

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ 2018 г.

СЪДЪРЖАНИЕ:

1. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ	стр.1
2. СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС СЪКРАТЕН	стр.2
3. ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	стр.3
4. ПРИЛОЖЕНИЕ С ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ	стр.4-11

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ:

Наименование: еднолично дружество с ограничена отговорност

„ЕЙ ДЖИ АЙ - БИ АР И ПАРТИСИПЕЙШЪНС 1“ ЕООД

ЕИК/ТР 201145627

Седалище и адрес на управлението: гр. София 1505, район „Слатина“,
ж.к. „Редута“, ул. „Марагидик“ No 48

Обслужваща банка

БАКБ АД

Финансовият отчет е изготвен и подписан от

Димитър Константинов Икономов – управител,

Божидар Димитров – съставител

и е заверен от регистриран одитор Юлия Колова, дипл.№103

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "Ей Джи Ай - Би Ар И Партисипейшънс 1" ЕООД ЕИК/ТР 201145627

за годината, завършваща на 31 декември 2018 год.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
Б. Нетекущи активи			А. Собствен капитал		
II. Дълготрайни материални активи	120	8774	I. Записан капитал	2	2
III. Дългосрочни финансови активи		391	IV. Резерви	4	4
Общо за раздел Б:	120	9165	V. Натрупана печалба/загуба от минали години:	2129	-1 878
В. Текущи активи			VI. Текуща печалба	1212	4007
I. Материални запаси	6315		Общо за раздел А:	3347	2135
II. Вземания до 1 година	529	368	В. Задължения	4013	7636
IV. Парични средства, в т.ч.:	387	233	до 1 година	3572	459
Общо за раздел В:	7231	601	над 1 година	441	7177
Г. Разходи за бъдещи периоди	9	5	СУМА НА ПАСИВА (А+В)	7360	9771
СУМА НА АКТИВА (Б+В+Г)	7360	9771			

31.3.2019 г., гр. София

Съставител:

Божидар Димитров

Управител:

Димитър Икономов

Заверен съгласно доклад
от 27.06.2019г.
Юлия Колова
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ за 2018 г.

съкратен за малки предприятия по чл.29 ал.6 от ЗСч и т.20.5 от СС 1

на "Ей Джи Ай - Би Ар И Партисипейшънс 1" ЕООД ЕИК/ТР 201145627

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил.лв)	
	2018 год.	2017 год.
	1	2
1.1. нетни приходи от продажби други приходи	4362	
1.2. разходи за суровини и материали	(75)	(128)
1. БРУТЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ	4287	(128)
2. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА		(1)
3. ДРУГИ РАЗХОДИ	(2649)	
4. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ	(289)	4410
5. РАЗХОДИ ЗА ДАНЪЦИ	(137)	(274)
6. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ПЕЧАЛБА (ОТ 1 ДО 5)	1212	4007

31.3.2019 г., гр. София

Съставител:

Божидар Димитров



Управител:

Димитър
Икономов

Заверен съгласно доклад
от 27.6.2019 г.
Юлия
Копова
Регистратор-адитор

Приложение към годишния счетоводен отчет за 2018 г.
на „ЕЙ ДЖИ АЙ - БИ АР И ПАРТИСИПЕЙШЪНС 1“ ЕООД

1. Информация за дружеството

„Ей Джи Ай – Би Ар И Партисипейшънс 1“ ЕООД е регистрирано на 14.05.2010 г. Капиталът е 2000 лв, изцяло внесен.

1.1. Собственост и управление

До 26.05.2017г. капиталът на дружеството е притежание на чуждестранно юридическо лице, от 26.05.2017г. до 03.08.2018г. собственик е местно юридическо лице, а от 03.08.2018г. дяловете са прехвърлени на физическото лице, което управлява дружеството.

До 26.05.2017г. дружеството се е представлявало от четирима управители

1.2. Предмет на дейност

През отчетния период приходите на дружеството се формират от покупко-продажба на собствени недвижими имоти (НКИД 2008 – 68.10).

