

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

в сила от 01.01.2016 г.

на Кръстен Булмар - Тръст Сървисис Булстат 200456002

към 31.12.2016 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	в	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0	1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	5	0
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	0	0	а) продукция	0	0
а) суровини и материали	0	0	б) стоки	0	0
б) външни услуги	0	0	в) услуги	5	0
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	8	0	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
а) разходи за възнаграждения	7	0	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	1	0	4. Други приходи, в т. ч.:	0	0
- осигуровки, свързани с пенсии	1	0	- приходи от финансиране	0	0
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	0	0	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	5	0
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	0	0	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:	0	0
- разходи за амортизация	0	0	- приходи от участия в предприятия от група	0	0
- разходи от обезценка	0	0	6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т. ч.:	0	0
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0	- приходи от предприятия от група	0	0
5. Други разходи, в т. ч.:	0	0	7. Други лихви и финансови преходи, в т. ч.:	3	12
а) балансова стойност на продадените активи	0	0	а) приходи от предприятия от група	3	12
б) провизии	0	0	б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	8	0	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:	0	0	Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	3	12
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	3	12			
а) разходи, свързани с предприятия от група	0	0			
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0			
Общо финансови разходи (6 + 7)	3	12			
8. Печалба от обичайна дейност	0	0	8. Загуба от обичайна дейност	3	0
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	11	12	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	8	12
9. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	0	0	9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	3	0
10. Разходи за данъци от печалбата	0	0		0	0
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0		0	0
12. Печалба (9 - 10 - 11)	0	0	10. Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)	3	0
Всичко (Общо разходи + 10 + 11 + 12)	11	12	Всичко (Общо приходи + 10)	11	12

Дата на

съставяне: 16.03.2017 г.

Васил Костов Байнашев

Ръководител: Емил Ганчев Попов



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на Крестън Булмар - Тръст Сървисис Булстат 200456002
към 31.12.2016 г.

Приложение №1 към СС 1
в сила от 01.01.2016

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но не внесен капитал	0	0	A. Собствен капитал		
B. Нетекущи (дълготрайни) активи	0	0	I. Записан капитал	0	0
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии	0	0
1. Продукти от развойна дейност	0	0	III. Резерв от последващи оценки	0	0
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	0	0	IV. Резерви		
3. Търговска репутация	0	0	1. Законови резерви	0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0	2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции	0	0
Общо за група I:	0	0	3. Резерв съгласно учредителен акт	0	0
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	0	0
1. Земи и сгради, в т. ч.:	0	0	Общо за група IV:	0	0
- земи	0	0	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:		
- сгради	0	0	- неразмразена печалба	0	0
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	0	0	- непокрита загуба	(1)	(1)
3. Съоръжения и други	0	0	Общо за група V:	(1)	(1)
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на	0	0	VI. Текуща печалба (загуба)	(3)	0
Общо за група II:	0	0	Общо за раздел A:	(4)	(1)
III. Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група	0	0	1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група	88	88	2. Провизии за данъци, в т. ч.:	0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени	0	0	- отсрочни данъци	0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и	0	0	3. Други провизии и сходни задължения	0	0
5. Дългосрочни инвестиции	0	0	Общо за раздел Б:	0	0
6. Други заеми	0	0	В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции	0	0	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т. ч.:	0	0
номинална стойност в	0	0	до 1 година	0	0
Общо за група III:	88	88	над 1 година	0	0
IV. Отсрочени данъци	0	0	2. Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:	0	0
Общо за раздел Б:	88	88	до 1 година	0	0
V. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година	0	0
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т. ч.:	0	0
1. Суровини и материали	0	0	до 1 година	0	0

2. Незавършено производство	0	0	над 1 година	0	0
3. Продукция и стоки, в т. ч.:	0	0	4. Задължения към доставчици, в т. ч.:	0	0
- продукция	0	0	до 1 година	0	0
- стоки	0	0	над 1 година	0	0
4. Предоставени аванси	0	0	5. Задължения по полици, в т. ч.:	0	0
Общо за група I:	0	0	до 1 година	0	0
II. Вземания			над 1 година	0	0
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	0	0	6. Задължения към предприятия от група, в т. ч.:	0	0
над 1 година	0	0	до 1 година	0	0
2. Вземания от предприятия от група, в т. ч.:	13	9	над 1 година	0	0
над 1 година	12	9	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:	0	0
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:	0	0	до 1 година	0	0
над 1 година	0	0	над 1 година	0	0
4. Други вземания, в т. ч.:	0	0	8. Други задължения, в т. ч.:	105	98
над 1 година	0	0	до 1 година	4	0
Общо за група II:	13	9	над 1 година	101	98
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:	3	0
1. Акции и дялове предприятия от група	0	0	до 1 година	3	0
2. Изкупени собствени акции	0	0	над 1 година	0	0
номинална стойност в хил. лв.	0	0	- осигурителни задължения, в т. ч.:	1	0
3. Други инвестиции	0	0	до 1 година	1	0
Общо за група III:	0	0	над 1 година	0	0
IV. Парични средства, в т. ч.:			- данъчни задължения, в т. ч.:	0	0
- в брой	0	0	до 1 година	0	0
- в безсрочни сметки (депозити)	0	0	над 1 година	0	0
Общо за група IV:	0	0	Общо за раздел В, в т. ч.:	105	98
Общо за раздел В:	13	9	до 1 година	4	0
Г. Разходи за бъдещи периоди	0	0	над 1 година	101	98
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
			- финансирания	0	0
			- приходи за бъдещи периоди	0	0
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	101	97	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	101	97

