

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на - ф-ма ПИК ИМОТИ ООД гр. София към

31-Декември-2007

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
A. ДЪЛГОТРАЙНИ (ДЪЛГОСРОЧНИ) АКТИВИ		
I. Дълготрайни материални активи		
1. Земи (терени)	-	-
2. Сгради и конструкции	-	-
3. Машини и оборудване	-	-
4. Съоръжения	-	-
5. Транспортни средства	-	-
6. Основни стада	-	-
7. Други дълготрайни материални активи	-	-
8. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	-	-
Общо за група I :	-	-
II. Дълготрайни нематериални активи		
1. Права върху собственост	-	-
2. Програмни продукти	-	-
3. Продукти от развойна дейност	-	-
4. Други дълготрайни нематериални активи	-	-
Общо за група II :	-	-
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Дялове и участия:	-	-
в т.ч. в : - дъщерни предприятия	-	-
- смесени предприятия	-	-
- асоциирани предприятия	-	-
- други предприятия	-	-
2. Инвестиционни имоти	-	-
3. Други дългосрочни ценни книжа	-	-
4. Дългосрочни вземания	-	-
в т.ч. от : - свързани предприятия	-	-
- търговски заеми	-	-
- други дългосрочни вземания	-	-
Общо за група III :	-	-

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
IV. Търговска репутация		
1. Положителна репутация	-	-
2. Отрицателна репутация	-	-
Общо за група IV :	-	-
V. Разходи за бъдещи периоди	-	-
Общо за раздел А :	-	-
Б. КРАТКОТРАЙНИ (КРАТКОСРОЧНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси		
1. Материали	-	-
2. Продукция	-	-
3. Стоки	-	-
4. Млади животни и животни за угояване	-	-
5. Дребни продуктивни животни	-	-
6. Незавършено производство	-	-
7. Други материални запаси	-	-
Общо за група I :	-	-
II. Краткосрочни вземания		
1. Вземания от свързани предприятия	-	-
2. Вземания от клиенти и доставчици	4	-
3. Вземания по предоставени търговски заеми	-	-
4. Съдебни и присъдени вземания	-	-
5. Данъци за възстановяване	1	-
6. Други краткосрочни вземания	-	-
Общо за група II :	5	-
III. Краткосрочни финансови активи		
1. Финансови активи в свързани предприятия	-	-
2. Изкупени собствени дългови ценни книжа	-	-
3. Краткосрочни ценни книжа	-	-
4. Благородни метали и скъпоценни камъни	-	-
5. Други краткосрочни финансови активи	-	-
Общо за група III :	-	-
IV. Парични средства		
1. Парични средства в брой	-	-
2. Парични средства в безсрочни депозити	4	-
3. Блокирани парични средства	-	-
4. Парични еквиваленти	-	-
5. Други парични средства	-	-
Общо за група IV :	4	-
V. Разходи за бъдещи периоди	-	-
Общо за раздел Б :	9	-
Сума на актива (А+Б)	9	-
В. УСЛОВНИ АКТИВИ	-	-

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
a	1	2
A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Основен капитал		
1. Записан капитал	5	-
2. Невнесен капитал	-	-
3. Изкупени собствени акции	-	-
4. Друг основен капитал	-	-
Общо за група I :	5	-
II. Резерви		
1. Премии от емисии	-	-
2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	-	-
3. Целеви резерви	-	-
в т.ч. : - общи резерви	-	-
- специализирани резерви	-	-
- други резерви	-	-
Общо за група II :	-	-
III. Финансов резултат		
1. Натрупана печалба (загуба)	-	-
в т.ч. : - неразпределена печалба	-	-
- непокрита загуба	-	-
2. Текуща печалба (загуба)	3	-
Общо за група III :	3	-
Общо за раздел A :	8	-
Б. ДЪЛГОСРОЧНИ ПАСИВИ		
I. Дългосрочни задължения		
1. Задължения към свързани предприятия	-	-
2. Задължения към финансови предприятия	-	-
в т.ч. : към банки	-	-
3. Задължения по търговски заеми	-	-
4. Задължения по облигационни заеми	-	-
5. Отсрочени данъци	-	-
6. Други дългосрочни задължения	-	-
Общо за група I :	-	-
II. Приходи за бъдещи периоди и финансираня	-	-
Общо за раздел Б :	-	-

