

БАЛАНС

"ИНМОБИЛИАРИА СОФИЯ" ЕООД

София ул. Лозенец 20

2008 г.

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Бел.	Сума (хил. лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
A. Записан, но невнесен капитал			
B. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Общо за група I:		-	-
II. Дълготрайни материални активи			
Общо за група II:		-	-
III. Дългосрочни финансови активи			
1 Други заеми		294	
Общо за група III:		294	-
IV. Отсрочени данъци			
Общо за раздел B:		294	-
B. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Общо за група I:		-	-
II. Вземания			
1 Други вземания, в т. ч.:			219
Общо за група II:		-	219
III. Инвестиции			
Общо за група III:		-	-
IV. Парични средства, в т. ч.:			
- в брой		3	78
Общо за група IV:		3	78
Общо за раздел B:		3	297
Г. Разходи за бъдещи периоди			
Сума на актива (A+B+G)		297	297
B. Условни активи			

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Бел.	Сума (хил. лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
A. Собствен капитал			
I. Записан капитал			
II. Премии от емисии		5	5
III. Резерв от посредващи оценки			
IV. Резерви			
Общо за група IV:		-	-
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:			
1 - непокрита загуба		(1)	(1)
Общо за група V:		(1)	(1)
VI. Текуща печалба (загуба)			
Общо раздел A:		4	4
B. Провизии и сходни задължения			
Общо за раздел B:		-	-
B. Задължения			
1 Други задължения, в т. ч.:		293	293
2 - над 1 година		293	293
Общо раздел B, в т. ч.:		293	293
1 - над 1 година		293	293
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		-	-
Сума на пасива (A+B+G)		297	297
Г. Условни пасиви			

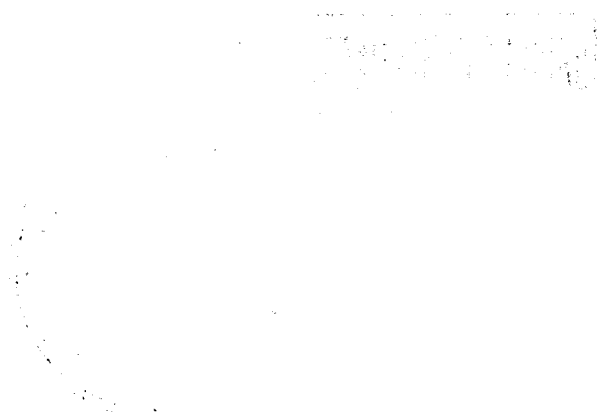
Дата: 20.2.2009 г.

Съставител:
/ Славена Филипова /

Ръководител:
/ Алберто Видал Перикас /

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА





ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

"ИНМОБИЛИАРИА СОФИЯ" ЕООД

София ул. Лозенец 20

2008 г.

Наименование на разходите		Сума	(хил. лева)
		текуща	предходна
а		година	година
1		2	
А. Разходи			
I	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
II	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	0	0
III	Разходи за персонала, в т. ч.:		
IV	Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:		0
V	Други разходи, в т. ч.:	0	
Общо разходи за оперативна дейност (I+2+3+4+5):		0	0
VI	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:		
VII	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	9	
Общо финансови разходи (6+7):		9	0
VIII	Печалба от обичайната дейност	0	0
IX	Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9):		9	0
X	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	0	0
XI	Разходи за данъци от печалбата		0
XII	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		0
XIII	Печалба (Б-В-Г)	0	0
Всичко (Общо разходи В + Г + Д)		9	0

Наименование на приходите		Сума	(хил. лева)
		текуща	предходна
а		година	година
1		2	
Б. Приходи			
I.	Нетни приходи от продажби, в т. ч.:		
II.	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
III.	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
IV.	Други приходи, в т. ч.:	0	0
Общо приходи от оперативна дейност (I + II + III + IV)		0	0
V.	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
VI.	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т. ч.:		
VII.	Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:	9	
Общо финансови приходи (5+6+7)		9	0
8.	Загуба от обичайната дейност	0	0
9.	Извънредни приходи		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)		9	0
10.	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
11.	Загуба (10 + ред 11 и 12 от Раздел А)	0	0
Всичко (Общо приходи + 11)		9	0

Дата: 20.02.2009 г.

Съставител:
/ Славена Филипова /

Ръководител
/ Алберто Видал Перикас /



ВЯРНО С ОРИГИНАЛА



[illegible]

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на
адрес
за
" ИММОБИЛИАРИА СОФИЯ " ЕООД
София ул. Лозенец 20
2008 г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпле- ния	плащания	нетен поток	постъпле- ния	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
1 Други парични потоци от основната дейност	-					
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	-		-	-	219	(219)
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност					219	(219)
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)	-		-	-		
В. Парични потоци от финансовата дейност						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-			-
1 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми					1	(1)
3 Други парични потоци от финансовата дейност	220	294	(74)	293		293
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	220	295	(75)	293	1	292
Г. Изменение на паричните средства през периода	220	295	(75)	293	220	73
Д. Парични средства в началото на периода			78			5
Е. Парични средства в края на периода			3			78

Дата 20.02.2009 г.

