

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС към 31.12.2015 г.

на "СИТИ ИНВЕСТМЪНТС" ЕООД, ЕИК 175181131

АКТИВ		Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	Текуща година		Предходна година	
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				І. ЗАПИСАН КАПИТАЛ	1870	
І. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				ІІ. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ		
Общо за група І :				ІІІ. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ		
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				ІV. РЕЗЕРВИ		
Земји и сгради, в т.ч.:		926	1078	Други резерви	364	
земји		125	125	Общо за група ІV :	364	
сгради		801	953	V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :		
Съоръжения и други		4	2	--- Непокрита загуба	(869)	
Общо за група ІІ :		930	1080	Общо за група V :	(712)	
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)	(97)	
Общо за група ІІІ :				ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" :	1268	
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЦИ		74	74	Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		1004	1154	В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				Задължения към доставчици, в т.ч. :	123	
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				до 1 година	123	
Материали и суровини		249	193	Други задължения, в т.ч. :	128	
Продукция и стоки		14	15	до 1 година	128	
стоки		14	15	към персонала, в т.ч. :	1	
Предоставени аванси		10		до 1 година	1	
Общо по група І :		273	208	осигурителни задължения, в т.ч. :	1	
ІІ. ВЗЕМАНИЯ				до 1 година	1	
Вземания от клиенти и доставчици		32	32	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :	251	
Други вземания		109		Г. Финансирания и приходи за б-д. периоди	2	
Общо по група ІІ :		141	32		4	
ІІІ. ИВЕСТИЦИИ						
Общо по група ІІІ :						
ІV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА						
Парични средства в брой		53	78			
Парични средства в разплащателни сметки		2	6			
Общо по група ІV :		55	84			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		469	324			
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		48	27			
СУМА НА АКТИВА		1521	1505	СУМА НА ПАСИВА	1521	
					1505	

Дата: 21.03.2016 г.

Съставител :
Галина Милenkova

Управител:

Пламен Петков/

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

НА "СИТИ ИНВЕСТМЪНТС" ЕООД, ЕИК 175181131 КЪМ 31.12.2015 Г.

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
I. Разходи за оперативна дейност			I. Приходи от оперативна дейност		
Намаление на зап.от продукция и незавършено производство			Нетни приходи от продажби, в т.ч. :	82	56
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч. :	66	30	а) Продукция		
а) суровини и материали	10	8	б) Стоки		
б) външни услуги	56	22	в) Услуги	82	56
Разходи за персонала, в т.ч. :	16	9	Увеличение на зап.продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	14	8	Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.: - осигуровки, свързани с пенсии	2 2	1 1	Други приходи, в т.ч.:	65	181
Разходи за амортизация и обезценка	22	22	а) разходи за амортизация на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:		
а) разходи за амортизация на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	22	22	- разходи за амортизация		26
- разходи за амортизация	22	22	- разходи от обезценка	65	155
- разходи от обезценка			б) разходи за обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
б) разходи за обезценка на текущи (краткотрайни) активи			ОБЩО група I	147	237
Други разходи, в т.ч. :	137	331	II. Финансови приходи		
а) балансова ст-ст на продадени активи	132	325	Приходи от участия в предпр., в т.ч. :		
б) провизии			- прих.от участия в предпр.от група		
в) други			- други		
ОБЩО група I	241	392	Приходи от други инвестиции и заеми		
II. Финансови разходи			- други		
Разходи от обезценка на фин.активи			Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:		
- отриц. разлики от пром.на валутен курс			- приходи от предприятия от група		
- други			- полож.разл.от опер.с фин.активи		
Разходи за лихви и други фин.разходи	3	2	- полож.разл.от пром.на вал.курсове		
а) разходи, свързани с предпр. от група			- други		
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи			ОБЩО група II		
в) разходи за лихви	3	2	Загуба от обичайната дейност	97	157
г) други					
ОБЩО група II	3	2	III. Извънредни приходи		
Печалба от обичайната дейност			Общо Приходи	147	237
III. Извънредни разходи			Счетоводна загуба	97	157
Общо Разходи	244	394			
Счетоводна Печалба					
Разходи за данъци от печалбата					
Други данъци, алтернативни на КД					
Печалба			Загуба	97	157
ВСИЧКО	244	394	ВСИЧКО	244	394

Дата: 21.03.2016 г.