ПАСИВ

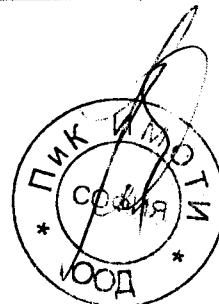
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
В. КРАТКОСРОЧНИ ПАСИВИ		
I. Краткосрочни задължения		
1. Задължения към свързани предприятия	-	-
2. Задължения към финансови предприятия	-	-
в т.ч.: към банки	-	-
3. Задължения към доставчици и клиенти	-	-
4. Задължения по търговски заеми	-	-
5. Задължения към персонала	1	-
6. Задължения към осигурителни предприятия	-	-
7. Данъчни задължения	-	-
8. Провизии	-	-
9. Получени аванси	-	-
10. Други краткосрочни задължения	-	-
Общо за група I :	1	-
II. Приходи за бъдещи периоди и финансираня	-	-
Общо за раздел В :	1	-
Сума на пасива (А+Б+В)	9	-
Д. УСЛОВНИ ПАСИВИ	-	-

Дата на съставяне: 23.02.2008 г.

Съставител:



Ръководител:



О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ПИК ИМОТИ ООД - гр. София
31-Декември-2007

НА ИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
A. РАЗХОДИ ЗА ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ		
I. Разходи по икономически елементи		
1. Разходи за материали	8	-
2. Разходи за външни услуги	3	-
3. Разходи за амортизации	-	-
4. Разходи за възнаграждения	1	-
5. Разходи за осигуровки	-	-
6. Други разходи	-	-
в т.ч. : - обезценка на активи	-	-
- провизии	-	-
- други	-	-
Общо за група I :	12	-
II. Суми с корективен характер		
1. Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	-	-
2. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин	-	-
3. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	-	-
4. Приплоди и приръст на животни	-	-
5. Други суми с корективен характер	-	-
Общо за група II :	-	-
III. Финансови разходи		
1. Разходи за лихви	-	-
в т.ч. лихви към свързани предприятия	-	-
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	-	-
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	-	-
4. Други разходи по финансови операции	-	-
Общо за група III :	-	-
Б. ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА (I + II + III)	12	-
В. ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ	3	-
IV. Извънредни разходи	-	-
Г. ОБЩО РАЗХОДИ (Б + IV)	12	-
Д. СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА	3	-
V. Разходи за данъци	-	-
- Данъци от печалбата	-	-
- Други	-	-
Е. ПЕЧАЛБА (Д - V)	3	-
Всичко (Г + V + Е)	15	-

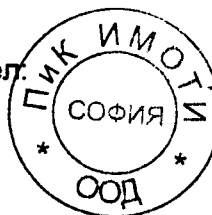
НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
A. ПРИХОДИ ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ		
I. Нетни приходи от продажби на:		
1. Продукция	-	-
2. Стоки	-	-
3. Услуги	15	-
4. Други	-	-
Общо за група I :	15	-
II. Приходи от финансираня	-	-
в т. ч. от правителството	-	-
III. Финансови приходи		-
1. Приходи от лихви	-	-
в т. ч. от свързани предприятия	-	-
2. Приходи от участия	-	-
в т. ч. дивиденди	-	-
3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	-	-
4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове	-	-
5. Други приходи от финансови операции	-	-
Общо за група III :	-	-
Б. ОБЩО ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА (I + II + III)	15	-
В. ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ	-	-
IV. Извънредни приходи	-	-
Г. ОБЩО ПРИХОДИ (Б + IV)	15	-
Д. СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА	-	-
Е. ЗАГУБА (Д + данъци)	-	-
Всичко (Г + Е)	15	-

Дата на съставяне: 23.02.2008 г.

Съставител:



Ръководител:




ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на - ф-ма ПИК ИМОТИ ООД гр. София към
31-Декември-2007

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток
	1	2	3	4	5	6
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
1. Паричните потоци, свързани с търговски контрагенти	14	14	-	-	-	-
2. Паричните потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търгов. цели	-	-	-	-	-	-
3. Паричните потоци, свързани с трудови възнаграждения	-	-	-	-	-	-
4. Паричните потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	-	-	-	-	-	-
5. Паричните потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	-	-	-	-	-
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата	-	-	-	-	-	-
7. Плащания при разпределение на печалбата	-	-	-	-	-	-
8. Други парични потоци от основна дейност	-	1	(1)	-	-	-
Всичко парични потоци от осн. дейност (А)	14	15	(1)	-	-	-
Б. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТ. ДЕЙНОСТ						
1. Паричните потоци, свързани с дълготрайни активи	-	-	-	-	-	-
2. Паричните потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	-	-	-	-	-	-
3. Паричните потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	-	-	-	-	-	-

Мярка: Хил. лв.

