

„ТАТАРСКИ БРОД ДИВЕЛЪПМЪНТ” ЕООД

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2016

Финансовият отчет за годината завършваща на 31.12.2016 г. от страница 1 до страница 10
е одобрен и подписан от името на ”Татарски Брод Дивелъпмънт” ЕООД от:

Управител:

Ото Хидма



A handwritten signature in dark ink, appearing to be "Oto Hidma", written over a solid horizontal line.

Съставител:

Константин Костадинов

A handwritten signature in dark ink, appearing to be "Konstantin Kostadinov", written over a solid horizontal line.

“Татарски Брод Дивелъпмънт” ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2016

Съдържание

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ към 31.12.2016 г.....	1
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ към 31.12.2016 г. - продължение.....	2
ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА за 2016 г.	3
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ за 2016 г.	4
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ към 31.12.2016 г.....	5
ПОЯСНЕНИЯ.....	6
ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ.....	6
ИЗЯВЛЕНИЕ ЗА СЪОТВЕТСТВИЕ.....	6
БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ И ПРИЛАГАНИ СЪЩЕСТВЕНИ	
СЧЕТОВОДНИ ПОЛИКИ.....	6
Имоти, машини и съоръжения	6
Текущи и нетекущи пасиви	7
Свързани лица и сделки между тях	7
ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ КЪМ СТАТИИТЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ.....	7
ДРУГИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ.....	9
Свързани лица и сделки със свързани лица.....	9
Събития след края на отчетния период.....	9
Действащо предприятие	9



“Татарски Брод Дивелъпмънт” ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2016

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ към 31.12.2016 г.

	Приложение	31.12.2016 г. BGN'000	31.12.2015 г. BGN'000
АКТИВ			
Нетекущи активи			
Имоти, съоръжения, машини и оборудване	1.1.	137	137
Общо нетекущи активи		137	137
Текущи активи			
Незавършено производство	1.1.	15	15
Общо текущи активи		15	15
Сума на актива		152	152

Управител:

Ото Хидма



Съставител:

Константин Костадинов

София, 14.03.2017 г.

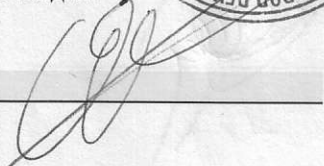
**“Татарски Брод Дивелъпмънт” ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2016**

**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ към 31.12.2016 г. -
продължение**

	Приложение	31.12.2016 г. BGN'000	31.12.2015 г. BGN'000
ПАСИВ			
Собствен капитал			
Основен капитал	1.3.	20	20
Регистриран капитал		20	20
Натрупани печалби/загуби		(22)	(19)
Текуща загуба		(3)	(3)
Собствен капитал		(5)	(2)
Нетекущи пасиви			
Задължения към свързани предприятия	1.4.	150	149
Нетекущи пасиви		150	149
Текущи пасиви			
Други задължения	1.5.	7	5
Текущи пасиви		7	5
Сума пасив		152	152

Управител:

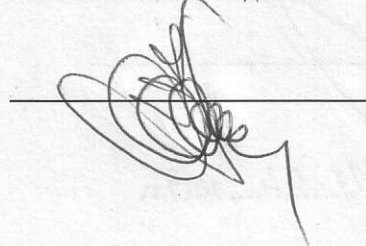
Ото Хидма



София, 14.03. 2017 г.

Съставител:

Константин Костадинов



“Татарски Брод Дивелъпмънт” ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2016

ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА за 2016 г.

	Приложение	2016 г. BGN'000	2015 г. BGN'000
Продължаващи дейности			
Увеличение на незавършено производство		-	-
Общо приходи		-	-
Разходи по икономически елементи, в т.ч.		-	-
Други разходи	2.1.	(2)	(2)
Финансови разходи	2.2.	(1)	(1)
Общо разходи без разходи за данъци		(3)	(3)
Печалба/загуба за периода		(3)	(3)

Управител:

Ото Хидма



Съставител:

Константин Костадинов



София, 14.03.2017 г.

**“Татарски Брод Дивелъпмънт” ЕООД,
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2016**

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ за 2016 г.

	2016 г. BGN'000	2015 г. BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност		
Други плащания	-	-
Нето парични средства в оперативната дейност	-	-
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупки на дълготрайни активи	-	-
Нето парични средства използвани в инвестиционната дейност	-	-
Парични потоци от финансова дейност		
Постъпления от емитирането на акции или други капиталови инструменти	-	-
Нето парични средства използвани във финансовата дейност	-	-
Нето увеличение (намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти	-	-
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	-	-
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	-	-

Управител:

Ото Хидма



Съставител:

Константин Костадинов



София, 17.03. 2017 г.

**“Татарски Брод Дивелъпмънт” ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2016**

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ към 31.12.2016 г

	<i>Основен капитал</i>	<i>Надрупани печалби/загуби</i>	<i>Общо собствен капитал</i>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Остатък към 31.12.2014 г.	20	(19)	1
Преизчислен остатък към 31.12.2014 г.	20	(19)	1
Печалба/(загуба) за периода		(3)	(3)
Остатък към 31.12.2015 г.	20	(22)	(2)
Преизчислен остатък към 31.12.2015 г.	20	(22)	(2)
Други изменения на собствения капитал		-	-
Печалба/(загуба) за периода		(3)	(3)
Остатък към 31.12.2016 г.	20	(25)	(5)

Управител:

Ото Хидма



Съставител:

Константин Костадинов

София, 17.03. 2017 г.

**“Татарски Брод Дивелъпмънт” ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2016**

ПОЯСНЕНИЯ

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Наименование на предприятието: Татарски Брод Дивелъпмънт ЕООД

Управител: Ото Елиас Хидма

Съставител: Константин Костадинов

Държава на регистрация на предприятието: Р. България

Седалище и адрес на регистрация: гр. София, ул. Шипка 36, ет.3

Обслужващи банки: Си Банк

Финансовият отчет е самостоятелен отчет на предприятието.

Брой служители: няма наети служители

Предмет на дейност и основна дейност на предприятието: покупко-продажба на недвижими имоти

Дата на съставяне на финансовия отчет: 14.03.2017 г.

Дата на одобрение на финансовия отчет: 20.03.2017 г.

Период на финансовия отчет: Годината започваща на 01.01.2016 г. и завършваща на 31.12.2016 г.

Период на сравнителната информация: 01.01.2015 г. – 31.12.2015 г.

ИЗЯВЛЕНИЕ ЗА СЪОТВЕТСТВИЕ

Предприятието води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с Международните стандарти за финансова отчетност (МСФО).

БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ И ПРИЛАГАНИ СЪЩЕСТВЕНИ СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и всички Международни стандарти за финансови отчети (МСФО), Международни счетоводни стандарти (МСС), тълкуванията на Постоянния комитет за разяснения (ПКР), тълкуванията на Комитета за разяснения на МСФО (КРМСФО), които ефективно са в сила и са приети от Комисията на Европейския съюз.

Имоти, машини и съоръжения

Активи се отчитат като Имоти, машини и съоръжения, когато отговарят на критериите на МСС 16 за признаване и имат цена на придобиване равна или по-висока от 700 лева. Активите, които имат цена на придобиване по - ниска от посочената се отчитат като текущи разходи за периода на придобиване в съответствие с одобрената счетоводна политика. Всеки имот, машина и съоръжение се оценява при придобиването му по цена на придобиване определена в съответствие с изискванията на МСС 16.

“Татарски Брод Дивелъпмънт” ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2016

Предприятието е приело да отчита всяка позиция на Имотите, машините и съоръженията в съответствие с МСС 16 по цена на придобиване намалена с натрупаната амортизация и натрупана загуба от обезценка.

Парични средства

Паричните средства включват парични средства в брой и безсрочни депозити, съответно в лева и във валута.

Паричните еквиваленти са краткосрочни, високоликвидни инвестиции, които са лесно обръщаеми в конкретни парични суми и съдържат незначителен риск от промяна в стойността им.

Текущи и нетекущи пасиви

Пасив се класифицира като текущ, когато отговаря на някой от следните критерии:

- очаква да уреди пасива в своя нормален оперативен цикъл;
- държи пасива предимно с цел търгуване;
- пасивът следва да бъде уреден в рамките на дванадесет месеца след края на отчетния период;
- или
- предприятието няма безусловното право да отсрочва уреждането на пасива за период най-малко дванадесет месеца след края на отчетния период.

