СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на
„Валекс 3“ ЕООД към 31.12.2016г.

АКТИВ	Сума (хил.лв)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	текуща година	предходна година
А. Записан, но невнесен капитал	0	0
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1.Продукти от развойна дейност		
2.Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др.подобни		
3.Търговска репутация		
4.Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I.	**0**	**0**
II. Дълготрайни материални активи		
1.Земи и сгради в т.ч.:	249	268
- земи	103	113
- сгради	146	155
2.Машини, производствено оборудване и апаратура		
3.Съоръжения и други	3	4
4.Предоставени аванси и дълготрани материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	**252**	**272**
III. Дълготрайни финансови активи		
1.Акции и дялове в предприятия от група		
2.Предоставени заеми на предприятия от група		
3.Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	117	117
4.Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	6	11
5.Дългосрочни инвестиции		
6.Други заеми	100	100
7.Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв	x	x
Общо за група III:	**223**	**228**
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	**475**	**500**
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1.Суровини и материали		
2.Незавършено производство		

ПАСИВ	Сума (хил.лв)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	текуща година	предходна година
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви	805	805
1.Законови резерви		
2.Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3.Резерв съгласно учредителен акт		
4.Други резерви	805	805
Общо за група IV:	**805**	**805**
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	-397	-498
- неразпределена печалба	107	6
- непокрита загуба	-504	-504
Общо за група V:	**-397**	**-498**
VI. Текуща печалба (загуба)	-18	101
Общо за раздел А:	**395**	**413**
Б. Провизии и сходни задължения		
1.Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2.Провизии за данъци, в т.ч.: - отсрочени данъци		
3.Други провизии и сходни задължения		
Общо раздел Б:	**0**	**0**
В. Задължения		
1.Облигационни задължения с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.: до 1 година над 1 година		
2.Задължения към финансови предприятия, в т.ч.: до 1 година над 1 година	**0**	**0**
3.Получени аванси, в т.ч.: до 1 година над 1 година		
4.Задължения към доставчици, в т.ч.: до 1 година	**2** 2	**5** 5

АКТИВ	Сума (хил.лв)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	текуща година	предходна година
3.Продукция и стоки, в т.ч.:	1	1
- продукция		
- стоки	1	1
4.Предоставени аванси		
Общо за група I:	**1**	**1**
II. Вземания		
1.Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	1	7
над 1 година		
2.Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година		
3.Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година		
4.Други вземания, в т.ч.:	12	12
над 1 година		
Общо за група II:	**13**	**19**
III. Инвестиции		
1.Акции и дялове в предприятия от група		
2.Изкупени собствени акции		
номинална стойност .....хил.лв		
3.Други инвестиции		
Общо за група III:	**0**	**0**
IV. Парични средства, в т.ч.	16	27
- в брой	13	19
- в безсрочни сметки (депозити)	3	8
Общо за група IV:	**16**	**27**
Общо за раздел В:	**30**	**47**
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А + Б+ В + Г)	**505**	**547**

ПАСИВ	Сума (хил.лв)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	текуща година	предходна година
над 1 година		
5.Задължения по полици, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
6.Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
7.Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
8.Други задължения, в т.ч.:	108	129
до 1 година	0	21
над 1 година	108	108
- към персонала, в т.ч.:	0	1
до 1 година		1
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	0	0
до 1 година		
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	0	0
до 1 година		
над 1 година		
-други, в т.ч.:	108	128
до 1 година		20
над 1 година	108	108
Общо за раздел В, в т.ч.:	**110**	**134**
до 1 година	**2**	**26**
над 1 година	**108**	**108**
Г. Финансирания и приходи за бъд.пер.	**0**	**0**
СУМА НА ПАСИВА (А + Б+ В + Г)	**505**	**547**

Дата на съставяне: 21.03.2017г.

Съставител: ГО Финанс Груп ООД

Управител: ..... /Румен Василев/

ГО Финанс Груп ООД • GO Варна • GO Finance Group Ltd.

