СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

СОЛИНВЕСТ ЕООД

към 31.12.2018 г.

АКТИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. *Нетекущи (дълготрайни) активи*		
I. Нематериални активи		
1. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на	34	
Общо за група I. :	**34**	
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т. ч.:	1 549	1 563
- земи	948	948
- сгради	601	615
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	26	17
Общо за група II. :	**1 575**	**1 580**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А. :	***1 609***	***1 580***
Б. *Текущи (краткотрайни) активи*		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	26	26
Общо за група I. :	**26**	**26**
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	13	18
2. Други вземания, в т. ч.:	30	70
Общо за група II. :	**43**	**88**
III. Парични средства, в т. ч.:		
- в брой	6	5
- в безсрочни сметки (депозити)		18
Общо за група III. :	**6**	**23**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б. :	***75***	***137***
СУМА НА АКТИВА	**1 684**	**1 717**

ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. *Собствен капитал*		
I. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:		
- непокрита загуба	(19)	(28)
Общо за група I. :	**(19)**	**(28)**
II. Текуща печалба (загуба)	**26**	**9**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А. :	***7***	***(19)***
Б. *Задължения*		
1. Получени аванси, в т. ч.:	**388**	**380**
- до 1 година	388	380
2. Задължения към доставчици, в т. ч.:	**1**	**15**
- до 1 година	1	15
3. Други задължения, в. т. ч.:	1 288	1 341
- над 1 година	1 288	1 341
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б., в т.ч. :	***1 677***	***1 736***
- до 1 година	389	395
- над 1 година	1 288	1 341
СУМА НА ПАСИВА	**1 684**	**1 717**

Дата на съставяне: 18.01.2019 г.
гр. Сливен

Ръководител: .....
Светла Вълкова

Съставител: .....
Светла Вълкова

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
СОЛИНВЕСТ ЕООД

за 2018 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1 Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**36**	**10**
а) суровини и материали	1	
б) външни услуги	35	10
2 Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**15**	**14**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	15	14
- разходи за амортизация	15	14
Общо разходи за оперативната дейност	**51**	**24**
3 Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	-	**3**
Общо финансови разходи	-	**3**
Общо разходи за обичайната дейност	**51**	**27**
4 Печалба от обичайната дейност	**26**	**9**
Общо разходи	**51**	**27**
5 Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	**26**	**9**
6 Печалба	**26**	**9**
Всичко (общо разходи) + 6	77	36

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1 Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**43**	**36**
а) услуги	43	36
2 Разходи за придобиване на активи по стопански начин	34	
Общо приходи от оперативната дейност	**77**	**36**
Общо приходи от обичайната дейност	**77**	**36**
Общо приходи	**77**	**36**
Всичко (Общо приходи)	77	36

Дата на съставяне: 18.01.2019 г.

гр. Сливен

Ръководител: .....
Светла Вълкова

Съставител: .....
Светла Вълкова

ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
СОЛИНВЕСТ ЕООД
за 2018 г.

	Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	а	1	2	3	4	5	6
А.	**Парични потоци от основна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	50	51	(1)	871	494	377
2	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-		3	(3)
3	Други парични потоци от основна дейност	40	56	(16)	793	1 152	(359)
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	***90***	***107***	***(17)***	***1 664***	***1 649***	***15***
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	-	-	-	-
В.	**Парични потоци от финансова дейност**			-			-
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	-	-	-	-	-	-
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**90**	**107**	**(17)**	**1 664**	**1 649**	**15**
Д.	Парични средства в началото на периода			**23**			**8**
Е.	**Парични средства в края на периода**			**6**			**23**

Дата на съставяне: 10.01.2019 г.

гр. Сливен

Ръководител: .....
Светла Вълкова

Съставител: .....
Светла Вълкова

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за годината към 31.12.2018 г.

Годишният финансов отчет е съставен в български лева.

Точността на числата представени в отчета е хиляди български лева.

Годишният финансов отчет е индивидуален отчет на "Солинвест" ЕООД.

Адрес на управление - гр.Сливен, кв. „Клуцохор" бл.3, вх. Г, ет. 4 ап.11

Дата на изготвяне: 18.01.2019 г.

Дата на одобрение: 04.02.2019 г. с Решение на Едноличния собственик на капитала

Годишният финансов отчет е подписан от името на "Солинвест" ЕООД от :

Управител: Светла Вълкова

Съставител: Светла Вълкова

СПРАВКА ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

I. Обща информация

Наименование на предприятието: "Солинвест" ЕООД
Държава на регистрация на предприятието: Република България
Седалище и адрес на регистрация: гр.Сливен, кв. „Клуцохор" бл.3, вх. Г, ет. 4 ап.11
Място на офис или извършване на стопанска дейност: гр.Сливен, кв. „Клуцохор" бл.3, вх. Г, ет. 4 ап.11
Средно списъчен брой служители за 2018 г. – 1 бр. Управител – самоосигуряващо се лице.
Клонове регистрирани по ТЗ - няма.