Съставител:

/ Славена Филипова /

Ръководител:

/ Алоисия Черкас /

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА





ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"ИНМОБИЛИАРИА СОФИЯ" ЕООД

София ул. Лозенец 20
2008 г.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	Резерви			Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Заканови	свързани с изкупени собствени акции	съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	11
А. Салдо в началото на отчетния период	5	-	-	-	-	-	-	-	10	11
Б. Салдо след промени в счетоводната	5	-	-	-	-	-	-	-	(1)	4
В. Салдо към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	-	-	(1)	4
Г. Собствен капитал към края на отчетния	5	-	-	-	-	-	-	-	(1)	4
									(1)	4

Дата: 20.02.2009 г.

Съставител:
/ Славена Филипова

Ръководител:
/ Алберто Видал Перикас /

ВАРНО С ОРИГИНАЛА




1000

1000

1000

ПРИЛОЖЕНИЕ
към ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ за 2008 г.
на "ИНМОБИЛИАРИА София" ЕООД

I. СТАТУТ И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

1. Правен статут

"Инмобилиария София" ЕООД е учредено съгласно Решения № № 14430 от 2006г. на СГС. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. София, ул. Лозенец № 20. През отчетната 2008 г. се управлява и се представлява от Алберто Видал Перикас и Франсеск Ксавиер Видал Перикас, заедно и поотделно.

2. Капитал

Дружеството е 100 % частна собственост.

Регистрираният основен капитал на дружеството е: 5 000 лв

Броят на регистрираните дялове 50.

Номиналната стойност на един дял е 100 лв.

Номиналната стойност на дяловете е платена 100 %.

3. Предмет на дейност

Регистрираният предмет на дейност е: Покупка, строеж и обзавеждане на недвижими имоти с цел продажба, отдаване под наем и предоставяне на хотелиерски и туристически услуги, рекламни, информационни и консултантски дейности, търговско представителство, посредничество и агентство, както и друга, незабранена от закона дейност.

Основната дейност на предприятието включва:

През отчетната 2008 г. не е извършвана дейност. Реализирани са приходи от лихви по предоставени заеми.

II. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. Основни положения

Настоящият финансов отчет на "Инмобилиария София" ЕООД е изготвен в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

2. Отчетна валута

Финансовите отчети са изготвени и представени в Български лева, закръглени до хиляда и в съответствие с принципа на историческата цена.

3. База за оценяване

Базата за оценяване на дълготрайни материални и нематериални активи, използвана при изготвянето на финансовия отчет е историческа цена.

Базата за оценяване на инвестиционните имоти, използвана при изготвянето на финансовия отчет е историческа цена.

4. Счетоводни принципи

Настоящите финансови отчети са изготвени при спазване на принципите:

- текущо начисляване;
- действащо предприятие;
- предпазливост;
- съпоставимост между приходите и разходите;
- предимство на съдържанието пред формата;

- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период;
- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс

5. Операции с чуждестранна валута

Операциите с чуждестранна валута се отчитат в лева по обменния курс, приложим в деня на извършване на сделката. Паричните активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута, се отчитат в лева по заключителния курс в деня на изготвяне на баланса. Курсовите разлики, произтичащи от тези операции се отчитат във финансовия резултат за периода.

Валутният курс, използван към 31.12.2008г. за преизчисляване в отчетната валута на паричните позиции в чуждестранна валута е, както следва:
EUR - 1,95583 BGN

III. ПРИЛАГАНА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА И БЕЛЕЖКИ

Признаване на приходи и разходи

Оперативните приходи, оперативните разходи, както и неоперативните приходи и разходи се признават в съответствие с принципите за текущо начисляване и съпоставимост между тях. За отчетния период са признати следните приходи по категории:

Приходи	Приход - стойност (хил.лв.)	
	2008 г.	2007 г.
Лихви по предоставени заеми	9	0
Общо приходи от услуги:	9	0

Дългосрочни финансови активи

Дружеството е предоставило дългосрочни заеми към други дружества, които са отразени като дългосрочни финансови активи, както следва:

- заем към „ MIR 407 S.L.”, Румъния – 73 хил.лв
- заем към „ ЕМАЙБИ 407 “ ООД- 220 хил.лв

Дълготрайни материални активи

Като дълготрайни материални активи се отчитат установими нефинансови ресурси, придобити и притежавани от предприятието, които:

- имат натурално-веществена форма
- се използват за производството и/или доставката/продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели
- се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период
- определен от дружеството стойностен праг на същественост, равен на данъчно признатия праг на същественост- 700,00 лв.

Дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване, включваща покупната им цена и всички разходи до въвеждането им в експлоатация и са намалени с начислената им амортизация и последваща загуба от обезценка(ако има такива).

За 2008 г. не са закупени дълготрайни материални активи.

Дълготрайни нематериални активи

Като дълготрайни нематериални активи се отчитат установими нефинансови ресурси, придобити и контролирани от предприятието, които:

- нямат физическа субстанция
- са със съществено значение при употребата им
- от използването им се очаква икономическа изгода

- надвишават определения от дружеството стойностен праг на същественост, който е равен на данъчно признатия праг на същественост- **700,00 лв.**
Дълготрайните нематериални активи се оценяват по цена на придобиване, включваща покупната им цена и всички разходи до въвеждането им в експлоатация и са намалени с начислената им амортизация и последваща загуба от обезценка(ако има такива).
За 2008 г. няма придобити дълготрайни нематериални активи.

Текущи задължения

Текущите задължения в лева и валута се оценяват по стойността на тяхното възникване.

Свързани лица

2.18.1. Дружества, участващи в капитала на „Инмобилиарна София“ ЕООД:

Наименование и седалище на свързаното лице	Описание на типа свързаност ¹
“МАРК КРЮ“ ООД, САЩ 1220 ул. Норт Маркет Стрий тап.606, Уилмингтън, ДЕ 19801, Делавер	Едноличен собственик на капитала-100 %

2.18.2. Сделки с едноличния собственик на капитала - “МАРК КРЮ“:

Дружеството е получило кредит от едноличния собственик на капитала в размер на 293 хил.лв, съгласно договор за заем от 12.12.2007г.

Наименование на свързаното лице	Получен и кредити (хил.лв.):	Размер на начислените лихви (хил.лв.):	Отклонение на лихвения процент по кредита от установимата пазарна лихва (+/-):	Плащания по кредити (хил.лв.):		Задължение в края на периода (хил.лв.)	
				Главница:	Лихви:	Главница:	Лихви:
“Марк Крю“	293	9	0	0	0	293	9
Общо:	293	9	0	0	0	293	9

Данъци върху печалбата

Данъчното облагане представлява сумата на данъците, начислени съгласно изискванията на Закона за корпоративното подоходно облагане(ЗКПО). Брутният финансов резултат по отчета за приходите и разходите, възлизащ на (246.80) лв е преобразуван за данъчни цели съгласно изискванията на действащото българско данъчно законодателство. След данъчното преобразуване финансовия резултат е (246.80) лв.

Показатели за оценка на финансовото състояние на дружеството

НАИМЕНОВАНИЕ	Абрев.	Стойност, лв	забележка / коментар
Финансов резултат	ФР	-246.80	
Приходи от продажби	ПрП	0.00	
Разходи по дейността	РхД	9 500.15	
Собствен капитал	СК	3 280.52	
Пасиви	Пас	293 374.50	Дългоср. + краткоср.

Сума на реалните активи	СРАк	296 655.02	Сума на актив - невр. капитал
Разходи за данъци	РД	0.00	
Краткотрайни активи	КА	0.00	
Краткосрочни задължения	КЗ	0.00	
Текущи задължения	ТЗ	0.00	
Краткосрочни вземания	КВз	0.00	
Парични средства	П	2 864.45	
Средна наличност на КМА	СНкма		(МЗкрая - МЗначало) / 2
Материални запаси	МЗ		
Краткоср. фин. активи	КФА		
Показател за рентабилност			
		стойност	Формула
Коефициент на рентабилност на СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	КРСК	-0.08	ФР / СК
Коефициент на рентабилност на ПАСИВИТЕ	КРПас	0.00	ФР / Пас
Коефициент на рентабилност на АКТИВИТЕ	КРАкт	0.00	ФР / СРАк
Показател за ефективност			
		стойност	
Коефициент на ефективност на РАЗХОДИТЕ	КЕР	0.00	Прих / (Разх + РД)
Показател за фин. Автономност			
		стойност	
Коефициент на фин. Автономност	КФА	0.01	СК / Пас
Коефициент на задлъжнялост	КЗ	89.43	Пас / СК

Настоящият финансов отчет е изготвен към 31.12.2008г.

Дата на изготвяне 20.02.2009 г.

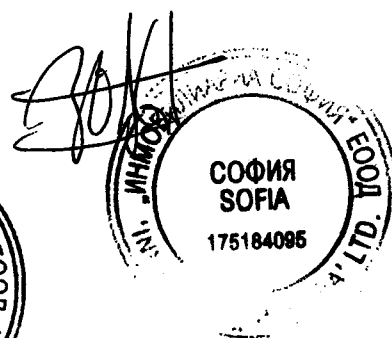
След датата на изготвяне не са настъпили значителни за дейността некоригиращи и коригиращи събития.

20.02.2009 г.
гр.София

Съставител:
Славена Филипова

Ръководител:
Алберто Видал Перикас

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА



1911