Ръководител: ..... /Кирил Киров/

ВАЛЕКС ВАРНА ЕООД

ОТЧЕТ
за приходите и разходите
на „Валекс 3“ ЕООД за периода 01.01.2016г. - 31.12.2016г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума(хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	**0**	**12**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**4**	**8**
а) суровини и материали		1
б) външни услуги	4	7
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**11**	**7**
а) разходи за възнаграждения	9	6
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	2	1
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизации и обезценка в т.ч.:	**10**	**10**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	10	10
- разходи за амортизации	10	10
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи в т.ч.:	**16**	**66**
а) балансова стойност на продадени активи	11	52
б) разходи за командировки		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	**41**	**93**
6. Разходи от обезценка на финансови активи включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	0	
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	1
а) разходи, свързани с предпр-тия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6 +7)	**1**	**1**

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума(хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.	0	33
а) продукция		
б) стоки		33
в) услуги		
2. Увеличение на запасите от продукция и назавършено производство	0	0
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
4. Приходи от продажба на ДМА	20	29
5. Други приходи	4	133
Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	**24**	**195**
6. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, т.ч.:	0	0
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
- приходи от предприятия от група		
8. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		0
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови активи		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (6 + 7 + 8)	**0**	**0**

8. Печалба от обичайна дейност		**102**
Общо разходи(1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	**42**	**94**
9. Счетоводна печалба общо приходи - общо разходи)		**101**
10. Разходи за данъци от печалбата		
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0
12. Печалба (10 - 11 - 12)	**0**	**101**
В С И Ч К О : (Общо разходи +11 + 12 + 13)	**42**	**195**

9. Загуба от обичайната дейност	**17**	
Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 10)	**24**	**195**
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	**18**	**-**
11. Загуба (11 + ред 11 и 12 от раздел А)	**18**	**0**
В С И Ч К О : (Общо приходи +11)	**42**	**195**

Дата на съставяне: 21.03.2017г.

Съставител: ГО Финанс Груп ООД

Управител: .....
/Румен Василев/

ГО Финанс Груп ООД
GO
Варна
GO Finance Group Ltd.

Ръководител: .....
/Кирил Киров/

ВАРНА ЕООД

ОТЧЕТ
за паричните потоци
на „Валекс 3“ ЕООД
към 31.12.2016г.

	Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
	а	1	2	3	4	5	6
А.	***Парични потоци от основна дейност***						
	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	24	4	20	60	29	31
	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		11	-11		7	-7
	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
	Платени и възстановени данъци върху печалбата		4	-4		6	-6
	Плащания при разпределяне на печалби			0			0
	Други парични потоци от основна дейност	1	2	-1	1	4	-3
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**25**	**21**	**4**	**61**	**46**	**15**
Б.	***Парични потоци от инвестиционна дейност***						
	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0		47	-47
	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
	Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**0**	**0**	**0**	**0**	**47**	**-47**
В.	***Парични потоци от финансова дейност***						
	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
	Парични потоци, свързани с получени и предоставени заеми	7	22	-15	79	21	58
	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
	Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
	Други парични потоци от финансова дейност			0		1	-1
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**7**	**22**	**-15**	**79**	**22**	**57**
Г.	***Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)***	**32**	**43**	**-11**	**140**	**115**	**25**
Д.	***Парични средства в началото на периода***	x	x	**27**	x	x	**2**
Е.	***Парични средства в края на периода***	x	x	**16**	x	x	**27**

Дата на съставяне: 21.03.2017г.

Съставител: ГО Финанс Груп ООД

Управител: ..... /Румен Василев/

Ръководител: ..... /Кирил Киров/

ГО Финанс Груп ООД GO Varna GO Finance Group Ltd.

ВАЛЕКС 3 ВАРНА ЕООД

ОТЧЕТ

за собствения капитал

на **„Валекс 3“ ЕООД към 31.12.2016г.**

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от послед-ващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
				законови	резерв, свързан с изкупе-ни собст-вени акции	резерв съгласно учредите-лен акт	Други резерви	печалба	загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	5						805	107	-504		413
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5						805	107	-504		413
5. Изменения за сметка на собствениците. в т.ч.: - увеличение - намаление											
6. Финансов резултат										-18	-18
7. Разпределение на печалбата, в т.ч.: - за дивиденти											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви - увеличение - намаление											
10. Други изменения на собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	805	107	-504	-18	395
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 + 12)	5	0	0	0	0	0	805	107	-504	-18	395

Дата на съставяне: 21.03.2017г.

