

[illegible]

ВЯРНО С ОРГНИЗАЦИЯ,



СДРАЖИ

за дълготрайните (дългосрочните) активи към 31.12.2007 год.
на "СОФИЙСКИ ИМОТИ" ООД

ЭК ОБЪЕКТ А										НХМ		
УСЛОВИЯ										КС		
										КАТЕГ.		
0	2	1	0	7	4	3			7	0	1	2

Показатели	Код по редактору	Отчеты о прибылях и убытках на деятельность				Показатели периода		Предыдущий период (4+5-6)	Амортизация			Положение на конец периода		Гроссостатья в кр. по счета (13, 14)	Экспликация стоимости в кр. по счета (13, 14)	
		в кр. по счета	на начало периода	на конец периода	в кр. по счета	Увеличение или уменьшение	В начале периода		Остаток на начало периода	Остаток на конец периода	Увеличение или уменьшение					
I. Активы	6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1. Дебиторская задолженность		211			203			203								203
2. Средства в кредитовании																
3. Средства в обороте																
4. Средства в кредитовании																
5. Средства в кредитовании																
6. Средства в кредитовании																
7. Средства в кредитовании																
8. Средства в кредитовании																
9. Средства в кредитовании																
10. Средства в кредитовании																
11. Средства в кредитовании																
12. Средства в кредитовании																
13. Средства в кредитовании																
14. Средства в кредитовании																
15. Средства в кредитовании																
16. Средства в кредитовании																
17. Средства в кредитовании																
18. Средства в кредитовании																
19. Средства в кредитовании																
20. Средства в кредитовании																
21. Средства в кредитовании																
22. Средства в кредитовании																
23. Средства в кредитовании																
24. Средства в кредитовании																
25. Средства в кредитовании																
26. Средства в кредитовании																
27. Средства в кредитовании																
28. Средства в кредитовании																
29. Средства в кредитовании																
30. Средства в кредитовании																
31. Средства в кредитовании																
32. Средства в кредитовании																
33. Средства в кредитовании																
34. Средства в кредитовании																
35. Средства в кредитовании																
36. Средства в кредитовании																
37. Средства в кредитовании																
38. Средства в кредитовании																
39. Средства в кредитовании																
40. Средства в кредитовании																
41. Средства в кредитовании																
42. Средства в кредитовании																
43. Средства в кредитовании																
44. Средства в кредитовании																
45. Средства в кредитовании																
46. Средства в кредитовании																
47. Средства в кредитовании																
48. Средства в кредитовании																
49. Средства в кредитовании																
50. Средства в кредитовании																
51. Средства в кредитовании																
52. Средства в кредитовании																
53. Средства в кредитовании																
54. Средства в кредитовании																
55. Средства в кредитовании																
56. Средства в кредитовании																
57. Средства в кредитовании																
58. Средства в кредитовании																
59. Средства в кредитовании																
60. Средства в кредитовании																
61. Средства в кредитовании																
62. Средства в кредитовании																
63. Средства в кредитовании																
64. Средства в кредитовании																
65. Средства в кредитовании																
66. Средства в кредитовании																
67. Средства в кредитовании																
68. Средства в кредитовании																
69. Средства в кредитовании																
70. Средства в кредитовании																
71. Средства в кредитовании																
72. Средства в кредитовании																
73. Средства в кредитовании																
74. Средства в кредитовании																
75. Средства в кредитовании																
76. Средства в кредитовании																
77. Средства в кредитовании																
78. Средства в кредитовании																
79. Средства в кредитовании																
80. Средства в кредитовании																
81. Средства в кредитовании																
82. Средства в кредитовании																
83. Средства в кредитовании																
84. Средства в кредитовании																
85. Средства в кредитовании																
86. Средства в кредитовании																
87. Средства в кредитовании																
88. Средства в кредитовании																
89. Средства в кредитовании																
90. Средства в кредитовании																
91. Средства в кредитовании																
92. Средства в кредитовании																
93. Средства в кредитовании																
94. Средства в кредитовании																
95. Средства в кредитовании																
96. Средства в кредитовании																
97. Средства в кредитовании																
98. Средства в кредитовании																
99. Средства в кредитовании																
100. Средства в кредитовании																
101. Средства в кредитовании																
102. Средства в кредитовании																
103. Средства в кредитовании																
104. Средства в кредитовании																
105. Средства в кредитовании																
106. Средства в кредитовании																
107. Средства в кредитовании																
108. Средства в кредитовании																
109. Средства в кредитовании																
110. Средства в кредитовании																
111. Средства в кредитовании																
112. Средства в кредитовании																
113. Средства в кредитовании																
114. Средства в кредитовании																
115. Средства в кредитовании																
116. Средства в кредитовании																
117. Средства в кредитовании																
118. Средства в кредитовании																
119. Средства в кредитовании																
120. Средства в кредитовании																
121. Средства в кредитовании																
122. Средства в кредитовании																
123. Средства в кредитовании																
124. Средства в кредитовании																
125. Средства в кредитовании																
126. Средства в кредитовании																
127. Средства в кредитовании																
128. Средства в кредитовании																
129. Средства в кредитовании																
130. Средства в кредитовании																
131. Средства в кредитовании																
132. Средства в кредитовании																
133. Средства в кредитовании																
134. Средства в кредитовании																
135. Средства в кредитовании																
136. Средства в кредитовании																
137. Средства в кредитовании																
138. Средства в кредитовании																
139. Средства в кредитовании																
140. Средства в кредитовании																
141. Средства в кредитовании																
142. Средства в кредитовании																
143. Средства в кредитовании																
144. Средства в кредитовании																
145. Средства в кредитовании																
146. Средства в кредитовании																
147. Средства в кредитовании																