Годишният финансов отчет е съставен 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.

Собственост и управление

Стуктурата на управление на *"Солинвест" ЕООД*:

- Едноличен собственик на капитала - 100,00% дял на Светла Вълкова
- Управител – Светла Пантелеева Вълкова – представляваща дружеството.

Предмет на дейност

Основния предмет на дейност на Дружеството е: комплексно обслужване на сгради и извършване на счетоводни и данъчни консултации.

II. База за изготвяне на финансовите отчети

Предприятието води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Националните счетоводни стандарти приети с Постановление № 394 от 30.12.2015 г. на Министерски съвет и Закона за счетоводството.
Финансовият отчет е изготвен на принципа «действащо предприятие» и «текущо начисляване».

III.Приложени счетоводни политики и допълнителни оповестявания

"СОЛИНВЕСТ" ЕООД,
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2018 г.

1.Дълготрайни материални активи:

Към 31.12.2018 г. дружеството притежава дълготрайни материални активи с балансова стойност в размер на 1 575 хил. лв., представляващи 948 хил. лв. земи, 601 хил. лв, сгради; 26 хил. лв.– съоръжения и стопански инвентар.

2.Нематериални активи

Към 31.12.2018 г. в баланса на дружеството има 34 хил. лв. ДНМА в процес на изграждане.

3. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват при тяхното придобиване по доставната стойност /себестойност .
Доставната стойност включва сумата от всички разходи по закупуването, преработката, както и други разходи, направени във връзка с доставянето им до сегашното състояние и местоположение.
Оценката им при потребление се извършва по метода "Средно претеглена стойност".
Към 31.12.2018 г. дружеството притежава материали в употреба в размер на 26 хил.лв.

4. Вземания

Като кредити и вземания възникнали първоначално в предприятието се класифицират вземания възникнали от директно предоставяне на стоки, услуги, пари или парични еквиваленти на дебитори. Посочените в баланса вземания към 31.12.2018 г. общо са в размер на 43 хил.лв., от които – вземания от клиенти е размер на 13 хил. лв. и други текущи вземания 30 хил.лв.
Първоначално тези вземания се оценяват по цена на придобиване /историческа цена/.
Към датата на финансовия отчет се прави преглед за определяне на обезценка за несъбираемост. Определянето на обезценката се извършва на база на индивидуален подход за всяко вземане по решение на ръководството.

5. Парични средства

Паричните средства и парични еквиваленти включват парични средства в брой и в банки, съответно в лева и във валута. Към 31.12.2018 г. паричните средства са в размер на 6 хил.лв. на каса. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност.

6.Собствен капитал

Собственият капитал на дружеството състои от:

- Основен/записан капитал – представен по номинална стойност, съгласно съдебно решение за регистрация и е изцяло внесен – 0,002 хил.лв.
- За изминалите години дружеството има натрупана непокрита загуба в размер на - 19 хил .лв.
- За 2018 г. дружеството реализира печалба в размер на 26 хил.лв.

7. Задължения

Класифициране на задълженията:

- Като финансови пасиви възникнали първоначално в предприятието се класифицират задължения възникнали от директно предоставяне на стоки, услуги, пари или парични еквиваленти от кредитори.

Първоначално тези задължения и кредити се оценяват по себестойност.
След първоначалното признаване финансовите пасиви към клиенти и доставчици които са без фиксиран падеж се отчитат по себестойност.
Финансовите пасиви които са с фиксиран падеж се отчитат по амортизираната им стойност. Ефективният лихвен процент е оригиналният процент определен с договора.

- Текущи данъчни задължения са задължения на предприятието във връзка с прилагането на данъчното законодателство. Представени са в съответствие с правилата на данъчните закони за определяне на размера на всеки вид данък.

Задълженията се оценяват по историческа цена в момента на възникване. Към 31.12.2018 г. те възлизат общо на 1 677 хил.лв. от които:

- Текущи: Представените в баланса краткосрочни задължения се състоят от: задължения към доставчици и клиенти в размер на 389 хил. лв.
- Нетекущи: Представените в баланса дългосрочни задължения се състоят от: задължения по договори в размер на 1 288 хил.лв.

8.Свързани лица

Едноличния собственик на капитала няма други участия в търговски дружества и няма сделки със свързани лица.

9. Разходи

Дружеството отчита текущо разходите за дейността по икономически елементи и след това същите се отнасят по функционално предназначение с цел формиране размера на разходите по направления и дейности. Признаването им за разход за текущия период се извършва едновременно при начисляване на съответстващите им приходи.
Към разходите за дейността се отнасят и финансови разходи, които дружеството отчита и са свързани с обичайната дейност.
Разходите се отчитат на принципа на текущо начисляване. Оценяват се по справедливата стойност на платеното или предстоящо за плащане.

