Отчет за финансовото състояние
на ГЛОБАЛ КУЕСТ ЕМЪРДЖИНК ЮРАП ФАНД 2 ЕООД
към 31.12.2016 г. в хиляди лева

СЪДЪРЖАНИЕ	бел.	2016	2015
Нетекущи активи			
Разходи за придобиване на ДМА	1	693	1710
Общо нетекущи активи		**693**	**1710**
Текущи активи			
Вземания от подотчетни лица	2	270	270
Търговски и други вземания	3	830	830
Парични наличности и парични еквиваленти	4	108	136
Вземания по съдебни спорове	5	1018	-
Общо текущи активи		**2226**	**1236**
ОБЩО АКТИВИ		**2919**	**2946**
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
Текущи пасиви			
Задължения към свързани предприятия	6	68	-
Търговски и други задължения	7	18	17
Общо текущи пасиви		**86**	**17**
Общо пасиви		**86**	**17**
Собствен капитал	8		
Регистриран капитал		5	5
Резерви		3938	3938
Натрупана печалба/загуба		(1014)	(407)
Печалба/загуба от текущия период		(96)	(607)
Общо собствен капитал		**2833**	**2929**
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		**2919**	**2946**

Ръководител: Джефри Ричард Нотаро

Съставител: Димитрина Цанкова

Дата на съставяне: 08.02.2017

Отчет за всеобхватния доход

на ГЛОБАЛ КУЕСТ ЕМЪРДЖИНК ЮРАП ФАНД 2 ЕООД

за периода 01.01.2016 г. - 31.12.2016 г.в хиляди лева

СЪДЪРЖАНИЕ	бел.	2016	2015
Приходи			313
Разходи за външни услуги	9	(96)	(70)
Балансова стойност на продадените активи		-	(473)
Други разходи за дейността		-	(375)
Печалба/ загуба от дейността		**(96)**	**(605)**
Финансови приходи/разходи			(2)
Печалба/загуба преди облагане с данъци		**(96)**	**(607)**
Печалба/загуба след облагане с данъци		**(96)**	**(607)**
Печалба/загуба за периода		**(96)**	**(607)**
Общ всеобхватен доход		**(96)**	**(607)**

Ръководител: Джефри Ричар Нотаро

Съставител: Димитрина Цанкова

Дата на съставяне: 08.02.2017

Отчет за паричните потоци
по прекия метод
на ГЛОБАЛ КУЕСТ ЕМЪРДЖИНК ЮРАП ФАНД 2 ЕООД
за периода 01.01.2016 г. - 31.12.2016 г.в хиляди лева

СЪДЪРЖАНИЕ	бел	2016	2015
Парични потоци от основните дейности:			
Постъпления от клиенти			375
Плащания на доставчици		(96)	(450)
Платени банкови такси			(2)
Други плащания и постъпления от основни дейности			
Нетни парични потоци от основните дейности		*(96)*	*(77)*
Парични потоци от инвестиционните дейности:			
Нетни парични наличности от инвестиционните дейности		*0*	*0*
Парични потоци от финансовите дейности:			
Постъпления/плащания по заеми		68	
Нетни парични наличности, използвани във финансовите дейности		*68*	*0*
Нетно увеличение на паричните наличности и паричните еквиваленти		**(28)**	**(77)**
Парични наличности и парични еквиваленти към началото на периода	4	136	213
Парични наличности и парични еквиваленти към края на периода		**108**	**136**

Ръководител: Джефри Ричард Нотаро

Съставител: Димитрина Цанкова

Дата на съставяне: 08.02.2017

Отчет за промените в собствения капитал

на ГЛОБАЛ КУЕСТ ЕМЪРДЖИНК ЮРАП ФАНД 2 ЕООД

за периода 01.01.2016 г. - 31.12.2016 г.в хиляди лева

СЪДЪРЖАНИЕ	Основен капитал	Резерви	Натрупана печалба/загуба	Общо
Салдо към 01.01.2015г.	5	3938	(407)	**3536**
Нетна печалба/загуба за периода			(607)	**(607)**
Салдо към 31.12.2015г.	**5**	**3938**	**(1014)**	**2929**

СЪДЪРЖАНИЕ	Основен капитал	Резерви	Натрупана печалба/загуба	Общо
Салдо към 01.01.2015 г.	5	3938	(1014)	**2929**
Нетна печалба/загуба за периода			(96)	**(96)**
Салдо към 31.12.2015 г.	**5**	**3938**	**(1110)**	**2833**

Ръководител:
Джефри Ричард Нотаро

Съставител:
Димитрина Цанкова

Дата на съставяне: 08.02.2017

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА И ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ
към годишен финансов отчет на
на ГЛОБАЛ КУЕСТ ЕМЪРДЖИНК ЮРАП ФАНД 2 ЕООД
към 31.12.2016 г.

