

БАЛАНС

ЕИК:

175249486

"ВАШИНГТОН 22" ООД

към 31.12.2013

ПАСИВ

АКТИВ		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		Суми (хил. лв.)	
код на разп.	код на стат.	Текуща година	Преходна година	Текуща година	Преходна година
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ					
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ					
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ					
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ					
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ					
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ					
I. Дългосрочни инвестиции					
Общо за група III:					
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАВЪЦИ					
Общо за РАЗДЕЛ "Б":					
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ					
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ					
II. ВЪЗМАЗНИ					
I. Други вземания, в т.ч.:					
над 1 година					
Общо по група II:					
III. ИНВЕСТИЦИИ					
ПАРИЧНИ СРЕДСТВА					
IV. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)					
Общо по група IV:					
Общо за РАЗДЕЛ "В":					
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ					
I. СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)					
Дата: 12.03.2014 Съставил: Тоник Серапи Адл					
Ръководил: Рони Йозеф Шери					
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ					
А. СОВСТЕВЕН КАПИТАЛ					
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ					
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ					
III. РЕЗЕРВИ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ					
IV. РЕЗЕРВИ					
V. Нарушаване печалба / загуба от мин. години, в т.ч.:					
--- Неразпределена печалба					
--- Непокрита загуба					
Общо за група V:					
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)					
Общо за РАЗДЕЛ "А":					
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ					
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ					
I. За дължения към финансови предприятия, в т.ч.:					
до 1 година					
над 1 година					
2. Подучени вливания, в т.ч.:					
до 1 година					
3. За дължения към доставчици, в т.ч.:					
до 1 година					
4. За дължения към предприятия от група, в т.ч.:					
над 1 година					
5. Други задължения, в т.ч.:					
до 1 година					
до 1 година					
--- Други задължения, в т.ч.:					
до 1 година					
--- Дължения задължения, в т.ч.:					
до 1 година					
Общо за РАЗДЕЛ "Б", в т.ч.:					
до 1 година					
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:					
над 1 година					
I. СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)					
Дата: 12.03.2014 Съставил: Тоник Серапи Адл					
Ръководил: Рони Йозеф Шери					

ТОПИК СЕРВИЗ

A. 2

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

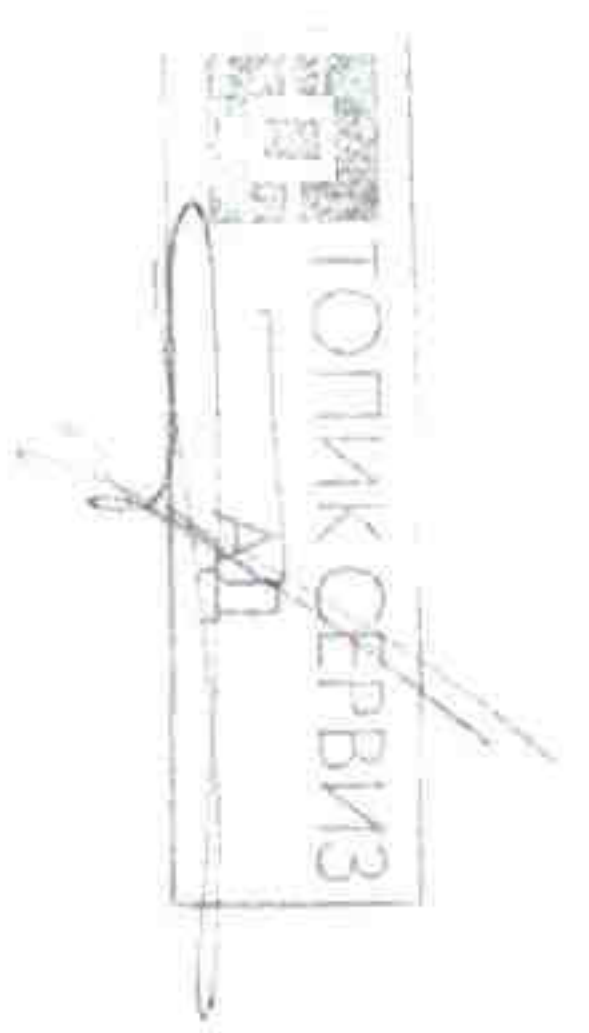
"ВАШИНГТОН 22" ООД
01.01.2013 - 31.12.2013