п	6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Общая сумма III:		263			263			263	21	11			32		32	231
IV. Требования регистранта																
1. Полномочия регистранта																
2. Отказатели регистранта																
Общая сумма IV:																
Общая сумма V: (III+IV)		475			467			467	21	11			32		32	435

Забележка: Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделни справки за всяка страна.

Датум: 29.12.2008 г.

Съставител: Далин Ангелов Ангелов



Ръководител: Кайри Симеонов Александров




ВЯРНО С ОРИГИНАЛА,

Република България
Съгласно (президент, подписане)
"СОФИЙСКИ ИМОТИ" ООД
Бул. "Солун" София ул. № "Карлсберг" ПЛ

БИК № БУЛСТА 7										НКД	
Юридич. лице					Класиф. код					код	
1	2	1	1	1	1	4	1	4	3	7	1

СПРАВКА

за вземанията, задълженията и обезпечените засми
към 31.12.2007 год.

А. ВЗЕМАНИЯ

(в млн. лв.)

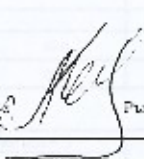
Показатели	Шифър	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
			до една година	над една година
а	б	г	д	е
I. Невъзвратими вземания				
II. Дългосрочни вземания				
1. Вземания от свързани предприятия				
в т.ч.				
- предоставени засми				
- други				
2. Вземания от предоставени търговски засми				
3. Други дългосрочни вземания в т.ч.				
в т.ч.				
- финансов лизинг				
- аванси				
- други				
Всичко за II:				
III. Краткосрочни вземания				
1. Вземания от свързани предприятия		8	8	
в т.ч.				
- предоставени засми		8	8	
- от продажби				
- други				
2. Вземания от клиенти		4	4	
3. Вземания от приключили аванси		541	541	
4. Вземания от предоставени търговски засми				
а	б	г	д	е
5. Съседи вземания				
6. Принадлежни вземания				
7. Дължения за предоставяване		85	85	
в т.ч.				
- дълга за обикновите				
- дълг за услуги				
- дълг за предоставяване на услуги		85	85	
- дълг за предоставяване на услуги				
- дълг за предоставяване на услуги				
8. Други краткосрочни вземания				
в т.ч.				
- по данни и данни				
- от свързани предприятия				
- по разплащания				
- други				
Всичко за III:		549	640	
Общо вземания: (I + II + III)		549	640	

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Показатели	Сума на задълженията	Степен на изискуемост		Стойност на обезпеченост
		до една година	над една година	
а	б	в	г	д
1. Дългосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч.	1565		1565	
в т.ч.				
- засми	1515			
- дължения на активи и услуги	50			
2. Задължения към финансови предприятия				
в т.ч.				
- към банки				
- просрочени до 3 год.				
- просрочени над 3 год.				

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА,
Стр. 1 от 2



3. Задължения по получени търговски документи	3018		3018	
4. Задължения по облигационни заемки				
5. Задължения по получени аванси				
6. Остатъци данъци				
а	1	2	3	4
7. Други дългосрочни задължения	156		156	
в т.ч.				
- финансов лизинг				
Всичко за I:	4779		4779	
II. Краткосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия	430	430		
в т.ч.				
- дължими активи и услуги	34	34		
- дивиденди				
2. Задължения към финансови предприятия	10	10		
в т.ч.				
- към банки	10	10		
- просрочени				
3. Задължения по търговски документи	176	176		
4. Задължения към доставчици	37	37		
5. Задължения по получени аванси				
6. Задължения към персонала	2	2		
7. Данъчни задължения	17	17		
- данък за общините				
- данък върху печалбата				
- данък върху добавената стойност				
- други данъци	17	17		
8. Задължения към консултантски предприятия				
- осигурително осигуряване				
- здравно осигуряване				
- други				
9. Други краткосрочни задължения				
в т.ч.				
- неплатени данъци				
Всичко за II:	692	692		
Общо задължения: (I + II)	5471	692	4779	
В. ПРОВИЗИИ (Хил. лв.)				
Показатели	В началото на годината	Увеличение	Намаление	В края на годината
а	1	2	3	4
1. Провизии за главни задължения				
2. Провизии за консултантски задължения				
3. Други провизии				
Общо суми: (1 + 2 + 3)				
Забелужка: I. Вземанията и задълженията от и към чужбина се посчитат в отделна справка за всяка страна.				
Дата: 29.02.2018 г.				
Сметантер: Димитър Антонов Колева-Занева  Гл. счетоводител: Камел Симеонов Ангелов 				

ВАРНО С ОРИГИНАЛА,



Република България
Система (предприятие, население)
"СОФИЙСКИ ИМОТИ" ООД
Град (опа) София ул. № "Варна" 11А

СПРАВКА

ФИКСИРУВАНАТА		Клас		Код	
Юридическа единица		показ.		код	
1	2	1	8	4	2
1	3	1	0	1	2

за вземанията, задълженията и обезщетенията заеми
към 31.12.2007 год.