I. Обща информация

Дружеството е регистрирано през 2007 г. по фирмено дело 7969/2007 на СГС с предмет на дейност: Посредническа дейност, покупко-продажба на недвижими имоти, външнотърговска дейност, строителство и ремонтна дейност, консултантска дейност в областта на маркетинга и мениджмънта, комисионни услуги, както и всяка друга дейност, която не е забранена със закон.

Седалище и адрес на управление на Дружеството – гр. София, район Средец, бул. Фритьоф Нансен № 9, ет.5.

Капиталът на Дружеството при регистрация е 5 000 лева. Едноличен собственик на капитала е Глобал Куест Емърджинк Юрап Фанд 2 Лтд. САЩ, щат Делауеър, при Корпорейшън Сървис Къмпани, „Сентървил роуд" 2711, ап.4000 .

Дружеството се управлява и представлява от управителя – Джефри Ричард Нотаро.

II. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ И СЧЕТОВОДНИ ПРИНЦИПИ

Общи положения

ГЛОБАЛ КУЕСТ ЕМЪРДЖИНК ЮРАП ФАНД 2 ЕООД ЕООД води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство, като прилага в настоящия отчет Международните стандарти за финансова отчетност (МСФО), приети от Комисията на Европейския съюз за прилагане в Европейския Съюз.

Настоящият финансов отчет е изготвен на 08.02.2017 г. от фирма Солар Проджект Консултинг ЕООД с Управител – Димитрина Цанкова.

Отчетен период

Започващ на 01.01.2016 г. и завършващ на 31.12.2016 г.

База за изготвяне на финансовия отчет

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Всички данни за 2015 г.и 2016 г. са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева. Предприятието изготвя отчет за финансовото състояние разграничаващ текущи и нетекущи активи и пасиви, отчет за всеобхватния доход на база характера на разходите. Отчетът за паричните потоци се изготвя по прекия метод.

Отчетна валута

Съгласно изискванията на българското счетоводно законодателство, дружеството води счетоводство и съставя финансовите си отчети в националната валута на Република България – български лев. От 1 януари 1999 година българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1,95583 лева за 1 евро. Настоящият финансов отчет е съставен в хиляди лева.

Чуждестранна валута

Сделките в чуждестранна валута се вписват при първоначално признаване в отчетната валута, като към сумата в чуждестранна валута се прилага обявения от БНБ официален обменен курс

между отчетната и чуждата валута към датата на сделката. Валутно-курсовите разлики, възникнали при извършване на валутни операции с парични средства, вземания и задължения в чуждестранна валута, или отчитането им по курсове, различни от тези, по които да били отчетени първоначално се признават в отчета за приходите и разходите в момента на възникването им. Паричните позиции в чуждестранна валута към 31 декември 2016 година са оценени в настоящия финансов отчет по заключителния курс на БНБ.

Търговски и други вземания
Търговските и други вземания се посочват по стойността на тяхното възникване, намалена с евентуалните загуби от обезценка. Предплатените разходи, които касаят следващи отчетни периоди се представят като авансово преведени суми на доставчици и се включват в търговските вземания.

Разходи
Предприятието отчита текущо разходите за дейността по икономически елементи и след това отнася по функционално предназначение с цел формиране размера на разходите по направления и дейности. Признаването на разходите за разход за текущия период се извършва при начисляване на съответстващите им приходи. Разход се признава незабавно в отчета за всеобхватния доход, когато разходът не създава бъдеща икономическа изгода или когато и до степента, до която бъдещата икономическа изгода не отговаря на изискванията или престане да отговаря на изискванията за признаване на актив в отчета за финансовото състояние.
Разходите се отчитат на принципа на текущо начисляване. Оценяват се по справедливата стойност на платеното или предстоящо за плащане.

Печалба или загуба за периода
Всички приходни и разходни статии, признати за периода, следва да се включат в печалба или загуба, освен ако стандарт или разяснение от МСФО изискват друго.

Парични средства
За целите на съставяне на отчета за паричните потоци, паричните средства и паричните еквиваленти включват налични пари в брой и в банки, които съдържат незначителен риск от промяна в стойността им.

Отчет за паричните потоци
Предприятието е приело политика за отчитане и представяне на паричните потоци по прекия метод в отчета за паричните потоци.
Паричните потоци се класифицират като парични потоци от:

- Оперативна дейност
- Инвестиционна дейност
- Финансова дейност

Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки
Приложението на Международните стандарти за финансово отчитане изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвяне на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

Промени в счетоводната политика
Възприетата счетоводна политика е последователна с прилаганата през предходната година.

III. ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ОТЧЕТА ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА ГЛОБАЛ КУЕСТ ЕМЪРДЖИНК ЮРАП ФАНД 2 ЕООД ЗА ПЕРИОДА 01.01.2016 – 31.12.2016 Г.