1.3. Структура на дружеството

Дружеството развива дейността си на територията на град София.

2. Основни положения от счетоводната политика на дружеството

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет.

Годишният финансов отчет за 2018 г. е изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти, утвърдени от Министерския съвет с ПМС № 46/21.03.2006 г., посл. изм. с ПМС № 394/30.12.2015 г., в сила от 01.01.2016 г. и специалното приложение на СС 42 „Прилагане за първи път на НСС“ във връзка с § 8 от ПЗР на ЗСч. Датата на преминаване към НСС е 01.01.2017г. Изходните данни са показани в долната таблица:

показатели	на 01.01.2017		на 31.12.2017	
	по МСС	по НСС	по МСС	по НСС
собствен капитал	-1878	-1878	2135	2135
загуба за периода	-333	-333	4007	4007

Данните са в хиляди лева.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

2.2. Сравнителни данни.

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година (период). Сравнителните данни по МСС за предходната година са рекласифицирани съгласно НСС, за да се постигне съпоставимост с представянето в текущата година.

2.3. Отчетна валута.

Функционалната валута и отчетна валута на представяне на финансовия отчет на дружеството е българският лев. Българският лев е фиксиран към еврото по Закона за БНБ в съотношение BGN 1.95583:EUR 1. Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат в легова равностойност на база валутния курс към датата на операцията и се преоценяват на годишна база като се използва официалният курс на БНБ на последния работен ден от годината. Към 31.12.2018 г. те са представени по заключителния курс на БНБ.

2.4. Приходи.

Приходите в дружеството се признават на база принципа на начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят. При продажбите на стоки приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността на стоките преминават у купувача.

При предоставянето на услуги отдаване под наем на недвижими имоти, приходите се признават в размер на дължимите суми от наемателя за наемни вноски и консумативни разходи (употребена вода, ел.енергия, телефони).

2.5. Разходи.

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходи и разходи, като се посочват диференцирано в отчета за приходи и разходи и се състоят от: лихвени разходи, валутни разлики, банкови такси и комисионни.

2.6. Дълготрайни материални активи (ДМА) СС №16

ДМА са установими нефинансови ресурси, придобити и притежавани от предприятието, които: а) имат натурално-веществена форма;б) се използват за производството и/или доставката/продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели; в) се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период.

Не се отчитат в дълготрайните материални активи, независимо че притежават характеристиките на такива, закупените и държани в предприятието с цел продажба (материални запаси) , както и регламентирани в други стандарти ДМА.

Първоначално признаване - Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка. Дружеството е определило стойностен праг от 700 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Последващи разходи - Последващите разходи свързани с дълготраен материален актив, водещи до подобряване на бъдещата икономическа изгода от актива се отчитат като увеличение на балансовата му стойност. При подмяна на разграничима част от дълготраен материален актив подменената част се отписва, а направеният разход за подмяната или подновяването на частта се отчита като придобиване на отделен актив.

2.7. Дълготрайни финансови активи

2.7.1. Инвестиционни имоти СС № 40

Като дългосрочни финансови активи (ДФА) могат да се отчитат и инвестиционните имоти: земя, притежавана за неопределено бъдещо използване и сграда, която не се ползва от предприятието, но се притежава за бъдещо отдаване по договор за оперативен лизинг .

Не се отчитат като ДФА изгражданите имоти и разработваните имоти . Те се отчитат по начин, идентичен на начина за ползването в дейността имоти, независимо от това, че предполагаемото им предназначение може да бъде като инвестиционни имоти;.

2.7.2. Дългосрочни вземания и предоставени заеми

Посочени са дългосрочните вземания от предоставените заеми на предприятия от група (по смисъла на СС№ 27) без вземанията за лихви, които са посочени като други текущи вземания.

