

СОФИЯ ВИЛИДЖ ЕООД

Булстат: 203235393

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

31 декември 2020 г.

област София, с.Панчарево

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

СОФИЯ ВИЛИДЖ ЕООД

област София, с.Панчарево

Булстат: 203235393

Приложение № 1
към СС № 1

към
31-дек-2020

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
A. Записан но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:		
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:		
- земи		
- сгради		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		
3. Съоръжения и други		1
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:		1
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Предоставени заеми на предприятия от група		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност хил.лв.	x	x
Общо за група III:		
IV . Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:		1
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали		
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:		
- продукция		
- стоки		
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:		
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч. над 1 година		5
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч. над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч. над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч. над 1 година		
Общо за група II:		5
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции номинална стойност хил.лв.	x	x
3. Други инвестиции		
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т.ч.		
- в брой		
- в безсрочни сметки (депозити)	34	45
Общо за група IV:	34	45
Общо за раздел В:	34	50
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В + Г) :	34	51

към
 31-дек-2020

ПАСИВ РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
A. Собствен капитал		
I. Записан капитал		
II. Прими от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви	26	26
Общо за група IV:	26	26
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.		
- неразмразена печалба	114	103
- непокрита загуба	(108)	(108)
Общо за група V:	6	(5)
VI. Текуща печалба (Загуба)	(3)	11
Общо за раздел A:	29	32
B. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел B:		
B. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
3. Получени аванси, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	5	19
до 1 година	5	19
над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
- 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 B, в т.ч.:	5	19
до 1 година	5	19
над 1 година		
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (A + B + B + Г)	34	51

Съставител:

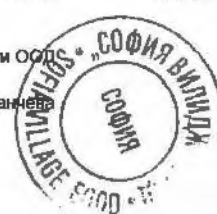
Ръководител:

Бачо Доганян - Управител на Витошки имоти ООД

Росица Василева - Ганчева

Дата:

5-мар-2021



ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
към
31-дек-2020

Приложение № 2
към СС № 1

СОФИЯ ВИЛИДЖ ЕООД
област София, с.Панчарево
Булстат: 203235393

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
A	1	2
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	168	154
а) Продукция		
б) Стоки		
в) Услуги	168	154
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:		112
- приходи от финансираня		
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	168	266
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) Приходи от предприятия от група		
б) Положителни разлики от операции с финансови активи		
в) Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5+6+7)	3	
8. Загуба от обичайната дейност	168	266
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)	3	
9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	3	
10. Загуба (9+ред 10 и ред 11 от раздел А)	3	
Всичко (Общо приходи + 10)	171	266
А. Разходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	170	141
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	2	3
а) суровини и материали	168	138
б) външни услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:		
а) разходи за възнаграждения		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии	1	2
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	1	2
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	1	2
- разходи за амортизация		
- разходи за обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		112
5. Други разходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи		
б) провизии	171	255
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:		
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)		11
8. Печалба от обичайна дейност	171	255
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)		11
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		
10. Разходи за данъци от печалбата		
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		11
12. Печалба (9-10-11)	171	266
Всичко (Общо разходи +10 + 11 + 12)		

Съставител:

Бедо Доганян - Управител на Витошки имоти ООД

Ръководител:

Росица Василева - Гл. счетовод.

Дата:

5-мар-2021



СОФИЯ ВИЛИДЖ ЕООД
област София, с.Панчарево
Булстат: 203235393

ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към
31-дек-2020

Приложение № 4
към СС № 1

(хил.лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ОТ МИНАЛИ ПЕРИОДИ		Текуща печалба (загуба)	Общо собствен капитал
				Законови резерви	Резерв свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период							26	114	(108)		32
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки							26	114	(108)		32
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат за текущия период										(3)	(3)
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:											
- за дивиденди											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период							26	114	(108)	(3)	29
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+12)							26	114	(108)	(3)	29

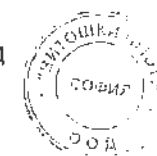
Дата: 5-мар-2021

Съставител:

Ведо Доганян - Управител на Витошки имоти ООД

Ръководител:

Росица Василева



СОФИЯ ВИЛИДЖ ЕООД
област София, с.Панчарево
Булстат: 203235393

О Т Ч Е Т
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
по прекия метод
към
31-дек-2020

Приложение № 1
към СС № 7

(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	207	218	(11)	181	169	12
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност						
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	207	218	(11)	181	169	12
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
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						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	207	218	(11)	181	169	12
Д. Парични средства в началото на периода			45			33
Е. Парични средства в края на периода			34			45

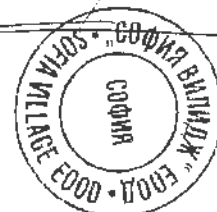
Дата: 5-мар-2021

Съставител:

Бедо Доганян - Управител на Витошки имоти ООД

Ръководител:

Росица Василева - Ганчева



СОФИЯ ВИЛИДЖ ЕООД
област София, с.Панчарево
Булстат: 203235393

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи
към
31-дек-2020

Приложение № 5
към СС №1

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Пресечена 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 постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаляване		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаляване		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
Общо за група I:															
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:															
- земи															
- сгради															
2. Машины, производствено оборудване и апаратура															
3. Съоръжения и други	11			11			11	10	1		11			11	
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															
Общо за група II:	11			11			11	10	1		11			11	
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група															
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия															
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Общо за група III:															
IV. Отсрочени данъци															
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV):	11			11			11	10	1		11			11	

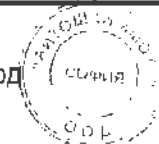
Дата: 5-мар-2021

Съставил:

Бедо Доганян - Управител на Вителски имоти ООД

Ръководител:

Росица Василева - Ганчева



ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА "СОФИЯ ВИЛИДЖ" ЕООД, ЕИК 203235393

ЗА 2020 ГОДИНА

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

"СОФИЯ ВИЛИДЖ" ЕООД (Дружеството) е със седалище Република България.

"СОФИЯ ВИЛИДЖ" ЕООД е вписано в Търговския регистър на Агенцията по вписванията на 30.09.2014 г. под № 20140930141856 г. в съответствие с Търговския закон на Република България.

Адрес на управление и адрес за кореспонденция – гр. София, 1137, район Панчарево, ж.к. „София Вилидж - Камбаните”.

Едноличен собственик на капитала е фондация „София вилидж“, ЕИК 176679619, държава: БЪЛГАРИЯ.

Предмет на дейност

Дружеството има за предмет на дейност: Извършване на стопанска дейност от свое име и/или от името на собствениците в жилищен комплекс „София вилидж“, за своя сметка и/или за сметка на собствениците, но във всички случаи в полза на собствениците.

Целта на Дружеството е собствениците в комплекс „София вилидж“ да осигурят средства за поддържането на земята и инфраструктурата на жилищния комплекс.

Поддръжката и управлението на "СОФИЯ ВИЛИДЖ" ЕООД е възложено на фирма „Витошки имоти“ ООД съгласно сключен на 01.04.2016 г. Договор за поддръжка на съсобствените земя и инфраструктура на жилищен комплекс „София вилидж”.

През 2020 година дружеството реализира приходи от услуги под формата на получени такси от собствениците за поддръжката и управлението на жилищен комплекс „София Вилидж”.

Капитал

"СОФИЯ ВИЛИДЖ" ЕООД е с вписан капитал 51 лева., който е изцяло внесен и не е извършвана промяна в размера и структурата му през 2020 година.

Представителство и управление

Дружеството се представлява и управлява от Управител - Росица Днмитрова Василева-Ганчева.

II. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Дружеството представя сравнителна информация за текущата 2020 година, спрямо предходната 2019 година в хиляди левове.

Активите на дружеството към 31.12.2020 година са в размер на 34 хил. лв., като в края на предходната 2019 година са били 51 хил. лв.

ПОКАЗАТЕЛИ	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2019 31.12.2019	изменение
	ХИЛ. ЛВ.	ХИЛ. ЛВ.	ХИЛ. ЛВ.
А. Записан, но невнесен капитал	-	-	-
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I Дълготрайни материални активи			
I. Съоръжения и други	-	1	(1)
Общо за група I :	-	1	(1)
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	-	1	(1)
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I.Вземания			
I.Вземания от клиенти и доставчици	-	5	(5)
Общо за група I:	-	5	(5)
II. Парични средства, в т.ч.:			
- безсрочни сметки (депозити)	34	45	11
Общо за група II:	34	45	11
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	34	50	(16)
СУМА НА АКТИВА (А+Б)	34	51	(17)

Собственият капитал, посочен по-долу намалява спрямо предходната година, като това се дължи на отчетената загуба за 2020 година.

Собствен капитал и пасиви	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2019 31.12.2019	изменение
	ХИЛ. ЛВ.	ХИЛ. ЛВ.	ХИЛ. ЛВ.
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	-	-	-
II. Резерви			
I. Други резерви	26	26	-
Общо за група II:	26	26	-
III. Натрунана печалба (загуба) от минали години в т. ч.			
- неразпределена печалба	114	103	11
- непокрита загуба	(108)	(108)	-
Общо за група III:	6	(5)	11
IV. Текуща печалба (загуба)	(3)	11	(14)
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	29	32	(3)
Б.Провизии и сходни задължения	-	-	-
В. Задължения			
I.Задължения към доставчици, в т.ч.:	5	19	(14)
до 1 година	5	19	(14)
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	5	19	(14)
до 1 година	5	19	(14)
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В)	34	51	(17)

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

Наименование на приходите	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2019 31.12.2019	изменение
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
Б. Приходи			
1. Нетни приходи от продажби			
в) услуги	168	154	14
2. Други приходи		112	(112)
Общо приходи	168	266	(98)

Нетните приходи на дружеството за текущата година в размер на 168 хил.лв. /2019 г. -154 хил.лв./ се формират от получени такси от собствениците за поддръжката и управлението на жилищен комплекс „София Вилидж”.

Наименование на разходите	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2019 31.12.2019	изменение
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
А. Разходи за дейността			
1. Разходи по икономически елементи			
1. Разходи за материали	2	3	(1)
2. Външни услуги	168	138	30
3. Разходи за амортизации	1	2	(1)
4. Други разходи	-	112	(112)
Общо разходи	171	255	(84)

Разходите за материали през 2020 г. в размер на 2 хил.лв. са под формата на вложени материали за поддръжката на селището.

Разходите за външни услуги за 2020 г. се формират основно от възложеното управление и поддръжка на селището на „Витошки имоти” ООД в размер на 153 хил.лв. Останалите разходи са за: ел.енергия 5 хил.лв. и текущи ремонти 10 хил.лв.

В дружеството няма персонал, т.като съгласно Договор поддръжката и управлението му се извършват от фирма „Витошки имоти” ООД и затова няма отчетени разходи за възнаграждения и осигуровки.

III. ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

1. Коефициент на обща ликвидност (Краткотрайни активи/Краткосрочни задължения)

	31.12.2020	31.12.2019
Краткотрайни активи	34	50
Краткосрочни задължения	5	19
Коефициент на обща ликвидност	6.800	2.632

2. Коефициент за бърза ликвидност (Краткотрайни активи/Краткосрочни задължения)

	31.12.2020	31.12.2019
Краткотрайни активи	34	50
Материални запаси	0	0
Краткосрочни задължения	5	19
Коефициент за бърза ликвидност	6.800	2.632

