БАЛАНС

ИНВЕСТ КЕПИТЪЛ КОНСУЛТ ЕООД към 31-Декември-14 Е И К : **103050543**

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Продукти от развойна дейност			
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи			
3. Търговска репутация			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.			
Общо за група I :			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		703	529
--- земи		61	61
--- сгради		642	468
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			
3. Съоръжения и други ДМА		14	29
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане		19075	19342
Общо за група II :		19792	19900
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
1. Акции и дялове от предприятия в група		5	
2. Предоставени заеми на предприятия в група			
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия		280	575
4. Предост. заеми, свързз. с асоц. и смесени предприятия			
5. Дългосрочни инвестиции		103	
6. Други заеми			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.			
Общо за група III :		388	575
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		20180	20475
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1. Материали и суровини			
2. Незавършено производство			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:			
--- продукция			
--- стоки			
4. Предоставени аванси			
Общо по група I :			

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
IV. РЕЗЕРВИ			
1. Законови резерви			
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
3. Резерв, съгласно учредителен акт			
4. Други резерви			
Общо за група IV :			
V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :			
--- Неразпределена печалба		1498	1184
--- Непокрита загуба		(9116)	(9116)
Общо за група V :		(7618)	(7932)
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		786	314
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		(6827)	(7613)
Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
--- отсрочени данъци			
3. Други провизии и сходни задължения			
ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :			
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
до 1 година			
над 1 година			
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :		563	1127
до 1 година		563	563
над 1 година			564
3. Получени аванси, в т.ч. :		2800	2800
до 1 година			
над 1 година		2800	2800

II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :		130	883
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		464	3279	до 1 година		130	883
над 1 година				над 1 година			
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:				5. Задължения по полици, в т.ч.:			
над 1 година				до 1 година			
3. Вземания,свързани с асоц. и смесени предпр.,в т.ч.:				над 1 година			
над 1 година				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :			
4. Други вземания, в т.ч.:		96	59	до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
Общо по група II :		560	3338	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :			
				до 1 година			
III. ИВЕСТИЦИИ				над 1 година			
1. Акции и дялове на преприятия от група				8. Други задължения, в т.ч. :		26552	26648
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- други задължения, в т.ч. :		26541	26643
3. Други инвестиции		2462		до 1 година		9602	9358
				над 1 година		16939	17285
Общо по група III :		2462		--- към персонала, в т.ч. :			
				до 1 година			
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година			
1. Парични средства в брой		4	18	--- осигурителни задължения, в т.ч. :		4	
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		12	14	до 1 година		4	
Общо по група IV :		16	32	над 1 година			
				--- данъчни задължения, в т.ч. :		7	5
				до 1 година		7	5
				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		3038	3370	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :***		30045	31458
				до 1 година		10306	10809
				над 1 година		19739	20649
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ				***Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :***			
				до 1 година			
				над 1 година			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		23218	23845	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**		23218	23845
УСЛОВНИ АКТИВИ				**УСЛОВНИ ПАСИВИ**			

Дата :

Съставител :
Георги Николов

Ръководител :
Иво Каменов

ИНВЕСТКЕПИТЪЛ КОНСУЛТ ЕООД * София

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

ИНВЕСТ КЕПИТЪЛ КОНСУЛТ ЕООД

към 31.12.2014 ЕИК: 103050543

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП				**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**		154	192
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		28	59	а) Продукция			
а) суровини и материали			5	б) Стоки			3
б) външни услуги		28	54	в) Услуги		154	189
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		115		**2. Увеличение на зап.продукция и НП**			
а) разходи за възнаграждения		115					
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:				**3. Разходи за придоб.активи по СН**			(4)
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка		40	25	**4. Други приходи, в т.ч.:**		32	6
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		40	25	- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация		40	25				
- разходи за обезценка				***ОБЩО приходи от оперативна дейност***		186	194
б) разходи за обезценка на текущ КА				***(1 + 2 + 3 + 4)***			
5. Други разходи, в т.ч. :		289	1	**5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :**			
а) балансова ст-ст на продадени активи				- прих.от участия в предпр.от група			
б) други разходи		289	1	- други			
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		472	85				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				**6. Приходи от други инвестиции и заеми**			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		1470	1893	**7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:**		2542	2098
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група		47	
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи		2495	2098
в) разходи за лихви		1465	1882	- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други		5	11	- лихви и други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)		2542	2098
8. Печалба от обичайната дейност		786	314	**8. Загуба от обичайната дейност**			
9. Извънредни разходи				**9. Извънредни приходи**			
Общо Разходи		1942	1978	**Общо Приходи**		2728	2292
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба		786	314	**10. Счетоводна Загуба**			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата							
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба *(балансова)*		786	314	**11. Загуба** *(балансова)*			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		2728	2292	**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)**		2728	2292

Дата:

Съставител : Георги Николов

Ръководител: Иво Каменов

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на **ИНВЕСТ КЕПИТЪЛ КОНСУЛТ ЕООД** **31.12.2014**

ЕИК: **103050543**

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5							1184	(9116)	314	(7613)
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										786	786
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								314		(314)	
Салдо към края на отчетния период	5							1498	(9116)	786	(6827)
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5							1498	(9116)	786	(6827)

Дата:

Съставител :
Георги Николов

Ръководител:
Иво Каменов

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

ИНВЕСТ КЕПИТЪЛ КОНСУЛТ ЕООД

01. 01 . 2014 - 31 . 12 . 2014

103050543

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	271	1024	(753)	341	789	(448)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		104	(104)			
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		31	(31)		22	(22)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност		10	(10)			
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	271	1169	(898)	341	811	(470)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		5	(5)			
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	3152	103	3049	5729		5729
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти 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 инвестиц. дейност (Б)	3152	108	3044	5729		5729
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	688	1623	(935)	4069	8795	(4726)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.		1221	(1221)		510	(510)
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност		6	(6)		11	(11)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	688	2850	(2162)	4069	9316	(5247)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	4111	4127	(16)	10139	10127	12
Д. Парични средства в началото на периода			32			20
Е. Парични средства в края на периода			16			32

Дата:

Съставител:

Ръководител:
Георги Николов

Иво Каменов

ПРИЛОЖЕНИЕ

КЪМ

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

На **"Инвест Кепитъл Консулт" ЕООД** гр.София, за 2014 година

Дружеството е избрало и прилага счетоводна политика съгласно изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство като спазва Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. За нерешени въпроси в НСФО избира прилагането на политика в съответствие с Международните счетоводни стандарти.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Всички данни за 2014 г. и 2013 г. са представени в годишния отчет в хил. лева.

Финансовият отчет съдържа счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал, отчет за паричния поток и приложение.

1.1. Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация.

Стойностният праг на същественост при класификацията на активите като дълготрайни е в размер на 700 лева.

1.2. Дълготрайните материални и нематериални активи се амортизират, като се прилага линейният метод на амортизация.

Дълготрайните материални и нематериални активи се амортизират за счетоводни цели, като се прилагат следните амортизационни норми:

Категория:	**Амортизационна норма(%):**
Категория I:	4
Категория II:	30
Категория III:	10
Категория IV:	50
Категория V:	25
Категория VII:	15

2.1. Материалните запаси при тяхното потребление се оценяват по метода на средно-претеглена стойност.

Нетната реализируема стойност в края на годината не превишава отчетната стойност.

2.2. Разходите за дейността се групират и отчитат като разходи за основна дейност и административни разходи, които се отнасят директно по сметка печалби и загуби от текущия период.

3. Приходите се отчитат при спазване на счетоводния принцип за начисляването.

4. Текущата оценка на паричните и непарични позиции в чуждестранна валута се извършва към датата на съставяне на финансовия отчет.

5. През текущия период не са начислени приходи за бъдещи периоди.

6. Дружеството няма задължения към персонала към края на отчетния период.

Формата за съставните части на финансовия отчет е двустранна. Съдържанието на отчета за приходите и разходите е с класификация на приходите и разходите по видове. Отчетът за паричния поток се съставя по прекия метод

гр.София

ИНВЕСТ КЕПИТЪЛ КОНСУЛТ ЕООД **ЕИК** **103050543**

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към **31.12.2014**

(хил.лв)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Балансова ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		преоцен. стойност					Последваща оценка		преоцен. стойност	
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намален	(11-12-13)	(7 - 14)
	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, лицензии, ТМ, ПП и др.															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.															
Обща сума I :	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч. :	*695*	*200*		*895*			*895*	*166*	*26*		*192*			*192*	*703*
--- земи	61			61			61								61
--- сгради	634	200		834			834	166	26		192			192	642
2. Машини, производ. оборудване и апаратура	140			140			140	140			140			140	
3. Съоръжения и други ДМА	32			32			32	4	14		18			18	14
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.	19342	15	282	19075			19075								19075
Обща сума I I:	*20209*	*215*	*282*	*20142*	0	0	*20142*	*310*	*40*	0	*350*	0	0	*350*	*19792*
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ															
1. Акции и дялове в предприятия от група		5		5			5								5
2. Предоставени заеми на предприятия от група							0								
3. Акции и дялове в асоциирани и смес.предпр.	575		295	280			280								280
4. Предост.заеми, свързс асоц.и смес.предпр.															
5. Дългосрочни инвестиции		103		103			103								103
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Обща сума I I I:	*575*	*108*	*295*	*388*	0	0	*388*	0	0	0	0	0	0	0	*388*
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ							0							0	0
Обща сума I V:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :	**20784**	**323**	**577**	**20530**	0	0	**20530**	**310**	**40**	0	**350**	0	0	**350**	**20180**

ЗАБЕЛЕЖКА : Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.