

„РИЛА ЛЕЙК ЛЕНД ХОЛДИНГ” ООД

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2018

Финансовият отчет за годината завършваща на 31.12.2018 г. от страница 1 до страница 10
е одобрен и подписан от името на ”Рила Лейк Ленд Холдинг” ООД от:

Управител:

Ото Хидма



Съставител:

Консулт Плюс ЕООД
/Константин Костадинов/



**“Рила Лейк Ленд Холдинг“ ООД.
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2018**

Съдържание

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ към 31.12.2018 г.....	1
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ към 31.12.2018 г. - продължение.....	2
ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА за 2018 г.	3
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ за 2018 г.	4
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ към 31.12.2018 г.....	5
ПОЯСНЕНИЯ.....	6
ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ.....	6
ИЗЯВЛЕНИЕ ЗА СЪОТВЕТСТВИЕ.....	6
БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ И ПРИЛАГАНИ СЪЩЕСТВЕНИ СЧЕТОВОДНИ ПОЛИКИ.....	6
Имоти, машини и съоръжения.....	6
Парични средства.....	7
Текущи и нетекущи пасиви.....	7
Свързани лица и сделки между тях.....	7
ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ КЪМ СТАТИИТЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ.....	7
ДРУГИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ.....	9
Свързани лица и сделки със свързани лица.....	9
Събития след края на отчетния период.....	9
Действащо предприятие.....	10



“Рила Лейк Ленд Холдинг“ ООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2018

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ към 31.12.2018 г.

	Приложение	31.12.2018 г. BGN'000	31.12.2017 г. BGN'000
АКТИВ			
Нетекущи активи			
Имоти, съоръжения, машини и оборудване	1.1.	1009	1009
Общо нетекущи активи		1009	1009
Сума на актива		1009	1009

Управител:

Ото Хидма



Съставител:

Консулт Плюс ЕООД
/Константин Костадинов/



София, 10.03.2019 г.



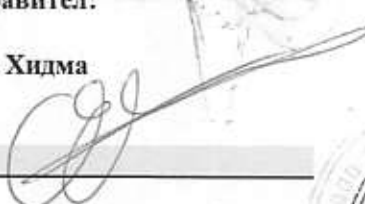
**“Рила Лейк Ленд Холдинг“ ООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2018**

**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ към 31.12.2018 г. -
продължение**

	Приложение	31.12.2018 г. BGN'000	31.12.2017 г. BGN'000
ПАСИВ			
Собствен капитал			
Основен капитал	1.2.	25	25
Регистриран капитал		25	25
Натрупани печалби/загуби		(158)	(137)
Текуща загуба		(20)	(21)
Собствен капитал		(153)	(133)
Нетекущи пасиви			
Задължения към свързани предприятия	1.3.	1104	1097
Нетекущи пасиви		1104	1097
Текущи пасиви			
Други задължения	1.4.	58	45
Текущи пасиви		58	45
Сума пасив		1009	1009

Управител:

Ото Хидма



София, 10.03. 2019 г.



Съставител:

Консулт Илиус ЕООД
/Константин Костадинов/



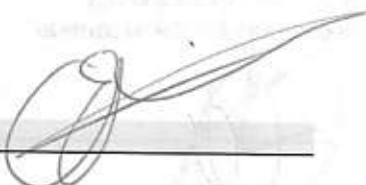
**“Рила Лейк Ленд Холдинг“ ООД .
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2018**

ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА за 2018 г.

	Приложение	2018 г. BGN'000	2017 г. BGN'000
Продължаващи дейности			
Други приходи		3	-
Общо приходи		3	-
Други разходи	2.1.	(13)	(11)
Финансови разходи	2.2.	(10)	(10)
Общо разходи без разходи за данъци		(23)	(21)
Печалба/загуба за периода		(20)	(21)

Управител:

Ото Хидма



Съставител:

Консулт Плюс ЕООД
/Константин Костадинов/



София, 10.03 2019 г.



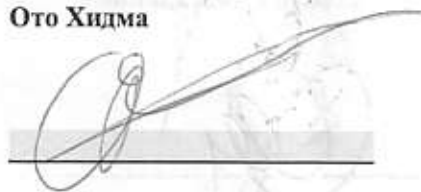
**“Рила Лейк Ленд Холдинг“ ООД,
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2018**

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ за 2018 г.

	2018 г. BGN'000	2017 г. BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност		
Плащане за външни услуги	-	-
Нето парични средства в оперативната дейност	-	-
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупки на дълготрайни активи	-	-
Нето парични средства използвани в инвестиционната дейност	-	-
Парични потоци от финансова дейност		
Постъпления от емитирането на акции или други капиталови инструменти	-	-
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	-	-
Нето парични средства използвани във финансовата дейност	-	-
Нето увеличение (намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти	-	-
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	0	0
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	0	0

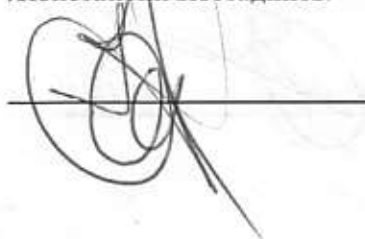
Управител:

Ото Хидма



Съставител:

Консулт Плюс ЕООД
/Константин Костадинов/



София, 10.03.2019 г.