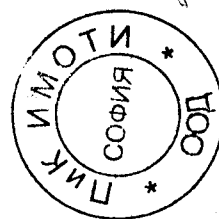
Мярка: Хил. лв.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
4. Паричните потоци от бизнескомби- нации - придобивания	-	-	-	-	-	-
5. Паричните потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	-	-	-	-	-
6. Други парични потоци от инвест. дейност	-	-	-	-	-	-
Вс. парични потоци от инвест. дейност (Б)	-	-	-	-	-	-
В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНС. ДЕЙНОСТ						
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	-	-	-	-	-	-
2. Парични потоци от допълнителни вно- ски и връщането им на собствениците	5	-	5	-	-	-
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	-	-	-	-	-	-
4. Паричните потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	-	-	-	-	-	-
5. Плащания на задължения по лизин- гови договори	-	-	-	-	-	-
6. Паричните потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	-	-	-	-	-
7. Други парични потоци от финанс. дейност	-	-	-	-	-	-
Вс. парични потоци от финанс. дейност (В)	5		5	-	-	-
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)			4			
Д. Парични средства в началото на периода						
Е. Парични средства в края на периода			4			-

Дата на съставяне: 23.02.2008 г.

Съставител:

Ръководител:



[Handwritten signature]

О Т Ч Е Т
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на - ф-ма ПИК ИМОТИ ООД гр. София към
31-Декември-2007

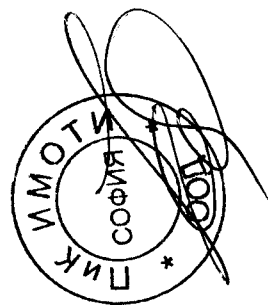
Марка: Хил. лв.

П О К А З А Т Е Л И	Основен капитал	Р е з е р в и					Финансов резултат		Резерв от преводи	Общо собствен капитал
		Премии от емисия	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	Целеви резерви		Други	Печалба	Загуба		
				Общи	Специализирани					
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Салдо в началото на отчетния период	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. Изменение за сметка на собствените в т.ч. - увеличение	5	-	-	-	-	-	-	-	-	5
- намаление	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Финансов резултат за текущия период	-	-	-	-	-	-	3	-	-	3
3. Разпределение на печалба в т.ч. за дивиденди	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Покриване на загуба	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Последващи оценки на дълг. мат. активи в т.ч. - увеличение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- намаление	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Последващи оценки на фин. активи и инструменти в т.ч. - увеличение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- намаление	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Промени в счетоводната политика, грешки и др.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Други изменения в собствения капитал	5	-	-	-	-	-	3	-	-	8
Салдо към края на отчетния период	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятията в чужбина	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	3	-	-	8

Дата на съставяне 23.02.2008 г.

Съставител:

Ръководител:



УТВЪРДИЛИ
УПРАВИТЕЛИ:

/Кристин Русев/
/Пламен Стоев/



ВЪТРЕШНИ ПРАВИЛА

За организация на счетоводството и счетоводната политика на "ПИК ИМОТИ" ООД

1. Основна дейност. Основната дейност на "ПИК ИМОТИ" ООД е свързана с операции с недвижими имоти и изграждане на оптична структура. Фирмата е регистрирана 2007 г. ф.д. 11875 на СГС.

Счетоводството на фирмата се осъществява при съобразяване с основните счетоводни принципи, съгласно чл. 4 от Закона за счетоводство /ЗС/ и Националните счетоводни стандарти /НСС/.

2. Финансови отчети. Фирмата "ПИК ИМОТИ" ООД е регистрирана по ЗДДС от 19.11.2007 г. и прилага двустранна форма на счетоводство. Съгласно НСС1 във фирмата се прилага двустранна форма на изготвяне на баланс и ОПР и пряк метод на отчитане на паричия поток.

3. Документооборот. Съгласно чл. 4 ал. 3 от ЗС, фирмата осъществява счетоводство на основата на документална обоснованост на стопанските операции и факти, като се спазват изискванията за съставянето на документи, съгласно действащото законодателство /Приложение 1/.

4. Индивидуален сметкоплан /приложение 2/.

5. Счетоводна политика. Счетоводната политика е съвкупност от принципно изходни положения, концепции, правила, бази и процедури възприети от фирмата за отчитане на дейността ѝ и за представяне на информация във финансовите отчети. Тя е разработена на основание на ЗС и НСС и е в пълно съответствие с националното счетоводно законодателство.

