02221 | | |
| За вятърни генератори | 02222 | | |
| За слънчеви колектори | 02223 | | |
| За термопомпи | 02224 | | |
| Съоръжения и други | 02230 | 14 | 11 |
| Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане | 02240 | 529 | 528 |
| в т. ч. предоставени аванси | 02241 | | |
| **Общо за група II** | **02200** | **849** | **836** |
| **III. Дългосрочни финансови активи** | | | |
| Акции и дялове в предприятия от група | 02310 | | |
| Предоставени заеми на предприятия от група | 02320 | | |
| Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия | 02330 | | |
| Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия | 02340 | | |
| Дългосрочни инвестиции | 02350 | | |
| Други заеми | 02360 | | |
| Изкупени собствени акции номинална стойност | 02370 | | |
| **Общо за група III** | **02300** | **0** | **0** |
| **IV. Отсрочени данъци** | **02400** | **5** | **15** |
| **Общо за раздел Б** | **02000** | **855** | **851** |

ООД КалМо Пловдив

Управител:

| АКТИВ | | | |
|---|---|---|---|
| Раздели, групи, статии | Код на реда | Сума - хил.лв. | |
| | | текуща година | предходна година |
| а | б | 1 | 2 |
| **В. Текущи (краткотрайни) активи** | | | |
| **I. Материални запаси** | | | |
| Суровини и материали | 03110 | 16 | 16 |
| Незавършено производство | 03120 | 0 | 17 |
| в т. ч. млади животни и животни за угояване и разплод | 03121 | | |
| Продукция и стоки | 03130 | 0 | 0 |
| Продукция | 03131 | | |
| Стоки | 03132 | | |
| Предоставени аванси | 03140 | | |
| **Общо за група I** | **03100** | **16** | **33** |
| **II. Вземания** | | | |
| Вземания от клиенти и доставчици | 03210 | 66 | 57 |
| в т.ч. над 1 година | 03211 | 4 | |
| Вземания от предприятия от група | 03220 | | |
| в т.ч. над 1 година | 03221 | | |
| Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия | 03230 | | |
| в т.ч. над 1 година | 03231 | | |
| Други вземания | 03240 | 97 | 50 |
| в т.ч. над 1 година | 03241 | 35 | 47 |
| **Общо за група II** | **03200** | **163** | **107** |
| **III. Инвестиции** | | | |
| Акции и дялове в предприятия от група | 03310 | | |
| Изкупени собствени акции номинална стойност | 03320 | | |
| Други инвестиции | 03330 | | |
| **Общо за група III** | **03300** | **0** | **0** |
| **IV. Парични средства** | | | |
| Касови наличности и сметки в страната | 03410 | 173 | 248 |
| Касови наличности в лева | 03411 | 23 | 39 |
| Касови наличности във валута (левова равностойност) | 03412 | | |
| Разплащателни сметки | 03413 | 150 | 209 |
| Блокирани парични средства | 03414 | | |
| Парични еквиваленти | 03415 | | |
| Касови наличности и сметки в чужбина | 03420 | 0 | 0 |
| Касови наличности в лева | 03421 | | |
| Касови наличности във валута | 03422 | | |
| Разплащателни сметки във валута | 03423 | | |
| Блокирани парични средства във валута | 03424 | | |
| **Общо за група IV** | **03400** | **173** | **248** |
| **Общо за раздел В** | **03000** | **352** | **388** |
| **Г. Разходи за бъдещи периоди** | **04000** | **2** | **2** |
| **Сума на актива (А+Б+В+Г)** | **04500** | **1 209** | **1 241** |

ООД Пловдив

Управител:

| ПАСИВ | | | |
|---|---|---|---|
| Раздели, групи, статии | Код на реда | Сума - хил.лв. | |
| | | текуща година | предходна година |
| а | б | 1 | 2 |
| **А. Собствен капитал** | | | |
| **I. Записан капитал** | **05100** | **5** | **5** |
| Акционерен капитал | 05110 | 0 | 0 |
| Котирани акции на финансовите пазари | 05111 | | |
| Некотирани акции на финансовите пазари | 05112 | | |
| Други видове записан капитал | 05120 | 5 | 5 |
| в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски) | 05121 | | |
| **II. Премии от емисии** | **05200** | | |
| **III. Резерв от последващи оценки** | **05300** | | |
| в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти | 05310 | | |
| **IV. Резерви** | | | |
| Законови резерви | 05410 | | |
| Резерв, свързан с изкупени собствени акции | 05420 | | |
| Резерв съгласно учредителен акт | 05430 | | |
| Други резерви | 05440 | | |
| в т. ч. допълнителни резерви | 05441 | | |
| **Общо за група IV** | **05400** | **0** | **0** |
| **V. Натрупана печалба (загуба) от минали години** | | | |
| Неразпределена печалба | 05510 | 960 | 1 086 |
| Непокрита загуба | 05520 | | |
| **Общо за група V** | **05500** | **960** | **1 086** |
| **VI. Текуща печалба (загуба)** | **05600** | **168** | **30** |
| **Общо за раздел А** | **05000** | **1 133** | **1 121** |
| **Б. Провизии и сходни задължения** | | | |
| Провизии за пенсии и други подобни задължения | 06100 | | |
| Провизии за данъци | 06200 | | |
| в т.ч. отсрочени данъци | 06210 | | |
| Други провизии и сходни задължения | 06300 | | |
| **Общо за раздел Б** | **06000** | **0** | **0** |
| **В. Задължения** | | | |
| Облигационни заеми | 07100 | 0 | 0 |
| До 1 година | 07101 | | |
| Над 1 година | 07102 | | |
| **в това число:** | | | |
| Конвертируеми облигационни заеми | 07110 | 0 | 0 |
| До 1 година | 07111 | | |
| Над 1 година | 07112 | | |
| Задължения към финансови предприятия | 07200 | 8 | 24 |
| До 1 година | 07201 | 8 | 24 |
| Над 1 година | 07202 | | |
| Получени аванси | 07300 | 5 | 12 |
| До 1 година | 07301 | 5 | 12 |
| Над 1 година | 07302 | | |

