Приложение №2 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ **в сила от 01.01.2016 г.**

на Форис Инвестмънт ЕООД Булстат 203465953 към 31.12.2016 г.

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**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0	1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	**12**	**3**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	**22**	**2**	а) продукция	0	0
а) суровини и материали	5	0	б) стоки	0	0
б) външни услуги	17	2	в) услуги	12	3
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	**0**	**0**	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
а) разходи за възнаграждения	0	0	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	0	0	4. Други приходи, в т. ч.:	162	0
- осигуровки, свързани с пенсии	0	0	- приходи от финансирания	0	0
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	**7**	**2**	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	**174**	**3**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	**7**	**2**	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:	0	0
- разходи за амортизация	7	2	- приходи от участия в предприятия от група	0	0
- разходи от обезценка	0	0	6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т. ч.:	0	0
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0	- приходи от предприятия от група	0	0
5. Други разходи, в т. ч.:	158	0	7. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:	0	0
а) балансова стойност на продадените активи	158	0	а) приходи от предприятия от група	0	0
б) провизии	0	0	б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	**187**	**4**	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:	0	0	Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	**0**	**0**
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	0	0			
а) разходи, свързани с предприятия от група	0	0			
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0			
Общо финансови разходи (6 + 7)	**0**	**0**			
8. Печалба от обичайна дейност	**0**	**0**	8. Загуба от обичайна дейност	**13**	**1**
9. Извънредни разходи	0	0	9. Извънредни приходи	0	0
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	**187**	**4**	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 +7)	**174**	**3**
9. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	**0**	**0**	9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	**13**	**1**
10. Разходи за данъци от печалбата	0	0		0	0
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0		0	0
12. Печалба (9 - 10 - 11)	**0**	**0**	10. Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)	**13**	**1**
Всичко (Общо разходи + 10 + 11 + 12)	**187**	**4**	Всичко (Общо приходи + 10)	**187**	**4**

Дата на съставяне: 21.02.2017 г.

Съставител: Васил Костов Байнашев

Ръководител: Никифор Исталиянов Вангелов

Форис Инвестмънт София ЕООД

Приложение №1 към СС 1
в сила от 01.01.2016

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на Форис Инвестмънт ЕООД Булстат 203465953
към 31.12.2015 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
	Сума (хил.лв.)			Сума (хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но не внесен капитал	0	0	**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи	0	0	**I. Записан капитал**	180	180
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**	0	0
1. Продукти от развойна дейност	0	0	**III. Резерв от последващи оценки**	0	0
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	16	9	**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация	0	0	1. Законови резерви	0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0	2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции	0	0
Общо за група I:	**16**	**9**	3. Резерв съгласно учредителен акт	0	0
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	0	0
1. Земи и сгради, в т. ч.:	351	143	**Общо за група IV:**	**0**	**0**
- земи	29		**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:**		
- сгради	322	143	- неразпределена печалба	0	0
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	0	0	- непокрита загуба	(1)	0
3. Съоръжения и други	57	17	**Общо за група V:**	(1)	0
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на	0	0	**VI. Текуща печалба (загуба)**	(13)	(1)
Общо за група II:	**408**	**160**	**Общо за раздел А:**	**166**	**179**
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. Провизии и сходни задължения**		
1. Акции и дялове в предприятия от група	0	0	1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група	0	0	2. Провизии за данъци, в т. ч.:	0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени	0	0	- отсрочни данъци	0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и	0	0	3. Други провизии и сходни задължения	0	0
5. Дългосрочни инвестиции	0	0	**Общо за раздел Б:**	**0**	**0**
6. Други заеми	0	0	**В. Задължения**		
7. Изкупени собствени акции .	0	0	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т. ч.:	0	0
номинална стойност в	0	0	до 1 година	0	0
Общо за група III:	**0**	**0**	над 1 година	0	0
IV. Отсрочени данъци	0	0	2. Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:	0	0
Общо за раздел Б:	**424**	**169**	до 1 година	0	0
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година	0	0

