

БАЛАНС

ВАРНАБИЛД ИМОТИ ЕООД

КЪМ

Е И К :

148050779

31.12.2016 г.

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хиляд. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хиляд. лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
A. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
1. Продукти от развойна дейност				III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи							
3. Търговска репутация				IV. РЕЗЕРВИ			
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.				1. Законови резерви			
Общо за група I :				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
1. Земи и сгради, в т.ч.:				4. Други резерви			
--- земи				Общо за група IV :			
--- сгради				V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура				--- Неразпределена печалба		52	24
3. Съоръжения и други ДМА				--- Непокрита загуба			
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане				Общо за група V :		52	24
Общо за група II :							
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		19	28
1. Акции и дялове от предприятия в група							
2. Предоставени заеми на предприятия в група				ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		76	57
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия							
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия				Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
5. Дългосрочни инвестиции				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
6. Други заеми				2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хиляд. лв.				--- отсрочени данъци			
Общо за група III :				3. Други провизии и сходни задължения			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЦИ							
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :				ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :		0	0
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигац. заеми с отд. посочване на конвертируемите, в т.ч.			
1. Материали и суровини		566		до 1 година			
2. Незавършено производство				над 1 година			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :			

Данни за Делото			Инвентаризация No 1 към ОС 1		
продукция			до 1 година		
стоки		1	над 1 година		
4. Предоставени аванси			3. Получени аванси, в т.ч.:	551	
Общо по група I:		567	до 1 година	551	
			над 1 година		
II. ВЗЕМАНИЯ			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	1	4
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	50	62	до 1 година	1	4
над 1 година			над 1 година		
2. Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:			5. Задължения по полици, в т.ч.:		
над 1 година			до 1 година		
3. Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
4. Други вземания, в т.ч.:	7		до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
Общо по група II:		57	62 7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч.:		
			до 1 година		
III. ИВЕСТИЦИИ			над 1 година		
1. Акции и дялове на предприятия от група			8. Други задължения, в т.ч.:	1	4
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил.лв.			--- други задължения, в т.ч.:	1	
3. Други инвестиции			до 1 година		
			над 1 година		
Общо по група III:			--- към персонала, в т.ч.:		
			до 1 година		
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			над 1 година		
1. Парични средства в брой		1	--- осигурителни задължения, в т.ч.:		
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	5	1	до 1 година		
Общо по група IV:	5	2	над 1 година		
			--- данъчни задължения, в т.ч.:		4
			до 1 година		4
			над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":	629	65	ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:	553	8
			до 1 година	552	8
			над 1 година		
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч.:		
			до 1 година		
			над 1 година		
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)	629	65	СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)	629	65
УСЛОВНИ АКТИВИ			УСЛОВНИ ПАСИВИ		

Дата: 20.02.2017г.

Съставител:

Ръководител:

ВАРНАВИЛД ИМОТИ

ЕООД
гр. ВАРНА

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

ВАРНАБИЛД ИМОТИ ЕООД

към 31. 12. 2016 година

Е И К :

148050779

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)	
А. РАЗХОДИ		Текуща година	Предх. година	Б. ПРИХОДИ		Текуща година	Предх. година
1. Намаление на зап.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		31	362
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		568	1	а) Продукция			
а) суровини и материали		34		б) Стоки		10	341
б) външни услуги		534	1	в) Услуги		21	21
3. Разходи за персонала, в т.ч. :				2. Увеличение на зап.продукция и НП		566	
а) разходи за възнаграждения							
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:				3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка				4. Други приходи, в т.ч.:			
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:				- приходи от финансираня			
- разходи за амортизация							
- разходи за обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност		597	362
б) разходи за обезценка на текущ КА				(1 + 2 + 3 + 4)			
5. Други разходи, в т.ч. :		8	330	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи		8	330	- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други							
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		576	331				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				6. Приходи от други инвестиции и заеми			
- отриц. разлики от пром на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи				7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:			
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви				- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други				- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)			
8. Печалба от обичайната дейност		21	31	8. Загуба от обичайната дейност			
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		576	331	Общо Приходи		597	362
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна Печалба		21	31	10. Счетоводна Загуба			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата		2	3				
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба (балансова)		19	28	11. Загуба (балансова)			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		597	362	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		597	362

гр.ВАРНА, 20.02.2017 год.

Съставител:

Ръководител: ЕООД
гр.ВАРНА

СПРАВКА

за оповестяване на счетоводната политика на
"Варнабилд Имоти" ЕООД; ЕИК: 148050779
за периода от 01.01.2016г. до 31.12.2016г.

1. Обща информация за предприятието

„Варнабилд Имоти“ ЕООД е регистрирано дружество с ограничена отговорност с адрес на управление: гр.Варна, ул.Батак 7 офис 7. Задълженото лице е регистрирано по реда на ДОПК в ТД на НАП – гр. Варна с ЕИК : 148050779, задълженото лице е регистрирано по ЗДДС , считано от 29.01.2007г.

Дружеството е с управител Николай Пантелеев.

Дружеството има предмет на дейност – Покупко продажба и инвестиции в собствени недвижими имоти (код по КИД 2008 – 68.10) и отговаря на изискванията за малко предприятие.

2. Описание на счетоводната политика на дружеството през 2016г.

Предприятието е избрало двустранна форма при съставянето на финансовия отчет, който включва:

- Счетоводен баланс
- Отчет за приходите и разходите
- Приложения:
 - справка за оповестяване на счетоводната политика;

Годишният финансов отчет се изготвя в хиляди лева в съответствие с изискванията на националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия , които са приложими за 2016г. в това число и към датата на баланса – 31.12.2016г.

Дружеството осъществява и организира текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно и търговско.

Финансовият отчет за 2016г. е изготвен в съответствие с изискванията на основните счетоводни принципи:

- текущо начисляване - приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития, се начисляват към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техните еквиваленти и се включват във финансовите отчети за периода, за който се отнасят;
- действащо предприятие - предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще; предприятието няма нито намерение, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност;

- предимство на съдържанието пред формата - сделките и събитията се отразяват счетоводно съобразно тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност, а не формално според правната им форма;
- предпазливост - оценяване и отчитане на предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби при счетоводното третиране на стопанските операции с цел получаване на действителен финансов резултат;
- съпоставимост между приходите и разходите - разходите, извършени във връзка с определена сделка или дейност се отразяват във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях, а приходите се отразяват за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване;
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период - постигане съпоставимост на счетоводните данни и показатели през различните отчетни периоди;
- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс - всеки отчетен период се третира счетоводно сам за себе си независимо от обективната му връзка с предходния и със следващия отчетен период, като данните на финансовия отчет в началото на текущия отчетен период трябва да съвпадат с данните в края на предходния отчетен период.

Всяка съществена статия се представя във финансовия отчет отделно. Несъществените суми се обединяват със суми от подобен характер. Активите и пасивите не се компенсират, освен в следните случаи:

- а) когато се разрешава от друг счетоводен стандарт;
- б) когато печалбата и загубата или свързаните разходи се получават от едно и също събитие и не са съществени.

Предприятието е самостоятелно и няма поделения.

Годишният финансов отчет е изготвен на 20.02.2017г. Периодът, който обхваща е от започването на дейността дата на първия приход за дейността – от 01.01.2016г. до 31.12.2016г. ГФО се съставя веднъж в годината.

При първоначално оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена, освен в случаите, когато със счетоводен стандарт се изисква друго. Последващо оценяване на активите и на пасивите не е извършвано през 2016.

При потребление на стоково материалните запаси е избран препоръчителния подход, съгласно СС 2 – “средно претеглена стойност”. Фирмата има стокови запаси.

Прилага се линеен метод на амортизиране на дълготрайните активи. Начисляването на амортизации започва от месеца следващ месеца на въвеждане на активите в употреба и се преустановява от месеца, в който активите са извадени от употреба. Начислените амортизации се отчитат като разход и като коректив за срока на използване на актива. Предприятието е приело данъчния праг на същественост за признаване на дълготраен актив – 700лв. През отчетния период (2016г.) няма ново придобити дълготрайни активи, които се използват за повече от един отчетен период и не извършило разходи за придобиване на дълготраен

материален актив. Предприятието не е осъществило разходи за опазване на околната среда.

Предприятието е приело прекия метод за съставяне на отчета за паричния поток – въз основа на информация от счетоводните регистри.

Няма събития настъпили след датата на годишния финансов отчет.

Предприятието приключва отчетния период със счетоводна печалба в размер на 20984.32 лв.

Няма сключени лизингови договори през 2016г. Приходите от продажби се признават, съгласно изискванията на СС 18 т.е. за всяка сделка поотделно, едновременно с извършените разходи за нея, в момента в който възникне вземането от клиенти.

През 2016г. предприятието не е получавало правителствени дарения, не е ползвало преотстъпени и опростени данъци.

Разходите са отчетени по икономически елементи, съгласно изискванията на Закона за счетоводството. Осчетоводяването им в група 60 е ставало съобразно класификацията им в Закона за счетоводството и счетоводните стандарти. Сметките от група 60 са приключени своевременно с група 61.

Разходите, които не са свързани непосредствено с отчетния период са отчетени като разходи за бъдещи периоди.

Задълженията на дружеството са оценени текущо по тяхната номинална стойност.

Вземанията на дружеството са оценени текущо по тяхната номинална стойност.

Предприятието не е осъществявало съвместна дейност през 2016г.

Дружеството не притежава налични валутни активи и не е осъществявало сделки с валутни активи през 2016г.

В предприятието няма персонал.

Дружеството няма задължения дължими и изискуеми след 5 години.

Дата: 20.02.2017г.

Варна

Управител:

/ Николай Пантелеев /