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА
Управител:

| ПАСИВ | | | |
|---|---|---|---|
| Раздели, групи, статии | Код на реда | Сума - хил.лв. | |
| | | текуща година | предходна година |
| а | б | 1 | 2 |
| Задължения към доставчици | 07400 | 29 | 55 |
| До 1 година | 07401 | 29 | 55 |
| Над 1 година | 07402 | | |
| Задължения по полици | 07500 | 0 | 0 |
| До 1 година | 07501 | | |
| Над 1 година | 07502 | | |
| Задължения към предприятия от група | 07600 | 0 | 0 |
| До 1 година | 07601 | | |
| Над 1 година | 07602 | | |
| Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия | 07700 | 0 | 0 |
| До 1 година | 07701 | | |
| Над 1 година | 07702 | | |
| Други задължения | 07800 | 26 | 23 |
| До 1 година | 07801 | 26 | 23 |
| Над 1 година | 07802 | | |
| **в това число:** | | | |
| Към персонала | 07810 | 0 | 0 |
| До 1 година | 07811 | | |
| Над 1 година | 07812 | | |
| Осигурителни задължения | 07820 | 0 | 0 |
| До 1 година | 07821 | | |
| Над 1 година | 07822 | | |
| Данъчни задължения | 07830 | 15 | 23 |
| До 1 година | 07831 | 15 | 23 |
| Над 1 година | 07832 | | |
| **Общо за раздел В** | **07000** | **68** | **114** |
| До 1 година | 07001 | 68 | 114 |
| Над 1 година | 07002 | 0 | 0 |
| **Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди** | **08000** | **8** | **6** |
| в това число: | | | |
| Финансирания | 08001 | | |
| Приходи за бъдещи периоди | 08002 | 8 | 6 |
| **Сума на пасива (А+Б+В+Г)** | **08500** | **1 209** | **1 241** |

Дата: 13/03/2014

Ръководител: Георги Димитров Калайджиев

Съставител: Лилия Стефанова Монева

(име,презиме,фамилия) (подпис)

Лице за контакт: Лилия Стефанова Монева [redacted]

(име,презиме,фамилия) (телефон)

ООД КалМо Пловдив

ООД КалМо Пловдив

| | |
|---|---|
| Отчетна единица: | КАЛМО ООД |
| Гр. (с.) | гр.Пловдив |
| Община | Пловдив |

| ЕИК по БУЛСТАТ / ТР |
|---|
| 115752091 |

## ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2013 ГОДИНА

| Наименование на разходите | Код на реда | Сума - хил. лв. | |
|---|---|---|---|
| | | текуща година | предходна година |
| а | б | 1 | 2 |
| **А. Разходи** | | | |
| **I. Разходи за оперативна дейност** | | | |
| Намаление на запасите от продукция и незавършено производство | 10100 | 17 | |
| Разходи за суровини, материали и външни услуги | 10200 | **392** | **259** |
| Суровини и материали | 10210 | 335 | 188 |
| Външни услуги | 10220 | 57 | 71 |
| Разходи за персонала | 10300 | 108 | 102 |
| в това число: | | | |
| Разходи за възнаграждения | 10310 | 92 | 86 |
| в т. ч. компенсируеми отпуски | 10311 | | |
| Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове) | 10320 | 16 | 16 |
| от тях: осигуровки, свързани с пенсии | 10321 | 8 | 8 |
| Разходи за амортизация и обезценка | 10400 | **21** | **19** |
| Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи | 10410 | 21 | 19 |
| в това число: | | | |
| Разходи за амортизация | 10411 | 21 | 19 |
| Разходи от обезценка | 10412 | | |
| Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи | 10420 | | |
| Други разходи | 10500 | 62 | 130 |
| в това число: | | | |
| Балансова стойност на продадените активи | 10510 | 2 | 1 |
| Провизии | 10520 | | |
| **Общо за група I** | **10000** | **600** | **510** |
| **II. Финансови разходи** | | | |
| Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи | 11100 | | |
| в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове | 11110 | | |
| Разходи за лихви и други финансови разходи | 11200 | 2 | 2 |
| в това число: | | | |
| Разходи, свързани с предприятия от група | 11210 | | |
| Отрицателни разлики от операции с финансови активи | 11220 | | |
| **Общо за група II** | **11000** | **2** | **2** |
| **Б. Печалба от обичайна дейност** | **14000** | **187** | **33** |
| **III. Извънредни разходи** | **12000** | | |
| в т.ч. за природни и други бедствия | 12100 | | |
| **Общо разходи (I + II + III)** | **13000** | **602** | **512** |
| **В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)** | **14100** | **187** | **33** |
| **IV. Разходи за данъци от печалбата** | **14200** | **19** | **3** |
| **V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък** | **14300** | | |
| **Г. Печалба (В - IV - V)** | **14400** | **168** | **30** |
| **Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)** | **14500** | **789** | **545** |

