

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС "ПРОИНВЕСТ ПРОПЪРТИ ГОЛД" ЕООД 31 декември 2021 г.

Приложение №1 към СС 1

на

към

БИН 203152990

АКТИВ		ПАСИВ	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)
а	1	а	1
Не текущи (дълготрайни) активи		Собствен капитал	
Дълготрайни материални активи		Записан капитал	1
Страни	4 324	Резерви	
Съоръжения и други	417	Други резерви	800
Общо за група:	4 741	Общо за група:	800
Общо за раздел:		Нагрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:	
	4 741	4 076	
Текущи (краткотрайни) активи		- неразпределена печалба	3 405
Материални запаси		Общо за група:	3 405
Предоставени аванси		Текуща печалба (загуба)	79
Общо за група:		Общо за раздел:	4 285
Вземания		Задължения	
Вземания от клиенти и доставчици	191	Получени аванси, в т. ч.:	25
Други вземания	12	до 1 година	25
Общо за група:	203	Задължения към доставчици, в т. ч.:	4
Парични средства, в т. ч.:	3	до 1 година	4
- в брой	2	Задължения към свързани лица, в т. ч.:	963
- в безсрочни сметки (депозити)	1	над 1 година	963
Общо за група:	3	Други задължения, в т. ч.:	36
Общо за раздел:	206	до 1 година	36
Разходи за бъдещи периоди, в т. ч.	366	- към персонала, в т. ч.:	2
- до 1 година	366	до 1 година	2
		- данъчни задължения, в т. ч.:	11
		до 1 година	11
		Общо за раздел, в т. ч.:	1 028
		до 1 година	65
		над 1 година	52
		СУМА НА ПАСИВА	4 936
СУМА НА АКТИВА	5 313		4 936

Дата на съставяне: 10.05.2022 г.

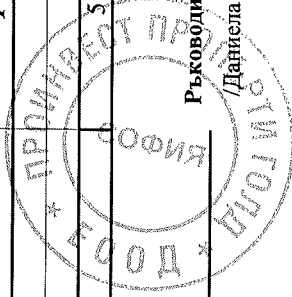


Съставител:

/Любка Йосифова/

Ръководител:

/Даниела Георгиева-Христова/



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"ПРОИНВЕСТ ПРОПЪРТИ ГОЛД" ЕООД

Приложение №2 към СС 1

на

към

31 декември 2021 г.

ЕИН 203152990

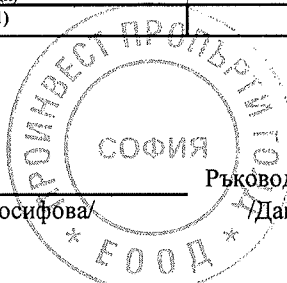
НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
2. Разходи за суровини, материали и външни	121	132	1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	512	405
а) суровини и материали	22	46	в) услуги	512	405
б) външни услуги	99	86	4. Други приходи, в т. ч.:	5	203
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	3	12	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	517	608
а) разходи за възнаграждения	3	12	8. Загуба от обичайна дейност		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	236	192	9. Извънредни приходи	34	9
а) разходи за амортизация и обезценка на	236	192	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	551	617
- разходи за амортизация	236	192			
5. Други разходи, в т. ч.:	49	83			
а) балансова стойност на продадените активи	29	62			
Общо разходи за оперативна дейност	409	419			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в	54	67			
Общо финансови разходи (6 + 7)	54	67			
8. Печалба от обичайна дейност	54	122			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	463	486			
10. Счетоводна печалба	88	131			
11. Разходи за данъци от печалбата	9	13			
13. Печалба (10 - 11 - 12)	79	118			
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	551	617	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
			Всичко (Общо приходи + 11)	551	617

Дата на съставяне: 10.05.2022 г.



Съставител:

/Любка Йосифова/



Ръководител:

/Даниела Георгиева-

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

"ПРОИНВЕСТ ПРОПЪРТИ ГОЛД" ЕООД

31 декември 2021 г.

ЕИН 203152990

(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	794	243	551	471	460	11
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		5	(5)		10	(10)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		10	(10)		15	(15)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност		21	(21)		23	(23)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	794	279	515	471	508	(37)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди 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)						
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		535	(535)	120	100	20
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		535	(535)	120	100	20
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	794	814	(20)	591	608	(17)
Д. Парични средства в началото на периода			23			40
Е. Парични средства в края на периода			3			23

Дата:

10.05.2022 г.