СПРАВКА ЗА ЧУЖБИНА: ЛИХТЕНЩАЙН

А. ВЗЕМАНИЯ		(млн. лв.)		
Показатели	Шифър	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
			до една година	над една година
а	б	1	2	3
I. Невисесен капитал				
II. Дългосрочни вземания				
1. Вземания от събрани предприятия				
в т.ч.				
- предоставени заеми				
- други				
2. Вземания от предоставени търговски заеми				
3. Други дългосрочни вземания в т.ч.				
в т.ч.				
- финансов лизинг				
- аванси				
- други				
Венчко за II:				
III. Краткосрочни вземания				
1. Вземания от събрани предприятия				
в т.ч.				
- предоставени заеми				
- по разплащане				
- други				
2. Вземания от клиенти				
3. Вземания от предоставени аванси				
4. Вземания от предоставени търговски заеми				
а	б	1	2	3
5. Съдебни вземания				
6. Принадлежни вземания				
7. Данъци за възстановяване				
в т.ч.				
- данък за общините				
- данък върху печалбите				
- данък върху добавената стойност				
- възстановими данъчни временни разлики				
- други данъци				
8. Други краткосрочни вземания				
в т.ч.				
- по липси и начисли				
- от единствено възстановяване				
- по разплащане				
- други				
Венчко за III:				
Общо вземания: (I + II + III)				
Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ				
Показатели	Сума на задълженията	Степен на ликвидност		Стойност на обезщетенията
		до една година	над една година	
а	1	2	3	4
1. Дългосрочни задължения				
1. Задължения към събрани предприятия, в т.ч.				
в т.ч.				
- заеми				
- доставки на активи и услуги				
2. Задължения към финансови предприятия				
в т.ч.				
- към банки				
- просрочени до 3 год.				
- просрочени над 3 год.				

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА



3. Задължения по получени търговски заеми	2906		2906	
4. Задължения по облигационни заеми				
5. Задължения по получени аванси				
6. Отсрочени данъци				
всичко по:	1	2	3	4
7. Други дългосрочни задължения				
в т.ч.				
- финансов лизинг				
Всичко по I:	2906		2906	
II. Краткосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия				
в т.ч.				
- дългосрочни активи и услуги				
- дивиденди				
2. Задължения към финансови посредници				
в т.ч.				
- към банки				
- просрочени				
3. Задължения по търговски заеми	156	156		
4. Задължения към доставчици				
5. Задължения по получени аванси				
6. Задължения към персонала				
7. Данъчни задължения				
- данък за общините				
- данък върху печалбата				
- данък върху добавената стойност				
- други данъци				
8. Задължения към осигурителни предприятия				
- осигурително осигуряване				
- задължително осигуряване				
- други				
9. Други краткосрочни задължения				
в т.ч.				
- неплатени дивиденди				
Всичко по II:	156	156		
Общо задължения: (I + II)	3062	156	2906	
В. ПРОВИЗИИ				
				(Хил. лв.)
Показатели	Първоначална оценка	Участникова	Намалителна	Последна оценка
всичко по:	1	2	3	4
1. Провизии за правни задължения				
2. Провизии за контрентни задължения				
3. Други провизии				
Общо сума: (1 + 2 + 3)				
Забележка: 1. Намалителна и задължителна от или провизии се посочват в отделна справка за всяка страна.				
Дата: 29.02.2008 г.				
Сметководител: Далинка Антонова Колева-Западова				
Ръководител: Калояр Симеонов Ангелов				

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА,



Република България	
Създава (предприятие, подразделение)	
"СОФИЙСКИ ИМУЛТИ" ООД	
Град (село)	София
ул. №	"Карлски" ПЛ

БАНКОВО ДУДСТАТ		Класификация		Код	
Корпус, зона		Подразделение		Индекс	
1	2	3	4	5	6
1	2	3	4	5	6

СПРАВКА за притежаваните ценни книжа към 31.12.2007 год.

(хил. лв.)