2.8. ОТЧИТАНЕ НА ДЪЛГОТРАЙНИТЕ АКТИВИ

2.8.1. Амортизация

Амортизират се всички дълготрайни материални активи, посочени в баланса с изключение на земята на стойност 117 хил.лв и напълно изхабените дълготрайни активи в употреба.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Срокът на полезно използване на отделните активи и съответните амортизационни норми са определени както следва за следните групи активи:

Активи	Годишна амортизационна норма (в %)
▪ Масивни сгради, вкл. инвестиционни имоти, съоръжения, предавателни устройства, преносители на ел. енергия, съобщителни линии	4 %
▪ Машини, производствено оборудване, апаратура	30 %
▪ Компютъри, периферни устройства за тях, мобилни телефони	50 %
▪ Автомобили	25 %
▪ Офис обзавеждане и други	15 %

Балансовата стойност на амортизируемите дълготрайни активи е 3 хил. лв., а сборът от данъчните основи на същите към 31.12.2018г. е 3 хил. лв.

2.8.2. Балансова стойност на ДМА с ограничения върху правото на собственост.

Балансовата стойност на дълготрайните материални активи – идеални части от земя, върху които е прехвърлено правото на строеж в полза на трети лица-купувачи е 4 хил. лв.

Обезценка на активи

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата стойност би могла да се отличава трайно от възстановителната им стойност.

Считаме, че възстановимата стойност на посочените активи с ограничения върху правото на собственост не се отличава от тяхната балансова стойност.

2.8.3. Оповестяване на нетекущите активи - Приложение № 5 към СС 1

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Амортизация				Балансова стойност в края на периода (4-8)
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (5+6-7)	
А	1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Дълготрайни материални активи									
1. Земи и сгради	7236		7119	117					117
в т.ч. земи	150		33	117					117
в т.ч. сгради	7086		7086						
2. Съоръжения и други		3		3					3
в т.ч. компютри		3		3					3
3. Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане	1538	304	1842						
Общо за група I:	<u>8774</u>	<u>307</u>	<u>8961</u>	<u>120</u>					<u>120</u>
II. Дългосрочни финансови активи									
1. Предоставени заеми на предприятия от група	391		391						
Общо за група II:	<u>391</u>		<u>391</u>						
Общо нетекущи активи I+II	<u>9165</u>	<u>307</u>	<u>9352</u>	<u>120</u>					<u>120</u>

2.9. Материални запаси

Материалните запаси се състоят от стоки – дълготрайни материални активи земя и сгради, държани за продажба.

2.9.1. Оценката на стоките при продажбата им се извършва по препоръчителен метод: Средно претеглена стойност, при която средно претеглената стойност за всяка единица стоково-материален запас се определя от сбора на средно-претеглената стойност на наличните сходни стоково-материални запаси в началото на периода и стойността на сходните, закупени или произведени през периода стоково-материални запаси, който сбор се разделя на количеството на сходните стоково-материални запаси – носители на тези стойности.

2.9.2. Отчетната стойност на стоките към 31.12.2017г. е 0 хил.лева, а към 31.12.2018г. – 6315 хиляди лева. Произходът на стоките е: Дружеството е придобило земя, намираща се в гр. София, представляваща урегулиран поземлен имот с площ 5 898 кв.м., заедно с построени върху нея пет жилищни сгради на етап груб строеж. През 2016г. дружеството започва изпълнение на строително-монтажни работи и дейности по консервиране и опазване на сградата. През 2017г. дружеството започва изпълнение на довършителни СМР и след завършване на същите, получава Акт 16 през 2018г. Завършените и държани за продажба апартаменти, заедно с прилежащите към тях общи части, са прехвърлени в текущи активи -стоки.

2.10. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми.

Приблизителна оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или на част от нея съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се отписват изцяло, когато правните основания за това се установят.

През 2018г. не са извършвани обезценки на вземания.

2.11. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности и разплащателните сметки.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%);
- вносите в бюджета ДДС и платеният на доставчиците при покупки на дълготрайни активи се посочва като плащания към доставчици към паричните потоци от оперативна дейност, доколкото той участва и се възстановява заедно и в оперативните потоци на дружеството за съответния период.

