"СОФБУЛТРЕЙД - 8" ЕООД

САМОСТОЯТЕЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

За годината към 31.12.2020 г.

"СОФБУЛТРЕЙД-8" ЕООД
СОФИЯ
SOFIA
SOFBULTRADE-8 Ltd.

Представляващ:

Калоян Вълчев Либчев

Съставител:

Надя Кирилова Соколова

28,02,2021

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "СОФБУЛТРЕЙД - 8" ЕООД
към 31.12.2020 г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ,ГРУПИ,СТАТИИ	текуща година (хил.лв.)	предходна година (хил.лв.)
Записан, но невнесен капитал	-	-
Нетекущи (дълготрайни) активи		
Нематериални активи		
Общо за група I :	-	-
Дълготрайни материални активи		
Общо за група II :	-	-
Дългосрочни финансови активи		
Предоставени заеми,свързани с асоциирани и смесени предприятия	-	-
Общо за група III :	-	-
Общо за раздел Б :	-	-
Текущи (краткотрайни) активи		
Материални запаси		
Суровини и материали	-	-
Незавършено производство	-	-
Предоставени аванси	-	-
Общо за група I :	-	-
Вземания от клиенти и доставчици , в т.ч.	-	2
Други вземания, в т.ч.	7	6
Общо за група II :	7	8
Парични средства, в т.ч.		
- в брой	20	20
- в безсрочни сметки / депозити/	-	1
Общо за група IV :	20	21
Общо за раздел В:	27	29
СУМА НА АКТИВА	27	29

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ,ГРУПИ,СТАТИИ	текуща година (хил.лв.)	предходна година (хил.лв.)
Записан капитал	-	-
Натрупана печалба, загуба от минали години,в т.ч.		
- неразпределена печалба	9	-
- непокрита загуба	(6)	(6)
Общо за група V:	3	(6)
Текуща печалба (загуба)	-	9
Общо за раздел А:	3	3
Провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:	-	-
Задължения		
Получени аванси,в т. ч.		
- до 1 година	-	-
- над 1 година	-	-
Задължения към доставчици, в т.ч.	-	-
- до 1 година	24	24
- над 1 година	24	24
Други задължения, в т.ч.		-
до 1 година	-	2
над 1 година	-	2
- към персонала , в т.ч.	-	-
до 1 година	-	-
над 1 година	-	-
- осигурителни задължения, в т.ч.		-
до 1 година		
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.		-
до 1 година	-	-
над 1 година	-	-
Общо за раздел В, в т.ч.:	-	-
- до 1 година	24	26
- над 1 година	24	26
	-	-
Финансирания и приходи за бъдещи периоди		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди	-	-
Общо за раздел Г:	-	-
СУМА НА ПАСИВА	27	29

Дата на съставяне:
28,02,2021

Съставител:
Надя Кирилова Соколова

Ръководител:
Калоян Вълчев Либчев

"СОФБУЛТРЕЙД-8" ЕООД
СОФИЯ
SOFIA
SOFBULTRADE-8 Ltd.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "СОФБУЛТРЕЙД - 8" ЕООД
към 31.12.2020 г.

	текуща година (хил.лв.)	предходна година (хил.лв.)
РАЗХОДИ		
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	-	487
Разходи за суровини материали и външни услуги, в т.ч.	1	215
а/ суровини и материали	-	139
б/ външни услуги	1	76
Разходи за персонала, в т.ч.	-	11
а/ разходи за възнаграждения	-	9
б/ разходи за осигуровки в т.ч.	-	2
Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.	-	-
а/ разходи за амортизации и обезценка на дълготрайни материални и нематериални дълготрайни активи,в т.ч.	-	-
-.разходи за амортизации	-	-
Други разходи, в т.ч.	-	9
а/ балансова стойност на продадени активи (без продукция)	-	1
Общо разходи за оперативната дейност	1	722
Разходи за лихви и други финансови разходи , в т.ч.	-	1
Общо финансови разходи	-	1
ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ	-	9
ОБЩО РАЗХОДИ	1	723
СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА	-	9
ПЕЧАЛБА	-	9
ВСИЧКО	1	732
ПРИХОДИ		
Нетни приходи от продажби в т.ч.:	1	732
Продукция	-	730
Стоки	-	2
Услуги	1	-
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	-	-
Разходи за придобиване активи по стопански начин		
Други приходи, в т.ч.		-
Общо приходи от оперативна дейност	1	732
Други лихви и финансови приходи в т.ч	-	-
Общо финансови приходи	-	-
ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ	-	-
ОБЩО ПРИХОДИ	1	732
ВСИЧКО	1	732

Дата на съставяне:
28,02,2021

Съставител:
Надя Кирилова Соколова

Ръководител:
Калоян Вълчев Либчев

СОФБУЛТРЕЙД - 8 ЕООД
СОФИЯ
SOFIA
SOFBULTRADE

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "СОФБУЛТРЕЙД - 8" ЕООД

за 2020 г.