3. Коефициент на платежоспособност (Собствен капитал/Привлечен капитал)

	31.12.2020	31.12.2019
Собствен капитал	29	32
Привлечен капитал	5	19
Коефициент на платежоспособност	5.800	1.684

4. Коефициент на финансова независимост (Собствен капитал/Собствен капитал + Дългосрочни задължения)

	31.12.2020	31.12.2019
Собствен капитал	29	32
Дългосрочни задължения	0	0
Коефициент на финансова независимост	1.000	1.000

5. Коефициент на задлъжнялост (Краткосрочни задължения /Собствен капитал)

	31.12.2020	31.12.2019
Краткосрочни задължения	5	19
Собствен капитал	29	32
Коефициент на задлъжнялост	0.172	0.594

6. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби (Финансов резултат / Нетни приходи от продажби)

	31.12.2020	31.12.2019
Финансов резултат	-3	11
Нетни приходи от продажби	168	154
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	-0.018	0.071

7. Коефициент на рентабилност на собствения капитал (Финансов резултат/ Собствен капитал)

	31.12.2020	31.12.2019
Финансов резултат	-3	11
Собствен капитал	29	32
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	-0.103	0.344

8. Коефициент на рентабилност на пасивите (финансов резултат/пасиви)

	31.12.2020	31.12.2019
Финансов резултат	-3	11
Пасиви	5	19
Коефициент на рентабилност на пасивите	-0.600	0.579

9. Коефициент за ефективност на разходите (приходи/разходи)

	31.12.2020	31.12.2019
Приходи	168	266
Разходи	171	255
Коефициент за ефективност на разходите	0.982	1.043

10. Коефициент за ефективност на приходите (разходи/приходи)

	31.12.2020	31.12.2019
Разходи	171	255
Приходи	168	266
Коефициент за ефективност на приходите	1.018	0.959

IV. ФИНАНСОВИ РИСКОВЕ

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове. Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промените в пазарните цени. Пазарният риск включва валутен риск, лихвен риск и ценови риск. Кредитният риск е рискът, че едната страна на финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвидният риск е рискът, че дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите насиви. От страна на ръководството на дружеството финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от дружеството, цената на привлечените заеми и да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Дружеството не е изложено на значим валутен риск, доколкото сделките на дружеството обичайно са деноминирани в български лева и/или в евро. То не поддържа валутна експозиция, деноминирана в различна чуждестранна валута от националната валута и от сврото.

Дружеството не ползва краткосрочни и дългосрочни банкови кредити, които биха предизвикали възникване на лихвен риск. Лихвените проценти по договорите за кредит и за финансов лизинг се определят от общите икономически и финансови условия в страната. Ръководството на дружеството не счита, че съществуват допълнителни значими рискове от промяна в лихвените проценти извън общоприетите за съществуващата среда.

Дружеството не е изложено на значим ценови риск, защото неговите приходи се образуват на основата на пазарни цени и отразяват всяка промяна във финансовите условия на отрасъла.

При осъществяване на своята дейност дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него. Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства и вземания. Паричните средства на дружеството и разплащателните операции са съсредоточени в търговски банки със стабилна ликвидност. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството.

Ликвидният риск се изразява в негативна ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност за финансиране на дейността си.

Във втората половина на март 2020 г. в страната се проявява пандемия от инфекциозно заболяване, причинено от коронавирус /Ковид 19/. Пандемията предизвиква чувствително намаляване на икономическата активност в страната и поражда значителна неизвестност за тренда на процесите в макроикономиката през 2020 година и след това. През 2020 г. пандемията Ковид 19 не е оказала влияние върху дейността на дружеството и финансовия резултат за текущия период.

V. ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ И РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Управителят и едноличния собственик на капитала, определят състоянието на Дружеството като стабилно. Ръководството на СОФИЯ ВИЛИДЖ ЕООД се придържа към действащите счетоводни стандарти. Финансовия отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие. Няма съществени рискове за бизнес средата или на вътрешно състояние на дружеството, които да застрашават финансовата му независимост.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователни адекватни счетоводни политики при изготвяне на финансовия отчет към 31.12.2020 година и към предходната година и е направило разумни оценки за предпазлива политика на дейност.

Няма планове или намерения, които да предвиждат съществено ограничение на мащаба на дейността и преобразуване на дружеството.

В допълнение, потвърждаваме, че извършихме анализ и оценка на икономическата среда, в която се развива дейността на дружеството. Нямаме намерение за реструктуриране на дейността на дружеството. Планираме през 2021 г. дружеството да запази обема и обхвата на дейността, доколкото е възможно в рамки, близки или по-големи до 2020 година.

VI. ВАЖНИ СЪБИТИЯ НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА СЪСТАВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТИ И ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

Политиката на СОФИЯ ВИЛИДЖ ЕООД се изразява в генериране на приходи за съхранение и опазване на земята и инфраструктурата на селището, да управлява, да следи за събираемостта на вземанията си и уреждане на пасивите си в договорените срокове.

Според българското законодателство ръководството трябва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава ясна и честна представа за състоянието на дружеството в края на годината и за финансовите резултати. Ръководството е изготвило годишен финансов отчет в съответствие с изискванията на Националните счетоводни стандарти в сила от 01.01.2016 година. Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика при изготвянето на финансовите отчети към 31.12.2020 година, спазен е и принципът на предпазливостта при оценката на активите и пасивите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите Национални счетоводни стандарти, като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното стонасване на активите и за приемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуалните злоупотреби и други нередности.

Дружеството не притежава продукти, които да оказват негативно влияние върху околната среда. Дружеството ще работи за спазването на национално признатите стандарти за онезаване на околната среда.

Дружеството не развива научноизследователска и развойна дейност.

Правната форма на дружеството е еднолично дружество с ограничена отговорност и няма сделки по реда на чл.187д от Търговския закон.

Ръководството на дружеството счита, че не е налице друга информация, която да не е публично оповестена от дружеството и която би била важна при вземането на обосновано инвеститорско решение.

Управител:.....
/Росица Василева-Ганчева/



„СОФИЯ ВИЛИДЖ ” ЕООД
ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНА
ПОЛИТИКА
за 2020 г.

Учредяване и регистрация

“СОФИЯ ВИЛИДЖ“ ЕООД (Дружеството) е със седалище Република България.

“СОФИЯ ВИЛИДЖ“ ЕООД е вписано в Търговския регистър на Агенцията по вписванията на 30.09.2014 г. под № 20140930141856 г. в съответствие с Търговския закон на Република България.

Адрес на управление и адрес за кореспонденция – гр. София, 1137, район Панчарево, ж.к. „София Вилидж - Камбаните“.

Основна дейност

Дружеството има за предмет на дейност: Извършване на стопанска дейност от свое име и/или от името на собствениците в жилищен комплекс „София вилидж“, за своя сметка и/или за сметка на собствениците, но във всички случаи в полза на собствениците.

Регистрираният капитал към 31.12.2020 г. е 51 лв.

Дружеството се представлява и управлява от Управител - Росица Димитрова Василева-Ганчева.

Едноличен собственик на капитала е фондация „София вилидж“, ЕИК 176679619, държава: БЪЛГАРИЯ.

Поддръжката и управлението на “СОФИЯ ВИЛИДЖ“ ЕООД е възложено на фирма „Витошки имоти“ ООД съгласно сключен на 01.04.2016г. Договор за поддръжка на съсобствените земя и инфраструктура на жилищен комплекс „София вилидж“.