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА
Управител
Пловдив

| Наименование на приходите | Код на реда | Сума - хил. лв. | |
|---|---|---|---|
| | | текуща година | предходна година |
| а | б | 1 | 2 |
| **А. Приходи** | | | |
| **I. Приходи от оперативна дейност** | | | |
| Нетни приходи от продажби | 15100 | 679 | 459 |
| Продукция | 15110 | | |
| Стоки | 15120 | | |
| Услуги | 15130 | 679 | 459 |
| в това число: | | | |
| Приходи от търговско-посредническа дейност | 15131 | | |
| Приходи от наеми | 15132 | 13 | 9 |
| Приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме | 15133 | | |
| Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство | 15200 | | 17 |
| Разходи за придобиване на активи по стопански начин | 15300 | 20 | 42 |
| в т. ч. със строителен характер | 15310 | | |
| Други приходи | 15400 | 87 | 25 |
| в това число: | | | |
| Приходи от финансирания | 15410 | | |
| от тях: от правителството | 15411 | | |
| Приходи от продажби на суровини и материали | 15420 | 3 | 1 |
| Приходи от продажби на дълготрайни активи | 15430 | | |
| **Общо за група I** | **15000** | **786** | **543** |
| **II. Финансови приходи** | | | |
| Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия | 16100 | | |
| в т. ч. приходи от участия в предприятия от група | 16110 | | |
| Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи | 16200 | | |
| в т. ч. приходи от предприятия от група | 16210 | | |
| Други лихви и финансови приходи | 16300 | 3 | 2 |
| в това число: | | | |
| Приходи от предприятия от група | 16310 | | |
| Положителни разлики от операции с финансови активи | 16320 | | |
| Положителни разлики от промяна на валутни курсове | 16330 | | |
| **Общо за група II** | **16000** | **3** | **2** |
| **Б. Загуба от обичайна дейност** | **19000** | **0** | **0** |
| **III. Извънредни приходи** | **17000** | | |
| в т.ч. получени застрахователни обезщетения | 17100 | | |
| **Общо приходи (I + II + III)** | **18000** | **789** | **545** |
| **В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)** | **19100** | **0** | **0** |
| **Г. Загуба (В + IV + V)** | **19200** | | |
| **Всичко (Общо приходи + Г)** | **19500** | **789** | **545** |

## СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО ВИДОВЕ И ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ ЗА 2013 ГОДИНА

### Раздел I. Приходи от оперативна дейност

(Хил. левове)

| Видове | Код на реда | Отчет за годината |
|---|---|---|
| а | б | 1 |
| Бруто приходи от продажби (код 15100 вкл. акцизи, без ДДС) | 15500 | 679 |
| в т. ч. приходи от населението* | 15510 | |
| Приходи от извършени работи по договор като подизпълнител | 15600 | 294 |
| Левова равностойност на валутните приходи от износ (без приходите от продажби на дълготрайни активи по код 15430) | 15700 | 18 |
| в т. ч. приходи от предоставени услуги на чуждестранни клиенти | 15710 | 18 |
| от тях: от страни членки на ЕС | 15711 | |
| Приходи от услуги на ишлеме | 15800 | |
| в т. ч. на чуждестранни клиенти | 15810 | |
| Приходи от продажби на странични продукти, произведени от дейности, свързани с околната среда ** | 15900 | |
| Приходи от финансирания от правителството като субсидии за околната среда (от код 15411 кол. 1) | 15950 | |

* За здравните заведения да се включват само заплатените от пациентите услуги.

** Включват се само приходите от продажба на странични продукти, получени от съоръжения и дейности, класифицирани като такива за околната среда. Приходите от продажби на странични продукти могат да се отчитат само ако тези продукти не са основен източник на доход за предприятието, напр. продажби на гипс от газови филтри на високи комини.

## Раздел II. Разходи за суровини и материали ( код на реда 10210, кол. 1)

(Хил. левове)

| Видове | Код на реда | Отчет за годината |
|---|---|---|
| а | б | 1 |
| **Разходи за суровини и материали** | **21000** | **335** |
| Енергийни продукти * | 21110 | 62 |
| Вода | 21120 | |
| Резервни части и окомплектовки | 21130 | 29 |
| Други | 21140 | 244 |

*Посочват се всички разходи за енергийни продукти (въглища, петролни продукти, газ, електроенергия, топлоенергия). Не се посочват енергийните продукти, използвани като суровини, или купени с цел препродажба.