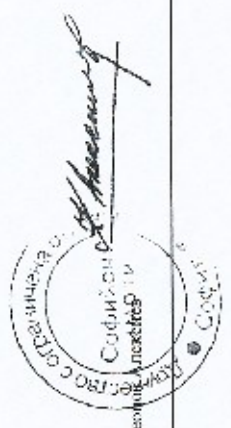
Посдател	Шифър	Вид и брой на ценните книжа					Стойност на ценните книжа				
		обявлени и	привлечени розови	и	конвертиру еми	Очтена стойност	Процентна		Пресметната стойност (4+5-6)	Известия от технически резерви	Известия от други резерви
							Увеличение	Намаление			
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	9
I. Краткосрочни финансови активи											
В ценни книжа											
1. Акции	3001										
2. Изкупени собствени акции	3002										
3. Облигации	3003										
4. Изкупени собствени облигации	3004										
5. Държавни ценни книжа	3005										
Обща сума по I:	3010										
II. Дългосрочни финансови активи											
В ценни книжа											
1. Акции	3011										
2. Облигации	3012										
3. Държавни ценни книжа	3013										
4. Инвестиционни фондове	3014										
5. Други документи и права	3015										
Обща сума по II:	3020										

Забелжка: 1. Колони 8 и 9 се попълват само от застрахователите
2. Предприятията, които притежават чуждестранни ценни книжа с характер на дългосрочни инвестиции, съставят отделни справки за всяка страна.

Дата: 29.02.2008 год.

Съставител: Латинка Ангелова-Борсова-Зарева

Ръководител: Кмет Симеон Алексиев



ВАЖНО С ОРИГИНАЛА

Република България
Систем (фирменно наименование)
"СИСТЕМИ ИМОТИ" ООД
Бул. "С. С. Ф." № 10 "Кристал" ПЛ

ИДЕНТИФИКАЦИОНЕН КОД
Код за фирмата
Код за вида на фирмата
Код за вида на дейността

СПРАВКА

за участие в капиталите на други предприятия към 31.12.2007 год.

Наименование и адрес на предприятието, в което се участва	Шифър	Далечина на участие	Процент на участие в капитала на другото предприятие	Сумата в бр. лева, приета за първоначална оценка на капитала	Сумата в бр. лева, получена за първоначална оценка на капитала
A. В страната					
I. В дъщерни предприятия					
1. ...					
2. ...					
Обща сума по I:					
II. В съвложни предприятия					
1. ...					
2. ...					
Обща сума по II:					
III. В асоциирани предприятия					
1. ...					
2. ...					
Обща сума по III:					
IV. В други предприятия					
1. ...					
2. ...					
Обща сума по IV:					
Обща сума за страната (I + II + III + IV):					
A. В чужбина					
I. В дъщерни предприятия					
1. ...					
2. ...					
Обща сума по I:					
II. В съвложни предприятия					
1. ...					
2. ...					
Обща сума по II:					
III. В асоциирани предприятия					
1. ...					
2. ...					
Обща сума по III:					
IV. В други предприятия					
1. ...					
2. ...					
Обща сума по IV:					
Обща сума за страната (I + II + III + IV):					

Датум: 29.03.2008 г.

Систем (фирменно наименование) "СИСТЕМИ ИМОТИ" ООД

[Своеручен подпис]

[Своеручен подпис]
Директор на фирмата
ИМОТИ
София

ВАРНО С ОРИГИНАЛА,

Директорство с отговорност
"СИСТЕМИ ИМОТИ" ООД
Директор: *[Своеручен подпис]*

Република България	
Съставител (предприятие, учреждение)	
"СОФИЙСКИ ИМОТИ" ООД	
Град (село) София	ул. № "Карлсберг" 11А

БИК по БУЛСТАТ										НКИД			
Кридит единица										Клас			
Позиция										Клас			
1	2	1	1	8	4	7	4	3		7	0	1	2

СПРАВКА

за разходите и приходите от лихвите към 31.12.2007 год.

Позиция	Пл-бъл	(хил. лв.)	
		Сума	
а	б	Начислени	платени/получени
1. Приходи от лихви			
1. Лихви по разплащателни и депозитни сметки			
2. Лихви по предоставени дългосрочни заеми			
3. Лихви по предоставени краткосрочни заеми			
4. Лихви по търговски изчисления			
5. Други лихви			
Обща сума на приходите от лихви (1 + 2 + 3 + 4 + 5)			
II. Разходи за лихви		43	40
1. Лихви по краткосрочни заеми			
в т.ч. по:			
- разходни заеми в левове		3	
- пророчески заеми в левове			
- разходни заеми във валута		40	40
- пророчески заеми във валута			
2. Лихви по дългосрочни заеми		248	34
в т.ч. по:			
- разходни заеми в левове		50	19
- пророчески заеми в левове			
- разходни заеми във валута		189	15
- пророчески заеми във валута			
3. Лихви по дългове, свързани с дялово участие			
4. Лихви по неизплатени заплати в срок			
5. Лихви по държавни изчисления			
6. Лихви по търговски задължения			
7. Други лихви			
Обща сума на разходите за лихви (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)		291	74

Дата: 29.02.2008 г.

Съставител: Ангелина Ангелова-Златева

Ръководител: Канон Симеонов Алексис

ВАРНО С ОРИГИНАЛА

Република България	
Съставен (присъединителен, консолидиран)	
"СОФИЙСКИ ИМОТИ" ООД	
Град (село) София	ул. № "Кирили" 11А

ЕИК по БУЛСТАТ										НКИД			
Юридич. ентитет										Клас	Клас		
										подел.	подел.		
1	2	1	1	8	4	7	4	3		7	0	1	2

СПРАВКА

за извънредните приходи и разходи към 31.12.2007 год.