хил.лв.

	Записан капитал	*Неразпредел ена печалба*	*Непокрита загуба*	*текуща печалба*	*Общо собствен капитал*
1. Салдо в началото на отчетния период	-	-	(6)	9	3
2. Финансов резултат за текущия период				-	-
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:		9	-	(9)	-
за дивиденти					-
8. Покриване на загуба					-
3. Собствен капитал към края на отчетния период	-	9	(6)	-	3

Дата на съставяне:
28,02,2021

Съставител:
Надя Кирилова Соколова

Ръководител:
Калоян Вълчев Либчев

"СОФБУЛТРЕЙД-8" ЕООД * SOFBULTRADE-8 Ltd * СОФИЯ SOFIA

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

на "СОФБУЛТРЕЙД - 8" ЕООД

за 2020 г.

(хил.лв.)

Наименование на паричните потоци	текущ период			предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	3	2	1	277	256	21
Парични потоци,свързани с трудови възнаграждения		-	-	-	11	(11)
Платени и възстановени данъци от печалбата		-	-			-
Платени и възстановени други данъци		-	-		-	-
Други парични потоци от основна дейност	-	-	-	2	1	1
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**3**	**2**	**1**	**279**	**268**	**11**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци,свързани с дълготрайни активи		-	-	-	-	-
Парични потоци от бизнескомбинации-придобивания			-	-		-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
В.Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-			-
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	-		-	-		-
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	-	2	(2)	10	56	(46)
Парични потоци от лихви,комисионни,дивиденти и други подобни			-			-
Плащания на задължения по лизингови договори			-			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Други парични потоци от финансова дейност		-	-		1	(1)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	**-**	**2**	**(2)**	**10**	**57**	**(47)**
Г. Изменение на паричните средства през периода			**(1)**			**(36)**
Д. Парични средства в началото на периода			**21**			**57**
Е. Парични средства в края на периода			**20**			**21**

Дата на съставяне:
28,02,2021

Съставител:
Надя Кирилова Соколова

Ръководител:
Калоян Вълчев Либчев

"СОФБУЛТРЕЙД-8" ЕООД
СОФИЯ
SOFIA
SOFBULTRADE-8 Ltd.

Приложение 1

СПРАВКА

ЗА НЕТЕКУЩИТЕ(ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ
на "СОФБУЛТРЕЙД - 8" ЕООД
към 31.12.2020 г.

(хил.лв.)

	ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода(7-14)
		в началото на периода	на постъпили през периода	на излезли през периода	в края на периода (1+2-3)		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)		
	а	1	2	3	4	7	8	9	10	11	14	15
II.	**Дълготрайни материални активи**				-	-						
1.	1. Земи и сгради, в т.ч.:		-	-	-	-				-	-	-
	земи		-	-	-	-				-	-	-
	сгради				-	-				-	-	-
2.	Машини, производствено оборудване и апаратура				-	-	-	-		-	-	-
3.	Съоръжения и други		-		-	-	-	-		-	-	-
	Обща сума II:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III.	**Дългосрочни финансови активи**											
1.	Акции и дялове в предприятия от група				-	-				-	-	-
	Обща сума III:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Общо нетекущи (дълготрайни) активи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Дата:
28,02,2021

Съставител:
Надя Кирилова Соколова

"СОФБУЛТРЕЙД-8" ЕООД * SOFBULTRADE-8 Ltd * СОФИЯ SOFIA

Ръководител:
Калоян Вълчев Либчев

ПРИЛОЖЕНИЕ

към годишния финансов отчет за 2020 г на „СОФБУЛТРЕЙД -8“ ЕООД - гр. София, ЕИК/БУЛСТАТ 204350808

I. Общо представяне

„СОФБУЛТРЕЙД-8“ ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, със седалище в гр. София, адрес на управление р-н Триадица, бул. България № 49А, ет.4,ап.офис 38 ЕИК/БУЛСТАТ 204351027 и предмет на дейност Строителство на жилищни и не жилищни сгради.

Основният капитал на дружеството е в размер на 100 лева и е притежание на едноличния собственик на капитала Димитър Панайотов Мирчев.

Отчетите на дружеството за 2020 г. са съставени на базата на Националните счетоводни стандарти /НСС/, приложими в сила от 01.01.2016г.

Отчетният период, за който се отнасят отчетите е календарната година - от 01.01.2020г. до 31.12.2020 г. включително.

През отчетния период няма промяна на отчетните форми на ГФО по вид.