2.12. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

2.13. Лизинг

Към 31.12.2018 г. дружеството няма задължения по финансовообвързани договори за лизинг.

2.14. Собствен капитал

Собствен капитал е остатъкът от признатите активи след приспадане на признатите пасиви. Счетоводството се осъществява, като се прилага **финансовата концепция за поддържане на капитала**. Концепцията за поддържане на финансовия капитал не изисква използването на конкретна база на оценяване. Счита се, че предприятието поддържа финансовия си капитал, когато неговият стойностен размер в края на отчетния период е най-малко равен на размера му в началото на отчетния период след приспадане на: вложения капитал от собствениците през периода; сумите, разпределени между собствениците; преоценката, отразена в собствения капитал.

Предприятието като дружество с ограничена отговорност е от категорията на капиталовите дружества, които са задължени да регистрират в търговския регистър определен размер капитал (не по-малък от минималния 2 лв), който да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството с оглед удовлетворяване на техните вземания. Съдружниците отговарят за задълженията на дружеството до размера на своето дялово участие в капитала и могат да претендират връщане на това участие само в производство по ликвидация или несъстоятелност.

2.15. Данъци върху печалбата

Текущ данък върху печалбата

Текущият данък върху печалбата е определен в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство - Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2018 г. и предходната е 10%. Ефективната данъчна ставка за 2018г. е 10,18%, за 2017 г. е 6,4 %.

изходни данни	Стойност
I. От отчета за приходите и разходите в хил.лв	
1. приходи общо	4385 хил лв.
2. разходи общо	3036 хил лв.
3. счетоводна печалба 1-2	1349хил лв.
II. От годишната данъчна декларация преобразуване на счетоводния резултат	Увеличения/Намаления
1. Временни разлики, в т.ч. : счетоводни амортизации/данъчни амортизации неизплатени разходи	14 хил лв
2. Постоянни разлики -	11 хил лв.
Облагаема печалба :	1374 хил лв.

Отсрочени данъци върху печалбата

Към датата на отчета дружеството няма активи по отсрочени данъци, възникнали от данъчни временни разлики.

3. ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ГФО

3.1. Приходи от продажби

Приходите от продажби са от:

	2018 BGN '000	2017 BGN '000
Продажба на недвижими имоти		
Стоки	4212	
Общо	4212	

3.2. Разходи за материали

Разходите за материали включват:

	2018 BGN '000	2017 BGN '000
Основни материали	1	
Ел.енергия		2
Канцеларски материали	1	
Общо	2	2

3.3. Разходи за външни услуги

Разходите за външни услуги включват:

	2018 BGN '000	2017 BGN '000
Рекламни дейности	16	2
Застраховки	9	5
Хонорари по гражд. договори	3	17
Счетоводни услуги	12	10
Други, в т.ч.	33	92
Непризнати за данъчни цели	4	2
Местни данъци и такси	11	1
нотариални услуги	3	17
Посреднически услуги	11	23
Такси държавни институции	4	12
Такса управление недвижим имот		8
Охрана		24
Общо	73	126

„ЕЙ ДЖИ АЙ - БИ АР И ПАРТИСИПЕЙШЪНС 1“ ЕООД ЕИК 201145627
гр. София 1505 район р-н Слатина ж.к. Редута, ул. „Марагидик“ No 48

3.4. Разходи за персонала

	Разходите за персонала включват: 2018 BGN '000	2017 BGN '000
Текущи възнаграждения		
Вноски по социалното осигуряване		1
<u>Общо</u>		1

3.5. Други разходи

	включват: 2018 BGN '000	2017 BGN '000
отчетна стойност на продадените стоки	2645	
дълготрайни материални активи		
Други разходи непризнати за дан.цели	4	
<u>Общо</u>	2649	

3.6. Финансови приходи и разходи

	Финансовите разходи включват: 2018 BGN '000	2017 BGN '000
Отрицателни курсови разлики	7	2
Банкови такси, лихви и комисионни	305	521
<u>Общо</u>	312	522