(хил. лв.)

Показатели	Шифър	Сума
а	б	г
I. Извънредни приходи		
1. Получени застрахователни обезщетения		
2. Други		
Обща сума I:		
II. Извънредни разходи		
1. Разходи от природни и други бедствия		
2. Разходи от принудително отчуждаване на активи		
3. Други		
Обща сума II:		

Дата: 29.02.2008 г.

Съставил: Лянка Ангелова Колева-Запева

Ръководител: Калел Силванов Алексиев



ВЯРНО С ОРИГИНАЛА,



Република България	
Сметвал (предприемател, поддателят)	
"СОФИЙСКИ ИМОТИ" ООД	
Град (село): София	ул. № "Кирпачи" 11А

БИК по БУЛСТАТ										ИКИД			
Юридич. адреса										Клас			
Класификация										Клас			
1	2	1	1	8	1	7	4	3		7	6	1	2

СПРАВКА

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

за финансовите резултати към 31.12.2007 год.

Показатели	Шифър	Сума
а	б	г
A. Неразпределена печалба		
I. Неразпределена печалба към 01.01.2007 г.		
II. Увеличение на неразпределената печалба за сметка на:		
1. Печалба от предходната година		
Приложение на преспоричителния подход за отразяване на грешки,		
промени в счетоводната политика и др.		
2. Прехвърляне на променен резерв за отписани активи		
3. Други източници		
Обща сума II:		
III. Разпределение на печалбата от минали години		
1. За покриване на загуба от минали години		
2. За резерви		
3. За дивиденди		
и т.н.		
- за държавни		
4. Дарения		
5. Увеличаване на пенсионен капитал		
6. За други цели		
7. Неразпределена печалба		
Обща сума III:		
IV. Неразпределена печалба към 31.12.2007 г.		
Б. Непокрита загуба		
I. Непокрита загуба към 01.01.2007 г.		47
II. Увеличение на загубата за сметка на:		173
1. Прехвърляне на загуба от предходната година		
2. Други		11
Всичко за II:		184
III. Покриване на загуби от минали години за сметка на:		
1. Неразпределена печалба от минали години		
2. Резерви		
3. Основен капитал		
Обща сума III:		
IV. Непокрита загуба към 31.12.2007 г.		231
В. Финансов резултат от текущата година		
I. Печалба		
2. Загуба		125

Забележка: В справката се отразява разпределението на печалбата от минали години (покриването на загуби от минали години) без печалбата (загубата) от текущата година, посочена в раздел "Собствен капитал" на финансов

Дата: 29.02.2008 г.

Съставител: Латинка Ангелова Колева-Занева

Ръководител: Камел Симеонови Алексиев

СПРАВКА
за активите и пасивите по отсрочени данъци
към 31.12.2007 г.
на "СОФИЙСКИ ИМОТИ" ООД

(Хил. лв.)

Видове временни разлики, данъчни загуби и кредити	Размер на временната разлика, данъчната загуба или кредит	Актив по отсрочени данъци	Пасив по отсрочени данъци
1	2	3	4
I. В началото на годината			
A. Намалявания			
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
ОБЩО A: (1+2+3+4+5+6)			
B. Облагания			
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
ОБЩО B: (1+2+3+4+5+6)			
II. Данъчни загуби			
C. Данъчни кредити			
III. ИЗМЕНЕНИЯ ПРЕЗ ГОДИНАТА (възникнали и признати през годината)			
A. Намалявания			
1. От неизплатени доходи на физически лица	2		
2. От натрупващи се компенсирани отпуски	1		
3. От разходи за лихви	106	11	
4.			
5.			
6.			
ОБЩО A: (1+2+3+4+5+6)	109	11	
B. Облагания			
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
ОБЩО B: (1+2+3+4+5+6)			
II. Данъчни загуби	30	3	
C. Данъчни кредити			

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА,



1	2	3	4
III. Корекции			
А. Намалявания			
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)			
Б. Обявявания			
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
ОБЩО Б: (1+2+3+4+5+6)			
В. Данъчни загуби			
Г. Данъчни кредити			
IV. В КРАЯ НА ГОДИНАТА (II+III)			
А. Намалявания			
1. От неизплатени доходи на физически лица	2		
2. От натрупващи се компенсируеми отпуски	1		
3. От разходи за лихви	106	11	
4.			
5.			
6.			
ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)			
	109	11	
Б. Обявявания			
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
ОБЩО Б: (1+2+3+4+5+6)			
В. Данъчни загуби			
	30	3	
Г. Данъчни кредити			

Забележки

- В раздел II изменението на сумите на временните разлики, данъчните загуби и кредити и сумите на активите и пасивите по отсрочени данъци се посочват нетно (компенсирано като разлика между възникналите и признатите през годината).
- В раздел III се посочва корекцията на сумата на активите и пасивите по отсрочени данъци само в резултат на промяна в данъчната ставка.
- В раздели II и III изменението и корекциите на сумите на временните разлики, данъчните загуби и кредити и сумите на активите и пасивите по отсрочени данъци се посочват като:
 - Положителна величина, когато изменението/корекцията води до увеличаване на сумата в края на годината спрямо сумата в началото на годината;
 - Отрицателна величина, когато изменението/корекцията води до намаляване на сумата в края на годината спрямо сумата в началото на годината;

Дата: 29.02.2008 г.