Съставител: ГО Финанс Груп ООД

Управител: ..... /Румен Василев/

ГО Финанс Груп ООД GO Варна GO Finance Group Ltd.

Ръководител: ..... /Кирил Киров/

„ВАЛЕКС 3“ ЕООД

Приложение към Годишния финансов отчет за 2016г.
на "Валекс 3" ЕООД

1. Правен статут.

„Валекс 3“ е еднолично дружество с ограничена отговорност.
Дружеството е със седалище и адрес на управление: гр. Варна, ж.к. „Чайка“ 98.
Адресът за кореспонденция е: гр. Варна, ж.к. „Чайка“ 98.
През отчетната 2016г. дружеството се представлява и управлява от управителя си Кирил Великов Киров.

2. Капитал.
Дружеството е 100% частна собственост.

Регистрираният основен капитал на дружеството е 5000.00 лв.

Броят на регистританите дялове е 100 дяла.

Номиналната стойност на един дял е 50.00 лв.

Номиналната стойност на дяловете е платена 100%.

През 2016г. сумата на регистрирания капитал не се променя.

3. Предмет на дейност на дружеството.

Основен предмет на дейност: Строително и строително – ремонтни услуги и други.

4. База за изготвяне на ГФО.
Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

5. Дълготрайни материални активи.
Счетоводно **"Валекс 3" ЕООД** признава един актив и го отчита като дълготраен материален актив, когато отговаря на следните критерии:
- има натурално - веществена форма;
- се използва за производството и/или доставката/продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели;
- се очаква да бъде използван повече от един отчетен период;
- е със стойност при придобиването му не по-малка от **700 лв.;**
- стойността на актива може надеждно да бъде изчислена и
- предприятието очаква да получи икономически изгоди, свързани с актива.

Дълготрайни материални активи, които се състоят от разграничими съставни части, отговарящи поотделно на критериите за дълготраен материален актив, посочени по-горе и тези съставни части имат различни полезни срокове се третират като самостоятелни активи.

Подход при класифициране на разходите, свързани с привеждане на актива в работно състояние:

Преки разходи, които се включват в първоначалната оценка на дълготрайните материални активи:

- разходи за първоначална доставка и обработка;
- разходи за подготовка на обекта;
- разходи за монтаж, свързани с въвеждане в употреба на ДМА;
- разходите за привеждане в работно състояние на придобития ДМА;
- разходите за хонорари на архитекти, инженери, икономисти и други, пряко свързани с придобиването на актива;
- разходи произтичащи от непризнат данъчен кредит, свързан с изброените преки разходи.

Разходи, които не се включват в първоначалната оценка на дълготрайните материални активи:

- административни и други общи разходи, освен ако не са пряко свързани с придобиването или привеждането на актива в работно състояние;
- разходите за обучение на персонала за работа с актива;
- лихвите, свързани с придобиването на ДМА при условията на разсрочено плащане.

Активи, които се извеждат временно от употреба – за ремонтиране, за подобрения, за консервиране и т.н. не се отписват. Разходите за консервиране (изваждане от употреба за определен период и последващо въвеждане в употреба) се отчитат като текущи разходи за периода, през който са възникнали.

6. Методи за амортизация на амортизируемите дълготрайни материални и нематериални дълготрайни активи.

В предприятието се прилага линеен метод на амортизация.

Амортизационната норма се диференцира по група активи, както следва:

- за група масивни сгради, включително инвестиционни имоти, съоръжения – **4%;**
- за група машини, производствено оборудване, апаратура – **30%;**
- за група компютри, периферни устройства за тях, софтуер и право на ползване на софтуер – **50%;**
- за група автомобили – **25%;**
- за група данъчни дълготрайни материални и нематериални активи, за които има ограничен срок на ползване съгласно договорни отношения или законово задължение – **100/години на правното ограничение, като годишната норма не може да превишава 33 1/3**
- за всички останали амортизируеми активи - **15 %.**

Срокът на годност на амортизируемите нематериални активи в предприятието е съобразен с:

ограниченията върху ползването на актива (отнася се за активи с определен срок – търговски марки, лицензи, авторски права и др.) – същите се амортизират за срока за който са придобити;

7. Материални запаси.