3.7. Търговски вземания към 31.12.2018 – до 1 година

	2018	2017
От клиенти	452	1
Аванси на доставчици	40	70
Общо	492	71

3.8. Други вземания

	2018	2017
Предоставени депозити	1	
Вземания за лихви по предоставени търговски заеми	24	
Неизползван данъчен кредит	12	296
всичко	37	296

3.9. Парични средства и парични еквиваленти

	31.12.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000
Банкови сметки в лева	9	1
Банкови сметки в евро	61	219
Парични средства в каса	317	13
<u>Общо</u>	387	233

3.10. Разходи за бъдещи периоди и.

Разходи за бъдещи периоди - състоят се от :

	2018 хил лв	до 1 г.	над 1 г	2017 хил лв
Застраховки	9	9		5
Общо	9	9		5

„ЕЙ ДЖИ АЙ - БИ АР И ПАРТИСИПЕЙШЪНС 1“ ЕООД ЕИК 201145627
гр. София 1505 район р-н Слатина ж.к. Редута, ул. „Марагидик“ No 48

3.11. Задължения

	2018	До 1 година	Над 1 година	2017	До 1 година	Над 1 година
1. Банкови заеми	3068	3068		6421		6421
2. Получени аванси	193	193		149	149	
3. Доставчици	11	11		5	5	
4. Данък ЗКПО	137	137		274	274	
5. ДДС	29	29				
6. Местни данъци и такси	10	10				
7. Други заеми	441		441	756		756
8. застраховки	8	8		5	5	
9. лихви по заеми	52	52		25	25	
10. доверители	63	63				
11. Разни	1	1		1	1	
всичко	4013	3572	441	7636	459	7177

3.12. Сделки със свързани лица и разчети между тях

3.12.1. сделки

ДАННИ ЗА ОТНОШЕНИЯТА ЗА СВЪРЗАНОСТ:					
Свързано лице	Вид свързаност	Стойност на сделките 2018 год.		Стойност на сделките 2017 год.	
		Разход хил.лв	Приход хил.лв	Разход хил.лв	Приход хил.лв
„Икономов и син“ ЕООД ЕИК 202507463	ЕСК от 26.05.2017г. до 03.08.2018г.	33	23	9	
ДИМИТЪР ИКОНОМОВ	Собственик и управител	12		6	

3.12.2. Разчети

ДАННИ ЗА ОТНОШЕНИЯТА ЗА СВЪРЗАНОСТ:					
Свързано лице	Вид свързаност	Разчети 2018 год.		Разчети 2017г.	
		вземания хил.лв	задължения хил.лв	вземания хил.лв	задължения хил.лв
„Икономов и син“ ЕООД ЕИК 202507463	ЕСК от 26.05.2017г. до 03.08.2018г.		127	391	510
ДИМИТЪР ИКОНОМОВ	Собственик и управител		259		225

3.13. Управление на финансовия риск

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Валутен риск

Дружеството не е изложено на значителен валутен риск, защото почти всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева и/или в евро. То поддържа минимална валутна експозиция, деноминирана в чуждестранна валута, различна от националната валута и еврото.

Кредитен риск

Финансовите активи, които потенциално излагат дружеството на кредитен риск, са предимно вземания по продажби. Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения. Политиката на дружеството в тази област е насочена към осъществяване на продажби на стоки и услуги на клиенти с подходяща кредитна репутация.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. Ръководството провежда консервативна политика по управление на ликвидността, като постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, използва различни способи за финансиране на стопанската си дейност, включително чрез осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси и улеснения, постоянно наблюдава фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и поддържа равновесието между матуритетните граници на активите и пасивите на дружеството.

Матуритетен анализ

По-долу са представени финансовите недеривативни активи и пасиви на дружеството към датата на баланса, групирани по остатъчен матуритет, определен спрямо договорения матуритет и парични потоци. Съгласно чл.303а, ал.1 от ТЗ страните по търговска сделка могат да договорят срок за изпълнение на паричното задължение, по-дълъг от 60 дни, само по изключение.

