

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на ПИ ЕС ЕФ КЕПИТЪЛ ООД
към 31.12.2017г.

БУЛСТАТ:

АКТИВ	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
	текуща год.	предх. год.		текуща год.	предх. год.
Раздели, групи статии			Раздели, групи статии		
а	1	2	а	1	2
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			А. Собствен капитал		
I. Нематериални активи			I. Записан капитал	2	2
II. Дълготрайни материални активи			IV. Резерви		
III. Дълготрайни финансови активи			VI. Текуща печалба (загуба)	1	
В. Текущи (краткотрайни) активи			Общо за раздел А	3	2
I. Материални запаси			Б. Провизии и сходни задължения		
3. Продукти и стоки, в т.ч. :	-	57	В. Задължения		
- стоки		57	8. Други задължения, в т.ч. :	58	58
Общо за група I:	-	57	до 1 година	58	58
II. Вземания			Общо за раздел В, в т.ч.:	58	58
III. Инвестиции			до 1 година	58	58
IV. Парични средства, в т.ч. :	61	2			
- в брой	2	2			
- в безсрочни сметки (депозити)	59				
Общо за група IV:	61	2			
Общо за раздел В:	61	59			
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	61	59	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	61	60

Дата: 15.03.2018 г.



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ПИ ЕС ЕФ КЕПИТЪЛ ООД
за периода от 01.01.2017г. до 31.12.2017г.

Приложение № 2
 към СС1
 БУЛСТАТ:

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предх. година		текуща година	предх. година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	58	-
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	-	2	а) продукция		
а) суровини и материали			б) стоки	58	
б) външни услуги		2	в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч.	-	-	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения			3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		4
б) разходи за осигуровки, в т.ч.			4. Други приходи, в т.ч.:		
аа) осигуровки свързани с пенсии			а) приходи от финансиране		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	-	-	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	58	4
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	-	-	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
аа) разходи за амортизация			а) приходи от участия в предприятия от група		
бб) разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			а) приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	57	2	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадени активи	57		а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	57	4	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни)			Общо финансови приходи (5+6+7)	-	-
а) 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)	-	-			
8. Печалба от обичайна дейност	1	-	8. Загуба от обичайната дейност	-	-
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	57	4	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)	58	4
9. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	1	-	9. Счетоводна загуба (общо приходи-общо разходи)	-	-
10. Разходи за данъци от печалбата					
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
12. Печалба (9- 10-11)	1	-	10. Загуба (9+ред 10 и 11 от раздел А)	-	-
ВСИЧКО (Общо разходи+10+11+12)	58	4	ВСИЧКО (Общо приходи+10)	58	4

Дата: 15.03.2018 г.



Счетоводител:
 /С-С ФИНАНС ООД - Св. Панайотов /

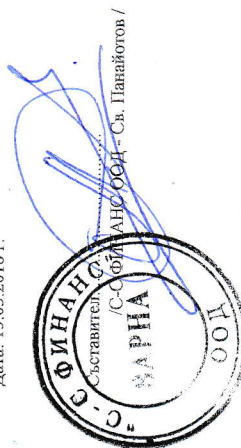
Ръководител:
 /НЕЛИ ДИМИТРОВА /



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ПИ ЕС ЕФ КЕНИТЪЛ ООД
за периода от 01.01.2017г. до 31.12.2017г.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Законови	Резерви			Финансов резултат от минали години		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
					Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно уредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Сaldo в началото на отчетния период	2										2
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки											-
4. Сaldo след промени в счетоводната политика и грешки	2	-	-								2
5. Изменения за сметка на собствениците т.ч. увеличаване											-
намаляване											-
6. Финансов резултат за текущия период										1	1
7. Разпределения на печалба: в т.ч. за дивиденди											-
8. Покриване на загуба											-
9. Последващи оценки на активи и пасиви увеличаване											-
намаляване											-
10. Други изменения в собствен капитал											-
11. Сaldo към края на отчетния период	2	-	-							1	3
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	2	-	-							1	3

Дата: 15.03.2018 г.



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на ИИ ЕС ЕФ КЕНИТЪЛ ООД

за периода от 01.01.2017г. до 31.12.2017г.

Наименование на потоците	Текущ период /хил. лв./			Препходен период /хил. лв./		
	постыления	пашания	истен поток	постыления	пашания	истен поток
а	1	2	3	4	5	6
A. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	58		58		55	(55)
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			-			-
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата			-			-
7. Платения при разпределение на печалби			-			-
8. Други парични потоци от основна дейност			-	58	2	56
Всичко парични потоци от основна дейност (A)	58	-	58	58	57	1
B. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			-			-
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-			-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност			-			-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (B)			-			-
B. Парични потоци от финансово дейност						
1. Парични потоци от смятане и обратно придобиване на ценни книжа			-			-
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-			-
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			-			-
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
5. Платения на задължения по лизингови договори			-			-
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
7. Други парични потоци от финансово дейност			-			-
Всичко парични потоци от финансово дейност (B)			-			-
Г. Изменения на паричните средства през периода (A+B+B)	58	-	58	58	57	1
Д. Парични средства в началото на периода			3			2
Е. Парични средства в края на периода			61			3

Дата: 15.03.2018 г.

С С С Ф И А Н С
ВАРНА
ООД

С ФИНАНС ООД - Об. Панайотов /

Ръководител: /НЕЛИ КРИСТОВА /

С С С Ф И А Н С
ВАРНА
ООД

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ
на ИИ ЕС ЕФ КЕНИТЪЛ ООД
за периода от 01.01.2017г. до 31.12.2017г.