Съставител :
/Галина Милenkова/

Управител :
/Пламен Петков/

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"СИТИ ИНВЕСТМЪНТС" ЕООД, ЕИК 175181131 за 2015 г.

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба		
Салдо в началото на отчетния период	1870						364		(712)	(157)	1365
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки	1870						364		(712)	(157)	1365
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										(97)	(97)
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал									(157)	157	
Салдо към края на отчетния период	1870						364		(869)	(97)	1268
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	1870						364		(869)	(97)	1268

Дата: 21.03.2016 г.

Съставител:
/Галина Милenkova/

Управител:
/Пламен Петков/



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

"СИТИ ИНВЕСТМЪНТС" ЕООД за 2015 г.

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	174	186	(12)	259	167	92
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		17	(17)		9	(9)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност	110	110				
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	284	313	(29)	259	176	83
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.					1	(1)
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)					1	(1)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	284	313	(29)	259	177	82
Д. Парични средства в началото на периода			84			2
Е. Парични средства в края на периода			55			84

Дата: 21.03.2016 г.

Съставител :
/Галина Милекова/



Управител :
/Пламен Петков/

ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА
на "СИТИ ИНВЕСТМЪНТС" ЕООД за годината, завършваща на 31.12.2015 г.

Учредяване и регистрация

"СИТИ ИНВЕСТМЪНТС" ЕООД е българско търговско дружество.

Седалище - гр. София

Адрес на управление - гр. София, ж.к. Надежда 4, бл. 416, вх. А

Предметът на дейност на дружеството е: строителство.

Срок: безсрочно

Описание на значителните счетоводни политики

База за изготвяне на годишния финансов отчет

Настоящият финансов отчет се изготвен в съответствие с изискванията на приложимите Национални счетоводни стандарти и специфичните изисквания на българското законодателство.

Предприятието е избрало двустранна форма при съставянето на финансовия отчет, който включва :

- Счетоводен баланс

- Отчет за приходите и разходите

- Отчет за собствения капитал

- Отчет за паричните потоци

Приложения :

- Справка за оповестяване на счетоводната политика

- Справка за дълготрайните активи

Всички данни оповестени за 2015 и 2014 година в настоящия отчет са представени в хиляди лева, в съответствие с изискванията на националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, които са приложими за 2015 година, в това число и към датата на баланса – 31.12.2015 година.

Дружеството се е съобразило с всички настъпили промени, като при необходимост е извършило съответните преизчисления или рекласификация, така както е упоменато на съответните места по-нататък. Сравнителни данни-всички пера в баланса, в отчета за приходи и разходи и паричния поток са представени по един и същ начин, както е в отчета за 2014 година, така че е налице съпоставимост на данните.

Счетоводни принципи

Финансовият отчет на дружеството е изготвен при спазване на основните счетоводни принципи, визирани в Закона за счетоводството, а именно:

- Текущо начисляване – приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития, се начисляват към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техните еквиваленти и се включват във финансовите отчети за периода, за който се отнасят.

- Действащо предприятие – предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще. Предприятието няма намерение и необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност.

Счетоводството на дружеството се осъществява на основата на документална обосновааност на стопанските операции и факти, при спазване принципите на предпазливост, съпоставимост между приходи и разходи, предимство на съдържанието пред формата, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период.

Предприятието е самостоятелно и няма подразделения.

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
- надвишават определения от дружеството стойностен праг на същественост от 700 лв. за придобитите активи след 01.01.2008 г.

Дълготрайните материални активи са оценени 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).

Предприятието е възприело дълготрайните материални активи да се представят съгласно СС 16 Дълготрайни материални активи по препоръчителния подход - цена на придобиване минус натрупаната амортизация и минус евентуалната обезценка на активите.

ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	2015 г.	2014 г.
Земи и сгради, в т.ч.:	926	1078
земи	125	125
сгради	801	953
Съоръжения и други ДМА	4	2
Общо :	930	1080

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 от 700 лв. За придобитите активи след 01.01.2008 г.

Дълготрайните нематериални активи са оценени по препоръчителния подход на СС 38 по цена на придобиване и са намалени с начислената им амортизация и последваща загуба от обезценка (ако има такива).

