БАЛАНС

на фирма СОФИЯ ИМОТИ МЕНИДЖМЪНТ ООД
за периода 01.01.2022 - 31.12.2022

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
II. Дълготрайни материални активи			III. Резерв от последващи оценки		
III. Дългосрочни финансови активи			IV. Резерви		
IV. Отсрочени данъци			V. Натрупана печалба (загуба) от минали	219	(96)
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:			VI. Текуща печалба (загуба)	145	315
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:**	**369**	**224**
I. Материални запаси	2 518	5 492	**Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
II. Вземания	57 126	57 818	**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:**	5 951	5 462
в т.ч. над 1 година			до 1 година	5 951	5 347
III. Инвестиции			над 1 година		115
IV. Парични средства	**3 576**	**9**			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**63 220**	**63 319**			
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		**37**	**Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:**	**56 900**	**57 670**
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**63 220**	**63 356**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**63 220**	**63 356**

Дата 26.06.2023
Съставител: ПРОМСИНТЕЗ ЕООД

Ръководител : . . . . . .
Мирослав Даниелов Михайлов

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на фирма СОФИЯ ИМОТИ МЕНИДЖМЪНТ ООД

за периода 01.01.2022 - 31.12.2022

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
А. РАЗХОДИ	**0**	**0**	**Б. ПРИХОДИ**	0	0
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	**0**	**0**	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**3434**	**970**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**119**	**6**	а) продукция	0	0
а) суровини и материали	12	0	б) стоки	3434	970
б) външни услуги	107	6	в) услуги	0	0
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**0**	**0**	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	**0**	**0**
а) разходи за възнаграждения	0	0	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	0	0	4. Други приходи, в т.ч.:	**770**	**3078**
- осигуровки, свързани с пенсии	0	0	- приходи от финансирания	0	0
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	**0**	**0**	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	**4204**	**4048**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	0	0	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	**0**	**0**
- разходи за амортизация	0	0	- приходи от участия в предприятия от група	0	0
- разходи от обезценка	0	0	6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	**0**	**0**
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0	- приходи от предприятия от група	0	0
5. Други разходи, в т.ч.:	**3811**	**3568**	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	**0**	**0**
а) балансова стойност на продадените активи	3304	927	а) приходи от предприятия от група	0	0
б) провизии	0	0	б) положителни разлики от операции с	0	0
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	**3930**	**3574**	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни)	**0**	**2**	**Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)**	**0**	**0**
- отрицателни разлики от промяна на валути	0	2	8. Загуба от обичайна дейност	0	0
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**113**	**133**			
а) разходи, свързани с предприятия от група	0	0	**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)**	**4204**	**4048**
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0	9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	**0**	**0**
Общо финансови разходи (6+7)	113	135	10. Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)	**0**	**0**
8. Печалба от обичайна дейност	**161**	**339**		0	0
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	4043	3709		0	0
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**161**	**339**		0	0
10. Разходи за данъци от печалбата	**16**	**24**		0	0
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	**0**	**0**		0	0
12. Печалба (9 - 10 - 11)	**145**	**315**		0	0
Всичко (Общо разходи + 10 + 11 + 12)	4204	4048	**Всичко (Общо приходи + 10)**	4204	4048

Дата 26.06.2023
Съставител: ПРОМСИНТЕЗ ЕООД

Ръководител : .....
Мирослав Даниелов Михайлов

ПРИЛОЖЕНИЕ
/за малки предприятия, съгл.СС 1/
към годишния финансов отчет за 2022 г

на СОФИЯ ИМОТИ МЕНИДЖМЪНТ ООД, ЕИК 131191323

Дружеството СОФИЯ ИМОТИ МЕНИДЖМЪНТ ООД е със седалище в гр. София, адрес на управление гр. София ул. Георг Вашингтон № 41 и предмет на дейност продажба на собствени недвижими имоти. Капиталът на дружеството е в размер на 5 хил. лева, който е изцяло внесен.

Отчетите на дружеството за 2022 г. са съставени на базата на Националните счетоводни стандарти при прилагане облекченията за малки предприятия, съгласно СС 1, включително към датата на съставяне на настоящите отчети. При съставянето на отчетите не са допускани отклонения от счетоводното законодателство и обединение на суми по статии с цел по-голяма яснота.

Информацията от предходни периоди е сравнима с тази от текущия период без да са правени корекции на информацията за предходните периоди.

Отчетният период, за който се отнасят отчетите е 1 календарна година - от 01.01.2022 г. до 31.12.2022 г. включително.

Няма промяна в прилаганата счетоводна политика, включително базите за оценяване във финансовите отчети, принципите, изходните предположения, концепциите, правилата, базите и процедурите, както и предимствата на един счетоводен принцип пред друг.

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.

