

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

"АСЕТ ИНВЕСТ" ЕООД

31 декември 2016г.

Приложение №2 към СС 1

на

към

ЕИН 201912971

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0		1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	6	12
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	13	8	а) продукция	0	0
а) суровини и материали	0	2	б) стоки	0	
б) външни услуги	13	6	в) услуги	6	12
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	0	0	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	
а) разходи за възнаграждения	0	0	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	0	0	4. Други приходи, в т. ч.:	2	
- осигуровки, свързани с пенсии	0	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)	8	12
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.:	281	
- 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.:	283		7. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:	0	
а) балансова стойност на продадените активи	283		а) приходи от предприятия от група	0	0
б) провизии	0	0	б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	296	8	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)	281	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	0	0			
а) разходи, свързани с предприятия от групата	0	0			
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0			
Общо финансови разходи (6 + 7)	0	0	8. Загуба от обичайна дейност	7	0
8. Печалба от обичайна дейност	0	4	9. Извънредни приходи	0	0
9. Извънредни разходи	0	0	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	289	12
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	296	8	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	7	0
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	0	4			
11. Разходи за данъци от печалбата	1	0			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	8	0
13. Печалба (10 - 11 - 12)	0	4	Всичко (Общо приходи + 11)	297	12
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	297	12			

Дата на съставяне: 29.01.2017 г.

Съставител:

/Спас Динев/



/Спас Динев/

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

"АСЕТ ИНВЕСТ" ЕООД

31 декември 2016г.

ЕИН 201912971

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период нетен			Предходна година нетен		
	постъпл.	плащания	поток	постъпл.	плащания	поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	284	13	271	7	2	5
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденсти и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Други платени и възстановени данъци, ДДС		1	(1)			
Други парични потоци от основната дейност	4	272	(268)		3	(3)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	288	286	2	7	5	2
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденсти и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестич. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденсти и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)						
(А + Б + В)	288	286	2	7	5	2
Д. Парични средства в началото на периода			9			7
Е. Парични средства в края на периода			11			9

Дата:

29.01.2017 г.

Съставител:


/Спас Динев/



Спас.Динев/

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС "АСЕТ ИНВЕСТ" ЕООД

Приложение №1 към СС 1

на

към

31 декември 2016г.

БИН 201912971

АКТИВ		ПАСИВ	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)
а	Текуща година 1	а	Текуща година 1
Законен капитал	2	Законен капитал	2
Нематериални активи		Законен капитал	281
Нематериални активи		Премии от емисии	
Продукти от развойна дейност		Резерв от последващи оценки	
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		Резерви	
Търговска репутация		Законни резерви	
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		Резерв, свързан с изкупени собствени акции	
Общо за група:	0		
Дълготрайни материални активи		Резерв съгласно учредителен акт	
Земни и сгради, в т. ч.:	0	Други резерви	
- земи	0	Общо за група:	0
- сгради	0	Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:	
Машини, производствено оборудване и апаратура	0	Натрупана печалба	8
Транспортни средства	0	- неразпределена печалба	0
Други	0	- непокрита загуба	0
Общо за група:	0	Общо за група:	8
Дългосрочни финансови активи		Текуща печалба (загуба)	
Акции и дялове в предприятия от група	0		(8)
Предоставени заеми на предприятия от група	268	Общо за раздел:	281
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		Провизии и сходни задължения	
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		Провизии за пенсии и други подобни задължения	
Дългосрочни инвестиции	0	Провизии за данъци, в т. ч.:	
Други заеми	268	- отсрочни данъци	
Изкупени собствени акции номинална стойност		Други провизии и сходни задължения	
Общо за група:	268	Общо за раздел Б:	0
		Задължения	
		Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т. ч.:	0
		до 1 година	
		над 1 година	
Отсрочени данъци	0	Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:	0
Общо за раздел:	268	до 1 година	0
Текущи (краткотрайни) активи		над 1 година	0

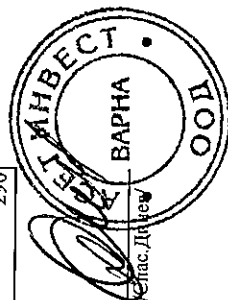
а	1	2	а	1	2
Материални запаси			Получени аванси, в т. ч.:		
Суровини и материали	0		0 до 1 година	0	0
Незавършено производство			над 1 година	0	0
Продукция и стоки, в т. ч.:	0		Задължения към доставчици, в т. ч.:	0	0
- продукция			до 1 година	0	0
- стоки			над 1 година	0	0
Предоставени аванси			Задължения по полици, в т. ч.:		
Общо за група:	0		до 1 година	0	0
Вземания			над 1 година		
Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	4		Задължения по търговски заеми	0	0
над 1 година			до 1 година		
Вземания по съдебни спорове, в т. ч.:			над 1 година		
над 1 година			Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:	0	0
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
Други вземания, в т. ч.:	0		Други задължения, в т. ч.:	2	0
над 1 година			до 1 година	2	0
Общо за група:	4		1 над 1 година	0	0
Инвестиции			- към персонала, в т. ч.:	0	0
Акции и дялове предприятия от група			до 1 година	0	0
Изкупени собствени акции номинална стойност			над 1 година		
Други инвестиции			- осигурителни задължения, в т. ч.:		
Общо за група:	0		до 1 година	0	0
Парични средства, в т. ч.:	11		9 над 1 година		
- в брой	11		9 - данъчни задължения, в т. ч.:	2	0
- в безсрочни сметки (депозити)	0		до 1 година	2	0
Общо за група:	11		9 над 1 година		
Общо за раздел:	15		10 Общо за раздел, в т. ч.:		
			до 1 година	2	0
			над 1 година	2	0
Разходи за бъдещи периоди			Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:	0	0
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	283	290	СУМА НА ПАСИВА	283	290

Дата на съставяне: 29.01.2017 г.

