БАЛАНС

на

предприятие ЗАЛОЖНА КЪЩА КАПИТАЛ ЕООД, адрес гр.София,бул. П.Ю.Тодоров ,бл.5,вх.Б, ап.22, ЕИК 200836314

към 31.12.2016 г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	сума (в хил.лв.) Текуща година	Предходна година
а	1	2
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.:	85	45
над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т. ч.:		
над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени		
над 1 година		
4. Други вземания, в т. ч.:	2	3
над 1 година		
Общо за група II:	**87**	**48**
III. Инвестиции		
1 Акции и дялове предприятия от група		
2 Изкупени собствени акции		
номинална стойност в хил. лв.		
3 Други инвестиции		
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т. ч.:	21	13
- в брой	*21*	*13*
- в безсрочни сметки (депозити)		
Общо за група IV:	**21**	**13**
Общо за раздел В:	**108**	**61**
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**108**	**61**

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	сума (в хил.лв.) Текуща година	Предходна година
а	1	2
В. 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.:		
до 1 година		
над 1 година		
5. Задължения по полици, в т. ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в		
до 1 година		
над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и		
до 1 година		
над 1 година		
8. Други задължения, в. т. ч.	3	3
до 1 година	*3*	*3*
над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:	1	1
до 1 година	*1*	*1*
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т. ч.:	1	1
до 1 година	*1*	*1*
над 1 година		
- данъчни задължения, в т. ч.:	1	1
до 1 година	*1*	*1*
над 1 година		
Общо за раздел В, в т. ч.:	**3**	**3**
до 1 година	*3*	*3*
над 1 година		
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	**108**	**61**

Дата на съставяне:02.03.2017 г.

Съставител:

Ана Манкина Бриф Стафф Консулт 2016 ЕООД

Ръководител:

Стефан Боянов Чернев

БАЛАНС

на

предприятие ЗАЛОЖНА КЪЩА КАПИТАЛ ЕООД, адрес гр.София,бул. П.Ю.Тодоров ,бл.5,вх.Б, ап.22, ЕИК 200836314

към 31.12.2016 г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година (сума в хил.лв.)	Предходна година (сума в хил.лв.)
а	1	2
А. Записан, но не внесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, 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		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група 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		
номинална стойност в хил. лв.		
Общо за група III:		
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:		

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година (сума в хил.лв.)	Предходна година (сума в хил.лв.)
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв, свързан с изкупени собсвени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви	37	
Общо за група IV:	**37**	
V. Натрупана печалба (загуба) от минали	53	46
- неразпределена печалба	*53*	*46*
- непокрита загуба		
Общо за група V:	**53**	**46**
VI. Текуща печалба (загуба)	10	7
Общо за раздел А:	**105**	**58**
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни		
2. Провизии за данъци, в т. ч.:		
- отсрочни данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:		

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

предприятие ЗАЛОЖНА КЪЩА КАПИТАЛ ЕООД, адрес гр.София,бул. П.Ю.Тодоров ,бл.5,вх.Б, ап.22, ЕИК 200836314

за периода 01.01.2016г - 31.12.2016 г

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Разходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	9	8
а) суровини и материали		
б) външни услуги	*9*	*8*
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	20	20
а) разходи за възнаграждения	*17*	*17*
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	*3*	*3*
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:		
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:		
- разходи за амортизация		
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т. ч.:	1	
а) балансова стойност на продадените активи		
б) провизии		
г)други		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	**30**	**28**
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)		
8. Печалба от обичайна дейност	11	8
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**30**	**28**
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	11	8
11. Разходи за данъци от печалбата	1	1
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба (10 - 11 - 12)	10	7
Всичко (Общо разходи+11+12+13)	**41**	**36**

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
а	1	2
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	26	24
а) продукция		
б) стоки		
в) услуги	*26*	*24*
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т. ч.:		
- приходи от финансирания		
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	**26**	**24**
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 предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:	15	12
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)	**15**	**12**
8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни приходи		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**41**	**36**
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (Общо приходи+11)	**41**	**36**

Дата на съставяне:02.03.2017 г.

Съставител:

Ана Манкина Брейн Сторм Консулт 2015 ЕООД

Ръководител:

Стефан Боянов Мартев

„Заложна Къща Капитал" ЕООД

Приложение към финансовия отчет за 2016 година

I.Учредяване и регистрация

Дружество Заложна Къща Капитал ЕООД гр София е регистрирано в Агенцията по вписванията.Основният капитал на дружеството е 5000 лв. Едноличен собственик на капитала е Стефан Боянов Чернев.Предмет на дейност е други форми на предоставяне на кредит .Средносписъчен брой на персонала за отчетната 2016 година е 4 бр. Настоящият финансов отчет е одобрен от Стефан Боянов Чернев.

II.Счетоводна политика

1.База за изготвяне

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското счетоводно законодателство.Годишният финансов отчет за 2016 година на "ЗК Капитал" ЕООД е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

2.Счетоводни принципи

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с основните счетоводни принципи за текущо начисляване и действащо предприятие.През текущия отчетен период не са правени промени във възприетата счетоводна политика . За отразяване на фундаментални грешки, както и на промените в счетоводната политика , се прилага препоръчителният подход на СС 8 Нетни печалби и загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика , ако бъде приложимо.