А/ Оценка на активите

- дълготрайни материални активи /ДМА/ се признават за такива, когато отговарят на изискванията на НСС 16 и стойностният праг на същественост е 500 лв. Първоначалната

оценка на ДМА е цената на придобиване и всички разходи по привеждане в действие. Последващите разходи по ДМА се отчитат като текущ разход, а подобрения, модернизация, реконструкция /ПМР/ - като увеличение на балансовата стойност на актива.

След първоначално признаване на ДМА се използва допустимо алтернативен подход, съгласно НСС 16. Размера на амортизациите е по следната таблица:

Счетоводен амортизационен план

Категория активи – счетоводни сметки	Годишни амортизационна норма /%/
I – 203	4
II – 204	30
III – 205	10
IV – 204, 214	50
V – 205	25
VI – 206	15
VII – 219	25

Данъчен амортизационен план

Категория активи – Счетоводни сметки	Годиш. амортиз. норми %
I - сгради	4
II - машини оборуд.	30
III – трансп. р-ва	10
IV – комп. софт.	50
V - автомобили	25
VI - офис оборудване	15
VII – ДНМА, за които има правни ограничения за периода на ползване на актива	Определя се съобразно срока на правното ограничение за ползване, но не по-висок от 25 на сто

- Дълготрайни нематериални активи – първоначалната оценка се определя от НСС 38, а последващите разходи се отчитат като текущи или като увеличения в зависимост от преценката на счетоводителя. След първоначално признаване на нематериалния актив, се използва препоръчителния подход.

Б/ Оценка на пасивите

- печалба или загуба за отчетния период, включва печалба или загуба от стопанската дейност. При откриване на финансови грешки, свързани с предходни периоди, се използва допустим алтернативен подход.

В/ Критерии за признаване на приходите от дейността. Приходът, произтичащ от сделки и събития се начислява към момента на възникването му, независимо от момента на получаване на паричните средства и се включва във финансовия отчет за периода, за който се отнася.

Г/ Критерии за признаване на разходите. Разходите се начисляват текущо, произтичащи от сделки и събития в момента на тяхното възникване.

Д/ Инвентаризация. Съгласно чл. 21 от ЗС се осъществяват инвентаризации - съгласно правилника за документооборота.

Тези вътрешни правила са създадени във връзка с новия Закон за счетоводство /ноември 2001 г./ и НСС/ПМС 37/13.02.2002г., които са одобрени и разширени и са възприели постановките на МСС. В счетоводната политика са очертани в технологическа последователност нормативните изисквания за годишното приключване и съставяне на финансовия отчет на фирмата.

23.02.2008 г.

Изготвил: 
/Евелина Парова/

ПРАВИЛНИК ЗА ДОКУМЕНТООБОРОТА НА “ПИК ИМОТИ” ООД

Създаване, оформяне и издаване на по-важните счетоводни документи

Целта на правилника е да създаде необходимата организация за движение на инкасово-счетоводните документи във фирмата, съобразени с изискванията на Закона за счетоводство, Националния сметкоплан и Националните счетоводни стандарти.

КАСОВИ ДОКУМЕНТИ

Оборота на фирмата е по банков път .

Приходен касов ордер - попълват се всички необходими реквизити в момента на постъпване на парите, като квитанцията се дава на вносителя.

Разходен касов ордер – издава се от фирмата и се посочва упълномощеното лице от фирмата-доставчик, което получава сумата. Фактурата е придружена от фискален бон и са попълнени всички реквизити – доставчик, количество, наименование на стоката, булстат, МОЛ и отговорни на ст. операция, подпис и печат, дата на издаване.

БАНКОВИ ДОКУМЕНТИ

Платежно нареждане и платежно искане за незабавно инкасо се съставят според изискванията за задължително попълване на необходимите реквизити.

Нареждане разписка - попълва се при теглене на суми в брой от банковата сметка на фирмата и се разписва от упълномощените лица, които имат спесимен в банката. В края на месеца към банковите документи се прилага хартиен носител на информацията от осчетоводяването на банката, като салдото е равно на остатъка по последния парагон за месеца.

ОФОРМЯНЕ ВЕДОМОСТИТЕ ЗА РАБОТНА ЗАПЛАТА

В края на месеца на база на присъствието на служителите се изготвят ведомости за работна заплата до 10 число на следващия месец. Ведомостта е подписана от управителя и от служителите на фирмата. Платежните нареждания за осигуровки и данъци се внасят в деня на изплащане на РЗ или преди това. Изготвя се дискета за НОИ и се предава в срок.