“Рила Лейк Ленд Холдинг“ ООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2018

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ към 31.12.2018 г

	<i>Основен капитал</i>	<i>Надрупани печалби/загуби</i>	<i>Общо собствен капитал</i>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Остатък към 31.12.2016 г.	25	(137)	(112)
Преизчислен остатък към 31.12.2016 г.	25	(137)	(112)
Печалба/(загуба) за периода		(21)	(21)
Остатък към 31.12.2017г.	25	(158)	(133)
Преизчислен остатък към 31.12.2017 г.	25	(158)	(133)
Печалба/(загуба) за периода		(20)	(20)
Остатък към 31.12.2018 г.	25	(178)	(153)

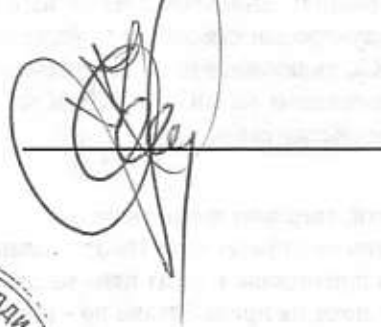
Управител:

Ото Хидма



Съставител:

Консулт Плюс ЕООД
 /Константин Костадинов/



София, 10.03. 2019 г.



“Рила Лейк Ленд Холдинг“ ООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2018

ПОЯСНЕНИЯ

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Наименование на предприятието: Рила Лейк Ленд Холдинг ООД

Управител: Ото Елиас Хидма

Съставител: Консулт Плюс ЕООД/ Константин Костадинов

Държава на регистрация на предприятието: Р. България

Седалище и адрес на регистрация: гр. София, ул. Шипка 36, ет.3

Обслужващи банки: Общинска банка

Финансовият отчет е самостоятелен отчет на предприятието.

Брой служители: няма наети служители

Предмет на дейност и основна дейност на предприятието: покупко-продажба на недвижими имоти

Дата на съставяне на финансовия отчет: 10.03.2019 г.

Дата на одобрение на финансовия отчет: 25.03.2019 г.

Период на финансовия отчет: Годишната започваща на 01.01.2018 г. и завършваща на 31.12.2018 г.

Период на сравнителната информация: Годишната започваща на 01.01.2017 г. и завършваща на 31.12.2017 г.

ИЗЯВЛЕНИЕ ЗА СЪОТВЕТСТВИЕ

Предприятието води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с Международните стандарти за финансова отчетност (МСФО).

БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ И ПРИЛАГАНИ СЪЩЕСТВЕНИ СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и всички Международни стандарти за финансови отчети (МСФО), Международни счетоводни стандарти (МСС), тълкуванията на Постоянния комитет за разяснения (ПКР), тълкуванията на Комитета за разяснения на МСФО (КРМСФО), които ефективно са в сила и са приети от Комисията на Европейския съюз.

Имоти, машини и съоръжения

Активи се отчитат като Имоти, машини и съоръжения, когато отговарят на критериите на МСС 16 за признаване и имат цена на придобиване равна или по-висока от 700 лева. Активите, които имат цена на придобиване по-ниска от посочената се отчитат като текущи разходи за периода на придобиване в съответствие с одобрената счетоводна политика. Всеки имот, машина и съоръжение се оценява при придобиването му по цена на придобиване определена в съответствие с изискванията на МСС 16.

“Рила Лейк Ленд Холдинг“ ООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2018

Предприятието е приело да отчита всяка позиция на Имотите, машините и съоръженията в съответствие с МСС 16 по цена на придобиване намалена с натрупаната амортизация и натрупана загуба от обезценка.

Парични средства

Паричните средства включват парични средства в брой и безсрочни депозити, съответно в лева и във валута.

Паричните еквиваленти са краткосрочни, високоликвидни инвестиции, които са лесно обръщаеми в конкретни парични суми и съдържат незначителен риск от промяна в стойността им.

Текущи и нетекущи пасиви

Пасив се класифицира като текущ, когато отговаря на някой от следните критерии:

- очаква да уреди пасива в своя нормален оперативен цикъл;
- държи пасива предимно с цел търгуване;
- пасивът следва да бъде уреден в рамките на дванадесет месеца след края на отчетния период;
- или
- предприятието няма безусловно право да отсрочва уреждането на пасива за период най-малко дванадесет месеца след края на отчетния период.

Свързани лица и сделки между тях

Предприятието спазва разпоредбите на МСС 24 при определяне и оповестяване на свързаните лица.

Сделка между свързани лица е прехвърляне на ресурси, услуги или задължения между свързани лица без значение на това, дали се прилага някаква цена.