Дата на съставяне:

16.03.2017 г.

Емил Ганчев Попов

Съставител: Васил Костов Байнашев



Приложение към годишен финансов отчет на Крестън БулМар – Тръст Сървисис ООД за 2016

Приложение към Годишен Финансов Отчет на Крестън Булмар – Тръст Сървисис ООД към 31.12.2016 г.

1. Информация за дружеството.

„Крестън Булмар – Тръст Сървисис ООД” е дружество с ограничена отговорност, регистрирано на 03.11.2008 г. по Търговския закон на Република България. Седалището и адресът на управление са гр. София, ул. Нишка №.172, ет. 3. На 08.06.2010 г. дружеството е вписано в Търговския регистър. На 19.01.2011 г. капитала на дружеството е намален от 5 000.00 лв. на 100.00 лв.

1.1. Предмет на дейност

Основен предмет на дейност е „Доверителни услуги по управление на активи, търговско представителство.”

1.2. Собственост и управление.

Собствеността на дружеството е 100% частна. Собственик на дружеството е Крестън БулМар ООД с ЕИК 175378965

Дружеството се управлява и представлява от Управителя Емил Ганчев Попов с ЕГН 6710142185.

Счетоводна политика

2. База за изготвяне на финансовия отчет.

Финансовият отчет за 2016 г. е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия и други нормативни актове. Съгласно чл.26 ал.5 от Закона за счетоводството дружеството не съставя.

Финансовият отчет за 2016 г. е изготвен при спазване на принципите за текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите.

Всички данни са представени в настоящия отчет в хиляди лева.

2.1 Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този отчет за една предходна година.

3. Дефиниции и оценка на елементите на Баланса и Отчета за Приходите и Разходите.

3.1 „Нетекущи (дълготрайни) активи”

В Счетоводната политика на дружеството за признаване на Нетекущи активи е прието да се спазват критериите:

- да имат натурално-веществена форма;
- да се използват за производството и доставката на стоки или услуги, за отдаване под наем на други лица или за административни цели;
- очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период;
- имат стойност на придобиване над 700 (седемстотин) лева.

Първоначалната оценка на дълготрайните материални активи е себестойност /цена на придобиване/, която включва покупна цена и преки разходи за привеждане в работно състояние. Балансовата стойност на активите се коригира с последващи разходи при обоснована икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност /подобрения/.

Приложение към годишен финансов отчет на Крестън БулМар – Тръст Сървисис ООД за 2016

През отчетния период е използван линейния метод за амортизация на Нетекущите активи. Прилагани са следните Амортизационни норми:

- Сгради, включително инвестиционни имоти 4 %;
- Машины, производствено оборудване и апаратура 30%;
- Транспортни средства, без автомобили 10%
- Компютри, периферни устройства за тях, софтуер и право на ползване на софтуер, мобилни телефони 50%;
- Автомобили 25%;
- Всички останали 15%

Дружеството притежава капитала на следните дружества:

- Аркадиум Мюзик ЕООД в размер от 100.00 лв. отчетено в Баланса на дружеството, като инвестиция в дъщерно предприятие.
- Нью Медикал ЕООД в размер от 100.00 лв. отчетено в Баланса на дружеството, като инвестиция в дъщерно предприятие.
- Пам Юръп ЕООД в размер от 100.00 лв. отчетено в Баланса на дружеството, като инвестиция в дъщерно предприятие.

4. Раздел „Текущи (краткотрайни) активи”

Материалните запаси при доставката им се оценяват по цена на придобиване, а при потреблението им по метода на средно притеглена цена. В края на годината, с извършването на годишната инвентаризация материалите се оценяват по по-ниската между доставната и нетната им реализируема стойност.

Вземанията са оценени по стойността на тяхното възникване. Структурата на вземанията е както следва:

Други вземания	Размер на вземането в хил.лв.
Предоставен заем на Нью Медикал ЕООД	88
Вземане по начислена лихва на Нью Медикал ЕООД	12
Вземания от клиенти	1
Други вземания	101

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства, деноминирани в чуждестранна валута са оценявани по курса към датата на придобиване и преоценявани в края на всеки месец по централен курс на БНБ.

