

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
ДЖИ ЕНД ДЖИ ЕСТЕЙТ ООД
За 2019 г.

ЕИК по БУЛСТАТ
204006814
гр.София

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	100	100
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии	0	0
Общо за група I:	0	0	III. Резерв от последващи оценки	0	0
II. Дълготрайни материални активи			IV. Резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.	377	372	Общо за група IV:	100	100
- земя	4	0			
- сгради	373	372	1. Други резерви	300	300
2. Съоръжения и други	5	0			
3. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	22	Общо за група IV:	300	300
Общо за група II:	382	394			
III. Дългосрочни финансови активи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
предприятия	0	0	- неразпределена печалба	0	15
Общо за група III:	0	0	- непокрита загуба	0	0
IV. Отсрочени данъци			Общо за група V:	0	15
Общо за раздел Б:	382	394			
В. Текущи (краткотрайни) активи			VI. Текуща печалба (загуба)	17	17
I. Материални запаси			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	417	432
1. Продукци и стоки в т.ч.:	0	0			
- стоки	0	0	Б. Провизии и сходни задължения		
Общо за група I:	0	0	1. Задължения към доставчици, в т.ч.:	0	21
II. Вземания			- над 1 година	0	0
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	6	5	- до 1 година	0	21
- над 1 година	0	0	2. Други задължения, в т.ч.:	3	6
2. Други вземания в т.ч.:	0	0	- над 1 година	3	6
- над 1 година	0	0	- до 1 година	0	0
Общо за група II:	6	5	Общо за раздел Б:	3	27
Общо за група III:	0	0			
IV. Парични средства, в т.ч.:			В. Задължения		
- в брой	21	0	- данъчни задължения	2	2
- безсрочни сметки (депозити)	13	62	- до 1 година	2	2
Общо за група IV:	34	62	Общо за раздел В, в т.ч.:	2	2
Общо за раздел В:	40	67			
Г. Разходи за бъдещи периоди	0	0	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
СУМА НА АКТИВА	422	461	СУМА НА ПАСИВА	422	461

28.02.2020г.

Съставител: Валконт ЕООД
С управител /Валери Влайков Божков/



Ръководител: /Николай Георгиев/



О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
ДЖИ ЕНД ДЖИ ЕСТЕЙТ ООД
За 2019 г.

ЕИК по БУЛСТАТ
204006814
гр.София

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	0	3
6) външни услуги	0	3
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	17	16
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	17	16
- разходи за амортизация	17	16
4. Други разходи, в т.ч.:	2	1
а) други	2	1
Общо разходи за оперативната дейност	19	20
Общо финансови разходи	1	0
Общо разходи за обичайната дейност	20	20
5. Печалба от обичайната дейност	19	19
6. Извънредни разходи	0	0
Общо разходи	20	20
7. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	19	19
8. Разходи за данъци от печалбата	2	2
9. Печалба	17	17
Всичко (общо разходи + 9)	39	39

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	39	39
а) продукция	0	0
6) услуги	39	39
Общо приходи от оперативната дейност	39	39
2. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- приходи от участия в предприятия от група	0	0
а) приходи от участия в предприятия от група	0	0
б) положителни разлики от операции с финансови инструменти	0	0
Общо приходи от обичайната дейност	39	39
3. Загуба от обичайната дейност	0	0
4. Извънредни приходи	0	0
Общо приходи	39	39
5. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	0	0
6. Загуба	0	0
Всичко (Общо приходи + 6)	39	39

28.02.2020г.

Съставител: Валконт ЕООД
С управител /Валери Влайков Божинов/

Ръководител:.....
/Николай Георгиев/



ОТЧЕТ
за паричните потоци
ДЖИ ЕНД ДЖИ ЕСТЕЙТ ООД
За 2019 г.

ЕИК по БУЛСТАТ
204006814
гр.София

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						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	44	5	39	43	8	35
2 Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	2	-2	0	2	-2
3 Плащания при разпределения на печалби	0	31	-31	0	0	0
4 Други парични потоци от основна дейност	0	4	-4	0	1	-1
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	44	42	2	43	11	32
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	27	-27	22	22	0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	27	-27	22	22	0
В. Парични потоци от финансова дейност						
1 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	0	3	-3	3	0	3
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	0	3	-3	3	0	3
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	44	72	-28	68	33	35
Д. Парични средства в началото на периода			62			27
Е. Парични средства в края на периода			34			62

28.02.2020г.

Съставител: Валконт ЕООД

С управител /Валери Влайков Божилов/

Ръководител:

/Николай Георгиев/



ОТЧЕТ
за собствения капитал
ДЖИ ЕНД ДЖИ ЕСТЕЙТ ООД
За 2019 г.

ЕИК по БУЛСТАТ
204006814
гр.София

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години			Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба			
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период	100	0	0	0	0	0	300	31	0	0	431	
2. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	100	0	0	0	0	0	300	31	0	0	431	
3. Финансов резултат от текущия период	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17	17	
4. Разпределение на печалба в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	-31	0	0	-31	
- за дивиденди	0	0	0	0	0	0	0	-31	0	0	-31	
5. Салдо към края на отчетния период	100	0	0	0	0	0	300	0	0	17	417	
6. Собствен капитал към края на отчетния период	100	0	0	0	0	0	300	0	0	17	417	

(Хил. лв.)

28.02.2020г.

Съставител: Валконт ЕООД
С управител: Валери Влайков Божилов

Ръководител:
/Николай Георгиев/



СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2019 година
ДЖИ ЕНД ДЖИ ЕСТЕЙТ ООД

ЕИК по БУЛСТАТ
204006814
гр.София

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:						Последваща оценка		Преценена стойност (4+5-6)	Амортизация			Последваща оценка		Преценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода 1	на постъпилите през годината 2	на излезлите през периода 3	в края на периода (1+2-3) 4	Увеличение 5	Намаление 6	7	8		9	10	11	12	13		
I. Нематериални активи																
Общо за група I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи																
1. Земи и сгради, в т.ч.:																
- земи	400	22	0	422	0	0	422	28	17	0	45	0	0	45	377	
- сгради	400	18	0	418	0	0	418	28	17	0	45	0	0	45	373	4
2. Съоръжения и други	0	5	0	5	0	0	5	0	0	0	0	0	0	0	0	5
3. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	22	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Общо за група II:	400	49	22	427	0	0	427	28	17	0	45	0	0	45	382	
III. Дългосрочни финансови активи																
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци																
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	400	49	22	427	0	0	427	28	17	0	45	0	0	45	382	

28.02.2020г.

Съставител: Валконт ЕООД
С управител /Валери Влайков Божилов/

Ръководител:
/Николай Георгиев/



Оповестяване на счетоводната политика на

„ДЖИ ЕНД ДЖИ ЕСТЕЙТ“ ООД

за 2019 г.

„ДЖИ ЕНД ДЖИ ЕСТЕЙТ“ е вписано в търговския регистър на 04.04.2016г., като дружество с ограничена отговорност "ДЖИ ЕНД ДЖИ ЕСТЕЙТ" – ООД

Дружеството се управлява от Николай Радков Георгиев. Съдружници са Николай Радков Георгиев и Теодора Радкова Георгиева.

Предмет на дейност: покупка, строеж и обзавеждане на недвижими имоти с цел продажба; наем на недвижими имоти; търговско представителство и посредничество; вътрешно и външнотърговски сделки; покупка на стоки и други вещи с цел препродажба е първоначален, преработен или обработен вид; комисионни, спедиционни и складови сделки; хотелиерски, туристически, рекламни, информационни, програмни, импресарски или други услуги; както и всяка друга дейност, която не е забранена със закон.

Финансовият отчет се изготвя в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Данните във финансовия отчет са представени в хиляди лева.

Оповестяването включва:

1. Дълготрайни материални активи;
2. Парични средства;
3. Приходи от дейността;
4. Разходи от основната дейност;
5. Задължения;
6. Вземания;
7. Основен капитал;
8. Собствен капитал;
9. Съучастия;
10. Събития настъпили след датата на баланса.

1. Дълготрайни материални активи

1.1. При придобиване дълготрайните материални активи се заприходяват по цена на придобиване, която включва покупната цена /включително митата и невъзстановимите данъци/ и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние в съответствие с предназначението му.

Дълготрайните материални активи се отчитат в сметките от група 20 на индивидуалния сметкоплан като аналитичното отчитане се организира по видове дълготрайни активи.

Счетоводно предприятието 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 (седемстотин) лв.
- стойността на актива може надеждно да бъде изчислена и
- предприятието очаква да получи икономически изгоди, свързани с актива.

Амортизация се начислява от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е придобит. Начисляването на амортизацията се преустановява от месеца, следващ месеца, в който активът е изведен от употреба, независимо от причината на извеждането.

Начислената амортизация се отчита като разход и като коректив за срока на използване на актива.

Амортизируемата стойност на всички активи е равна на отчетната стойност. Предприятието прилага по принцип линеен метод на амортизация на база данъчно-признати квоти. По групи активи са прилагани следните норми:

- машини и оборудване 30%
- компютърно оборудване 50%
- офис обзавеждане 15%
- транспортни средства 25%

1.2. Възприетият стойностен праг на същественост, под който материалните активи, независимо от факта, че са дълготрайни, се отчита като текущ разход при придобиването им е 700.00 (седемстотин) лева.

1.3. Дълготрайни материални активи към началото и края на отчетния период са :

Инвентарен №	Наименование на артикула	Отчетна стойност	Начислена амортизация към 01.01.2019г.	Начислена амортизация към 31.12.2019г.
1	Апартамент №5 и паркомъсто	90 250.00	6 618,26	6 618,26
2	Апартамент №6	88 950.00	6 523,00	6 523,00
3	Апартамент №7	66 830.00	4 455,40	4 455,40
4	Апартамент №8	153 810.00	10 254,00	10 254,00
5	УПИ IX-442	3 600.00	0.00	0.00
6	Паркомъсто 7	18 120,00	0,00	543,60
7	Пералня	2 550,00	0,00	31,88
8	Сушилня	2 500,00	0,00	31,88

2. Парични средства

Паричните средства в лева оценени по номиналната им стойност, а паричните средства в чуждестранна валута по курса на БНБ към 31.12.2019 г. За целите на съставянето на отчета за паричния поток в паричните средства и еквиваленти се включват всички налични парични средства в банки и в каса.

Парични средства на притежаваните от предприятието авоари като касови наличности, наличности в банкови и депозитни сметки и парични еквиваленти са:

Парични средства	хил.лева 31.12.2019 г.
Парични средства в лева в брой	21

Парични средства в лева по разплащателни сметки	13
---	----

3. Приходи от дейността

3.1. Приходите се признават като се прилагат принципите на начислението и на съпоставимост на приходите и разходите. Приходите не се признават, когато разходите не могат да бъдат надлежно изчислени. При тези обстоятелства всяко получено плащане се признава за пасив/задължение/ като се използва с-ка 410 Клиенти.

Приходите от продажба на услуги се признават в зависимост от етапа на завършеност на сделката, при условие, че резултата от дадена сделка за извършване на услуги може да се оцени надеждно.

Приходите в предприятието се признават:

- когато е вероятно дружеството да има икономическа изгода, свързана със сделката;
- когато сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;
- когато направените разходи (или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката) са надеждно измерени (или ще бъде възможно да се измерят);
- приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи.

	хил.лева	
Приходи от дейността	31.12.2019г.	31.12.2018г.
Приходи от услуги	39	39

4. Разходи от основната дейност

Разходите за основната дейност са предимно от амортизирането на активите на дружеството.

	хил.лева	
Разходи от основната дейност	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
Разходи за външни услуги	-	3
Разходи за амортизация	17	16
Други разходи	2	1

Разсрочените разходи, които се отнасят за следващите отчетни периоди се отчитат в група 65 Разходи за бъдещи периоди. Тук се отчитат разсрочените разходи свързани с основната дейност, разходите за учредяване и разширяване, финансовите разходи за бъдещи периоди. Сметките се дебитират с начислените или платени разходи за бъдещи периоди и се кредитират при отнасянето на съответната част от разходите, по дебита на сметките от група 60 или 62.

В сметка 699 Извънредни разходи предприятието отчита разходите, които имат случаен, извънреден или необичаен характер и произтичат независимо от волята и решенията на предприятието.

5.Задължения

5.1. Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2019г .

	хил.лева	
Задължения	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
Към доставчици	-	21
Други задължения	3	6
Данъчни задължения	2	2

6. Вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2019 г. Преглед на вземанията за обезценка се извършва в края на годината.

	хил. лева	
Вземания	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
Вземания от клиенти и доставчици	6	5

7. Основен капитал

Основният капитал представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31.12.2019г. основния капитал е в размер на 100 000.00 лева и е разпределен на 10 000 (десет хиляди) дяла с номинална стойност 10 (десет) лева всеки.

Капиталът е изцяло записан и внесен към датата на вписването на дружеството в търговския регистър под формата на непарична вноска както следва: апартамент №5 и паркомясто, апартамент №6, апартамент №7, апартамент №8.

8. Собствен капитал

Дружеството през 2019г. е реализирало счетоводна печалба в размер на 18 842,23 лв.

	хил. лева	
Собствен капитал	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
Записан капитал	100	100
Допълнителни резерви	300	300
Неразпределена печалба	-	15
Текуща печалба	17	17
Общо	417	432

9. Събития настъпили след датата на баланса.

След датата на баланса на са настъпили събития по отношение на обектите, представени във финансовия отчет, които да изискват корекции или отделно оповестяване към 31.12.2019г.

Съгласно българското данъчно законодателство дружеството дължи данък върху печалбата в размер на 10% върху облагаемата печалба.

Годишният финансов отчет на предприятието се съставя към 31 декември на всяка календарна година.

Съставител на годишния финансов отчет на предприятието е главният счетоводител на дружеството. Лицето може да бъде съставител на годишния финансов отчет на предприятието, тъй като отговаря на изискванията на разпоредбите на чл. 17 и чл. 18 от Закона за счетоводството.

Годишният финансов отчет на предприятието се подписва от главният счетоводител (съставителя) и от Председателя и се подпечатва с печата на предприятието.

28.02.2020г.

Съставител: "Валконт" ЕООД

С управител: Валери Божинов



Управител:
/Николай Георгиев/