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ КЪМ СТАТИИТЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. Отчет за финансовото състояние

1.1. Имоти, машини, съоръжения

Имоти, машини, съоръжения и оборудване (хил. лв.)		
	Земни и сгради	Общо
<i>Отчетна стойност</i>		
Салдо към 31.12.2017	1009	1009
Постъпили	-	-
Салдо към 31.12.2018	1009	1009
<i>Амортизация</i>		
Салдо към 31.12.2018	-	-
<i>Балансова стойност</i>		
Балансова стойност към 31.12.2018	1009	1009

“Рила Лейк Ленд Холдинг“ ООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2018

В представените отчетни стойности на земи и сградите са включени земи на стойност 1009 хил. лева, върху които е учредена ипотека в полза на:

Cefra Holding B.V.
Vaarwerkhurst Beheer II B.V.
Josdic B.V.
WIQUYMAR B.V.
Beleggingsmaatschappij Noord Nederland Beheer B.V.

за обезпечаване на вземане по договор за заем.

1.2. Основен капитал

Дружеството е регистрирано през 2013 г. Съдружници са четири холандски юридически лица и едно холандско физическо лице.

Основен /записан/ капитал (хил. лв.)								
Съдружник	31.12.2018 г.				31.12.2017 г.			
	Брой дялове	Стойност	Платени	% Дял	Брой дялове	Стойност	Платени	% Дял
Белехингсмаатсхапей Ноорд-Недерланд Бехеер Б.В	575	5.75	5.75	23%	575	5.75	5.75	23%
Йосдик Б.В.	575	5.75	5.75	23%	575	5.75	5.75	23%
Фаарверкхорст Бехеер II Б.В.	575	5.75	5.75	23%	575	5.75	5.75	23%
Патрик Джордж Смитуйс	575	5.75	5.75	23%	575	5.75	5.75	23%
Ханделс-ен Дийнстферленингсондернеминг Хидма Б.В.	200	2	2	8%	200	2	2	8%
Общо:	2500	25	25	100%	2500	25	25	100%

1.3. Нетекущи задължения към свързани предприятия.

Заемодатели на дружеството са три холандски дружества / *Vaarwerkhurst II Beheer B.V.*; *Josdic B.V.*; *Beleggingsmaatschappij Noord Nederland Beheer B.V.* /.

Нетекущи задължения към свързани предприятия (хил. лв.)		
-Вид	31.12.2018 г.	31.12.2017 г.
Задължения към свързани предприятия в т.ч.		
Задължения по заеми	981	981
Задължения по лихви	123	113
Задължения доп. парични вноски П. Смитуйс	-	3
Общо	1104	1097

1.4. Текущи други задължения.

“Рила Лейк Ленд Холдинг“ ООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2018

Към края на отчетния период дружеството има задължение към община Панчарево за местни данъци и такси за 2013 г., 2014 г., 2015 г., 2016 г. и 2017 и 2018 г. в размер на 58 хил. лева.

2. Отчет за печалбата или загубата

През 2018 г. дружеството реализира загуба в размер на 20 хил. лева.

2.1. Други разходи.

За 2018 г. са начислени разходи за местни данъци към община Панчарево – 13 хил. лева.

2.2. Финансови разходи.

За 2018 г. дружеството е начислило лихви по договор за заем в размер на 10 хил. лева при 1% годишен размер на лихвата. Сумата е начислена по равно към трите дружества, посочени в точка 1.3.

ДРУГИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ

Свързани лица и сделки със свързани лица

Дружеството оповестява следните свързани лица:

- *Vaarwerkhorst II Beheer B.V.; Josdic B.V.; Beleggingsmaatschappij Noord Nederland Beheer B.V.*

Посочените дружества са съдружници в дружеството и заемодатели. Всички получени заеми и начислени лихви по договора се разпределят по равно между трите дружества.

- *Рила Лейк АД.*

Дружеството е свързано лице с Рила Лейк АД чрез дружествата *Vaarwerkhorst II Beheer B.V.; Josdic B.V.; Beleggingsmaatschappij Noord Nederland Beheer B.V.*, които притежават акции в Рила Лейк АД.

Задължения към свързани лица (хил. лв.)				
Свързано лице - доставчик	31.12.2018 г.	Гаранции	31.12.2017 г.	Гаранции
<i>Vaarwerkhorst II Beheer B.V.; Josdic B.V.; Beleggingsmaatschappij Noord Nederland Beheer B.V.</i>	1104	Ипотека върху земя	1094	Ипотека върху земя
<i>Патрик Смитуйс</i>	-	-	3	-
	1104		1097	

Събития след края на отчетния период

Не са възникнали коригиращи събития или значителни некоригиращи събития между датата на съставяне на отчета и датата на одобрението от Управителя.

“Рила Лейк Ленд Холдинг“ ООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2018

Действащо предприятие

Ръководството на дружеството счита, че предприятието е действащо и ще остане действащо, няма планове и намерения за преустановяване на дейността.

Управители:

Ото Хидма



Съставител:

Консулт Плюс ЕООД
/Константин Костадинов/



София, 10.03, 2019 г.