Няма промяна в прилаганата счетоводна политика, включително базите за оценяване във финансовите отчети, принципите, изходните предположения, концепциите, правилата и процедурите. Финансовите отчети са съставени при спазване на принципите на текущо начисляване, действащо предприятие, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите и предимство на съдържанието пред формата.

Валутният курс, използван за преизчисляване в отчетната валута на паричните позиции в чуждестранна валута е централният курс за деня на БНБ, а в края на периода - заключителния.

1. Отчитане на стоково - материални запаси

Стоково – материалните запаси в дружеството са представени от незавършеното производство и готовата продукция. (строителни продукти). В много малка стойност като материални запаси се отчитат и материали, обслужващи дейността.

Организираното отчитане на незавършеното производство и готовата продукция е по калкулативни обекти и себестойност. Незавършеното производство включва всички разходи, необходими за производството на сграден фонд и други СМР (апартаменти, гаражи и други). При изготвяне на приемателните актове се определя себестойността на произведеното. При продажба на същото се използва пазарна цена за признаване на приход, а себестойност за отписване.

Наличните разходи за незавършено производство в края на отчетния период оказват влияние върху резултата за следващия период. Разликата в

началния остатък по себестойност на готовата продукция и в края се отразява в отчета за приходи и разходи. Всички разходи, свързани с предадения обект до промяна на собствеността се признават като такива в отчетния период.

Предплатените суми срещу бъдещи продажби се считат за приходи за бъдещи периоди срещу бъдещо отписване на готова продукция и признаване на приход.

2. Дълготрайни активи

При отчитане на ДА е възприет стойностен праг на същественост 700 лева, но в случаи, когато актива по специфичност е с характеристика на дълготраен такъв и е с цена под определения праг, той се класифицира като дълготраен, като със специално вътрешно разпореждане се определя и конкретността за използването му. Всички други доставки на активи, които са под прага на същественост и са с характер на оборотни, се признават за краткотрайни материални активи или се признават за разход.

При придобиване активите се заприходяват по доставна цена. При признаване на последващи разходи, свързани с увеличение на стойността на актива, които водят до удължаване на експлоатационния му срок, се признава нов актив, свързан с наличния (като допълнение) в смисъл за по - правилно начисление на счетоводната и данъчна амортизация.

При възникнали причини за неползване на активи повече от 12 месеца същите се изваждат от употреба и се преустановява признаването на разходи за амортизиране.

Придобиването на ДА в дружеството е на база на необходимост от същите.

На същите при заприходяването се определя: група, експлоатационен срок и се изготвя счетоводен и данъчен амортизационен план.

3. Отчитане на амортизациите

Приет е линейният метод за амортизиране. Прилагат се амортизационни норми за разход, които се определят ежегодно, като се разглеждат експлоатационните качества на актива, неговото физическо и морално износване.

4. Лизинг и инвестиционни имоти

За доставката на дълготрайни активи в определени случаи дружеството поема задължения по финансови лизингови договори.

Цената на лизинга е сбор от стойността на актива и финансовите разходи, като последните се отлагат по определен погасителен план за бъдещо време.

Дружеството заприходява актива по счетоводния си баланс, с цел признаване на текущи разходи, но собствеността се прехвърля при издължаване на договора. Финансовите разходи се признават в съответствие с погасителния план като лихви. Инвестиционните имоти представляват активи, дадени за ползване срещу получаване на приход. Същите се отчитат както ДМА.

5. Отчети за паричните потоци

При отчитане на паричните средства се прилага разделено отчитане на приходите и разходите на парични средства по източници и предназначение. Спазват се всички разпореждания относно разходи в брой, оценки на валутни разплащания. За представяне на движението на паричните потоци се изготвя формата „Паричен поток" съгласно СС7 - пряк метод.

6. Приходи и разходи

Организираното счетоводно отчитане на разходите е по икономически елементи и по направление. Вътре в отделните икономически елементи (материали, външни услуги и др.) е осигурена подробна информация за различните видове. Чрез осчетоводяване на различните видове разходи, отнасящи се за строителната дейност се извършва формиране на себестойността на произвежданата строителна продукция. Разходите, които се отнасят общо за всички обекти се разпределят индивидуално на приети бази. Разпределението на разходите по отделни обекти зависи от място намиране, изложение, квадратура, етажност и други.

Балансовата стойност на продадените ДА се отчита в позиция други разходи.

За отчитането на приходите е осигурено отделно отчитане на видовете приходи: от продадена готова продукция, от наеми, други приходи. Всички приходи с характер на лихви, неустойки се признават за финансови приходи при начисляването им.

В частта на приходите отражение имат и промените в незавършеното производство и промените от готовата продукция за производствената дейност, като това се отразява в ОПР, като намаления или увеличения на разходи и приходи.

Разликата между приходите и разходите, регистрирани през текущия период, формират финансовия резултат общо и по източници.