ЕИК :
175249486

(хил. лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	платения	нетен поток	постъпл.	платения	нетен поток
A. Парични потоци от основна дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1002	164	838	1160	163	997
2 Платени и възстановени данъци върху печалбата		4	(4)			
3 Други парични потоци от основната дейност	3	210	(207)		254	(254)
Всичко парични потоци от основната дейност (A)	1005	378	627	1160	417	743
B. Парични потоци от инвестиционна дейност						
B. Парични потоци от финансова дейност						
1 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		268	(268)		251	(251)
2 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др.	16	359	(343)	15	379	(364)
3 Парични потоци от продажби и откупвания валутни курсови разл.		1	(1)			
Всичко парични потоци от финансовата дейност (B)	16	628	(612)	15	630	(615)
Изменение на паричните средства през периода	1021	1006	15	1175	1047	128
Г. (A + B + V)						
Д. Парични средства в началото на периода						
Е. Парични средства в края на периода						

Дата: 12.03.2014 Съставител: Топик Сервиз АД Ръководител: Рен Йозеф Шерн



Handwritten signature

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"ВАШИНГТОН 22" ООД

за 2013 год.

ЕИК:

175249486

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин. резултат от минали години		текуща печалба / загуба	ОБЩО собствен капитал
				законови	резерв от изкупени собств. акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5							847		(2256)	(1404)
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки									(2256)	2256	
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:										2256	2256
--- увеличения									(2256)		(2256)
--- намаления										2778	2778
6. Финансов резултат за текущия период											
7. Разпределение на печалбата, в т.ч.:											
--- увеличения											
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5							847	(2256)	2778	1374
11. Промени от преводи на годишни фин. отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5							847	(2256)	2778	1374

Дата: 12.03.2014

Съставител: Топик Сервиз АД

Ръководител: Рон Йозеф Щерн



Справка за нетекучите (дълготрайните) активи към

(мл.лв.)

Справка за нетекучите (дълготрайните) активи към																	31.12.2013	
Показатели	Стойности на дълготрайните активи															Амортизация		Балансова стойност в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка			процен. стойност	в началото	начислен	отписана	в края пер	Последваща оценка		процен. стойност			
	в началото	постъп.	изпелен	в края пер	увелч.	намален	(4+5-6)						увелчен	намален		(11-12-13)		
	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, ТМ, ПП и др.																		
3. Търговска репутация																		
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.																		
Обща сума I:																		
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																		
1. Земи и сгради, в т.ч.:																		
— земи																		
— сгради																		
2. Машини, промисл. оборудване и апаратура																		
3. Съоръжения и други ДМА																		
4. Предоставяне и ДМА в процес на изгражд.																		
Обща сума II:																		
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ																		
1. Акции и дялове в предприятия от група																		
2. Предоставяне заеми на предприятия от група																		
3. Акции и дялове в асоциирани и смес.предпр.																		
4. Предост.заеми, свърз.с асоц.и смес.предпр.																		
5. Дългосрочни инвестиции	6626		4		6630	2505	9135									9135		
6. Други заеми																		
7. Изкупени собствени акции	6626		4		6630	2505	9135									9135		
Обща сума III:																		
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАВЪЦИ																		
Обща сума IV:																		
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :	6626		4		6630	2505	9135									9135		

Дата: 12.03.2014

Съставител: Тоник Сервант АП

Ръководител: Рон Йозеф Шери



Handwritten signature and initials.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

"ВАШИНГТОН 22" ООД

към 31.12.2013 година

ЕНК:

175249485

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код чл.	Сума (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код чл.	Сума (хил. лв.)	
		текуща година	преходна година			текуща година	преходна година
1. Разходи за суровини, мат. и в.м., в т.ч.:		196	202	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:		832	846
в) суровини и материали		27	31	2. Други приходи, в т.ч.:		832	846
б) външни услуги		169	171	ОБЩО приходи от оперативна дейност		2 522	2 547
2. Други разходи, в т.ч.:		2	4	3. Други нетни и фин. приходи, в т.ч.:		2 505	15
в) други		2	4	- продаж. разл. от опер. с фин. активи		17	15
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		198	206	Други		2 522	15
3. Разходи от обезщетения на фин. активи		1	1	Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)		2 522	15
- отриц. разлики от пром. на валутен курс		1	1	4. Загуба от обичайната дейност		3 354	861
4. Разходи за лихви и други фин. разходи		385	2 901	Общо Приходи		3 354	861
5) отрицат. разлики от опер. с фин. активи			2 505	5. Счетоводна Загуба			(2 247)
6) разходи за лихви		385	385				
в) други		7	11				
5. Печалба от обичайната дейност		2 790	3 108				
Общо Разходи		2 790	3 108				
6. Счетоводна Печалба		12	3				
7. Разходи за данъци, затерганини на КД							
8. Други данъци, затерганини на КД		2 776	6				
9. Печалба (балансова)		3 354	3 117	6. Загуба (балансова)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+7+8+9)		3 354	3 117	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 6)		3 354	(2 256)