База за изготвяне на годишните финансови отчети

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Съгласно изискванията на Закона за счетоводството, считано от 1 януари 2016 г. търговските дружества следва да прилагат Националните счетоводни стандарти /НСС/, в случай че не покриват изискванията за прилагане на МСС. Настоящият финансов отчет е изготвен в пълно съответствие с изискванията на НСС. Дружеството се е съобразило с всички настъпили промени като при необходимост е извършило съответните преизчисления или рекласификации, така както това е упоменато на съответните места по-нататък.

Финансовият отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие, който предполага, че дружеството ще продължи дейността си в обозримо бъдеще. Бъдещата дейност на дружеството зависи от бизнес средата, както и от обезпечаването на финансиране от страна на настоящите и бъдещи

собственици и инвеститори. Ако стопанските рискове бъдат подценени и дейността на дружеството бъде затруднена или прекратена, а съответните активи продадени, следва да бъдат извършени корекции, за да се намали балансова сума на активите до тяхната ликвидационна стойност, да се начислят евентуални бъдещи задължения, и да се извърши рекласификация на дълготрайните активи и дългосрочните пасиви като краткотрайни такива. Съгласно нашия анализ, считаме, че не са констатирани нарушения на принципа за действащо предприятие. Като се има предвид оценката на очакваните бъдещи парични потоци, управлението на дружеството счита, че е подходящо финансовите отчети да бъдат изготвени на база на принципа на действащото предприятие. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и пасиви до тяхната справедлива стойност към датата на баланса.

Функционалната валута на дружеството е валутата, в която се извършват основно сделките в страната, в която то е регистрирано. Това е българският лев, който съгласно местното законодателство е с фиксиран курс към еврото при съотношение 1 евро = 1,95583 лв. 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 събитието. Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат във функционалната валута, като се прилага обменния курс, публикуван от БНБ за всеки работен ден. Към 31 декември те се оценяват в български лева, като се използва заключителния обменен курс на БНБ към датата на баланса. Ефектите от курсовите разлики, свързани с уреждането на сделки в чуждестранна валута, или отчитането на сделки в чуждестранна валута по курсове, които са различни, от тези, по които първоначално са били признати, се включват в отчета за приходите и разходите в момента на възникването им.

Валутата на представяне във финансовите отчети на дружеството също е българският лев.

Всички данни за 2020 и 2019 години са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева и са съпоставими помежду си.

Използване на приблизителни оценки и преценки

Изготвянето на финансовите отчети в съответствие с общоприетите счетоводни принципи и съгласно НСС, поставя изискването управлението да направи приблизителни оценки и предположения, които оказват влияние върху сумите на активите и пасивите на датата на финансовите отчети, както и върху сумите на приходите и разходите по време на отчетния период. Въпреки че тези приблизителни оценки са на база най-добрите познания на

ръководството за сумите, събитията или действията, крайните действителни резултати могат да се различават от тези приблизителни оценки.

Управление на финансовите рискове

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове. Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промените в пазарните цени. Пазарният риск включва валутен риск, лихвен риск и ценови риск. Кредитният риск е рискът, че едната страна на финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвидният риск е рискът, че дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви. От страна на ръководството на дружеството финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от дружеството, цената на привлечените заеми и да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Валутен риск

Дружеството не е изложено на значим валутен риск, доколкото сделките на дружеството обичайно са деноминирани в български лева и/или в евро. То не поддържа валутна експозиция, деноминирана в различна чуждестранна валута от националната валута и от еврото.

Лихвен риск

Дружеството не ползва краткосрочни и дългосрочни банкови кредити, които биха предизвикали възникване на лихвен риск. Лихвените проценти по договорите за кредит и за финансов лизинг се определят от общите икономически и финансови условия в страната. Ръководството на дружеството не счита, че съществуват допълнителни значими рискове от промяна в лихвените проценти извън общоприетите за съществуващата среда.

Ценови риск

Дружеството не е изложено на значим ценови риск, защото неговите приходи се образуват на основата на пазарни цени и отразяват всяка промяна във финансовите условия на отрасъла.