Свързани лица и сделки между тях

Предприятието спазва разпоредбите на МСС 24 при определяне и оповестяване на свързаните лица.

Сделка между свързани лица е прехвърляне на ресурси, услуги или задължения между свързани лица без значение на това, дали се прилага някаква цена.

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ КЪМ СТАТИИТЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. Отчет за финансовото състояние

1.1. Имоти, машини, съоръжения

Имоти, машини, съоръжения и оборудване (хил. лв.)		
	Земи и сгради	Общо
<i>Отчетна стойност</i>		
Салдо към 31.12.2015	137	137
Постъпили		
Салдо към 31.12.2016	137	137
<i>Амортизация</i>		
Салдо към 31.12.2016	-	-
<i>Балансова стойност</i>		
Балансова стойност към 31.12.2016	137	137

**“Татарски Брод Дивелъпмънт” ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2016**

В представените отчетни стойности на земите и сградите са включени земи на стойност 137 хил. лева, върху които е учредена ипотека в полза на:

Cefra Holding B.V.
Vaarwerkhurst Beheer II B.V.
Josdic B.V.
WIQUYMAR B.V.
Beleggingsmaatschappij Noord Nederland Beheer B.V.

за обезпечаване на вземане по договор за заем.

1.2. Незавършено производство

През 2013 г. Дружеството плаща 15 хил. лева за услуги по промяна на предназначението на земята, като към края на 2016 г. няма етап на завършеност.

1.3. Основен капитал

Основен /записан/ капитал (хил. лв.)								
Съдружник	31.12.2016 г.				31.12.2015 г.			
	Брой дялове	Стойност	Платени	% Дял	Брой дялове	Стойност	Платени	% Дял
„ДИР Дивелъпмънтс“ Б.В.	200	20	20	100%	200	20	20	100%
Общо:	200	20	20	100%	200	20	20	100%

1.4. Нетекущи задължения към свързани предприятия.

Нетекущи задължения към свързани предприятия (хил. лв.)		
-Вид	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Задължения към свързани предприятия в т.ч.		
Задължения по заеми	133	133
Задължения по лихви	17	16
Общо	150	149

1.5. Текущи други задължения.

Към края на отчетния период дружеството има задължение към община Панчарево за местни данъци и такси за 2013 г., 2014 г., 2015 и 2016 г. в размер на 7 хил. лева.

2. Отчет за печалбата или загубата

През 2016 г. дружеството реализира загуба в размер на 3 хил. лева.

2.1. Други разходи.

За 2016 г. са начислени разходи за местни данъци към община Панчарево – 2 хил. лева.

2.2. Финансови разходи.

“Татарски Брод Дивелъпмънт” ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2016

За 2016 г. дружеството е начислило лихви по договор за заем към петте холандски дружества, посочени в т.1.1. в размер на 1 хил. лева при 1% годишен размер на лихвата. Сумата е начислена по равно към всички дружества.

ДРУГИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ

Свързани лица и сделки със свързани лица

Дружеството оповестява следните свързани лица: *Cefra Holding B.V.; Vaarwerkhorst II Beheer B.V.; Josdic B.V.; WIQUYMAR B.V.; Beleggingsmaatschappij Noord Nederland Beheer B.V.*

Петте дружества притежават индиректен контрол над Дружеството, чрез участие в капитала на ДИР Дивелъпмънтс Б.В. Всички получени заеми и начислени лихви по договора се разпределят по равно между петте дружества.

Задължения към свързани лица (хил. лв.)				
Свързано лице - доставчик	31.12.2016 г.	Гаранции	31.12.2015 г.	Гаранции
<i>Cefra Holding B.V.; Vaarwerkhorst II Beheer B.V.; Josdic B.V.; WIQUYMAR B.V.; Beleggingsmaatschappij Noord Nederland Beheer B.V.</i>	150	Ипотека върху земя	149	
	150		149	

Събития след края на отчетния период

Не са възникнали коригиращи събития или значителни некоригиращи събития между датата на съставяне на отчета и датата на одобрението от Управителя.

Действащо предприятие

Ръководството на дружеството счита, че предприятието е действащо и ще остане действащо, няма планове и намерения за преустановяване на дейността.

Page 10 of 10