## Раздел III. Разходи за външни услуги ( код на реда 10220, кол. 1)

(Хил. левове)

| Видове | Код на реда | Отчет за годината |
|---|---|---|
| а | б | 1 |
| **Разходи за външни услуги** | **31000** | **57** |
| Застраховки | 31110 | 3 |
| в т. ч. социални застраховки | 31111 | |
| Суми по граждански договори и хонорари | 31120 | |
| в т. ч. на наетите лица, които имат само граждански договор и не работят при друг работодател | 31121 | |
| Наеми | 31130 | 20 |
| в т. ч. на дълготрайни материални активи | 31131 | 20 |
| Суми по договор с подизпълнител | 31140 | 9 |
| в т.ч. със строителни фирми | 31141 | |
| Плащания на агенции за набиране на персонал | 31150 | |
| Пощенски, куриерски и далекосъобщителни услуги | 31160 | 10 |
| Нает транспорт | 31170 | |
| Текущ ремонт | 31180 | |
| в това число на: | | |
| Сгради | 31181 | |
| Машини и оборудване | 31182 | |
| Консултантски дейности | 31190 | |
| в това число: | | |
| Юридически | 31191 | |
| Счетоводни и одиторски | 31192 | |
| Рекламни дейности | 31200 | |
| Разходи за услуги, оказани от чуждестранни институции | 31250 | |
| Други | 31210 | 15 |
| в това число: | | |
| За доставяне на вода | 31211 | |
| За отвеждане и пречистване на отпадъчни води (платени суми на ВиК и други) | 31212 | |
| За събиране и третиране на отпадъци | 31213 | |

## Раздел IV. Други разходи ( код на реда 10500, кол. 1)

(Хил. левове)

| Видове | Код на реда | Отчет за годината |
|---|---|---|
| а | б | 1 |
| **Други разходи** | **41000** | **62** |
| Балансова стойност на продадените активи | 41100 | 2 |
| Стоки | 41110 | |
| Суровини и материали | 41120 | 2 |
| Млади животни и животни за угояване | 41130 | |
| Дълготрайни материални и нематериални активи | 41140 | |
| Разходи за командировки | 41200 | 47 |
| Други | 41300 | 13 |
| в т. ч. данък сгради, данък върху превозните средства, данък върху социалните и представителните разходи | 41310 | 2 |

## Раздел V. Дивиденти

(Хил. левове)

| Показатели | Код на реда | Отчет за годината |
|---|---|---|
| а | б | 1 |
| Приходи от дивиденти | 51100 | |
| в т. ч. приходи от участия в предприятия от група | 51110 | |
| Изплатени дивиденти през годината | 51200 | |
| в т. ч. изплатени на бюджета | 51210 | |

ООД Пловдив

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Управител

## Раздел VI. Нетни приходи от продажби по икономически дейности ( код на реда 15100, кол. 1)

(Хил. левове)

| Дейности | Код на реда | Отчет за годината |
|---|---|---|
| а | б | 1 |
| **Общо** | **61000** | **679** |
| Растениевъдство | 61110 | |
| Животновъдство | 61120 | |
| Спомагателни дейности в селското стопанство | 61130 | |
| Лов и спомагателни дейности | 61140 | |
| Горско стопанство | 61150 | |
| Рибно стопанство | 61160 | |
| Добивна промишленост | 61170 | 81 |
| Преработваща промишленост | 61180 | |
| Производство и разпределение на електрическа и топлинна енергия и на газообразни горива | 61190 | |
| Доставяне на води; канализационни услуги, управление на отпадъци и възстановяване | 61200 | |
| в това число: | | |
| Събиране, пречистване и доставяне на води | 61201 | |
| Събиране, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (канализационни услуги) | 61202 | |
| Събиране и обезвреждане на отпадъци | 61203 | |
| Разкомплектоване на отпадъци | 61206 | |
| Рециклиране на сортирани отпадъци | 61207 | |
| Възстановяване и други услуги по управление на отпадаци (отстраняване на замърсявания на почви, подземни води и други) | 61208 | |
| Строителство | 61210 | 586 |
| Търговия на едро и дребно с автомобили и мотоциклети, техническо обслужване и ремонт (вкл. търговско посредничество с автомобили и мотоциклети) | 61220 | |
| Търговия на едро, без търговията с автомобили и мотоциклети (вкл. търговско посредничество) | 61230 | |
| Търговия на дребно, без търговията с автомобили и мотоциклети | 61240 | |
| Сухопътен транспорт | 61250 | |
| Воден транспорт | 61260 | |
| Въздушен транспорт | 61270 | |
| Складиране на товари и спомагателни дейности в транспорта | 61280 | |
| Пощенски и куриерски услуги | 61290 | |
| Хотелиерство | 61300 | |
| Ресторантьорство | 61310 | |
| Издателска дейност | 61320 | |
| Производство на филми и телевизионни предавания, звукозаписване и издаване на музика | 61330 | |
| Радио и телевизионна дейност | 61340 | |
| Далекосъобщения | 61350 | |
| Дейности в областта на информационните технологии, информационни услуги | 61360 | |
| Финансови и застрахователни дейности | 61370 | |
| Операции с недвижими имоти (вкл. даване под наем) | 61380 | 12 |
| Юридически и счетоводни дейности | 61390 | |
| Научноизследователска и развойна дейност | 61400 | |
| Рекламна дейност и проучване на пазара | 61410 | |
| Дейност на централни офиси, консултантски дейности в областта на управлението; архитектурни и инженерни дейности, технически изпитвания и анализи; ветеринарномедицинска дейност и други професионални дейности в областта на дизайна, фотографията и преводаческа дейност | 61420 | |
| Даване под наем на други активи и оперативен лизинг (вкл. на интелектуална собственост) | 61430 | |
| Туристическа агентска и операторска дейност | 61440 | |
| Дейности по наемане и предоставяне на работна сила, по охрана и разследване, по обслужване на сгради и озеленяване, по почистване, административни офис дейности и друго спомагателно обслужване на стопанската дейност | 61450 | |
| Образование | 61460 | |
| Хуманно здравеопазване и социална работа | 61470 | |
| в т. ч. по договор с НЗОК | 61471 | |
| Култура, спорт и развлечения | 61480 | |
| Ремонт на компютърна техника, на лични и домакински вещи; други персонални услуги - пране и химическо чистене, фризьорски и козметични услуги, траурни обредни дейности и други | 61490 | |