Съставител:

/Любка Йосифова/



Ръководител:

/Даниела Георгиева-Христов

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ "ПРОИНВЕСТ ПРОПЪРТИ ГОЛД" ЕООД

31 декември 2021 г.													ЕИН 203152990	
ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ						фин. резултат		текуща		ОБЩО
				законови	резерв от изкупени соб. акции	резерв съгл. учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба				
1. Салдо в началото на отчетния период	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	3406		
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	1							3287		118		3406		
6. Финансов резултат за текущия период								3287		118		3406		
Прехвърляне печалба от предходна година								118		79		79		
Други изменения в собствения капитал							800			(118)		800		
11. Салдо към края на отчетния период	1						800	3405		79		4285		
13. Собствен капитал към края на отчетния период	1						800	3405		79		4285		

Дата: 10.05.2022 г.



Съставител: /Любка Йосифова/



Ръководител: /Даниела Георгиева-Христова/

ПРИЛОЖЕНИЕ

към годишния финансов отчет за 2021 година

„ПРОИНВЕСТ ПРОПЪРТИ ГОЛД“ ЕООД

гр. СОФИЯ, Ж.К. “ЮЖЕН ПАРК” БЛ.27, ВХ.Б, ЕТ.ПАРТЕР

ЕИК 203152990

I. СТАТУТ И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

1. ПРАВЕН СТАТУТ

"ПРОИНВЕСТ ПРОПЪРТИ ГОЛД" ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, с адрес на управление гр. София, район "Триадица", ж.к. "ЮЖЕН ПАРК" бл.27, вх.Б, ет.Партер ЕИК 203152990.

Адресът за кореспонденция е гр. София, район "Триадица", ж.к. "ЮЖЕН ПАРК" бл.27, вх.Б, ет.Партер.

Дружеството е създадено през отчетната 2015 г. се управлява и се представлява от Даниела Георгиева-Христева.

2. Капитал

Дружеството е: 100 % - частна собственост, с регистриран основен капитал 1 000 лв.

3. Предмет на дейност

Регистрираният предмет на дейност е: покупка и продажба, отдаване под наем и експлоатация на собствени недвижими имоти.

II. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. Основни положения

Настоящият финансов отчет на "ПРОИНВЕСТ ПРОПЪРТИ ГОЛД" ЕООД е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП). Дружеството не изготвя консолидиран финансов отчет.

2. Отчетна валута

Финансовият отчет е изготвен и представен в Български лева, закръглени до хиляда и в съответствие с принципа на историческата цена.

3. База за оценяване

Базата за оценяване на дълготрайни материални и нематериални активи, използвана при изготвянето на финансовия отчет е историческата цена.

4. Счетоводни принципи

Настоящите финансови отчети са изготвени при спазване на принципите:

- текущо начисляване;
- действащо предприятие;
- предпазливост;
- съпоставимост между приходите и разходите;
- предимство на съдържанието пред формата;
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период;
- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс

III. ПРИЛАГАНА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА И ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЕЛЕМЕНТИТЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Активите, които са придобити с цел да бъдат използвани за продължителен период от време /през повече от един оперативен цикъл в дейността на предприятието се представят като нетекущи.

1. Нематериални активи

1.1. Съдържание - Като дълготрайни нематериални активи се признават придобитите и контролирани от дружеството установими нефинансови ресурси, които нямат физическа субстанция и от използването им се очакват икономически изгоди.

Активи, на които цената на придобиване е еквивалентна или надвишава 700 лева се капитализират.

1.2. Оценка - през отчетния период дружеството не е придобило дълготрайни нематериални активи;

2. Дълготрайни материални активи

2.1. Съдържание - Като дълготрайни материални активи се признават придобитите и притежавани от дружеството установими нефинансови ресурси, които се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период, имат натурално-веществена форма и се използват за производството и/или доставката/продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели.

Активи, на които цената на придобиване е еквивалентна или надвишава 700 лева се капитализират.

2.2. Структура	2021	2020	хил. лв.
Сгради	4324	3751	
Съоръжения и други	417	325	

2.3. Оценка - Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване, която се определя, както следва:

а) По цената на придобиване - покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи.

б) Себестойност - когато са създадени в дружеството (направените разходи за материали, директно вложен труд и съответната пропорционална част от непреките производствени разходи).

в) Справедлива стойност - когато са получени в резултат на безвъзмездна сделка.

Последващите разходи по дълготрайните материални активи се капитализират, когато чрез тяхното реализиране се увеличава бъдещата икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив.

Всички други последвали разходи се признават за разход в периода, през който са направени.

След първоначалното признаване като актив всеки дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

През отчетната година не са извършвани подобрения и усъвършенствания на материални дълготрайни активи.