Годишните отпуски се използват през текущата година, а при извънредни случаи се отлага за ползване съгласно чл. 76, ал. 2 от КТ. Неизползваната отпускат се начислява и се отнася в разходи за възнаграждения съгласно НСС 19.

РАБОТА С КАСОВ АПАРАТ

При въведен касов апарат, съгласно Наредба № 4 за касов апарат в експлоатация - продажбите се отчитат в момента на плащането като касовия бон се дава на клиента в момента на издаване. Ежедневно се прави отчет, в края на месеца се съставя месечен касов отчет.

ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ

Задължително да се инвентаризират ДМА. Инвентаризацията се извършва от комисия по ред определен от управителя. След инвентаризацията, в момента на приключването, се съставя инвентаризационен опис – сравнителна ведомост, която се подписва от членовете на комисията и се дава в счетоводството за сравняване. Когато има брак се съставят акт за бракуване.

23.02.2008 г.

Съставител : 
/Евелина Парова/

Управители:
/Кристин Русев/
/Пламен Стоев/



С М Е Т К О П Л А Н

На

“ПИК ИМОТИ” ООД

- 101 – Основен капитал
- 123 – Печалба и загуба от текуща година
- 401 – Доставчици
- 411 – Клиенти
- 412 – Клиенти по аванси
- 4211 – Собственици
- 42201 – Пламен Стойчев Стоев
- 42202 – Кристин Иванов Русев
- 426 – Вземания по записани дялови вноски
- 42601 – Пламен Стойчев Стоев
- 42602 – Кристин Иванов Русев
- 452 – Данък върху печалбата
- 4531 – ДДС по покупки
- 4532 – ДДС по продажби
- 4538 – ДДС за възстановяване
- 4539 – ДДС за внасяне
- 454 – Данъци върху доходите
- 45401 – ДОД-чл.43 ал.1 ДУ
- 455101 – Разчети по социално осигуряване – ДЗПО – 3.25% ДУ
- 455102 – Разчети по социално осигуряване – ДЗПО – 1.75% ДУ
- 455103 – Разчети по социално осигуряване – ДОО – 13.975% ДУ
- 455104 – Разчети по социално осигуряване – ДОО – 7.525% ДУ
- 455105 – Разчети по социално осигуряване – ТЗПБ – 0.50% ДУ
- 455501 – Разчети по социално осигуряване – ЗОВ – 3.9% ДУ
- 455502 – Разчети по социално осигуряване – ЗОВ – 2.1% ДУ
- 501 – Каса лева
- 50301 – Разплащателна с/ка в лева
- 509 – Други парични средства
- 601 – Разходи за материали
- 60101 – Разходи за канцеларски материали

60102 – Разходи за оборудване
60103 – Разходи за помощни материали
602 – Разходи за външни услуги
60201 – Разходи за регистрация
60202 – Разходи за такси
60203 – Разходи за услуги
60204 – Разходи за изработка-уебсайт
60205 – Разходи за нотариус
60206 – Разходи за гласова услуга
60207 – Разходи за счетоводни услуги
60208 – Разходи за хостинг
60209 – Разходи за куриерски услуги
604 – Разходи за заплати
60401 – Разходи за възнаграждение - ДУ
60501 – Разходи за ДОО
60502 – Разходи за ДЗПО
60503 – Разходи за ТЗПБ
60504 – Разходи за ГВРС
60505 – Разходи за ЗОВ
60901 – Разходи за командировки
60902 – Разходи за дневни пари-собственици
611 – Разходи за основна дейност
629 – Други финансови разходи
703 – Приходи от услуги
70301 – Приходи от услуги-оптична структура
721 – Приходи от лихви

23.02.2008 г.

Съставител:

/Евелина Парова/



(хил.лева)

[illegible]

Приложение 3

СПРАВКА

за вземанията, задълженията и провизиите към 31 декември 2007 г.
на ПИК ИМОТИ ООД - гр. София

А. ВЗЕМАНИЯ

(хил.лева)