I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т. ч.:	0	0
1. Суровини и материали	0	0	до 1 година	0	0
2. Незавършено производство	0	0	над 1 година	0	0
3. Продукция и стоки, в т. ч.:	0	0	4. Задължения към доставчици, в т. ч.:	0	1
- продукция	0	0	до 1 година	0	1
- стоки	0	0	над 1 година	0	0
4. Предоставени аванси	0	0	5. Задължения по полици, в т. ч.:	0	0
Общо за група I:	**0**	**0**	до 1 година	0	0
II. Вземания			над 1 година	0	0
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	1	1	6. Задължения към предприятия от група, в т. ч.:	0	0
над 1 година	0	0	до 1 година	0	0
2. Вземания от предприятия от група, в т. ч.:	0	0	над 1 година	0	0
над 1 година	0	0	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:	0	0
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:	0	0	до 1 година	0	0
над 1 година	0	0	над 1 година	0	0
4. Други вземания, в т. ч.:	5	2	8. Други задължения, в. т. ч.:	267	22
над 1 година	0	0	до 1 година	267	22
Общо за група II:	**6**	**3**	над 1 година	0	0
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:	0	0
1. Акции и дяловев предприятия от група	0	0	до 1 година	0	0
2. Изкупени собствени акции	0	0	над 1 година	0	0
номинална стойност в хил. лв.	0	0	- осигурителни задължения, в т. ч.:	0	0
3. Други инвестиции	0	0	до 1 година	0	0
Общо за група III:	**0**	**0**	над 1 година	0	0
IV. Парични средства, в т. ч.:			- данъчни задължения, в т. ч.:	0	0
- в брой	0	0	до 1 година	0	0
- в безсрочни сметки (депозити)	3	30	над 1 година	0	0
Общо за група IV:	**3**	**30**	**Общо за раздел В, в т. ч.:**	**267**	**23**
Общо за раздел В:	**9**	**33**	до 1 година	267	23
Г. Разходи за бъдещи периоди	0	0	над 1 година	0	0
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
			- финансирания	0	0
			- приходи за бъдещи периоди	0	0
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**433**	**202**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**433**	**202**

Дата на съставяне: 21.02.2017 г.

Ръководител: Никифор Исталиянов Вангелов

Съставител: Васил Костов Байнашев

Инвестмънт София ЕООД

Приложение към Годишен Финансов Отчет
На Форис Инвестмънт ЕООД
към 31.12.2016 г.

1. Информация за дружеството.

„Форис Инвестмънт" е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано на 23.03.2015 г. Седалището и адресът на управление са: гр. София,р-н Илинден, ул. Нишка 172, ет.3

1.1. Предмет на дейност

Основен предмет на дейност е: „Инвестиции в недвижима собственост, дялове и акции; представителство, посредничество, търговия и консултантски услуги, както и всички други дейности, незабранени от закона."

1.2. Собственост и управление.

Собствеността на дружеството е 100% частна. Капиталът на дружеството е собственост на Фондация "Никифор Вангелов" с Булстат 175803793.

Дружеството се управлява и представлява от Управителя Никофор Исталиянов Вангелов с ЕГН 6806212901

2. Счетоводна политика

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет.

Финансовият отчет за 2016 г. е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия и други нормативни актове.

Финансовият отчет за 2016 г. е изготвен при спазване на принципите за текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите.

Всички данни са представени в настоящия отчет в хиляди лева.

2.2.Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този отчет за една предходна година.

3. Дефиниции и оценка на елементите на Баланса и Отчета за Приходите и Разходите.

3.1. „Нетекущи (дълготрайни) активи"

1.1. „Нетекущи (дълготрайни) активи"

В Счетоводната политика на дружеството за признаване на Нетекущи активи е прието да се спазват критериите:

- да имат натурално-веществена форма;
- да се използват за производството и доставката на стоки или услуги, за отдаване под наем на други лица или за административни цели;
- очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период;
- имат стойност на придобиване над 700 (седемстотин) лева.

Първоначалната оценка на дълготрайните материални активи е себестойност /цена на придобиване/, която включва покупна цена и преки разходи за привеждане в работно състояние. Балансовата стойност на активите се коригира с последващи разходи при обоснована икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност /подобрения/.

Общата сума на показаните в баланса дълготрайни материални се разпределя в съществени групи по следния начин:

в хил. лв.

Групи	Текущ период	Предходен период
1.Земи и сгради	351	143
2. Обзавеждане и подобрения	57	17
3. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	16	9
ОБЩО:	**424**	**169**

3.2..Раздел „Текущи (краткотрайни) активи"

Материалните запаси – Дружеството не притежава материални запаси.

Вземанията са оценени по стойността на тяхното възникване. Структурата на вземанията е както следва:

Клиент (група клиенти) и други вземания	Размер на вземането в хил.лв.
1. Вземания от клиенти и доставчици	1
1. Други вземания	5
ОБЩО вземания:	**6**

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства, деноминирани в чуждестранна валута са оценявани по курса към датата на придобиване и преоценявани в края на всеки месец по централен курс на БНБ.

Показаната в баланса **Група Пари и парични еквиваленти** се разшифрова по следния начин:

в хил. лв.