Приложение № 5 към СС1

БУЛСТАТ:

ПОКАЗАТЕЛИ	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 излизане 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			
	1	2	3	4	5	6	7	8					9					10	11	12
	а	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 друга подобни права и активи																				
3. Търговска репутация																				
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане																				
Обща сума I:																				
II. Дълготрайни материални активи																				
1. Земи и сгради, в т.ч.:																				
- земи																				
- сгради																				
2. Машини, производствено оборудване и апаратура																				
3. Свържения и други																				
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане																				
Обща сума II:																				
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																				
Обща сума III:																				
IV. Отсрочени данъци																				
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)																				

Дата: 15.03.2018 г.



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2017 г.

на „ПИ ЕС ЕФ КЕПИТЪЛ” ООД

към 31 декември 2017

1. Учредяване и регистрация

„ПИ ЕС ЕФ КЕПИТЪЛ” ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Агенция по вписванията при Търговски регистър с ЕИК 203645321. Седалището на управление на дружеството е в гр. Варна, ул. „Върност” №23 – 25, ет.2, ап.1. Предмет на дейност на дружеството: НКИД 6810 Покупка и продажба на собствени недвижими имоти.

2. База за изготвяне

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Всички данни за 2017 г. и за 2016 г. са представени в настоящия финансов отчет в хил.лева.

3. Дълготрайни материални активи

За дълготрайни материални активи се признават активи, които имат натурално-веществена форма, чиято стойност може надеждно да се изчисли и за които предприятието очаква да получи икономическа изгода в повече от един отчетни периоди. След първоначалното признаване дълготрайните нематериални активи се отчитат по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

Предприятието е приело праг на същественост от 700 (седемстотин) лева. Дълготрайни активи, които отговарят на условията за признаване като материални, но са на стойност под 700 (седемстотин) лева се отчитат като текущ разход.

4. Методи за амортизация на амортизируемите дълготрайни материални и нематериални дълготрайни активи.

При счетоводното начисляване на амортизацията на ДМНА предприятието е приело да прилага линейният метод за амортизация за всички групи амортизируеми активи. През отчетния период не са начислявани разходи за амортизация.

5. Материални запаси

Стоково-материалните запаси са под формата на:

- материали, придобити главно чрез покупка и предназначени основно за влягане в производствения процес, а именно с цел производство на продукция и оказване на услуги. Те могат да са обект и на преки продажби, когато това се прецени от предприятието.
- стоки, придобити главно чрез покупка и предназначени за продажба.

Стоките и материалите се оценяват по доставна стойност (историческа цена), представляваща сумата от всички разходи по закупуването и преработката, както и други

разходи, направени във връзка с довеждането на СМЗ до настоящето им място и състояние. В разходите за преработка са включени разходите, пряко свързани с произвежданите продукти и систематично начисляваните постоянни и променливи общопроизводствени разходи, които са правени в процеса на производството.

Ръководството оценява нетната реализируема стойност на материалните запаси към 31-во число на м. Декември на всеки отчетен период. Като основа за оценката на нетната реализируема стойност, ръководството използва пазарните цени към 31.12.2017 г. Няма съществени разлики между балансовите и пазарните стойности на СМЗ към тази дата. В резултат на извършената оценка е установено, че нетната реализируема стойност на материалните запаси превишава тяхната отчетна стойност и не е извършвано намаление до нетна реализируема стойност. Няма СМЗ, за които да е налице възстановяване на намаление на отчетната стойност, което да е признато като текущ приход. Предприятието няма СМЗ дадени в залог за обезпечаване на пасиви.

6. Признаване на приходи

Счетоводната политика приета за признаване на приходи е в съответствие СС 18. Приходът от продажба на продукция, стоки и услуги е признаван при едновременното изпълнение на следните условия: Прехвърляне на купувача на значителни рискове и изгоди, свързани със собствеността на продукта и стоката; незапазване на участие в управлението или значителен контрол върху продаваните продукти и стоки; сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена; продавачът има икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата; направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат изчислени; етапът на завършеност на сделката при извършване на услуги може надеждно да се определи.

Няма приходи създадени от размяна на стоки или услуги.

През отчетният период има отчетени приходи от продажби в размер на 58 хил.лв..

7. Финансови активи

Финансовите активи представляват паричните суми, договорните права за получаване на парични суми или размяна на финансови инструменти. Кредити и вземания, възникнали първоначално в предприятието представляват финансови активи, създадени от предприятието посредством директно предоставяне на пари, стоки или услуги на дадени дебитори.

8. Финансови пасиви

Финансовите пасиви са договорните задължения за предоставяне на парични суми или финансови активи на друго предприятие или размяна на финансови инструменти

Финансови пасиви, възникнали първоначално в предприятието са пасиви, създадени посредством директно получаване на пари, стоки или услуги от дадени кредитори. Към тях се отнасят и търговските задължения на предприятието, които нямат фиксиран падеж, а се погасяват в рамките на нормалния оперативен цикъл.(последваща им оценка е по себестойност). Към тази категория пасиви не се отнасят кредити, по отношение на които предприятието не е първи кредитор.

9. Отчитане на ефектите от промени във валутните курсове.

През отчетния период не са отчетени разходи и приходи от курсови разлики.

10. Оповестяване на свързани лица.

Между предприятието и други предприятия не съществуват взаимоотношения между свързани лица.

11. Доходи на персонала

През текущата година в дружеството няма назначен персонал по трудови договори и не са отчетени разходи за краткосрочни доходи на персонала .

12. Представяне на нетни печалби и загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика.

През отчетния период не са извършвани промени в счетоводната политика на дружеството.

13. Данъчно облагане и отсрочени данъци

През отчетния период дружеството има печалба за облагане в размер на 1 хил.лв.. Временни разлики не са отчитани.

14. 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: 15.03.2018 г.

Гр. Варна

Съставител : Ръководител :

/"С-С Финанс" ООД - Св. Панайотов/ /Н. Димитрова/