Показатели		Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
			до 1 година	над 1 година
	а	1	2	3
I.	Невнесен капитал	-		
II.	Дългосрочни вземания			
1.	Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:	-	-	-
	- предоставени заеми	-		
	- други	-		
2.	Вземания от предоставени търговски заеми	-		
3.	Други дългосрочни вземания, в т.ч.:	-	-	-
	- финансов лизинг	-		
	- аванси	-		
	- други	-		
	Всичко за II:	-	-	-
III.	Краткосрочни вземания			
1.	Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:	-	-	-
	- предоставени заеми	-		
	- от продажби	-		
	- други	-		
2.	Вземания от клиенти	4	4	
3.	Вземания от предоставени аванси	-		
4.	Вземания от предоставени търговски заеми	-		
5.	Съдебни вземания	-		
6.	Присъдени вземания	-		
7.	Данъци за възстановяване, в т.ч.:	1	1	-
	- данък за общините	-		
	- данък върху печалбата	-		
	- данък върху добавената стойност	1	1	
	- възстановени данъчни временни разлики	-		
	- други данъци	-		
8.	Други краткосрочни вземания, в т.ч.:	-	-	-
	- по липси и начети	-		
	- от социално осигуряване	-		
	- по рекламации	-		
	- други	-		
	Всичко за III:	5	5	-
	Общо вземания (I+II+III):	5	5	-

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(хил.лева)

Показатели		Сума на задължението	Степен на изискуемост		Стойност на обезпечението
			до 1 година	над 1 година	
	а	1	2	3	4
I.	Дългосрочни задължения				
1	Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:	-			
	- заеми	-			
	- доставки на активи и услуги	-			
2	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	-			
	- към банки	-			
	- просрочени до 3 години	-			

	- просрочени над 3 години	-			
3	Задължения по получени търговски заеми	-			
4	Задължения по облигационни заеми	-			
5	Задължения по получени аванси	-			
6	Отсрочени данъци	-			
7	Други дългосрочни задължения, в т.ч.:	-			
	- по финансов лизинг	-			
	Всичко за I:	-	-	-	-
II.	Краткосрочни задължения				
1	Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:	-			
	- доставени активи и услуги	-			
	- дивиденди	-			
2	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	-			
	- към банки	-			
	- просрочени	-			
3	Задължения по търговски заеми	-			
4	Задължения към доставчици	-			
5	Задължения по получени аванси	-			
6	Задължения към персонала	1	1		
7	Данъчни задължения, в т.ч.:	-	-	-	-
	- данък за общините	-			
	- данък върху печалбата	-			
	- данък върху добавената стойност	-			
	- други данъци	-			
8	Задължения към осигурителни предприятия в т.ч.:	-	-	-	-
	- социално осигуряване	-			
	- здравно осигуряване	-			
	- други	-			
9	Други краткосрочни задължения в т.ч.:	-			
	- неплатени лихви	-			
	Всичко за II:	1	1	-	-
	Общо задължения (I+II):	1	1	-	-

В. ПРОВИЗИИ

(хил.лева)

	Показатели	В началото на годината	Увеличение	Намаление	В края на годината
	а	1	2	3	4
1	Провизии за правни задължения				-
2	Провизии за конструктивни задължения				-
3	Други провизии				-
	Обща сума (1+2+3):	-	-	-	-

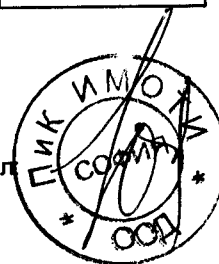
Забележки: 1. Вземанията и задълженията от и към чужбина се посочват в отделна справка за всяка страна.

Дата на съставяне: 23.02.2008 г.

Съставител:



Ръководител:



СПРАВКА
за ценните книжа към 31 декември 2007 г.
на ПИК ИМОТИ ООД - гр. София

(в хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Вид и брой на ценните книжа			Стойност на ценните книжа				В това число	
	обикновени	привилеги- гировани	конверти- руеми	отчетна стойност	Преценка Увеличение	Намаление	Преценена стойност (4+5+6)	Инвестиции от технически резерви	Инвестиции от други резерви
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Краткосрочни финансови активи в ценни книжа									
1. Акции									
2. Изкупени собствени акции									
3. Облигации									
4. Изкупени собствени облигации									
5. Държавни ценни книжа									
Обща сума I:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Дългосрочни финансови активи в ценни книжа									
1. Акции									
2. Облигации									
3. Държавни ценни книжа									
4. Инвестиционни бонове									
5. Други документи и права									
Обща сума II:	-	-	-	-	-	-	-	-	-

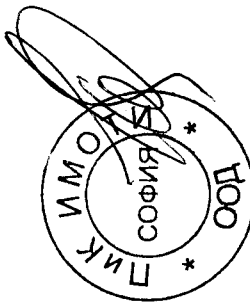
Забелужения: 1. Колони 8 и 9 се попълват само от застрахователите.