2.4. Амортизация

Амортизацията се начислява и признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база на линейния метод.

Амортизацията на дълготрайните активи се начислява от датата на въвеждането им в експлоатация.

Определената амортизационна норма за 2021 година е както следва:

Сгради	4 %
Съоръжения и други	15 %
Компютърна техника	50 %

2.5. Други оповестявания

2.5.1. Дружеството не притежава напълно амортизирани дълготрайни материални активи

2.5.2. Няма изведени от употреба дълготрайни материални активи за по-вече от 12 м.

Текущи /краткотрайни/ активи

Активите, които са придобити с цел да бъдат използвани и реализирани в оперативния цикъл на предприятието се представят като текущи.

3. Материални запаси

3.1. Съдържание – текущи материални активи под формата на:

-материали, придобити главно чрез покупка и предназначени за влагане в производството или за преки продажби

-продукция, създадена в резултат на производствения процес и предназначена за продажба

-стоки, придобити главно чрез покупка и предназначени за продажба

3.2. Оценка - по доставна стойност, представляваща сумата от всички разходи, направени за закупуването и преработката им, както и от други разходи, направени във връзка с привеждането им в готов за тяхното използване вид.

4. Търговски и други вземания

4.1. Структура	2021	2020	хил. лв.
Вземания от клиенти и доставчици	191	355	
Предоставени аванси	-	41	
Други вземания	12	9	

4.2. Оценка - Вземанията в национална валута се оценяват при тяхното възникване по номинална стойност на лева.

В отчета не са представени вземания във валута.

5. Пари и парични еквиваленти

5.1. Съдържание - Парите и паричните еквиваленти включват налични парични средства в каса и наличности в разплащателни сметки в банки и депозити.

5.2. Структура	2021	2020	хил. лв.
Парични средства в брой.	2	2	
По разплащателни сметки	1	21	

В състава на паричните средства няма отчетени парични средства във валута в левовата им равностойност.

6. Разходи за бъдещи периоди

6.1. Съдържание – разходи, извършени през текущия период, които се отнасят и предстои да се признаят като текущи през следващите отчетни периоди. Дружеството е извършило през отчетния период разходи за бъдещи периоди.

6.2. Структура	2021	2020	хил. лв.
Разходи за бъдещи периоди	366	432	

7. Задължения

7.1. Оценка – задълженията се оценяват по стойност на тяхното възникване

7.2. Структура	2021	2020	хил. лв.
Получени аванси	25	16	
Задължения към доставчици	4	-	
Други задължения	999	1514	

8. Приходи

8.1. Структура	2021	2020	хил. лв.
Услуги	512	405	
Други приходи	5	212	

8.2. Оценка на приходите – приходите се оценяват по справедливата стойност на полученото или подлежащо на получаване възнаграждение под формата на парични средства.

8.3. Признание на приходите

Приходът от продажбата на продукция, стоки и други активи се признава, когато значителна част от рисковете и ползите, присъщи на собствеността, се прехвърлят на купувача, налице е икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата и направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат изчислени.

Приходи от извършени услуги се признават след завършване на услугата или пропорционално на степента на завършеност на услугата към датата на баланса при условие, че резултатът от сделката може да се оцени надеждно.

Лихвите се признават текущо пропорционално на времевата база, която отчита ефективния доход от актива.

Текущите и авансовите плащания от клиентите не са приход, ако не са налице критериите за признаване на приход.

9. Разходи.

9.1. Съдържание:

Разходите за обичайна дейност се признават в съответствие с принципите за текущо начисляване и съпоставимост с приходите. Спазват се изискванията на националното законодателство относно съдържанието на първичните документи.

Разходите, извършени през годината, но отнасящи се за следващи години се разсрочват.

9.2. Структура	2021	2020	хил. лв.
Разходи за суровини и материали	22	46	
Разходи за заплати	3	12	
Разходи за външни услуги	99	86	
Разходи за амортизация	236	192	
Други разходи	49	83	
В т.ч.: балансова стойност	29	62	

10. Други оповестявания:

10.1. Фундаментални грешки - През годината не са констатирани фундаментални грешки от минали периоди.

10.2. Условни активи и пасиви - Не са представени условни активи и пасиви.

10.3. Събития след датата на баланса - Няма възникнали събития след датата на баланса, имащи съществено отражение върху представения отчет.

Дата на съставяне: 10.05.2022г.

Съставител:

Любка Иосифова
(име и фамилия)



Ръководител: Даниела Георгиева-Христова
(име и фамилия)