## Раздел VII. Справка за метода на оценка на материалните запаси при тяхното потребление.

| Прилаган метод за оценка | Код на реда | Отбележете със знак „Х" един от прилаганите методи |
|---|---|---|
| а | б | 1 |
| Първа входяща - първа изходяща стойност (FIFO) | 70001 | X |
| Среднопретеглена стойност | 70002 | |
| Последна входяща - първа изходяща стойност (LIFO) | 70003 | |
| Конкретно определена стойност | 70004 | |

Дата: 13/03/2014

Ръководител: Георги Димитров Калайджиев

Съставител: Лилия Стефанова Монева

(име,презиме,фамилия) (подпис)

Лице за контакт: Лилия Стефанова Монева 032 628974

(име,презиме,фамилия) (телефон)

ООД КалМо Пловдив

ООД КалМо Пловдив

| | |
|---|---|
| Отчетна единица: | КАЛМО ООД |
| Гр. (с.) | гр.Пловдив |
| Община | Пловдив |

| ЕИК по БУЛСТАТ / ТР |
|---|
| 115752091 |

## СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ ( ДЪЛГОТРАЙНИТЕ ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2013 ГОДИНА

(Хил. левове)

| Показатели | Код на реда | Отчетна стойност на нетекущите активи | | | | | Последваща оценка | | Преоценена стойност (4+5-6) | Амортизация | | | | Последваща оценка | | Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13) | Балансова стойност в края на периода (7-14) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | в началото на периода | на постъпилите през периода | в т.ч. на постъпили от внос и нови местно производство | на излезлите през периода | в края на периода (1+2-3) | увеличение | намаление | | в началото на периода | начислена през периода | отписана през периода | в края на периода (8+9-10) | увеличение | намаление | | |
| а | б | 1 | 2 | 2а | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| **I. Нематериални активи** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Продукти от развойна дейност | 6110 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| в т. ч. проучване на природни минерални залежи | 6111 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи | 6120 | 2 | 1 | | | 3 | | | 3 | 2 | | | 2 | | | 2 | 1 |
| в това число: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Програмни продукти, включително разработените по стопански начин | 6121 | 1 | | | | 1 | | | 1 | 1 | | | 1 | | | 1 | 0 |
| Авторски и други права върху развлекателни, литературни и артистични произведения | 6122 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| Търговска репутация | 6130 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане | 6140 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| в т. ч. предоставени аванси | 6141 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| **Общо за група I** | **6100** | **2** | **1** | **0** | **0** | **3** | **0** | **0** | **3** | **2** | **0** | **0** | **2** | **0** | **0** | **2** | **1** |
| **II. Дълготрайни материални активи** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Земи и сгради | 6210 | 324 | 17 | 0 | 0 | 341 | 0 | 0 | 341 | 47 | 8 | 0 | 55 | 0 | 0 | 55 | 286 |
| Земи | 6211 | 21 | | | | 21 | | | 21 | | | | 0 | | | 0 | 21 |
| Сгради нежилищни | 6212 | 55 | | | | 55 | | | 55 | 20 | 2 | | 22 | | | 22 | 33 |
| Сгради жилищни | 6213 | 248 | 17 | | | 265 | | | 265 | 27 | 6 | | 33 | | | 33 | 232 |
| Сгради със смесено предназначение | 6214 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| Машини, производствено оборудване и апаратура, поточни производствени линии и други | 6220 | 86 | 13 | | | 99 | | | 99 | 72 | 7 | | 79 | | | 79 | 20 |
| Съоръжения | 6230 | 6 | | | | 6 | | | 6 | 1 | | | 1 | | | 1 | 5 |
| в т. ч. съоръжения, изградени чрез строителна дейност | 6231 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| Транспортни средства | 6240 | 53 | | | | 53 | | | 53 | 47 | 3 | | 50 | | | 50 | 3 |
| Други дълготрайни материални активи | 6250 | 17 | | | | 17 | | | 17 | 10 | 1 | | 11 | | | 11 | 6 |
| Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане | 6260 | 528 | 1 | | | 529 | | | 529 | | | | 0 | | | 0 | 529 |
| в т. ч. предоставени аванси | 6261 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| **Общо за група II** | **6200** | **1 014** | **31** | **0** | **0** | **1 045** | **0** | **0** | **1 045** | **177** | **19** | **0** | **196** | **0** | **0** | **196** | **849** |