Съставител:

Латинка Колева-Занева

Ръководител:

Камел Симеонов Лидаров

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА



СПРАВКА
за оповестяване на счетоводната политика
на "Софийски имоти" ООД

Счетоводната политика на "Софийски имоти" ООД е изготвена в съответствие с изискванията на счетоводното законодателство в Република България. За нерешени въпроси в Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП) дружеството е определило счетоводна политика, която е в унисон с приложимите Международни счетоводни стандарти (МСС).

Изготвянето на годишния финансово – счетоводен отчет на предприятието се основава на счетоводните принципи, регламентирани в чл. 4, ал. 1 от Закона за счетоводството (ЗС), а именно:

- действащо предприятие;
- текущо начисляване;
- предназначливост;
- съпоставимост между приходи и разходи;
- същественост;
- предимство на съдържание пред форма;
- запазване по възможност на счетоводната политика от предходния период.

"Софийски имоти" ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано с решение на Софийски Градски Съд по фирмено дело No 18200/1993г. Регистрацията по реда на ЗЛДС е от 10.05.2005г. В края на отчетния период капиталът на дружеството е в размер на 54750 лв., изцяло внесен и е разпределен в 1 095 (хиляда и деветдесет и пет) дяла с номинал 50 (петдесет) лв. всеки. Съдружници са Камен Симеонов Алексиев - 365 (триста шестдесет и пет) дяла, Николай Радев Педялков - 365 (триста шестдесет и пет) дяла и Габриел Тодоров Тодоров - 365 (триста шестдесет и пет) дяла. През 1997 г. дружеството замразява дейността си и през 2004 г. я възобновява отново. Основният предмет на дейност е сделки с недвижимо и движимо имущество.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА,



Всички данни за 2007 г. и 2006 г. са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв.

1. Дълготрайни материални активи (ДМА) признават се в баланса, когато съществува вероятност предприятието да извлече бъдеща стопанска изгода и когато имат стойност или ценност, поддаваща се на достоверно оценяване. ДМА придобити чрез покупка се оценяват първоначално по цела на придобиване, а при безвъзмездни сделки – по справедлива стойност. Възприетият стойностен праг на същественост, под който материалните активи се отчитат като разход, е 500 лв. Дълготрайните материални активи се представят съгласно СС 16 по препоръчителния подход – цена на придобиване, намалена с начислената амортизация и евентуалната им обезценка.

Предприятието начислява амортизации на амортизируемите дълготрайни активи (ДА). Закупени ДА с цел продажба се третираат като стоки и не им се начислява амортизация. Не се начислява амортизация и на временно излезли от употреба (за ремонт, консервиране, подобрения и др.), но неотписани ДА. Възприет е линейния метод на амортизация. Тя се разпределя системно през целия полезен живот на актива.

Балансовата стойност към началото и края на отчетния период по групи дълготрайни материални активи е както следва:

	2007 г.	2006 г.
земи	203	211
стопански инвентар	1	1

През годината няма постъпили нови ДМА.

Отчислена е земя - 237 кв. м, намираща се в град София, местност "Комуникационна връзка" между "Дружба 1" и "Дружба 2", предоставена по договор за дарение на Столична община за улица на стойност 8 хил. лв.

През отчетната 2007 г. са направени разходи за придобиване на МДА на стойност 1 266 хил. лв., свързани със строежа на промишлена сграда, намираща се в град София, местност "Комуникационна връзка" между "Дружба 1" и "Дружба 2".

2. Дългосрочни финансови активи.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА,



Като дългосрочни финансови активи се отчитат инвестиционните имоти на дружеството. Инвестиционните имоти се признават, когато има вероятност предприятието да получава икономически изгоди от тях и цената им на придобиване може да бъде оценена достоверно.

Първоначалното оценяване на инвестиционните имоти се извършва по цената им на придобиване, като разходите по сделката се включат в първоначалната оценка.

Дружеството е извършило последващото оценяване на инвестиционните имоти да се извършва по модела на цената на придобиване. А възприетият метод на амортизация е линеен, с амортизационни норми равни на данъчните, които се отнасят за сгради.