2. Предприятията, които притежават чуждестранни ценни книжа с характер на дългосрочни инвестиции, съставят отделна справка за всяка страна.

Дата на съставяне: 23.02.2008 г.

Съставител:

Ръководител:



СПРАВКА

за участията в капиталите на други предприятия към 31 декември 2007 г.
на ПИК ИМОТИ ООД - гр. София

(в хил. лв.)

Наименование и седалище на предприятията, в които са съучастията	Размер на съучастие	Процент на съучастие в капитала на другото предприятие	Съучастие в ценни книжа, приети за търговия на фондова борса	Съучастие в ценни книжа, неприети за търговия на фондова борса
а	1	2	3	4
A. В СТРАНАТА				
I. В дъщерни предприятия				
1.				
2.				
3.				
4.				
Обща сума I:	-		-	-
II. В смесени предприятия				
1.				
2.				
3.				
4.				
Обща сума II:	-		-	-
III. В асоциирани предприятия				
1.				
2.				
3.				
4.				
Обща сума III:	-		-	-
IV. В други предприятия				
1.				
2.				
3.				
4.				
Обща сума IV:	-		-	-
Обща сума за страната (I+II+III+IV)	-		-	-
Б. В ЧУЖБИНА				
I. В дъщерни предприятия				

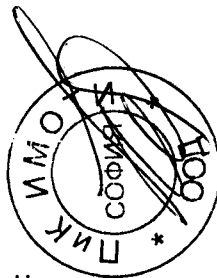
1.					
2.					
3.					
4.					
Обща сума I:					
III. В смесени предприятия					
1.					
2.					
3.					
4.					
Обща сума II:					
III. В асоциирани предприятия					
1.					
2.					
3.					
4.					
Обща сума III:					
IV. В други предприятия					
1.					
2.					
3.					
4.					
Обща сума IV:					
Обща сума за чужбина (I+II+III+IV)					

Дата на съставяне: 23.02.2008 г.

Съставител:

[Signature]

Ръководител:



СПРАВКА

за приходите и разходите от лихви към 31 декември 2007 г.
на ПИК ИМОТИ ООД - гр. София

(в хил.лв.)

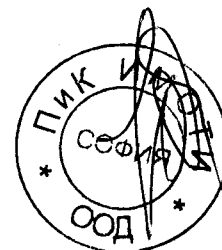
ПОКАЗАТЕЛИ	Сума	
	начислени	платени/получени
а	1	2
I. Приходи от лихви		
1. Лихви по разплащателни и депозитни сметки		
2. Лихви по предоставени дългосрочни заеми		
3. Лихви по предоставени краткосрочни заеми		
4. Лихви по търговски вземания		
5. Други лихви		
Обща сума на приходите от лихви (1+2+3+4+5)	-	-
II. Разходи за лихви		
1. Лихви по краткосрочни заеми, в т.ч. по:	-	-
- редовни заеми в левове		
- просрочени заеми в левове		
- редовни заеми във валута		
- просрочени заеми във валута		
2. Лихви по дългосрочни заеми, в т.ч. по:	-	-
- редовни заеми в левове		
- просрочени заеми в левове		
- редовни заеми във валута		
- просрочени заеми във валута		
3. Лихви по дългове, свързани с дялово участие		
4. Лихви по неизплатени заплати в срок		
5. Лихви по държавни вземания		
6. Лихви по търговски задължения		
7. Други лихви		
Обща сума на разходите за лихви (1+2+3+4+5+6+7)	-	-

Дата на съставяне :23.02.2008 г.

Съставител:



Ръководител:



Приложение 7

СПРАВКА

за извънредните приходи и разходи към 31 декември 2007 г.
на ПИК ИМОТИ ООД - гр. София

(в хил.лв.)

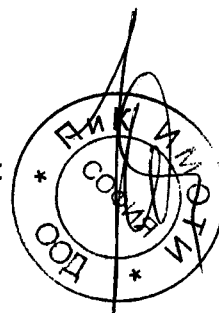
ПОКАЗАТЕЛИ	Сума
A	I
I. Извънредни приходи	
1. Получени застрахователни обезщетения	
2. Други	
Обща сума I:	-
II. Извънредни разходи	
1. Разходи от природни и други бедствия	
2. Разходи от принудително отчуждаване на активи	
3. Други	
Обща сума II:	-

Дата на съставяне: 23.02.2008 г.