Дата: 12.03.2014

Счетоводител: Тоник Сервант АП

Ръководител: Рон Родригес



Handwritten signature in blue ink.

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
на Вашингтон 22 ООД
за 2013 г.

Счетоводната политика на Вашингтон 22 ООД се базира на Закона за счетоводството, Националния сметкоплан и СС, действащи в страната през приключилния отчетен период, в съответствие с българското счетоводно и данъчно законодателство за 2013 г. База за изготвяне на годишните финансови отчети са Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Вашингтон 22 ООД прилага индивидуален сметкоплан, на основата на който е създадена система от аналитични счетоводни сметки, осигуряващи необходимия и достатъчен обем информация за текущото управление на Дружеството. При съставяне на годишните финансови отчети са възприети принципите на историческата цена, документалната обосноваемост на стопанските операции, предпазливост, независимост на отделните отчетни периоди, стойностна връзка между краен и начален счетоводен баланс и запазване на прилаганите методи за оценка и амортизация през отделните отчетни периоди.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева (BGN) и изготвя официални финансови отчети в съответствие с българското счетоводно законодателство. Данните в годишния финансов отчет (ГФО) са представени в хиляди лева.

Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация за една предходна година (период). Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на дружеството е българският лев. С въвеждането на еврото като официална валута на Европейския съюз, българският лев е фиксиран към еврото в съотношение BGN 1.95583:EUR 1.

При първоначално признаване, сделките в чуждестранна валута се записват във функционалната валута, като към сумата в чуждестранна валута се прилага обменният курс към момента на сделката или операцията. Към 31 декември паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се оценяват в български лева като се използва заключителния обменен курс на БНБ.

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 третираят като текущи (финансови) приходи и разходи.

Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа за начисляване и до степенята до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

Приходите се отчитат като приходи от основната дейност на дружеството (от предоставяне под наем на собствен недвижим имот находящ се в гр. София, ул. Г. Вашингтон № 22) и финансови приходи.

хил.лв.

Приходи от наем и префактурирани консумативи по договор за наем	832
---	-----

Финансовите приходи възлизат на 17 хил. лв. и са формирани от:

хил. лв.	17
Приходи от лихви	

Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на текущо начисляване и съпоставимост на приходите и разходите.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който се отнасят.

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходите и разходите като се посочват диференцирано и се състоят от: лихвени приходи и разходи, курсови разлики от валутни операции, други банкови такси и комисионни.

Разходите се отчитат по икономически елементи (материали, външни услуги, амортизации, трудови възнаграждения, осигуровки и др.), финансови разходи.

Разходите по икономически елементи в размер на 198 хил. лв. са формирани от:

1. Разходи за материали	27
2. Разходи за външни услуги	169
3. Други разходи	2

Разходите класифицирани като други в размер на 2 хил. лв. са формирани от:

хил.лв.	2
1. Разходи за командировки	

Финансовите разходи в размер на 365 хил.лв. представляват:

хил.лв.	358
Разходи за лихви	7
Други разходи по финансови операции	

Финансовите резултати на дружеството в хил. лв. са както следва:

хил.лв.	2790
Счетоводна печалба	12
Разходи за данъци	2778
Финансов резултат	

Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

Цената на придобиване включва покупната цена и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в експлоатационно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, непризнат данъчен кредит и други подобни.