Към 31.12.2007г. дружеството разполага с 6 (шест) инвестиционни имота на територията на Република България, четири от които отдава под наем както следва:

- по договор за наем от 01.09.2004г със „Спектър“ АД – за наем на апартамент, находящ се в гр. София, СО – район Оборище, на партерен етаж в сграда на бул. „Левски“ 100Б;

- по договор за наем от 01.10.2005г с „Център за преводи – Резон“ ЕООД – за наем на едноетажна сграда, находяща се в гр. София, район Средец, ул. „Граф Игнатиев“ № 14;

- по договор за наем от 01.01.2005г с „Център за преводи – Резон“ ЕООД – за наем на апартамент, находящ се в гр. София, СО – район Триадина, на първи партерен етаж в сграда на ул. „Алабин“ №12;

- по договор за наем от 01.01.2005г с „Център за преводи – Резон“ ЕООД – за наем на апартамент, находящ се в гр. София, СО – район Оборище, на трети етаж в сграда на бул. „Кп. Мария Луиза“ №56;

Върху два от имотите е учредено вещно право на ползване за срок от 5 (пет) години в полза на „Резон“ ООД. Това са съответно 56/380 и.ч. (петдесет и шест върху триста и осемдесет идеални части) от дворно място, находящо се в гр. Русе, по ул. „Александровска“ № 79, съгласно Нотариален акт № 31, том II, рег. № 3019, дело № 173 от 2005 г. за учредяване на срочно вещно право на ползване и апартамент, находящ се в гр. Варна, Община Варна, Област Варненска, бул. „Мария Луиза“ № 48, съгласно Нотариален акт № 124, том II, рег. № 01928, дело № 0236 от 2005г за учредяване на право на ползване върху недвижим имот.

Балансовата стойност на инвестиционните имоти към 31.12.2007г. е 231 хил. лв., а натрупаната амортизация е 32 хил. лв.

ВАРНО С ОРИГИНАЛ



3. Стоково – материални запаси (СМЗ) – при първоначално придобиване се оценяват по доставна стойност, която включва всички разходи по закупуването и преработката и други разходи, пряко свързани с доставката – превози, товаро – разтоварни операции, монтаж и др.

Оценката на потреблението на СМЗ е в съответствие с препоръчителния подход, посочен в ИСФОМСП – за материали – средно претеглена стойност;

В края на отчетния период няма разлика между балансовата стойност и нетната реализируема стойност на наличните СМЗ.

4. Краткосрочни вземания – при първоначално възникване се оценяват по историческата им стойност. Вземанията в чуждестранна валута се вписват в левове, като към тях се прилага централен курс към датата на сделката. В края на отчетния период се извършва преоценка по заключителен курс. Курсовите разлики при разплащане в различни парични позиции по различни курсове се признават като текущ финансов приход/разход. Непаричните валутни позиции, отчитани по историческа цена, се оценяват по централен курс към датата на сделката. Вземанията се отписват при изтичане на давност и при фалит на клиент или друг дебитор.

5. Парични средства – оценяват се по тяхната номинална стойност. Паричните средства в чуждестранна валута при закупуване се оценяват по валутния курс на придобиване. Към датата на ГФСО се извършва преоценка по заключителен курс.

Паричните наличности са показани в баланса като “Парични средства в брой” и “Парични средства в безсрочни депозити”.

От 05.10.2005 г. “Софийски имоти” ООД има сключен договор за овърдрафт по разплащателна сметка с Първа Инвестиционна Банка АД за сумата от 100 (сто) хил. евро за допълнителни оборотни средства със срок на погасяване до 05.10.2006 г. От 02.10.2006 г. е сключен Анекс към Договора за промяна в срока на погасяване до 05.10.2008 г.

От 15.05.2006 г. е сключен нов Договор за овърдрафт по разплащателна сметка с Първа Инвестиционна Банка АД за сумата от 200 (двеста) хил. лв. за допълнителни оборотни средства със срок на погасяване 15.05.2008 г.

Задължението по втория договор за овърдрафт по разплащателна сметка е в размер на 10 хил. лв. и е класифицирано в баланса като краткосрочно задължение към финансови предприятия към 31.12.2007 г. Дължите по тези договори са текущо начислявани и

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА,



изплащани през отчетната 2007 г. В края на периода дружеството няма задължения за лихви по тези договори.

6. Дългосрочни задължения - при първоначално възникване се оценяват по историческата им стойност. Задълженията в чуждестранна валута се вписват в левове, като към тях се прилага централен курс към датата на сделката. В края на отчетния период се извършва преоценка по заключителен курс. Курсовите разлики при разплащане в различни парични позиции по различни курсове се признават като текущ финансов приход/разход. Непаричните валутни позиции, отчитани по историческа цена, се оценяват по централен курс към датата на сделката.

Към 31.12.2007 г. "Софийски имоти" ООД има задължения по търговски заеми на обща стойност 3 018 хил. лв. 2 906 хил. лв. с левовата равностойност на задължението на дружеството по договор за заем със чуждестранно дружество "Radika-Verlag", което възлиза на стойност 1 486 хил. евро. Заемът е предоставен за придобиване на недвижими имоти в България съгласно Договор от 01-22/10.2004 г. и допълнителни споразумения към него от 14.11.2005 г., от 20.03.2006 г. и 02.08.2006 г.. През 2007 г. е извършено прехвърляне на задължението на "Софийски имоти" ООД от "Радика-Ферлаг", към "European Marketing Research Group Corporation" съгласно договор за прехвърляне на вземане от 21.12.2007 г.

Дружеството има сключени дългосрочни заеми с фирма "Резон България" ЕООД за 35 хил. лв., с лицето Росен Александров Петков за 76 хил. лв., със свързани лица за 1690 хил. лв.