Първоначалното признаване на активите и пасивите, собствения капитал, приходите и разходите става по метода на историческата цена. В края на отчетния период е извършена проверка относно нуждата от обезценка на активи и е преценено, че не *са* налице условия за обезценка на активите. В края на периода е направена оценка на нетната реализуема стойност на стоково-материалните запаси, която констатира, че нетната им реализуема стойност е равна на отчетната им стойност.

Валутният курс, използван за преизчисляване в отчетната валута на паричните позиции в чуждестранна валута е централният курс за деня на БНБ.

През отчетния период не са предоставяни аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите на управление.

Предприятието не е част от група.

През отчетния период не са записвани нови дялове в капитала на дружеството.

На управляващите органи на дружеството не са известни данни за несигурност относно възможността на предприятието да продължи дейността си.

Предприятието няма задължения, които да стават дължими и изискуеми след повече от 5 години.

Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи се отчитат по цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка.

Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички преки разходи, свързани с доставката и пускането му в експлоатация.

Чуждестранна валута

Финансовият отчет е представен в български лева, която е функционалната валута и валутата на представяне на Дружеството. Сделките в чуждестранна валута първоначално се отразяват във функционалната валута по обменния курс на датата на сделката. Покупката и продажбата на валута се отчита по курса за съответната сделка. На балансовата дата се извършва преоценка, по заключителния курс към 31 декември, на паричните позиции в чуждестранна валута като възникналите курсови разлики се отнасят в отчета за приходите и разходите. Периодично по преценка на ръководството такава преоценка се извършва в края на всеки месец с отчитане на курсовите разлики като текущ приход или разход. При потребление на валута се използва курсът на БНБ за съответната дата.

Отчитане на стоково-материални запаси

Материалните запаси първоначално се оценяват по цена на придобиване, включваща разходите по закупуване или преработка и всички други преки разходи, свързани с придобиването. Във финансовите отчети се представят по по-ниската от себестойността и нетната реализуема стойност.

Нетната реализуема стойност е предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност минус приблизително оценените разходи за завършване на производствения цикъл и тези, които са необходими за осъществяване на продажбата.

Счетоводната политика за оценка на продажбата на имоти при тяхното отписване е конкретно определена стойност.

Няма намаление на отчетната стойност на стоково-материалните запаси до нетната реализуема стойност, отчетено като текущ разход.

Отчитане на амортизациите

Последващи разходи, свързани с определен дълготраен материален актив, се прибавят към балансовата сума на актива, когато е вероятно дружеството да има икономически ползи, надвишаващи първоначално оценената ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи се признават за разход за периода, в който са направени.

Амортизациите се изчисляват на база линейния метод за срока на полезния живот на активите. Амортизационните норми са определени от ръководството въз

основа на очаквания полезен живот по групи активи. Начисляването на амортизация започва от месеца, следващ месеца на въвеждане в експлоатация на амортизируемите активи.

Дълготрайните материални активи се отписват при продажбата им или когато не се очакват никакви бъдещи икономически изгоди от тяхното използване или при освобождаване от тях. Печалбите или загубите, възникващи при отписването на актива (представляващи разликата между нетните постъпления от продажбата, ако има такива и балансовата стойност на актива), се включват в отчета за приходите и разходите, когато активът бъде отписан.

В края на всяка финансова година, се извършва преглед на остатъчните стойности, полезния живот и прилаганите методи на амортизация на активите и ако очакванията се различават от предходните приблизителни оценки, последните се променят перспективно.

Разходи по заеми

Разходите по заеми се признават като разход в периода, в който са извършени.

Парични средства

Паричните средства включват парични средства по банкови сметки и/или в брой.

Признаване на приходи и разходи

Признаването на приходите се извършва при спазване на принципа на текущото начисляване. Признават се в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания.

Приходите, свързани със сделки за извършване на услуги се признават в зависимост от етапа на завършеност на сделката към балансовата дата.

Сумата на всяка важна категория приходи, признати през периода, включва:

1. продажбата на продукция и стоки;
2. извършването на услуги;
3. други приходи.

Разходите се признават в момента на тяхното възникване. Дружеството няма разходи за бъдещи периоди.

Данъци от печалбата

Текущият данък върху печалбата е 16 хил.лв.

Доходи на персонала

Доходите на персонала се признават на месечна база. Дружеството няма назначен на трудов договор персонал.

Финансови разходи

Сумата за разходи за лихви – 106 хил.лв.
Други финансови разходи – 7 хил. лв.

Оповестяване на свързани лица

Няма сделки между свързаните лица.

Събития след датата на баланса

Не са настъпили събития след датата на баланса, налагащи допълнителни корекции и/или оповестявания във финансовия отчет на Дружеството за годината, приключваща на 31.12.2022 г.

Ръководител:

..... Мирослав Даниелов Михайлов

Съставител:

..... ПРОМСИНТЕЗ ЕООД