Съставител:

0

Ръководител:



/Спас Димев/

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"АСЕТ ИНВЕСТ" ЕООД

(хил. лв.)

31 декември 2016г.

ЕИН ###

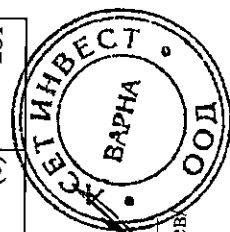
31 декември 2016г.													ЕИН	###	
ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ						фин. резултат от минали години			текуща		ОБЩО
				законови	резерв от изкупени соб. акции	резерв съгл. учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрыта загуба	печалба / загуба					
1. Салдо в началото на отчетния период	281								5			4		290	
2. Промени в счетоводната политика															
3. Грешки															
4. Салдо след промени в счетоводната политика	281								5			4		290	
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :															
--- увеличения															
--- намаления															
6. Финансов резултат за текущия период															
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :									3			(8)		(8)	
--- увеличения									3			(4)		(1)	
--- намаления									3			(4)		(1)	
8. Покриване на загуба															
9. Последващи оценка на активи и пасиви															
--- увеличение															
--- намаление															
10. Други изменения в собствения капитал															
11. Салдо към края на отчетния период	281								8			(8)		281	
12. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина															
13. Собствен капитал към края на отчетния период	281	0	0	0	0	0	0	0	8	0		(8)		281	

Дата: 29.01.2017 г.

Съставител:  /Спас Динев/

Ръководител:

 /Спас Динев/



**ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2015 г.
на „АСЕТ ИНВЕСТ” ООД
към 31 декември 2016**

1. Учредяване и регистрация

„АСЕТ Инвест” ООД е нефинансово дружество, регистрирано в Агенция по вписванията гр. Варна от 2012 г. Седалището и адресът на управление на дружеството е област Варна, община Варна, гр. Варна, район Владислав Варненчик, п.к. 9020, бул. „Цар Освободител” №269А. Предметът на дейност на дружеството е „Даване под наем и експлоатация 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 2016г. и 2015г. са представени в настоящия финансов отчет в хил.лева.

Дружеството изготвя Счетоводен баланс в хил. лв. в съответствие с Приложение № 1 към СС 1, Отчет за приходите и разходите в хил. лв. в двустранна форма в съответствие с Приложение № 2 от СС 1, Отчет за собствения капитал в хил. лв. в съответствие с Приложение № 4 към СС 1 и Отчет за паричните потоци в хил. лв. в съответствие със СС 7. Счетоводството се осъществява и финансовите отчети се съставят в съответствие със следните основни счетоводни принципи:

1. текущоначисляване;
2. действащо предприятие;
3. предпазливост;
4. съпоставимост между приходите и разходите;
5. предимство на съдържанието пред формата;
6. запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период;
7. независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс;

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.

Последващи разходи свързани с определен дълготраен материален актив, се прибавят към балансовата сума на актива, когато е вероятно дружеството да има икономически ползи, надвишаващи първоначално оценената ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи се признават за разход за периода, в който са направени.

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.

Активи, които се извеждат временно от употреба - за ремонтване, за подобрения, за консервиране и т.н. не се отписват. Разходите за консервиране (извеждане от употреба за определен период и последващо въвеждане в употреба) се отчитат като текущи разходи за периода, през който са възникнали.

	31 декември 2015 г.	хил. лв. 31 декември 2016 г.
Балансова стойност на дълготрайни материални активи	Земя – 7 Сграда – 273	Земя – 7 Сграда - 273

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

При счетоводното начисляване на амортизацията на ДМНА се прилага линейният метод за амортизация за всички групи амортизируеми активи. Отчетените разходи за амортизации съответстват на данъчнопризнатите методи и размери на амортизационните норми, определени в ЗКПО. През отчетния период избраният метод не е променян.

5. Материални запаси

Стоково-материалните запаси са под формата на:

- 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.

При отписване на СМЗ при тяхното потребление се прилага метода на средно претеглената стойност. Методът не е променян през текущия период.

Съгласно приложимото счетоводно законодателство дружеството извършва инвентаризация на всички дълготрайни и краткотрайни активи към 31.Декември на всяка отчетна година. При проведената инвентаризация към 31.12.2015г. липси и излишъци не са установени.

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.

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. Към тази категория се отнасят търговските и други вземания на предприятието с договорен характер (но не и вземания със законов характер - например надвнесените данъци), заеми и вземания, предоставени от предприятието, които нямат фиксиран падеж, се отчитат по себестойност. Всички финансови активи подлежат на проверка за обезценка.

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, дължащи се на оценка на парични позиции, вземания и задължения, оценени по валутен курс, различен от този, по който са били счетоводно отразени. Текущите оценки на валутните активи са извършвани в края на всеки месец - при наличие на такива активи.

10. Оповестяване на свързани лица.

Между предприятието и други предприятия съществуват взаимоотношения между свързани лица.

Сделките, осъществени между КМ Инвест ООД и АСЕТ Инвест ООД, на основата на договор за отдаване под наем на административна сграда с офиси и магазини, възлизат на 100 % от нетния обем на продажбите на АСЕТ Инвест ООД.

11. 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.

12. Данъчно облагане и отсрочени данъци

През отчетния период е отчетена счетоводна загуба 7 хил. лв., като след преобразуване по годишна данъчна декларация данъчният финансов резултат е загуба.

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 01.02.2017 г

гр. Варна

Съставител :

Ръководител :