Към 31.12.2007 г. "Софийски имоти" ООД има задължения към съдружниците Камен Симеонов Алексиев, Николай Радев Недялков и Габриел Тодоров Тодоров на обща стойност 196 хил.лв. са задължения съгласно Нотариални актове за Покупко-продажба на недвижими имоти - по 65.3 хил. лв. към всеки съдружник.

7. Краткосрочни задължения - това са задължения със срок на изискуемост до една година. При първоначално възникване се оценяват по историческата им стойност. Задълженията в чуждестранна валута се вписват в левове, като към тях се прилага централен курс към датата на сделката. В края на отчетния период се извършва преоценка по заключителен курс. Курсовите разлики при разплащане в различни парични позиции по различни курсове се признават като текущ финансов приход/разход. Непаричните валутни позиции, отчитани по историческа цена, се оценяват по централен курс към датата на сделката.

В баланса на "Софийски имоти" ООД към 31.12.2007 г. краткосрочните задължения са на обща стойност 692 хил.лв.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА,



10 хил. лв. са задължения към банки по Договор за овърдрафт по разплащателна сметка.

Задълженията към доставчици са 57 хил. лв.

Краткосрочните задължения по търговски заеми са 176 хил. лв. и са формирани от начислените, но неплатени лихви по дългосрочните и краткосрочни заеми на дружеството които са както следва:

- Към "European Marketing Research Group Corporation" - 156 хил. лв., което е левовата равностойност на 80 хил. евро;
- към "Резон България" ЕООД - 12 хил. лв.;
- към Росен Александров Петков - 8 хил. лв..

Данъчните задължения са 17 хил. лв. и представляват данък при източника върху начислените към 31.12.2007 г. лихви по получения кредит от "European Marketing Research Group Corporation".

Задълженията към персонала са 2 хил. лв. и представляват начислените, но неизплатени трудови възнаграждения на персонала към 31.12.2007 г.

Съгласно заповед на Управителя в края на отчетния период е извършена инвентаризация на ДА, на СМЗ, на вземанията и задълженията и на паричните средства на "Софийски имоти" ООД.

8. Приходи – включват брутният поток от икономически ползи, създадени в хода на обичайната дейност през отчетния период. Оценяват се по справедлива стойност на полученото плащане. Приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи. Приходите не се признават, когато разходите не могат да бъдат надеждно изчислени. Приходът от продажба на стоки се признава, когато са прехвърлени на купувача значителни рискове и изгоди, свързани със собствеността. Приходи от сделки за услуги се признават в съответствие с метода стъп на завършеност на сделката към датата на баланса.

Към 31.12.2007 г. в баланса на дружеството са показани приходи за бъдещи периоди на стойност 19 хил. лв., които произтичат от учредените права на ползване върху два от инвестиционните имоти на дружеството, които са за срок от 5 (пет) години.

9. Разходи – признават се в Отчета за доходите, когато възникне достоверно очаквано намаляване на икономическата изгода, свързана с намаляване на актив или нарастване на пасив.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА,



Разходите се класифицират по икономически елементи като основни и допълнителни. Основните са част от доставната стойност на активите на предприятието. Допълнителните включват разходи по продажби и административни разходи. В текущите разходи се включват:

- вложени материали, вложен труд;
- разходи по поддръжка на склад;
- складови разходи за съхранение на материалните запаси;
- разходи за продажби и др.

Административните разходи са свързани с функционирането на общата система за управление на предприятието. Основна база за разпределение на горните два вида разходи е относителния дял на отделните категории нетни приходи от продажби в общия им обем.

Разходите за бъдещи периоди в настоящия отчет са в размер на 159 хил. лв. и са класифицирани както следва:

- 68 хил. лв. - краткосрочни финансови разходи за бъдещи периоди, формирани от лихва и главница, с падеж до една година по Договор за дългосрочен кредит със свързано предприятие;
- 88 хил. лв. - дългосрочни финансови разходи за бъдещи периоди, формирани от лихва и главница с падеж след една година, по същия договор за кредит;
- 3 - други разходи за бъдещи периоди, класифицирани като краткосрочни.

10. Сделки със свързани лица.

През 2007 г. са извършени различни сделки със свързани лица, без наличие на контрол. Получени са заеми от свързани лица в размер на 1 515 хил. лв., класифицирани като дългосрочни заеми. Начислени са лихви по заем в размер 39 хил. лв., които не се различават от пазарната лихва. Лихвите не са платени към 31.12.2007 г. Договореният лихвен процент е в размер на 10% и не се отклонява от пазарния.

Получен е аванс по договор за наем на офис на със "Център за преводи - Резон" ЕООД в размер на 76 хил. лв. към 31.12.2007 г. Стойността на наема е определена съгласно пазарните цени при сключване на сделката.

Предоставени са офиси под наем на обща стойност 42 хил. лв. на "Център за преводи - Резон" ЕООД. Договорите за наем са сключени по пазарни цени към момента на подписването им.

Учредени са вещни права на използване на два от инвестиционните имоти на дружеството на обща стойност 44 хил. лв. за срок от 5 години и по-за на "Резон" ООД. Приходите от тях са

ВЪРНО С ОРИГИНАЛА,