7.Доходи на персонала

Счетоводното отчитане на разходите за персонала е организирано като разходи за възнаграждения, данъци и осигуровки.

Начислените разходи за текущи възнаграждения и осигуровки се признават за разход в периода на възникване.

Дружеството не прилага СС 19 за провизиране на разходи поради малък брой персонал.

8,Отчитане на финансови инструменти и провизиране

Дружеството използва в дейността си стандартните финансови инструменти за вземания и задължения. Същите се оценяват по стойност на възникване по номинал, с договорен срок за признаване вземането или

задължението. При неспазването на определения срок за овъзмездяване следва признаване на текущ разход или приход от лихви, чрез оценка на същите.

Периодично и в края на отчетния период се прави подробен преглед на финансовите активи и пасиви. Извършва се оценка при спазване на ЗКПО (има се предвид срока на възникване, срока на уреждане, сигурността за уреждане). Получените разлики от оценката се признават в текущия период за разходи или приходи при спазване на данъчното законодателство. Към 31.12.2020 г. финансовите активи и пасиви на „СОФБУЛТРЕЙД-8“ ЕООД са представени както следва:

Вземания	Хил. лв
1.Други вземания	7
Общо за вземанията	**7**

Задължения	Хил. лв
1. Задължения към доставчици	24
Общо задължения	**24**

Използването на финансовите средства като финансов инструмент е организирано чрез отчитане на същите за касово разплащане, по банков път в лева и валута. Разплащанията във валута през текущия период се оценяват по текущ курс, а в края на отчетния период по заключителен курс.

9,Отчитане на собствения капитал, финансовия резултат данъчното облагане.

Отчитането на собствения капитал е свързано с отчитането на дяловете, резервите, финансовият резултат от текущия период и от предходни отчетни години.

Финансовият резултат представлява разликата между всички отчетени приходи и разходи. Същият се определя в годишен размер. До 31.03. на следващата отчетна година дружеството изготвя ГФО за текущия период и определя дължимите данъци. За целите на данъчното облагане се изготвя Годишна данъчна декларация. Данъчната основа за облагане се определя от счетоводния финансов резултат, увеличен и намален с непризнатите за данъчни цели разходи и приходи. Приложимата данъчна ставка за 2020 г е 10%. При определяне на данъчното задължение се приспадат всички натрупани загуби до отчетния период в последователност съгласно ЗКПО, ако финансовия резултат е положителен.

Бележки към финансовия отчет, неразделна част от приложението.

Вземания

Група	Мярка	2020 г.	2019 г.	Разлика
3.Вземания от клиенти	хил. лв.	-	2	-2
3.Други вземания	хил. лв.	7	6	1
Всичко вземания	**хил. лв**	**7**	**8**	**-1**

Парични потоци

Компонент:	Сума (хил.лв.):	
	2020 г.	2019г.
Парични средства в брой:	20	20
Безсрочни сметки /депозити/	-	1
Общо:	**20**	**21**

Задължения

Група	Мярка	2020 г.	2019 г.	Разлика
1Получени аванси	хил. лв.	-	-	-
2,Задължения към доставчици	хил. лв	24	24	-
3.Задължения по получени заеми и лихви	хил. лв.	-	2	-2
Всичко задължения	**хил. лв**	**24**	**26**	**-2**

Дружеството се финансира съгласно сключени договори и от други юридически лица. Към 31.12.220г. в баланса са отразени всички начислени лихви по получени заеми като разход и задължения.

Приходи

Категория приходи	Приход - стойност (хил.лв.)		Разлика
	2020 г.	2019 г.	
Нетни приходи от продажби, в т.ч.:			
Обща сума на нетни приходи:	**1**	**732**	**-731**
Обща сума на приходите:	**1**	**732**	**-731**

Разходи

Категория разходи	Разход - стойност (хил.лв.)		Разлика
	2020 г.	2019 г.	
1.Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	-	487	-487
1.Разходи за материали	0	139	-139
2.Разходи за външни услуги	1	76	-75
3.Разходи за персонала	0	11	-11
4.,Други р-ди	0	9	-9
Общо оперативни разходи:	**1**	**722**	**-721**
Разходи за лихви и др. Фин. разходи	0	1	-1
Общо разходи	**1**	**723**	**-722**

7. Свързани лица

Няма сделки, които да се отличават от обичайните в полза на свързаните лица.

Годишният финансов отчет за 2020 г. на СОФБУЛТРЕЙД-8“ ЕООД е изготвен съобразно разработената счетоводна политика, която от своя страна е в съответствие с НСС, ЗСч, както и всички законови и нормативни актове, свързани със счетоводното и данъчно законодателсво.

Съставител: .....
/Надя Соколова/

Ръководител: .....
/Калоян Либчев/