Кредитен риск

При осъществяване на своята дейност дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него. Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства и вземания. Паричните средства на дружеството и разплащателните операции са съсредоточени в търговски банки със стабилна ликвидност. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативна ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност за финансиране на дейността си.

Във втората половина на март 2020 г. в страната се проявява пандемия от инфекциозно заболяване, причинено от коронавирус /Ковид 19/. Пандемията предизвиква чувствително намаляване на икономическата активност в страната и поражда значителна неизвестност за трейда на процесите в макроикономиката през 2020 година и след това. През 2020 г. пандемията Ковид 19 не е оказала влияние върху дейността на дружеството и финансовия резултат за текущия период.

Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи се отчитат първоначално по цената на придобиване, образувана от покупната им стойност и всички преки разходи извършени по придобиването им. Ежегодно, към датата на баланса, ръководството на дружеството анализира външните и вътрешните източници на информация, които биха дали индикации за наличие на евентуална обезценка на дълготраен материален актив. В случай, че са налице такива индикации, дружеството изчислява възстановимата стойност на актива, сравнява я с балансовата му стойност и я коригира до възстановимата, ако я превишава. Дружеството е приело да капитализира извършените разходи за придобиване на активи, когато тези разходи превишават прага на същественост. Възприетият стойностен праг на същественост за признаване на един актив като дълготраен е 700 лв. В дейността на предприятието няма активи предоставени за обезпечение. Към 31.12.2020 г. стойността на дълготрайните материални активи е в размер над 1 хил.лв. , в т.ч. 2 бр. поливни системи. В дейността на предприятието се използва и 1 бр. косачка

за трева и 1 бр. контейнер за смет, които са напълно амортизирани, като отчетната им стойност е в размер на 3 хил.лв.

При извършената инвентаризация не са установени различия.

Последващ разход, свързан със замяната на компонент от машина, съоръжение или оборудване, включително основен преглед и разход за основен преглед, се капитализира само когато увеличава бъдещите икономически изгоди от използването на машината, съоръжението или оборудването. Всички други последващи разходи се признават за разход в периода, през който са възникнали. За 2020 г. не са отчетени текущи разходи. Дружеството не е извършвало капиталови разходи по ремонти, разширяване и подобряване на активи.

Амортизация

Амортизацията на дълготрайните материални активи се отчита по линейния метод.

Преглед на полезния живот на дълготрайните материални активи е направен през 2020 г.

Активите се амортизират от месеца, следващ месеца, когато активите влизат в експлоатация.

Очакваните полезни животни са както следва:

- Стопански инвентар 6,7 години

През годината не е извършвана промяна в прилаганите методи за амортизация в сравнение с предходната отчетна година.

Дълготрайните нематериални активи се оценяват по цена на придобиване образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки. Към 31.12.2020 г. Дружеството не притежава дълготрайни нематериални активи.

Амортизация

Амортизацията се отчита в отчета за приходи и разходи по линейния метод за периода на очаквания полезен живот. Амортизацията се начислява от месеца, следващ месеца на въвеждането им в употреба.

Консолидация

Към 31 декември 2020 г. Дружеството не притежава капиталово участие в дъщерни дружества. То няма инвестиции в дружества и не изготвя консолидирани финансови отчети.

Стоково-материални запаси (СМЗ)

Суровини и материали, придобити главно чрез покупка и предназначени основно за влагане в производствения процес с цел произвеждане на продукция. В изключителни случаи и по преценка на ръководството, същите могат да са обект и на преки продажби.

СМЗ се заприходяват по доставна цена, която включва всички разходи по закупуването им. При влагането на СМЗ в производството, същите се изписват по средно претеглена стойност, като изчислението ѝ става в края на всеки отчетен месец. Нетната реализируема стойност в края на годината, която представлява 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, превишава отчетната стойност.

Дружеството няма СМЗ, не реализира продукция и не я преработва.