10.Приходи

Дружеството отчита текущо приходите от обичайната дейност по видове.
Признаването на приходите се извършва при спазване на приетата счетоводна политика за следните видове приходи:

- Приходи от продажба на стоки, продукция и други активи – при прехвърляне собствеността и предаване на съответните активи на купувачите.
- При извършване на краткосрочни услуги – при завършване на съответната услуга и приемане на работата от клиента.

При дългосрочни услуги на базата на етап на завършен договор.
Приходите от наеми се признават на времева база за срока на договора.
Към приходите от обичайна дейност за дружеството се отнасят и финансовите приходи.
Приходите се отчитат на принципа на текущо начисляване. Оценяват се по справедливата стойност на полученото или подлежащо на получаване.

11.Отчет за паричния поток

Дружеството отчита и представя паричните потоци по прекия метод съгласно изискванията на СС 7.
Паричните потоци се класифицират като парични потоци от - основна дейност, инвестиционна дейност и финансова дейност.

12. Отчет за собствения капитал

Приета е счетоводна политика да се изготвя отчета чрез включване на :

- Нетна печалба и загуба за периода;
- Салдото на неразпределената печалба както и движенията за периода;
- Всички статии на приходи или разходи, печалба или загуба, които в резултат на действащите СС се признават директно в собствения капитал;
- Кумулативен ефект от промените в счетоводна политика и фундаментални грешки в съответствие с СС 8;
- Прехвърляне и разпределение на капитал между собствениците;
- Настъпилите промени в резултат на всички изменение по всички елементи на собствения капитал.

IV. Други оповестявания

1.Събития след датата на баланса

Между датата на годишния финансов отчет и датата на одобрението му за публикуване не са възникнали коригиращи събития, от които да възникнат специални оповестявания съгласно изискванията на СС 10.

2.Издадени от предприятието ценни книжа

През 2018 г., от "Солинвест" ЕООД няма издадени ценни книжа.

3. Несигурности

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие с принципа на действащо предприятие.

Дата: 18.01.2019 г.

Ръководител: **/Светла Вълкова/**

икономически показатели :

СОЛИНВЕСТ ЕООД ***ЕИК: 201830620 - 2018 г.***

НАИМЕНОВАНИЕ	Абрев.	Стойност, лв	забележка / коментар
Финансов резултат	ФР	26	
Приходи от продажби	ПрП	77	
Разходи по дейността	РхД	51	
Собствен капитал	СК	7	
Пасиви	Пас	1 677	Дългоср. + краткоср.
Сума на реалните активи	СРАк	1 684	Сума на актив - невнесен капитал
Разходи за данъци	РД		
Краткотрайни активи	КА	75	
Краткосрочни задължения	КЗ	389	
Текущи задължения	ТЗ	389	Краткосрочни и текуши дългосрочни дългове
Краткосрочни вземания	КВз	43	
Парични средства	П		
Средна наличност на КМА	СНкма		(МЗкрая - МЗначало) / 2
Материални запаси	МЗ	26	
Краткоср. фин. активи	КФА		

Показател за рентабилност		стойност	Формула
Коефициент на рентабилност на ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИТЕ	КРПП	0.34	ФР / ПрП
Коефициент на рентабилност на СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	КРСК	3.71	ФР / СК
Коефициент на рентабилност на ПАСИВИТЕ	КРПас	0.02	ФР / Пас
Коефициент на рентабилност на АКТИВИТЕ	КРАкт	0.02	ФР / СРАк

Показател за ефективност		стойност	Формула
Коефициент на ефективност на РАЗХОДИТЕ	КЕР	1.51	Прих / (Разх + РД)
Коефициент на ефективност на ПРИХОДИТЕ	КЕП	0.66	Разх / Прих

Показател за ликвидност		стойност	Формула
Коефициент на ОБЩА Ликвидност	КОЛ	0.19	КА / КЗ
Коефициент на БЪРЗА Ликвидност	КБЛ	0.13	(КА-МЗ / КЗ
Коефициент на Незабавна Ликвидност	КНЛ	0.13	(КА-МЗ-КФА) / ТЗ
Коефициент на Абсолютна Ликвидност	КАЛ		П / ТЗ

Показател за фин. Автономност		стойност	Формула
Коефициент на фин. Автономност	КФА	0.00	СК / Пас
Коефициент на задлъжнялост	КЗ	239.57	Пас / СК

Показател за обръщаемост на КМА		стойност	Формула
Времетраене на 1 оборот, в дни	ВрО		СНкма * 360 / Прих
Брой на оборотите	БрО	#DIV/0!	Прих / СНкма
Заетост на КМА	ЗКМА		СНкма / Прих

Дата :

Съставител :

Ръководител: