

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "БОРЯС" ЕООД

към 31 декември 2016 година

А К Т И В			П А С И В		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ И СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ И СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			А. 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, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собств. акции		
Общо за група I:	0	0	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:			Общо за група IV:	0	0
- земи			V. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	2 643	2 691
- сгради			- неразмразена печалба	2 643	2 691
2. Машины, произв. оборудване и апаратура			- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други			VI. Текуща печалба (загуба)	(3)	52
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			Общо за раздел А:	2 645	2 748
Общо за група II:	0	0	Б. Провизии и сходни задължения		
III. Дългосрочни финансови активи			1. Провизии за пенсии и други подобни		
1. Акции и дялове в предприятия от група	3 659	1 047	2. Провизии за данъци, в т.ч. отсроч. данъци		
2. Предоставени заеми на предпр. от група			3. Други провизии и сходни задължения		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			Общо за раздел Б:	0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			В. Задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			1. Облигационни заеми, в т.ч.:	0	0
6. Други заеми			до 1 година		
7. Изкупени собствени акции, в т.ч. по номинална стойност хил.лв.			над 1 година		
Общо за група III:	3 659	1 047	а) облигационни конвертируеми заеми, в т.ч.:	0	0
IV. Отсрочени данъци			до 1 година		
Общо за раздел Б:	3 659	1 047	над 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			2. Задълж. към финансови предпр., в т.ч.:	0	0
I. Материални запаси			до 1 година		
1. Суровини и материали			над 1 година		
2. Незавършено производство			3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
			до 1 година	0	0
			над 1 година		
			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	0	0
			до 1 година	0	0
			над 1 година		
			5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
			до 1 година		

3. Продукция и стоки, в т.ч.:	0	0	над 1 година		
- продукция			6. Задължения към предпр. от група, в т.ч.:	0	0
- стоки			до 1 година		
4. Предоставени аванси			над 1 година		
Общо за група I:	0	0	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
II. Вземания			до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	2 599	1
2. Вземания от предприятия в група, в т.ч.:			до 1 година	2 599	1
над 1 година			над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			а) към персонала, в т.ч.:	0	0
над 1 година			до 1 година	0	0
4. Други вземания, в т.ч.:	1 140	1 169	над 1 година		
над 1 година			б) осигурителни задължения, в т.ч.:	0	0
Общо за група II:	1 140	1 169	до 1 година	0	0
III. Инвестиции			над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			в) данъчни задължения, в т.ч.:	1	1
2. Изкупени собствени акции, в т.ч.			до 1 година	1	1
по номинална стойност хил.лв.			над 1 година		
3. Други инвестиции			Общо за раздел В:	2 599	1
Общо за група III:	0	0	в т.ч. общо за до 1 година	2 599	1
IV. Парични средства, в т.ч.:	445	533	в т.ч. общо за над 1 година		
- в брой	401	449	Г. Финансирания и приходи		
- в безсрочни сметки (депозити)	44	84	за бъдещи периоди, в т.ч.:		
Общо за раздел В:	1 585	1 702	- финансирания		
Г. Разходи за бъдещи периоди			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА(А+Б+В+Г):	5 244	2 749	СУМА НА ПАСИВА(А+Б+В+Г):	5 244	2 749

Дата: 30.03.2017 г.

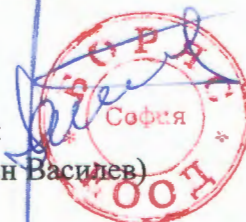
Съставил:

(Росица Трайкова)



Ръководител:

(Ясен Василев)



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

(в двустранна форма)

на "БОРЯС" ЕООД

за каландарната 2016 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текущ период	Предх. година		Текущ период	Предх. година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	6	2	а) продукция		
а) суровини и материали			б) стоки		
б) външни услуги	6	2	в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	17	24	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	16	24	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	1		4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финансираня		
4. Разх. за амортизация и обезценка, в т.ч.:	0	0	Общо приходи за оперативна дейност (1+2+3+4):	0	0
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:					
- разходи за амортизация					
- разходи от обезценка					
б) разходи от обезценка на текущи активи					
5. Други разходи, в т.ч.:	26	72			
а) балансова стойн. на продадените активи					
б) провизии					
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5):	49	98	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	45	135
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите признати като текущи активи, в т.ч.:			- приходи от участия в предпр. от група		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи активи, в т.ч.:		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:			- приходи от предприятия от група	1	15
а) разходи, свързани с предприятия от група			7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			а) приходи от предприятия от група		
Общо финансови разходи (6+7):	0	0	б) положителни разлики от операции с финансови активи		
8. Печалба от обичайна дейност		52	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
9. Извънредни разходи			Общо финансови приходи (5+6+7):	46	150
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9):	49	98	8. Загуба от обичайна дейност	3	
10. Счетоводна печалба			9. Извънредни приходи		
11. Разходи за данъци от печалбата			Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9):	46	150
12. Други данъци алтернативни на корпоративния данък			10. Счетоводна загуба	3	
13. Печалба		52			
ВСИЧКО (Общо разх.+11+12+13):	49	150	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	3	0
			ВСИЧКО (Общо приходи+11):	49	150

Дата: 30.03.2017 г.

Съставил:

(Росица Трайкова)

Ръководител:

(Ясен Василев)

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

(по прекия метод)

на "БОРЯС" ЕООД

за календарната 2016 г.

В ХИЛ. ЛВ.

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ (ПП)	ТЕКУЩ ПЕРИОД			ПРЕДХОДЕН ПЕРИОД		
	Постъп- ления	Плаща- ния	Нетен поток	Постъп- ления	Плаща- ния	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
ПП, свързани с търговски контрагенти		6	(6)		3	(3)
ПП, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
ПП, свързани с трудови възнаграждения		17	(17)		24	(24)
ПП, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
ПП от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци от печалбата			0		2	(2)
Плащания при разпределения на печалби	45	100	(55)	135		135
Други парични потоци от основна дейност	10	11	(1)			
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	55	134	(79)	135	29	106
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
ПП, свързани с дълготрайни активи						
ПП, свързани с краткосрочни финансови активи,						
ПП, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
ПП от бизнескомбинации - придобивания						
ПП от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0		5	(5)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейн. (Б):			0	0	5	(5)
В. Парични потоци от финансова дейност						
ПП от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
ПП от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
ПП, свързани с получени или предоставени заеми	19	28	(9)	19	79	(60)
ПП, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Плащания на задължения по лизингови договори						
ПП от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В):	19	28	(9)	19	79	(60)
Г. Изменение на паричните средства през периода	74	162	(88)	154	113	41
Д. Парични средства в началото на периода			533			492
Е. Парични средства в края на периода			445			533

Дата: 30.03.2017 г.

Съставил:

(Росица Трайкова)

Ръководител:

(Ясен Василев)

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "БОРЯС" ЕООД

за календарната 2016 г.

(в хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	За- пи- сан ка- пи- тал	Пре- мии от еми- сии	Ре- зерв от по- след- ващи оценки	Резерви				Финансов ре- зултат от ми- нали години		Те- ку- ща печал- ба/за- губа	Общо собс- твен ка- пи- тал
				Зако- нови ре- зер- ви	Резерв, свързан с изкуп. собстве- ни акции	Резерв съглас- но уч- редите- лен акт	Дру- ги ре- зер- ви	Нераз- предел. печалба	Непок- рита загуба		
а	1	2		3	4	5	6	7	8	9	10
1. Салдо в началото на отчетния период	5							2 691		52	2 748
2. Промени в счетоводн. политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетовод- ната политика и грешки	5	0	0	0	0	0	0	2 691	0	52	2 748
5. Изменения за сметка на собстве- ниците, в т.ч.: - увеличение - намаление											
6. Финансов резултат за текущия период										(3)	(3)
7. Разпределения на печалба, в т.ч.: - за дивиденди								52 (100)		(52)	0 (100)
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви, в т.ч.: - увеличение - намаление										0	
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	2 643	0	(3)	2 645
12. Промени от преводи на годиш- ни финансови отчети на пред- приятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+/-12)	5	0	0	0	0	0	0	2 643	0	(3)	2 645

Дата: 30.03.2017 г.

Съставител:

(Росица Трайкова)

Ръководител:

(Ясен Василев)

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31 декември 2016 г.
на "БОРЯС" ЕООД

(в хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи:							Амортизация на нетекущите активи:							Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на последващия през периода	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	последваща оценка		преоценена стойност (4+5-6)	в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	последваща оценка		преоценена амортизация (11+12-13)	
					увеличение	намаляние						увеличение	намаляние		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
Общо за група I:	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															
- сгради															
2. Машини, произв. оборудване и апаратура															
3. Съоръжения и други															
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															
Общо за група II:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група	3 659														3 659
2. Предоставени заеми на предпр. от група															
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия															
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции, в т.ч.															
Общо за група III:	3 659	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 659
IV. Отсрочени данъци															
Общо нетекущи активи(I+II+III+IV):	3 659	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 659

Дата: 30.03.2017 г.

Съставител:

(Росица Трайкова)

Ръководител:

(Ясен Василев)

ПРИЛОЖЕНИЕ
към Годишен финансов отчет
за календарната 2016 година

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Дружеството е учредено през 2008 г. и е с капитал в размер на 5000 лв., разпределен в 50 дяла, всеки с номинал от 100 лв, и е изцяло внесен.

Дружеството е собственост на 1 бр. местно физическо лице. Дейността на дружеството се осъществява управител на договор за управление, считано към 31.12.2016 г.

Седалището и адреса на управление на дружеството е: гр. София, район Студентски, бул. "Симеоновско шосе" № 118.

Основната дейност на дружеството е осъществяване на сделки с недвижими имоти, включително посредничество при такива сделки и други.

Дружеството се управлява и представлява от управителите Борис Ясенов Василев и Ясен Стефанов Василев заедно и поотделно.

II. СЧЕТОВОДНА ИНФОРМАЦИЯ

Счетоводната политика на дружеството изцяло е съставена в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, като там където са предоставени алтернативни възможности за определени счетоводни казуси - винаги са възприемани препоръчителните подходи.

Оценъчната база, използвана в счетоводната отчетност и в следствие при изготвянето на годишния финансов отчет е историческата цена (цена на придобиване) намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка, там където ги има, като през 2016 г. не са отчетени загуби от обезценки - самото дружество няма налични нетекущи активи.

1. Активи

Дружеството няма нетекущи /дълготрайни/ активи.

Дружеството притежава нетекущи финансови активи / дялове в предприятия от група, като през 2016 г. дружеството придобива 100 % от акциите на три местни юридически лица на обща стойност 2612 хил. лв. Така, към 31.12.2016 г. дружеството притежава дялове в предприятия от група в размер на 3659 хил. лв., като Същите са 69.77% от всичките му активи, като за 2015 г са били 38.09%.

Към 31.12.2016 г. дружеството няма налични материални запаси .

Вземанията на дружеството са в размер на 1140 хил. лв., от които 1063 хил. лв. по договори за цесии , 29 хил. лв. средства на собственика, а останалите 48 хил. лв.представяват разчети по лихви по търговски заеми.

Вземанията са 21.74% от активите на дружеството, като за 2015 г. са били 42.52%.

Паричните средства на дружеството в размер на 445 хил. лв. са съставени от 401 хил. лв. касова наличност и 44 хил. лв. в безсрочни депозити в банкови

„БОРЯС“ ЕООД, ЕИК 200371267
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2016

разплащателни сметки - в лева. Паричните средства на дружеството са 8.49 % от активите му и са напълно достатъчни за оборотни средства , които да покрият всички текущи плащания.

2. Пасиви

Към 31.12.2016 г. текущите пасивите на дружеството са в общ размер от 2599 хил. лв.и отразяват 2598 хил. лв задължение по договори за цесия с местно физическо лице и 1 хил. лв. данъчни задължения. През 2016 г.дружеството няма начислени, но неизплатени задължения към физически лица по трудови договори.

3. Собствен капитал

Собственият капитал на дружеството към 31.12.2016 г.представлява 50.44% от балансовото му число се състои от 5 хил. лв. записан и изцяло внесен капитал, 2643 хил. лв. неразпределена печалба от минали години и 3 хил. лв. текуща печалба.

В заключение за собствения капитал трябва да се отбележи, че показателя за финансова автономност на дружеството /собствен капитал/ : /пасиви/ към 31.12.2016 г. е близък 1,02, което показва степента на финансова независимост от ползването на чужди средства.

4. Приходи

Приходите се признават в съответствие с разпоредбите на СС-18. През 2016 г. дружеството не е реализирало нетни приходи от дейността си.

Дружеството е реализирало приходи от съучастия в предприятия от група в размер на 45 хил. лв. и 1 хил. лв. от лихви по търговски заеми.

Коефициентът на ефективност на приходите за 2016 г. /разходи/ : /приходи/ е 1,06

5. Разходи

Разходите на дружеството са с общ размер от 49 хил. лв., като 6 хил. лв. от тях са за външни услуги / счетоводно обслужвани, нотариални и други такси./, 16 хил. лв. за възнаграждения по трудови договори и договор за управление/, 1 хил. лв. – разходи по осигуровки и 26 хил. лв. други разходи /отписани вземания с изтекъл давностен срок/.

Разходите на дружеството в сравнение с предходната 2015 г. са намаляли почти 3 пъти, основано от намалението на другите разходи.

Коефициентът на ефективност на разходите /приходи/ : /разходи/ за 2016 г. е 0,93, като за 2015 г. същият е бил 1.53.

6. Финансов резултат.

През 2016 г. резултата от дейността на дружеството е 3 хил. лв. загуба, докато за 2015 г. дружеството е реализирало печалба.

Дата на съставяне:
30.03.2017 г.

Съставител:
(Росица Трайкова)

Управител:
(Ясен Василев)