Финансови активи

Дружеството няма финансови активи.

Вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. Дружеството няма вземания в чуждестранна валута. Към 31.12.2020 г. Дружеството няма вземания от клиенти.

Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват пари, налични в брой, по разплащателни сметки в банки. Оценени са по номинална стойност. Дружеството няма парични средства в чуждестранна валута, такива предоставени за обезпечения или гаранции. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци, парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари по банкови сметки и в касата на дружеството.

Към 31.12.2020 г. дружеството има 34 хил.лв. по банкови сметки.

Разходи за бъдещи периоди

Това са разходи, които са предплатени през настоящата, но се отнасят за следващата отчетна година. Към 31.12.2020 г. Дружеството няма разходи за бъдещи периоди.

Собствен капитал

Основният капитал в размер на 51 лева се отчита по историческа цена от датата на записването му – няма увеличение през отчетния период и е изцяло внесен.

Към 31.12.2020 г. резервите на дружеството са в размер на 26 хил.лв. от преобразуване на дружеството през 2014 година.

Неразпределената печалба е в размер на 114 хил.лв., а непокрытата загуба е в размер на 108 хил.лв.

Загубата за 2020 г. е в размер на 3 хил.лв.

Собственият капитал към 31.12.2020 г. е в размер на 29 хил.лв.

Финансови пасиви

Дружеството няма финансови пасиви.

Търговски и други задължения

Търговските и други задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. Дружеството няма вземания в чуждестранна валута.

Към 31.12.2020 г. Дружеството има 5 хил.лв. задължения към доставчици със срок до 1 година.

Задължения към персонала при пенсиониране

В дружеството няма персонал, т.като съгласно Договор поддръжката и управлението му се извършват от фирма „Витошки имоти” ООД.

Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях. Приходите и разходите в чуждестранна валута се отчитат по курс на БНБ към датата на признаването им в отчета за приходите и разходите.

Приходи

Нетните приходи в „София Вилидж” ЕООД за 2020 г. са приходи от услуги в размер на 168 хил.лв. и включват сумите (без ДДС), получени от събраните такси от собствениците за поддръжката и управлението на жилищен комплекс „София Вилидж” /за 2019 г. – 154 хил.лв/.

Приходи за бъдещи периоди

Дружеството няма приходи за бъдещи периоди.

Разходи

Разходите се начисляват при спазване на принципа на текущо начисляване и съпоставимост с реализирания приход.

Разходите за материали през 2020 г. в размер на 2 хил.лв. са под формата на вложени материали за поддръжката на селището.

Разходите за външни услуги за 2020 г. се формират основно от възложеното управление и поддръжка на селището на „Витошки имоти“ ООД в размер на 153 хил.лв. Останалите разходи са за: ел.енергия 5 хил.лв. и текущи ремонти 10 хил.лв.

Данъчно облагане

Текущите данъци върху печалбата се определят в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2020 г. е 10% (2019 г.: 10%).

Дивиденди

Дивидентите се призовават като намаление на нетните активи на дружеството и текущо задължение към собствениците му в периода, в който е възникнало правото им да ги получат. През 2020 г. няма разпределени дивиденди.

Условни задължения

Дружеството няма условни задължения.

Корекции на грешки и промени в счетоводната политика

Няма корекции на грешки и промени в счетоводната политика през 2020 г.

Други оповестявания

През 2020 г. Дружеството няма финансираня.

През 2020 г. предприятието не е осъществявало съвместна дейност.

Дружеството не е задължено да съставя консолидиран финансов отчет и няма дялови участия в асоциирани предприятия.

Не е задължено да оповестява доход от акция.

Събития след датата на баланса

Няма събития, случили се след датата на баланса, които да имат материален ефект върху финансовите отчети и да изискват оповестяване.

Управител :
Росица Василева-Бончева



Съставител :
Бедо Доганян
Управител на Витошки имоти ООД