Амортизация на дълготрайните активи

Дружеството начислява амортизация на дълготрайните активи, съобразно полезния живот на отделните активи, определени от ръководството на дружеството за всеки клас активи. Дружеството е утвърдило амортизационен план за всеки материален и нематериален дълготраен актив, въз основа на определени за него амортизационни норми, съобразно действащото българско законодателство. Прилаганите амортизационни норми по своя размер съвпадат с данъчно признатите амортизационни норми.

Амортизациите се начисляват от началото на месеца на придобиването на дълготрайния актив или въвеждането му в употреба.

Амортизация не се начислява на земите и на активите, които са в процес на изграждане или доставка, както и напълно амортизираните дълготрайни активи.

Възприетите методи за амортизация по класове сходни активи са както следва:

- Сгради и конструкции - линеен метод
- Машины и оборудване - линеен метод
- Съоръжения - линеен метод
- Транспортни средства - линеен метод
- Компютърно оборудване - линеен метод
- Офис оборудване - линеен метод
- Други ДМА - линеен метод

Приложени са следните амортизационни норми за новопридобитите през годината активи :

• Административни и търговски сгради	4%
• Машины и оборудване	30%
• Автомобили	25%
• Компютри,софтуер	50%
• Нематериални дълготрайни активи	15%
• Транспортни средства, без автомобили	10 %

Методите на амортизация се прилагат последователно през отделните периоди, освен ако има промяна в очаквания модел на икономическите ползи от актива. В този случай методът се преразглежда като се определя друг подходящ метод на амортизация. Амортизациите за текущия и бъдещите периоди се коригират. Полезният срок на годност се преразглежда и коригира, ако очакванията се различават значително от предишните оценки. Изготвя се обосновка за промяната.

Дълготрайни материални активи излезли от употреба /за ремонт, консервиране или подобрения/ не се отписват. Не се начисляват амортизации на напълно амортизираните ДА до остатъчната им стойност и на ДА в период на консервация.

Обезценка на ДА

В края на всеки отчетен период ДА се проверяват за обезценка.

За 2015 г. ръководството на дружеството счита, че не са налице обстоятелства, водещи до обезценка на ДМА и ДНМА. За 2015 г. не е извършвана обезценка на ДМА.

Вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, намалени със загубата от обезценка за трудно събираеми и несъбираеми вземания. Преглед за обезценка се извършва от ръководството на дружеството в края на всяка година и ако има индикации за подобна обезценка, загубите се начисляват в отчета за приходите и разходите. За 2015 г. не е извършена обезценка на вземанията, тъй като ръководството счита, че не са налице предпоставки за това.

Парични средства и еквиваленти

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност. За нуждите на изготвянето на отчета за паричния поток в паричните средства и еквиваленти се включват всички налични парични средства в каси и банки.

Собствен капитал

Капиталът на дружеството е в размер на 1 870 хил. лв., записан и изцяло внесен. През 2015 г. не е извършено увеличение на капитала.

Дружеството е реализирало нетна загуба в размер на 97 хил. лв. за годината завършваща на 31.12.2015 г.

Дивиденди

Дължимите дивиденди се признават като текущо задължение в периода, в който те се дължат на съдружниците.

През отчетния период не са изплащани и не е взимано решение за изплащане на дивиденди

Текущи задължения

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

ЗАДЪЛЖЕНИЯ	2015 г.	2014 г.
Задължения към доставчици	123	116
до 1 година	123	116
Други задължения, в т.ч. :	128	20
до 1 година	128	15
ОБЩО:	251	136

Извънредни приходи и разходи

Дружеството няма начислени операции с извънреден характер, възникнали през текущия отчетен период.

Данъци върху печалбата

Брутният финансов резултат по отчета за приходите и разходите е счетоводна загуба в размер на 97 хил. лв, който е преобразуван за данъчни цели съгласно изискванията на действащото данъчно законодателство, като окончателния финансов резултат е

данъчна загуба в размер на 97 хил. лв.

В съответствие с българското данъчно законодателство, дружеството е субект на данъчно облагане с корпоративни данъци. Данъчният процент за облагане на облагаемата печалба е 10 %. Дружеството отчита активи по отсрочени данъци в размер на 74 хил.лв.

Фундаментални грешки, коригиращи събития и събития след датата на ГФО

За 2015 година в дружеството няма отчетени фундаментални грешки и събития настъпили след датата на ГФО, които биха дали съществено отражение върху финансовото състояние на дружеството.

Управител:

/ Пламен Петков /