31 декември 2018г.	на виждане	До 1 м.	от 1 до 3 м.	от 3 м. до 1 г.	Над 1 г.	без мату- ритет	Общо
	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000
Финансови активи							
Вземания от клиенти и доставчици			492				492
Вземания по предоставени заеми		24					24
Вземания по данъци за възстановяване бюджета		13					13
Парични средства и парични еквиваленти	387						387
Общо	387	37	492				916
Финансови пасиви							
Задължения към финансови предприятия		4		3068			3072
Данъчни задължения		167		9			176
Задължения по получени заеми					561		561
Задължения към доставчици вкл. получени аванси		106		98			204
Общо		277		3175	561		4013

Риск на лихвоносни парични потоци

Основните лихвоносни активи на дружеството са паричните средства и еквиваленти. Основните лихвоносни пасиви са кредитите и задълженията по финансов лизинг. Текущият контрол за лихвоносните активи се изпълнява от ръководството на дружеството чрез анализ на лихвените равнища по разплащателните сметки и договаряне на нови лихвени проценти, в зависимост от пазарните промени. По отношение на паричните средства се следят приходите от лихви и пазарните лихвени нива. Дружеството не е изложено на риск от промени на лихвените равнища по отношение на договорите за банков кредит, защото същите са сключени при плаваща лихва, която се актуализира ежегодно.

Кредити

лихвен процент към
31.12.2018

лихвен процент към
28.05.2019

- Инвестиционен кредит Българо
Американска Кредитна Банка с остатъчно

без промяна

„ЕЙ ДЖИ АЙ - БИ АР И ПАРТИСИПЕЙШЪНС 1“ ЕООД ЕИК 201145627
гр. София 1505 район р-н Слатина ж.к. Редута, ул. „Марагидик“ No 48

салдо към 31.12.2018г. в размер на 2073

хил.лв.

2. Банков кредит Българо Американска Кредитна Банка с остатъчно салдо към 31.12.2018г. в размер на 995 хил.лв.	6м EURIBOR + 5.00%	без промяна
3. Заеми към ФЛ с остатъчно салдо към 31.12.2018г. в размер на 56 хил.лв.	5.00%	без промяна
4. Заеми към ЮЛ с остатъчно салдо към 31.12.2018г. в размер на 127 хил.лв.	5.00%	без промяна
5. Заеми към собственик с остатъчно салдо към 31.12.2018г. в размер на 259 хил.лв.	5.00%	без промяна
6м EURIBOR към 21.06.2019	-0,303 %	

За целите на гаранция на двата заема е учреден в полза на банката особен залог на търговско предприятие на Дружеството; особен залог за всички настоящи и бъдещи вземания за пълния размер на паричните средства, налични и/или постъпващи по банковите сметки на Дружеството; особен залог върху настоящи и бъдещи вземания срещу трети лица, произтичащи от сключените договори за продажба и/или договори за наем на собствените на Дружеството недвижими имоти; договорна ипотека върху поземлен имот, собственост на Дружеството.

3.14. Условни задължения и ангажименти

Сумата на задълженията в счетоводния баланс, за които са предоставени обезпечения,

ЗАДЪЛЖЕНИЯ С ПРЕДОСТАВЕНИ ОБЕЗПЕЧЕНИЯ	ЕСТЕСТВО И ФОРМА НА ОБЕЗПЕЧЕНИЕТО:	СУМА ХИЛ.ЛВ КЪМ 31.12.2018
Банкови кредити	Ипотека на собствен недвижим имот	3068
Обща сума на обезпеченията:		3068

3.15. Събития след датата на ГФО СС № 10

Няма други значими некоригиращи събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет.

4. Допълнителни оповестявания

Към 31.12.2018г. предприятието не е част от група.

26.06.2019 г.

Съставител:




Управител:

