Приложение No 3 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

БЯЛА РИЪЛ ИСТЕЙТ ЕООД

към 31. 12. 2012 година **ЕИК:**

131248282

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП				**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**		31	11
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		8	3	а) Продукция			
а) суровини и материали		3	1	б) Стоки			
б) външни услуги		5	2	в) Услуги		31	11
3. Разходи за персонала, в т.ч. :				**2. Увеличение на зап.продукция и НП**			
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		3		**4. Други приходи, в т.ч.:**			
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		3		- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация		3					
- разходи за обезценка				***ОБЩО приходи от оперативна дейност***		31	11
б) разходи за обезценка на текущ КА				***(1 + 2 + 3 + 4)***			
5. Други разходи, в т.ч. :		8	6	**5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :**			
а) балансова ст-ст на продадени активи				- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		8	6				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		19	9				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи			2	**6. Приходи от други инвестиции и заеми**		24	
- отриц. разлики от пром.на валутен курс			2	- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други		24	
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		70	37	**7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:**		33	38
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи			1	- полож.разл.от опер.с фин.активи		33	9
в) разходи за лихви		69	35	- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други		1	1	- други			29
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)		57	38
8. Печалба от обичайната дейност			1	**8. Загуба от обичайната дейност**		(1)	
9. Извънредни разходи				**9. Извънредни приходи**			
Общо Разходи		89	48	**Общо Приходи**		88	49
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба			1	**10. Счетоводна Загуба**		(1)	
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата							
12. Други данъци, алтернативни на КД		(3)	89				
13. Печалба *(балансова)*		2		**11. Загуба** *(балансова)*			88
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		88	137	**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)**		88	137

гр.София, 18.02.2013 год.

Съставител :
/Веритас Консулт ООД/

Ръководител :

"БЯЛА РИЪЛ ИСТЕЙТ" ЕООД * BIALA REAL ESTATE LTD * София SOFIA

БАЛАНС

БЯЛА РИЪЛ ИСТЕЙТ ЕООД към ЕИК: **131248282**

31.12.2012 г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Продукти от развойна дейност			
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи			
3. Търговска репутация			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.			
Общо за група I :			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		194	55
--- земи		55	55
--- сгради		139	
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			
3. Съоръжения и други ДМА		14	14
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане			
Общо за група II :		208	69
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
1. Акции и дялове от предприятия в група			
2. Предоставени заеми на предприятия в група			
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия			
4. Предост. заеми, свързз. с асоц. и смесени предприятия			
5. Дългосрочни инвестиции		903	903
6. Други заеми			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.			
Общо за група III :		903	903
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		1111	972
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1. Материали и суровини			
2. Незавършено производство			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:			

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		50	50
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
IV. РЕЗЕРВИ			
1. Законови резерви			
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
3. Резерв, съгласно учредителен акт			
4. Други резерви			
Общо за група IV :			
V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :			
--- Неразпределена печалба		5	5
--- Непокрита загуба		(135)	(46)
Общо за група V :		(130)	(41)
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		2	(89)
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		(78)	(80)
Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
2. Провизии за данъци, в т.ч. :		86	89
--- отсрочени данъци		86	89
3. Други провизии и сходни задължения			
ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :		***86***	***89***
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
до 1 година			
над 1 година			
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :		9	

--- продукция				до 1 година		9	
--- стоки				над 1 година			
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч. :			
Общо по група I :				до 1 година			
				над 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :		3	1
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		3	1	до 1 година		3	1
над 1 година				над 1 година			
2. Вземания от предприятията 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.:		126	388	до 1 година			
над 1 година		55	388	над 1 година			
Общо по група II :		129	389	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :			
				до 1 година			
III. ИВЕСТИЦИИ				над 1 година			
1. Акции и дялове на преприятия от група				8. Други задължения, в т.ч. :		1286	1412
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- други задължения, в т.ч. :		1286	1412
3. Други инвестиции		42	54	до 1 година		98	67
				над 1 година		1188	1345
Общо по група III :		42	54	--- към персонала, в т.ч. :			
				до 1 година			
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година			
1. Парични средства в брой			3	--- осигурителни задължения, в т.ч. :			
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		23	5	до 1 година			
Общо по група IV :		23	8	над 1 година			
				--- данъчни задължения, в т.ч. :			
				до 1 година			
				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		194	451	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :***		1298	1413
				до 1 година		110	68
				над 1 година		1188	1345
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		1		***Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :***			1
				до 1 година			
				над 1 година			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		1306	1423	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**		1306	1423
УСЛОВНИ АКТИВИ				**УСЛОВНИ ПАСИВИ**			

Дата : 18.02.2013 г

Съставител : _____
/Веритас Консулт/

Ръководител : _____

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

БЯЛА РИЪЛ ИСТЕЙТ ЕООД

01. 01 . 2012 - 31 . 12 . 2012

Е И К :

131248282

(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	31	11	20	46	7	39
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност	10	105	(95)		1	(1)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	41	116	(75)	46	8	38
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		141	(141)		584	(584)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	91	47	44	1		1
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.	9		9	2		2
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)	100	188	(88)	3	584	(581)
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				320	334	(14)
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	538	372	166	562	33	529
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.	14		14			
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.		2	(2)		2	(2)
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	552	374	178	882	369	513
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	693	678	15	931	961	(30)
Д. Парични средства в началото на периода			8			38
Е. Парични средства в края на периода			23			8

Дата: 18.02.2013 г. Съставител: _____ Ръководител: _____

/Вериграс Консулт ООД/

"БЯЛА РИЪЛ ИСТЕЙТ" ЕООД * BIALA REAL ESTATE LTD * СОФИЯ SOFIA

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

БЯЛА РИЪЛ ИСТЕЙТ ЕООД

за 2012 год.

ЕИК:

131248282

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	50							5	(46)	(89)	(80)
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										2	2
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :									(89)	89	
--- увеличения										89	89
--- намаления									(89)		(89)
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	50							5	(135)	2	(78)
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	50							5	(135)	2	(78)

Дата: 18.02.2013

Съставител : _____
/Веритас Консулт ООД/

Ръководител: _____

Справка за оповестяване на счетоводната политика
на
Бяла Риъл Истейт ЕООД
към 31.12.2012

1. Учредяване и регистрация

Бяла Риъл Истейт ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност с основен капитал 50 хил. лв. към 31.12.2012 г.

2. Счетоводна политика

База за изготвяне

Дружеството води своето текущо счетодовство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за Счетоводтството и приложимите стандарти към 31 декември 2012 г.

Всички данни за 2012г. и за 2011г. са предоставени в настоящия финансов отчет в хил. лева, освен ако изрично не е уговорено друго.

Промени в счетоводната политика и сравнителни данни

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческа цена и възмозно запазване на счетоводната политика.

3. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им. Дружеството е възприело за новопридобитите активи праг на същественост равен на 700 лева. В баланса ДМА са показани по тяхната балансова стойност равна на цената на придобиване намалена с размера на натрупаната амортизация и разходите от обезценка. В дружеството няма ДМА които да са времено извадени от употреба.

4. Дълготрайните нематериални активи

Дълготрайните нематериални активи се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички преки разходи за подготовка на актива за използването му. В баланса ДНМА са показани по тяхната балансова стойност равна на цената на придобиване намалена с размера на натрупаната амортизация и разходите от обезценка.

Амортизацията на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод.

5. Вземания

Вземанияна в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2012 г.

Статията други вземания в размер на 126 хил. лв. съдържа:

Предоставени търговски заеми в размер на 55 хил. лв.

Средства в ПОЛ в размер на 71 хил.лв.

6. Парични средства

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства деноминирани в чужда валута – по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2012 г. За целите на съставяне на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са предоставени като неблокирани пари в банки и в каса.

7. Капитал

Основният капитал е предоставен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация.

8. Задължения

Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

Статията други задължения в размер на 1295 хил. лв съдържа:

Получени заеми в размер на 1197 хил.лв

Неплатени лихви по заемите в размер на 98 хил.лв

9. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникане, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинно следствена връзка между тях. Приходите в чуждестранна валута са отчетени по централния курс на Българска народна банка към датата на начисляването им.

10. Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство дружеството дължи данък върху печалбата в размер на 10% върху облагаемата печалба съгласно данъчните правила на ЗКПО. През 2012 г. дружеството е формирало загуба.

София
18.02.2013 г.

Управител:
/Стойчо Влайков/

БЯЛА РИЪЛ ИСТЕЙТ ЕООД * BIALA REAL ESTATE LTD * София