1. Разходи за придобиване на ДМА
Представляват разходите, които Дружеството е направило, за придобиване на недвижими имоти.

в хил. лева

Разходи за придобиване на ДМА	31.12.2016	31.12.2015
1. За придобиване на недвижими имоти	**693**	**1710**
ОБЩО:	**693**	**1710**

2. Вземания от подотчетни лица
Представляват предоставен на Дейвид Флоров служебен аванс в размер на 270 хил. лева.

3. Търговски и други вземания
Представляват вземания от доставчици по предоставени аванси в размер на 830 хил. лева.

4. Парични наличности и парични еквиваленти

в хил. лева

Парични наличности и парични еквиваленти	Текущ период	Предходен период
1. Парични средства в брой:	**96**	**89**
- в лева	91	84
- в евро	5	5
2. Парични средства по банкови сметки:	**12**	**47**
- в лева	6	26
- в евро	6	21
ОБЩО:	**108**	**136**

5. Вземания по съдебни спорове
Представляват вземания по съдебни спорове в размер на 1018 хил. лв.

6. Задължения към свързани предприятия
Представляват задължения към управителя в размер на 68 хил. лв.

7. Търговски и други задължения
Представляват задължения към доставчици в размер на 18 хил. лв.

8. Собствен капитал
Основният капитал на Дружеството е 5 хил. лева, разпределен на 50 равни дяла, всеки от които на стойност 100 лева.

Едноличен собственик на капитала е Глобал Куест Емърджинк Юрап Фанд 2 Лтд., САЩ.
През отчетният период, ръководството на Дружеството взима решение на общо събрание средствата, които са преведени от едноличният собственик на капитала да бъдат отчетени като общи резерви на стойност 3938 хил. лева.

През отчетният период дружеството е реализирало загуба в размер на 96 хил. лв.

IV. ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ОТЧЕТА ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД НА ГЛОБАЛ КУЕСТ ЕМЪРДЖИНК ЮРАП ФАНД 2 ЕООД ЗА ПЕРИОДА 01.01.2016 Г. - 31.12.2016 Г.

9. Разходи за външни услуги

Вид	**31.12.2016**
Счетоводно обслужване	5
Адвокатски услуги	35
Други	56
Общо	**96**

V. ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ОТЧЕТА ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ НА ГЛОБАЛ КУЕСТ ЕМЪРДЖИНК ЮРАП ФАНД 2 ЕООД ЗА ПЕРИОДА 01.01.2016 Г. - 31.12.2016 Г.

Основният капитал на Дружеството е 5 хил. лева. Едноличен собственик на капитала е **ГЛОБАЛ КУЕСТ ЕМЪРДЖИНК ЮРАП ФАНД 2 ЛТД., САЩ**.
През отчетният период, ръководството на Дружеството взима решение на общо събрание средствата, които са преведени от едноличният собственик на капитала да бъдат отчетени като общи резерви на стойност 3938 хил. лева.

През отчетния период е реализирана загуба в размер на 96 хил. лева.

VI. Други оповестявания

Сделки със свързани лица

Финансови рискове

Основни рискове, на които е изложено предприятието и които произтичат от финансовите инструменти:

- Пазарен риск с неговите компоненти:

-валутен риск , произтичащ от варирането на стойностите на финансовите инструменти поради промени на валутните курсове;
-ценови риск, произтичащ от варирането на стойността на финансовите инструменти в резултат на промени в пазарните цени;
Пазарният риск включва не само възможност за загуба, но също така и възможност за печалба.

- Ликвиден риск, произтичащ от възможността предприятието да срещне трудности при набирането на средства, за да изпълни ангажиментите си, свързани с финансови инструменти. Ликвидният риск произтича от неспособността да се продаде финансов актив бързо на стойност, близка до справедливата му стойност.
- Лихвен риск на паричния поток - произтича от това че бъдещите парични потоци на финансов инструмент ще варират поради промени в пазарните лихвени проценти

Политиката на предприятието за цялостно управление на рисковете е съсредоточена и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат. Предприятието няма приета политика за хеджиране на финансовите рискове.

Корекции на грешки
Дружеството не е отчело корекция на грешки.

Корекции на приблизителни оценки
Дружеството не е извършило промяна на приблизителните оценки.

Условни активи и пасиви
Дружеството не оповестява условни активи и пасиви.

Събития след края на отчетния период
Дружеството не оповестява събития след края на отчетния период.

Несигурности
Дружеството не оповестява информация за несигурности, пред които е изправено ръководството при изготвяне на отчета.

Действащо предприятие
Ръководството на дружеството счита че предприятието е действащо и ще остане действащо, няма планове и намерения за преустановяване на дейността.

гр. София, 08 февруари 2017 г.

Подпис:

Солар Проджект Консултинг ЕООД: .....
/ Димитрина Цанкова /