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

(Хил. левове)

| Показатели | Код на реда | Отчетна стойност на нетекущите активи | | | | | Последваща оценка | | Преоценена стойност (4+5-6) | Амортизация | | | | Последваща оценка | | Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13) | Балансова стойност в края на периода (7-14) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | в началото на периода | на постъпилите през периода | в т.ч. на постъпили от внос и нови местно производство | на излезлите през периода | в края на периода (1+2-3) | увеличение | намаление | | в началото на периода | начислена през периода | отписана през периода | в края на периода (8+9-10) | увеличение | намаление | | |
| а | б | 1 | 2 | 2а | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| **III. Дългосрочни финансови активи** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Акции и дялове в предприятия от група | 6351 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| Предоставени заеми на предприятия от група | 6352 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия | 6353 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия | 6354 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| Дългосрочни инвестиции | 6355 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| Други заеми | 6356 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| Изкупени собствени акции | 6357 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| **Общо за група III** | **6350** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **IV. Отсрочени данъци** | **6360** | **15** | | | **10** | **5** | | | **5** | | | | **0** | | | **0** | **5** |
| **Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)** | **6000** | **1 031** | **32** | **0** | **10** | **1 053** | **0** | **0** | **1 053** | **179** | **19** | **0** | **198** | **0** | **0** | **198** | **855** |

Дата: 13/03/2014

Ръководител: Георги Димитров Калайджиев

Съставител: Лилия Стефанова Монева

(име,презиме,фамилия)

Лице за контакт: Лилия Стефанова Монева

(име,презиме,фамилия)

(подпис)

032 628974

(телефон)

ООД КарМо Пловдив

ООД КарМо Пловдив

# ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

## Оповестяване към ГФО на база НСФОМСП за 2013 г. на "КАЛМО" ООД, гр. Пловдив, пл. "Съединение" №3, ЕИК 115752091

### I. Обстоятелства относно учредяването на дружеството.

Дружеството е регистрирано във фирмено дело 1894/2002г. на Пловдивски окръжен съд. Има уставен капитал в размер на 5000 лева. Капиталът към момента на учредяването е внесен 100 %. Капиталът е 100% частен.

Дружеството има предмет на дейност сондажни и пробивно-взривни работи, укрекрепване на земни основи и строителни конструкции.

Средно списъчният състав на дружеството за 2013 година е 11 човека.

### II. База за изготвяне на годишния финансов отчет.

***1.Общи положения.***

Годишният финансов отчет на предприятието за 2013 г. е изготвен в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Дружеството се е съобразило с всички законови промени, настъпили през 2013 г.

Базата за изготвяне на отчета са Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, действащи в България.

Финансовият отчет за 2013 г. е изготвен в съответствие с изискванията и принципите: текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, постоянство.

***2.Сравнителни данни.***

Данните от предходния период са сравними с тези от текущия.

***3.Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки.***

Приложението на счетоводните стандарти изисква да се приложат някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при определяне стойността на някои активи, пасиви, приходи, разходи и условни активи и пасиви.

Всички те са извършени на основата на най-добра преценка, направена от ръководството. Действителните резултати биха могли да се отличават от представените в настоящия финансов отчет.

***4.Действащо предприятие.***

Ръководството счита, че изпълнява принципа на действащо предприятие.

### III. Значими счетоводни политики.

***1. Материални запаси.***

1.1. Материалните запаси се отчитат по доставната им стойност.

1.2.Оценката на материалите при тяхното потребление е извършена по метода - първа входяща, първа изходяща, или по конкретно определена цена за материали, предназначени за точно определена сондажна изработка или конкретен обект.

1.3. База за разпределение на разходите. Общо производствените разходи се разпределят по обекти според относителния им дял в общо отработените дни. Административните - спрямо относителния дял на приходите от отделния обект към общите приходи на предприятието.

***2. Отчитане на ДМА.***

2.1. Материалните активи се класифицират като дълготрайни, когато отговарят на критериите по т.3.1. от СС-16. За дълготрайни материални активи се



ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Управител:

признават активи, които имат натурално-веществена форма, чиято стойност може надлежно да се начисли и за които предприятието очаква да получи икономическа изгода в повече от един отчетни периоди. Възприет е стойностен праг от 700 лв., под които придобитите активи, независимо че притежават характеристика на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

2.2. Прилаганият метод за първоначална оценка на дълготрайните материални активи е цена на придобиване и разходите, направени около въвеждането им.