Стоково - материалните запаси в **"Валекс 3" ЕООД** се отчитат в съответствие с изискванията и разпоредбите на НСС 2 "Отчитане на стоково-материалните запаси" и съобразно настоящият раздел от счетоводната политика на предприятието.

1.Признаване на стоково - материални запаси.

Като стоково - материални запаси в съответствие с изискванията на т. 2 от НСС 2 се отчитат следните краткотрайни материални активи:

- материалите, придобити главно чрез покупка и предназначени за производство на изделия и услуги и евентуално за продажба по преценка на ръководството;

- продукцията, създадена в резултат на производствен процес в предприятието и предназначена за продажба;

- стоките, придобити чрез покупка и предназначени за продажба;

- незавършеното производство - стоково - материалните запаси, намиращи се в процес на производство;

- инвестициите в материален запас – като такива се отчитат материалните активи, придобити с цел следващо инвестиране в други предприятия, а не за използване от предприятието.

2.Определяне на първоначалната оценка на стоково - материалните запаси, отчитани в предприятието.

Оценката на стоково - материалните запаси при тяхното придобиване е доставната им стойност (историческата им цена).

За целите на оценката на стоково - материалните запаси в предприятието доставната стойност се определя като сума от реализираните от страна на предприятието разходи по закупуването, преработката и други разходи, свързани с доставянето и привеждането на стоково - материалните запаси във вид, готов за употреба.

2.1. За стоково – материални запаси, закупени от външен доставчик, цената на придобиване, доставната им стойност се формира от:

- покупната цена;
- вносните мита и такси;
- данъци, които не подлежат на възстановяване и акцизи;
- разходи по доставката – транспортни разходи, разходи за товарни и разтоварни операции;
- други разходи, които допринасят за привеждане на материалния запас във вид, годен за използване.

Предоставените от доставчиците търговски отстъпки се приспадат от разходите за закупуването при определянето на доставната стойност.

В цената на придобиване не се включват:

- складовите разходи, свързани със съхраняването на материалните запаси;
- административните разходи;
- финансовите разходи;
- извънредните разходи.

8. Признаване на приходи.

Счетоводната политика приета за признаване на приходи е в съответствие НСС 18. Приходите от продажба на продукция, стоки и услуги са признавани при едновременното

изпълнение на следние условия: прехвърляне на купувача на значителни рискове и изгоди, свързани със собствеността на продукта и стоката; незапазване на участие в управлението или значителен контрол върху продаваните продукти и стоки; сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена; продавачът има икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата; направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат изчислени; етапът на завършеност на сделката при извършване на услуги може надеждно да се определи.

9. Финансови активи.

Финансовите активи представляват паричните суми, договорните права за получаване на парични суми или размяна на финансови инструменти. Кредити и вземания възникнали първоначално в предприятието представляват финансови активи, създадени от предприятието посредством директно предоставяне на пари, стоки или услуги на дадени дебитори. Към тази категория се отнасят търговските и други вземания на предприятието с договорен характер (но не и вземания със законов характер – например надвнесените данъци), заеми и вземания, предоставени от предприятието, които нямат фиксиран падеж, се отчитат по себестойност. Всички финансови активи подлежат на проверка за обезценка.

10. Финансови пасиви.

Финансовите пасиви са договорните задължения за предоставяне на парични суми или финансови активи на друго предприятие или размяна на фиансови инструменти.

Финансови пасиви, възникнали първоначално в предприятието са пасиви, създадени посредством директно получаване на пари, стоки или услуги от дадени кредитори. Към тях се отнасят и търговските задължения на предприятието, които нямат фиксиран падеж, а се погасяват в рамките на нормалния оперативен цикъл (последващата им оценка е по себестойност). Към тази категория пасиви не се отнасят кредити, по отношение на които предприятието не е първи кредитор.

11. Събития възникнали след датата на Годишния финансов отчет.

Между датата на Годишния финансов отчет и датата на изготвянето му не са възникнали коригиращи или некоригиращи събития.

Дата: 21.03.2017г.

гр. Варна

Съставител: ГО Финанс Груп ООД

Управител: .....

/Румен Василев/

ГО Финанс Груп ООД GO Варна GO Finance Group Ltd.

Ръководител: .....

/Кирил Киров/