3.Валута

Дружеството води счетоводството си в български лев. При първоначално признаване на сделки в чуждестранна валута се прилага валутен курс към момента на сделката. Към 31.12.2016 г. паричните средства, вземанията и задълженията са преоценени, като е приложен заключителния обменен курс на БНБ.

4.Сравнителни данни

Перата в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2016 година са съпоставими с данните за 2015 година.

5. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

5.1. Нетекущи активи – при първоначалното придобиване нетекущите активи се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички други преки разходи необходими за привеждане на актива в работно състояние.

5.1.1.Дружеството е определило стойностен праг на същественост 700,00 лева, под който придобитите активи независимо че притежават критериите на нетекущ актив, се отчитат като текущ разход в момента на придобиването им.

5.1.2.Дружеството признава в стойността на съответния актив, последващите разходи, свързани с дълготрайния материален актив, когато е вероятно че тези разходи ще доведат до бъдеща икономическа изгода над тази от първоначално оценената ефективност. Всички други последващи разходи се признават за разход през периода, през който са направени.

5.1.3. Амортизацията на дълготрайните материални активи и дълготрайните нематериални активи е начислявана, като е прилаган линейния метод. По групи активи се прилагат следните срокове на полезен живот:

- сгради – 25 години
- машини, съоръжения и производствено оборудване -3,33 години
- автомобили 4 години
- компютри, периферни устройства за тях, софтуер, мобилни телефони – 2 години
- офис обзавеждане – 6,67 години

5.2 Материални запаси

Материалите при тяхното закупуване се оценяват по цена на придобиване, формирана от всички разходи по закупуването и други разходи направени във връзка с доставянето им. Изписването е по средно претеглена цена.

Незавършеното производство е оценено по стойността на основните производствени разходи. Продукцията е оценена по себестойност, формирана от стойността на вложените материали, разходите за преработка и другите разходи свързани със съответната продукция.

5.3. Търговски и други вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута по заключителния курс към 31.12.2016 г.

5.4.Парични средства

Паричните средства на дружеството в лева са оценени по номинална стойност, а във валута са оценени по централния курс на БНБ към 31.12.2016 г

5.5. Разходи за бъдещи периоди

Като разходи за бъдещи периоди са посочени възникнлаи разходи през текущия отчетен период 2012 г.и са свързани със следващи отчетни периоди.

5.6. Собствен капитал

Основния капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация към 31.12.2016 г

5.7. Валутен риск – няма валутен риск за Дружеството.

5.8. Лихвен риск- няма лихвен риск за Дружеството.

5.9 Кредитен риск

Финансовите активи, които потенциално излагат Дружеството на кредитен риск, са предимно вземания от продажби. Основно Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения.

Приходите от продажби и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходи става става при спазване на принципа на съпоставимост между тях.

6.1. Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на Закона за корпоративното и подоходно облагане. Данъчна ставка за 2016 г 10 %

6.2. Сделки със свързани лица - няма

III. Пояснителни сведения

1. Нетекущи /дълготрайни/ активи

Дълготрайните материални активи в Дружеството няма.

2. Материални запаси - няма

3.Вземания

Вземания	2016 г Хил.лв	2015 г Хил.лв
От клиенти	106	45
други	2	3
Общо	108	48

4. Парични средства

Парични средства	2016 г Хил.лв	2015 г Хил.лв
В брой		13

5. Собствен капитал

Към 31.12.2016 г регистрираният капитал на „Заложна Къща Капитал" ЕООД е в размер на 5 хил.лв.

6. Провизии и сходни задължения - няма

Активи и пасиви по отсрочени данъци - няма

7.Задължения

Задължения	2016 г Хил.лв	2015 г Хил.лв
Задължения към доставчици - до 1 година		
Други задължения, в т.ч. - до 1 година	3	3
- към персонала	1	1
- осигурителни задължения	1	1
-данъчни задължения	1	1
Общо задължения	3	3

Задълженията към персонала и осигурителните предприятия са текущи и представляват възнагражденията и осигуровките.

8. Приходи от дейността

Приходи	2016 г Хил.лв	2015 г Хил.лв
От услуги	26	24
От други приходи	15	12
От лихви и финансови приходи	41	36

9. Разходи за дейността

Разходи	2016 г Хил.лв	2015 г Хил.лв
Разходи за материали		
В т.ч материали		
Разходи за външни услуги	9	8
Разходи за възнаграждения	17	17
Разходи за осигуровки	3	3
Други разходи	1	

11.Данъци върху печалбата

Счетоводният финансов резултат на дружеството за 2016 год. е счетоводна печалба в размер на 11 566,43 лв. Извършено е преобразуване на финансовия резултат за данъчни цели в резултат на което е формирана данъчна печалба в размер на 11 566,53 лв. Облагана с 10 % корпоративен данък.

02.03.2017 г.

Съставител:

Ана Манкина Брейн Сторм Консулт 2016 ЕООД

Ръководител:

Стефан Боянов Чернев

БРЕЙН СТОРМ КОНСУЛТ 2016 ЕООД * София * BRAIN STORM CONSULT

ЕООД "ЗАЛОЖНА КЪЩА КАПИТАЛ" * София *