Дружеството е определило стойностен праг от 700 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Закупеният от дружеството недвижим имот през 2008 г., находящ се гр. София, ул. Г. Вашингтон № 22, се отчита съгласно СС 40 като инвестиционен имот. Основното предназначение на недвижимият имот е получаване на приходи от наем. Първоначалното

Краткосрочните пасиви на дружеството са формирани от задължения към доставчици в размер на 191 хил.лв., задължения за лихви в размер на 4 хил.лв., получени депозити от търговски контрагенти в размер на 146 хил. лв., данъчни задължения в размер на 41 хил.лв., от които:

хил.лв.	41
1. Задължения за ДДС	

Отсрочени данъци върху печалбата

Отсрочените данъци се определят чрез прилагане на балансовия пасивен метод за всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви.

Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики.

Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и за неизползваните данъчни загуби до степеня, до която е вероятно те да се проявят обратно и да бъде генерирана в бъдеще достатъчна облагаема печалба или да се проявят облагаеми временни разлики, от които да могат да се приспадат тези намаляеми разлики.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват на база данъчните ставки, които се очаква да се прилагат за периода, през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят (погасят), на основание на данъчното законодателство, което е в сила или в голяма степен на сигурност се очаква да влезе в сила.

Разходите за бъдещи периоди са в размер на 8 хил.лв. и представляват разходи за застраховки и такса управление на банков кредит за периоди в 2014 г.

През отчетния период собственият капитал включва дружествения капитал на Вашингтон 22 ООД в размер на 5000 лв. Разпределен както следва :60 % от капитала притежание на Медипауър Овърсийс Пъблик Ко- Кипър и 12 % от капитала на Рийф България ЕООД и 28 % Йехуда Грунхауз Ландау.

Парични потоци

Наличните парични средства в началото на периода са в размер на 508 хил.лв. През периода са постъпили от контрагенти 1002 хил. лв. , а са изплатени 164 хил.лв. Други парични потоци от основната дейност са плащания в размер на 210 хил. лв. и постъпления за 3 хил. лв. През годината е платен данък върху печалбата зв размер на 4 хил.лв. Плащанията по получени заеми възлизат на 268 хил. лв., а платените лихви са 359 хил. лв. Постъпленията по лихви от блокирани парични средства възлизат на 16 хил. лв.

По така описаните парични потоци в течение на 2013 г. наличността в края на отчетния период възлиза на 523 хил.лв.

Датата на съставяне на ГФО е 12.03.2014 г.

Датата на утвърждаване на ГФО от управителния орган е

Дата: 12.03.2014 г.

Съставител:



Управител:



Handwritten signature in blue ink.

оценяване на инвестиционния имот се извършва по неговата цена на придобиване. Разходите по сделката се включат в първоначалната оценка. За последващо оценяване след първоначалното придобиване на актива е избран модела на справедливата стойност. Печалбата или загубата, възникваща от промяна в справедливата стойност на инвестиционния имот се включва в текущите приходи или разходи за периода, през който възникват.

Последващи разходи

Последващите разходи свързани с дълготраен материален актив, водещи до подобряване на бъдещата икономическа изгода от актива се отчитат като увеличение на балансовата му стойност.

При подмяна на разграничима част от дълготраен материален актив подменената част се отписва, а направеният разход за подмяната или подновяването на частта се отчита като придобиване на отделен актив.

Дълготрайните активи се вписват в счетоводните регистри на дружеството по тяхната историческа цена и не са модифицирани с преоценки по тяхната справедлива стойност. Амортизациите са начислени по стандартния линеен метод, като за всички амортизируеми дълготрайни материални активи се прилагат данъчно признатите по чл. 55 ал. 2 от ЗКПО годишни амортизационни норми

Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура. Несъбираемите вземания се отписват изцяло, когато правните основания за това се установят.

Краткосрочните вземания на предприятието се състоят от:

хил.лв.	100
1. Други вземания	

Парични средства

Паричните средства включват касовите наличности и разплащателните сметки. За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%); плащаният ДДС по покупки/полученият ДДС при продажба на дълготрайни активи се посочва като плащания към/постъпления от доставчици/клиенти към паричните потоци от оперативна дейност, доколкото той участва и се възстановява заедно и в оперативните потоци на дружеството за съответния период (месец);

Паричните средства са формирани от:

хил.лв.	523
1. Парични средства	

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

Дългосрочните пасиви на дружеството възлизат на 8189 хил. лв., които са групирани както следва:

хил.лв.	2297
1. Задължения към свързани предприятия	
2. Задължения към Алфа Банк по отпуснат инвестиционен кредит	5892