2.3. Амортизацията на новите МДА се начислява от месеца, следващ месеца на въвеждането му в работа.

2.4. За всички притежавани МДА се прилага системно линейният метод на амортизация.

2.5. Амортизационните норми са равни на данъчно признатите амортизационни квоти в чл. 55 от ЗКПО - в сила за 2008 г.

2.6. Последващите разходи се отчитат в увеличение на стойността на актива, когато водят до икономическа изгода, по-голяма от първоначално оценената.

2.7. Активите, които се извеждат временно от употреба – за ремонтиране, за подобрения и консервиране, не се отписват. Разходите за консервиране се отчитат като текущи разходи за периода.

2.8. Обезценката на активите. Балансовите стойности на имотите, машините и оборудването подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата 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 изписва до възстановимата стойност на активите. Възстановимата стойност на имотите, машините и оборудването е по-високата от двете: справидливата стойност без разходите за продажба или стойността при употреба.

**3. Нематериални активи.**

Като НМДА се признават активи, които отговарят на определението за нематириален актив съгласно СС 38 и могат надлежно да се оценят. Стойностният праг за същественост 700 лева, под които придобитите активи, независимо че притежават характеристика на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Последващите разходи, които водят до увеличение на първоначалната оценената икономическа изгода, се отчитат в увеличение на стойността на актива.

Използваният метод на амортизация е линеен.

**4. Отчитане на приходите.**

Приходите, свързани със сделка за извършване на сондажни работи, изграждане на сондажен кладенец, ерлифтно водочерпене, опитно водочерпене, укрепване на земни основи, строителни конструкции и др., се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може надежно да се определи.

Приходите се оценяват на база справедлива цена на извършените услуги, нетно от косвените данъци (данък добавена стойност) и предоставени отстъпки и работи.

**5. Отчитане на разходите.**

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

Управител:

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

Финансовите разходи се представят отделно в ОПР и се състоят от разходи за лихви по получени кредити, банкови такси по обслужване на банкови сметки, заеми и гаранции.

**5. Обезценка на вземанията .**

Приблизителна оценка за загуби от съмнителни и несъбираеми вземания се прави към датата на всеки отчет на индивидуална база.

След 360 дни закъснение се счита, че може да има индикатори за обезценка. При преценка на събираемостта на вземането ръководството прави анализ на всеки контрагент с оглед установяване на реалната възможност за събирането им. Вземанията, за които ръководството преценява, че съществува висока несигурност за събирането им, се обезценяват на 100%.

**6. Корекция на фундаментални грешки и промени на счетоводната политика.**

Използа се препоръчителният подход за корекция на тези грешки-корекцията се извършва чрез неразпределената печалба от минали години. Използа се препоръчителният подход за корекции в промени в счетоводната политика.

## IV. Допълнителни пояснения и данни към отчета.

**1. Записан, но невнесен капитал.**

Предприятието не отчита записан, но невнесен капитал, тъй като записаният капитал е внесен.

**2. НМДА.**

| Недълготраен матерериален актив | Отчетна стойност | Натрупани амортизации | Балансова стойност |
|---|---|---|---|
| Счетоводна програма | 835.04 | 835.04 | 0 |
| Сертификат по ISO-9001-2008 | 3422.71 | 2471.96 | 950.75 |
| **Общо** | **4257.75** | **3307.00** | **950.75** |

**3. ДМА.**

| Група ДМА | Отчетна стойност | Натрупани амортизации | Балансова стойност |
|---|---|---|---|
| Земи | 21174.71 | | 21174.71 |
| Сгради и конструкции | 320613.56 | 55719.53 | 264894.03 |
| Съоръжения | 6305.24 | 856.71 | 5448.53 |
| Машини и оборудване | 98871.43 | 79435.53 | 19435.9 |
| Транспортни средства | 53208.35 | 49865.47 | 3342.88 |
| Компютърна техника | 8070.04 | 8070.04 | 0.00 |

Управител:

| | | | |
|---|---|---|---|
| Офис обзавеждане | 3324.17 | 2563.99 | 760.18 |
| Други | 5372.56 | 1544.68 | 3827.88 |
| **Общо** | **516940.06** | **198055.95** | **318884.11** |

Разходите за дълготрайни материални активи в процес на изграждане към 31.12.2013 г. включват изграждане по стопански начин на административна сгради и складови помещения са на стойност 529 332.76 лв.

**4. Отсрочени данъци.**

Дружеството отчита като актив по отсрочени данъци данък при ставка 10% върху временните разлики по СС 19 Персонал.

**5. Материални запаси.**

Материалните запаси включват материали на стойност 16316.82 лв., разпределени по видове, както следва:

- Гориво-смазочни материали: 831.06 лв.
- Инжекционни смоли и други спец. стройтелни материали: 4143.93 лв.
- Сондажен инструмент и съединителни елементи: 1895.57 лв.
- Сондажен бентонит: 122.80 лв.
- Сондажни тръби: 7371.07 лв.
- Резевни части: 1238.39 лв.
- Цимент:714.00 лв.