Показаната в баланса **Група Пари и парични еквиваленти** се разшифрова по следния начин:

Групи	Текущ период	Предходен период
1.Пари в брой	0	0
в т.ч. във валута	0	0
2.Пари по разплащателни сметки	0	0
в т.ч. във валута	0	0
ОБЩО:	0	0

5. Раздел „Разходи за бъдещи периоди”

Дружеството няма заведени Разходи за бъдещи периоди

6. Раздел „Собствен капитал”

Основният капитал на дружеството е 100 лв. е представен в баланса по неговата номинална стойност, която съответства на актуалната му съдебна регистрация.

Представения в баланса собствен капитал е разпределен в следните групи:

в хил. лв.

Приложение към годишен финансов отчет на Крестън БулМар – Тръст Сървисис ООД за 2016

В ХИЛ. ЛВ.

Групи	Текущ период	Предходен период
1. Основен капитал	0	0
2. Други резерви	0	0
3. Неразпределена печалба от минали години	0	0
4. Непокрита загуба от минали години	(1)	(1)
5. Текуща печалба/загуба за отчетния период	(3)	0
ОБЩО:	(4)	(1)

7. Раздел „Задължения

В Раздел задължения са посочени задължения, които се оценяват при възникването им по тяхната номинална стойност в лева. В баланса се детайлизират по следния начин:

В ХИЛ. ЛВ.

Групи	Текущ период	Предходен период
1. Задължения към доставчици	0	0
2. Задължения по получен заем	101	98
2.1. Получен заем от Дилиан Димитров	89	89
2.2. Лихва по заем от Дилиан Димитров	12	9
3. Задължения към персонал	3	0
4. Задължения за осигурителни вноски	1	0
ОБЩО:	105	98

8. Допълнителна информация за елементите в отчета за приходи и разходи.

Приходите се оценяват по справедлива стойност на полученото или подлежащо на получаване плащане или възмездяване, свързани с продажбата на продукция, стоки, услуги и използване на ресурси на предприятието от трети лица /лихви и др./

Приходите се признават в момента, в който рисковете и изгодите от собствеността върху стоките са прехвърлени на купувача, а за услугите в зависимост от етапа на завършеност на сделката и разходите във връзка със сделката могат надеждно да бъдат измерени.

Приходите от лихви се начисляват на времева база и се определят въз основа на дължимата главница и приложимия лихвен процент.

Приходите от Продажба включват:

В ХИЛ. ЛВ.

Групи	Текущ период	Предходен период
1. Нетни приходи от продажби	5	0
1.1. Продажба на услуги	5	0
1.2. Други приходи	0	0
2. Финансови приходи – приходи от лихви	3	12
Общо приходи от оперативната дейност:	8	12

Разходите за обичайната дейност се признават в съответствие с принципите за текущо начисляване и съпоставимост с приходите. Спазват се изискванията на националното законодателство за съставяне на документите.

Финансовите приходи и разходи се признават в съответствие с принципа за текущо начисляване.

Приложение към годишен финансов отчет на Крестън БулМар – Тръст Сървисис ООД за 2016

По-съществените суми, отразени като разходи в настоящия отчет, са следните:

в хил. лв.

Групи	Текущ период	Предходен период
1. Разходи за материали и външни услуги	0	0
2. Разход. за персонала	8	0
3. Разходи за амортизация и обезценка	0	0
4. Разходи за лихви и други финансови разходи	3	12
Общо разходи:	11	12

9. Събития, настъпили след датата на ГФО.

Коригиращи събития - няма

Некоригиращи събития няма

10. Други оповестявания

Фундаментални грешки – няма

Сделки със свързани лица, по които Крестън Булмар – Тръст Сървисис ЕООД е доставчик:

Наименование на свързаното лице	Вид на сделката ¹ :	Стойност (хил.лв.):	Плащания (хил.лв.):	Вземания в края на периода (хил.лв.)	
				От сделки през текущия период:	С натрупване от предходни периоди:
1. Ню Медикал ЕООД	Предоставен заем и лихви по него	3	0	3	100
1. Крестън БулМар ООД	Предоставени конс. услуги	2	1	1	1
Общо:		5	1	4	101

16.03.2017 г.

гр. София

Ръководител:

Съставител:



¹ Следва да се посочи всяка група осъществени сделки по отделните свързани на Дружеството лица: прехвърляне или учредяване на вещни права; покупка на стоки; получени услуги; посредничество; лизингов договор; лицензионен договор; финансиране (дарение); гаранции; договор за управление; дивиденди и други.