Групи	Текущ период	Предходен период
1.Пари в брой	0	0
в т.ч. във валута	0	0
2.Пари по разплащателни сметки	3	30
в т.ч. във валута	0	0
ОБЩО:	**3**	**30**

3.3.Раздел „Разходи за бъдещи периоди"

Дружеството няма заведени Разходи за бъдещи периоди.

3.4. Раздел „Собствен капитал"

Основният капитал на дружеството е 180 000.00 лв. е представен в баланса по неговата номинална стойност, която съответства на актуалната му регистрация. Неговата стойност в хил.лв. е 180.

Представения в баланса собствен капитал е разпределен в следните групи:

в хил. лв.

Групи	Текущ период	Предходен период
1.Основен капитал	180	180
2.Други резерви	0	0
3.Неразпределена печалба от минали години	0	0
4. Непокрита загуба от минали години	(1)	0
5.Текуща печалба/загуба за отчетния период	(13)	(1)
ОБЩО:	**166**	**179**

За отчетния период дружеството отчита финансов резултат загуба в размер на 13 хил. лв.

3.5.Раздел „Задължения"

В **Раздел задължения** са посочени задължения, които се оценяват при възникването им по тяхната номинална стойност в лева. В баланса се детайлизират по следния начин:

в хил. лв.

Групи	Текущ период	Предходен период
1. Задължения към доставчици	0	1
2. Други задължения	267	22
ОБЩО:	**267**	**23**

4. Допълнителна информация за елементите в отчета за приходи и разходи.

Приходите се оценяват по справедлива стойност на полученото или подлежащо на получаване плащане или възмездяване, свързани с продажбата на продукция, стоки, услуги и използване на ресурси на предприятието от трети лица /лихви и др./

Приходите се признават в момента, в който рисковете и изгодите от собствеността върху стоките са прехвърлени на купувача, а за услугите в зависимост от етапа на завършеност на сделката и разходите във връзка със сделката могат надеждно да бъдат измерени.

Приходите от Продажба включват:

в хил. лв.

Групи	Текущ период	Предходен период
1. Нетни приходи от продажби	12	3
1.1. Продажба на услуги	12	3
2.Други приходи – Приходи от продажба на ДА	**162**	**0**
ОБЩО ПРИХОДИ:	**174**	**3**

Разходите за обичайната дейност се признават в съответствие с принципите за текущо начисляване и съпоставимост с приходите. Спазват се изискванията на националното законодателство за съставяне на документите.

Финансовите приходи и разходи се признават в съответствие с принципа за текущо начисляване.

По-съществените суми, отразени като разходи в настоящия отчет, са следните:

в хил. лв.

Групи	Текущ период	Предходен период
1.Разходи за суровини, материали и външни услуги	5	2
2. Разходи за амортизация и обезценка	17	2
3. Други разходи	158	0
ОБЩО РАЗХОДИ	**187**	**4**

5.Събития, настъпили след датата на ГФО.
Коригиращи събития - няма
Некоригиращи събития няма

6.Други оповестявания
Фундаментални грешки – няма

През отчетната 2016 г. Форис Инвестмънт ЕООД е извършило следните сделки със свързани лица, по които дружеството е доставчик:

Наименование на свързаното лице	*Вид на сделката[1]:*	*Стойност (хил.лв.):*	*Плащания (хил.лв.):*	*Вземания в края на периода (хил.лв.)*	
				От сделки през текущия период:	*С натрупване от предходни периоди:*
1. Никифор Исталианов Вангелов	*Отдаване под наем на недвижим имот*	12	12	0	0
Общо:		**12**	**12**	**0**	**0**

Сделки със свързани лица, по които Форис Инвестмънт ЕООД е клиент:

Наименование на свързаното лице	*Вид на сделката[2]:*	*Стойност (хил.лв.):*	*Плащания (хил.лв.):*	*Задължения в края на периода (хил.лв.)*	
				От сделки през текущия период:	*С натрупване от предходни периоди:*
1. Никофор Исталиянов Вангелов	*Получен заем*	0	2	0	8
2. Фондация "Никофор Вангелов"	*Получен заем*	150	0	150	150
Общо:		**150**	**2**	**150**	**158**

21.02.2017 г. Ръководител:

гр. София Съставител:

[1] *Следва да се посочи всяка група осъществени сделки по отделните свързани на Дружеството лица: прехвърляне или учредяване на вещни права; покупка на стоки; получени услуги; посредничество; лизингов договор; лицензионен договор; финансиране (дарение); гаранции; договор за управление; дивиденти и други.*
[2] *Следва да се посочи всяка група осъществени сделки по отделните свързани на Дружеството лица: прехвърляне или учредяване на вещни права; покупка на стоки; получени услуги; посредничество; лизингов договор; лицензионен договор; финансиране (дарение); гаранции; договор за управление; дивиденти и други.*