Съставител:



Ръководител:



Приложение 8

СПРАВКА

за финансовите резултати към 31 декември 2007 г.
на ПИК ИМОТИ ООД - гр. София

		(хил.лв.)
Показатели	Шифър	Сума
	б	1
А. Неразпределена печалба		-
I. Неразпределена печалба към 01.01.		
II. Увеличение на неразпределената печалба за сметка на:		
1. Печалбата от предходната година		
2. Приложение на препоръчителния подход за отразяване на грешки, промени в счетоводната политика и др.		
3. Прехвърляне на преоценъчен резерв за отписани активи		
4. Други източници		
Обща сума II:		-
III. Разпределение на печалбата от минали години:		
1. За покриване на загуба от минали години		
2. За резерви		
3. За дивиденди, в т.ч.:		
- за държавата		
4. Дарения		
5. Увеличаване на основния капитал		
6. За други цели		
7. Неразпределена печалба		
Обща сума III:		-
IV. Неразпределена печалба към 31.12		-
Б. Непокрита загуба		-
I. Непокрита загуба към 01.01.		
II. Увеличение на загубата за сметка на:		
1. Прехвърляне на загуба от предходната година		
2. Други		
Обща сума II:		-
III. Покриване на загуби от минали години за сметка на:		
1. Неразпределена печалба от минали години		
2. Резерви		
3. Основен капитал		
Обща сума III:		-
IV. Непокрита загуба към 31.12		-
В. Финансов резултат от текущата година		3
1. Печалба		3
2. Загуба		

Забележка. В справката се оповестява разпределението на печалбата от минали години (покриването на загуби от минали години) без печалбата (загубата) от текущата година, посочена в раздел "Собствен капитал", група Финансов резултат.

Дата на съставяне: 23.02.2008 г.

Съставител:



Ръководител:



СПРАВКА
за данъци от печалбата върху временни разлики
към 31 декември 2007 г.
НА ПИК ИМОТИ ООД - гр. София

(в хил.лв.)

ВИДОВЕ ВРЕМЕННИ РАЗЛИКИ	За увеличаване на облагаемата печалба			За намаляване на облагаемата печалба		
	Суми на временните разлики	Суми на данъците върху временните разлики:		Суми на временните разлики	Суми на данъците върху временните разлики	
		Данък за общините	Данък върху печалбата		Данък за общините	Данък върху печалбата
1	3	4	5	6	7	8
I. В НАЧАЛОТО НА ГОДИНАТА						
<i>А. Намаляеми</i>						
1. Разлики между счетоводната амортизационна квота и данъчно признатите разходи за амортизации						
2. От обезценка на материални запаси						
3. Превишения на лихвени плащания по ЗКПО						
4. Провизии						
5. Загуба						
6. Други разлики						
ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)	-	-	-	-	-	-
<i>Б. Облагаеми</i>						
II. ВЪЗНИКНАЛИ ПРЕЗ ГОДИНАТА						
<i>А. Намаляеми</i>						
1. Разлики между счетоводната амортизационна квота и данъчно признатите разходи за амортизации						
2. От обезценка на материални запаси						
3. Превишения на лихвени плащания по ЗКПО						
4. Провизии						
5. Загуба						
6. Други разлики						
ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)	-	-	-	-	-	-
<i>Б. Облагаеми</i>						

III. ПРИЗНАТИ ПРЕЗ ГОДИНАТА									
A. Намаляеми									
1. Разлики между счетоводната амортизационна квота и данъчно признатите разходи за амортизации									
2. От обезценка на материални запаси									
3. Превишения на лихвени плащания по ЗКПО									
4. Провизии									
5. Загуба									
6. Други разлики									
ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)									
B. Облагаеми									
IV. КОРЕКЦИИ НА ВРЕМЕННИ РАЗЛИКИ									
A. Намаляеми									
1. Разлики между счетоводната амортизационна квота и данъчно признатите разходи за амортизации									
2. От обезценка на материални запаси									
3. Превишение на лихвени плащания по ЗКПО									
4. Провизии									
5. Загуба									
6. Други разлики									
ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)									
B. Облагаеми									
V. В КРАЯ НА ГОДИНАТА									
A. Намаляеми									
1. Разлики между счетоводната квота и данъчно признатите амортизационни разходи за амортизации									
2. От преоценка на материални запаси									
3. Превишения на лихвени плащания по ЗКПО									
4. Провизии									
5. Загуба									
6. Други разлики									
ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)									
B. Облагаеми									

Дата на съставяне: 23.02.2008 г.

Съставител: 

Ръководител: 