Не е извършена обезценка на материални запаси.

Съгласно приложимото счетоводно законодателство дружеството извършва инвентаризация на дълготрайни и краткотрайни активи към 31 декември за всяка отчетна година. При проведената инвентаризация към 31.12.2013 г. липси и излишъци не са установени.

Няма незавършено производство .

Към 31.12.2013 г. върху наличните материални запаси на дружеството няма учредени залози като обезпечение на банкови заеми.

**Вземания в т. ч над 1 година**

Вземанията от клиенти от 80151.48 лв. имат направена обезценка на вземанията на стойност – 14401.88 лв.

Вземанията от клиентите за безлихвени.

В перо други вземания са влючени:

- Вземания от други дебитори - 12370.00 лв.
- Вземания по съдебни спорове – 80 941.63 лв.

Вземанията от клиентите са безлихвени.

Към 31.12.2013г. няма учредени особени залози върху търговските вземания като обезпечения по получени банкови кредити.

**6. Краткосрочни инвестиции и парични средства**

- Предприятието не притежава краткосрочни инвестиции;
- Паричните средства във валута са оценени към датата на баланса по заключителния курс на БНБ – 1.95583 за евро.

**7. Разходите за бъдещи периоди** включват застраховки и абонаменти.

**8. Основен капитал.** Представен е в баланса по стойност, която съотвества на съдебната регистрация.

**9. Натрупана печалба ( загуба ) от минали години.**

Дружеството отчита 959 545.49 лв. неразпределена печалба от минали години.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Управител:

**10. Задължения, в т.ч. над 1 година**

В лева

| Вид задължение | Общо | в.ч. над 1 година | Изиск. след повече от 5 години | Задължения с обезпечения |
|---|---|---|---|---|
| 1.Задължения към финансови предприятия | 8096.11 | | | |
| 2. Задължение към доставщици | 38494.83 | | | |
| 4. Данъчни задължения | 15602.21 | | | |

Задълженията към доставчиците са текущи, безлихвени и са за получени материали.
*Данъчните задължения са за ДДС за м.12.2013 г. – 8669.11 лв. , ДФЛ към 12 2013 г. - 4308.66 лв., Данък върху разходите при използване на ПС -720.66 лв. и КД-1903.78 лв.*

**11. Разходи.**

Към другите разходи за обичайна дейност в ОПР са включени:

- Разходи за ДМА под прага на същественост 7546.32
- Дарения 404.00
- Разходи за обучение на кадри 140.00
- Платени глоби 325.00
- Разходи за командировки 46769.09
- Балансова стойност на продадени материали 2352.2
- Данъци и такси 5137.77

**12. Приходи.**

Към приходите от продажби са включени следните видове приходи:

| Видове приходи | Сума в лв. |
|---|---|
| Приходи от услуги-сондиране и пробиване, изграждане на сондажни кладенци и проучвателно сондиране | 243823.85 |
| Приходи от продажба на услуги-специализирано строителство | 422555.04 |
| Приходи от наеми | 12639.51 |
| Приходи от продажба на материали | 2637.20 |

**13.Начислени данъци.**

Начислени са текущи разходи за корпоративен данък – 18655.03 лв.
Временни разлики, върху които са отчетени отсрочени данъци:

| | Стойност | Данъчен ефект |
|---|---|---|
| **Разлика между ДА-СА** | 2631.90 | 263.19 |
| **Приходи, отчетени по повод задължения по чл.41,ал.1( чл.41,ал.4)** | 93178.25 | 9317.82 |

Пловдив

Управител,

## V. Свързани лица

**1. Списък на свързаните лица:**

СД "КалМо-Калайджиев, Монева-сие" – дружеството е собственост на съдружниците от предприятието.

**2. Сделки със свързани лица са осъществени, но не се отличават по характер и стойност от тези с несвързани лица.**

Отдаване под наем на машини и съоръжения от СД "КалМо-Калайджиев, Монева-сие" на "КАЛМО" ООД – общо 13138.47 лв.

През 2013 година дружеството е изплатило дивидент, както следва:

- Георги Димитров Калайджиев-78500 лв.
- Лилия Стефанова Монева-78500 лв.

## VI. Показатели за финансов анализ

| Показатели | 2013 | 2012 |
|---|---|---|
| 1. Рентабилност на продажбите | 0.28 | 0.07 |
| 2. Ефективност на разходите | 1.17 | 1.01 |
| 3. Обща ликвидност | 5.18 | 4.29 |
| 4. Незабавна ликвидност | 4.94 | 2.34 |
| 5. Финансова автономост | 16.66 | 9.83 |
| 6. Задлъжнялост | 0.06 | 0.10 |

## VII. Събития, възникнали след датата на Годишния финансов отчет.

Между датата на годишния финансов отчет и датата на изготвянето му не са възникнали коригиращи или некоригиращи събития.

Дата 16.03.2014 г.
Гр. Пловдив

Съставил:.....
/ Лилия Стефанова Монева /
Ръководител:.....
/ Георги Димитров Калайджиев /

ООД КалМо Пловдив

ООД КалМо Пловдив