ФОРМСТРОЙ ЕООД

хъм 31.12.2022 г. ЕИК: 200077389

БАЛАНС отчетен период: 2022 г. Адрес: ул. "КОЗАНОВСКО ШОСЕ" № 4

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Суми (хил.лв.) Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Продукти от развойна дейност			
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи			
3. Търговска репутация			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.			
Общо за група I :			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		2156	1914
--- земи		1214	951
--- сгради		942	963
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			
3. Съоръжения и други ДМА			
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане		309	76
Общо за група II :		2465	1990
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
1. Акции и дялове от предприятия в група			
2. Предоставени заеми на предприятия в група			
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия			
5. Дългосрочни инвестиции			
6. Други заеми			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ....., хил.лв.			
Общо за група III :			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		2465	1990
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1. Материали и суровини			
2. Незавършено производство			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:			
--- продукция			

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Суми (хил.лв.) Предходна година
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
IV. РЕЗЕРВИ			
1. Законови резерви			
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
3. Резерв, съгласно учредителен акт			
4. Други резерви			
Общо за група IV :			
V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :		(24)	1
--- Неразпределена печалба		20	20
--- Непокрита загуба		(44)	(19)
Общо за група V :		(24)	1
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		(13)	(25)
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		(32)	(19)
Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
--- отсрочени данъци			
3. Други провизии и сходни задължения			
ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :		*0*	*0*
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
до 1 година			
над 1 година			
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :		803	868
до 1 година		66	66

--- стоки				над 1 година		737	802
4. Предоставени аванси				5. Получени аванси, в т.ч. :			
Общо по група I :				до 1 година			
				над 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		11	7	до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:				5. Задължения по полици, в т.ч.:			
над 1 година				до 1 година			
3. Вземания,свързани с асоц. и смесени предпр.,в т.ч.:				над 1 година			
над 1 година				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :			
4. Други вземания, в т.ч.:		28	12	до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
Общо по група II :		39	19	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :			
				до 1 година			
III. ИВЕСТИЦИИ				над 1 година			
1. Акции и дялове на предприятия от група				8. Други задължения, в т.ч. :		1756	1147
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- други задължения, в т.ч. :		1755	1147
3. Други инвестиции				до 1 година			
				над 1 година		1755	1147
Общо по група III :				--- към персонала, в т.ч. :		1	
				до 1 година		1	
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година			
1. Парични средства в брой		5	1	--- осигурителни задължения, в т.ч. :			
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		18	3	до 1 година			
Общо по група IV :		23	4	над 1 година			
				--- данъчни задължения, в т.ч. :			
				до 1 година			
				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		62	23	*ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :*		2559	2015
				до 1 година		67	66
				над 1 година		2492	1949
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ				*Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди,в т.ч. :*			17
				до 1 година			
				над 1 година			17
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		2527	2013	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**		2527	2013
УСЛОВНИ АКТИВИ				**УСЛОВНИ ПАСИВИ**			

Дата на съставяне на отчета:

28.02.2023 г.

Съставител :
Мария Евтимова-Райкова

Ръководител:
Мануел Вълхов

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на
ФОРМСТРОЙ ЕООД

към 31.12.2022 ЕИК:

Адрес: ул. "КОЗАНОВСКО ШОСЕ" № отчетен период: 2022 г. 200077389

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		86	54
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		219	23	а) Продукция			
а) суровини и материали		77		б) Стоки			
б) външни услуги		142	23	в) Услуги		86	54
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		12		2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		10					
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		2		3. Разходи за придоб.активи по СН		185	3
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизации и обезценка		25	21	4. Други приходи, в т.ч.:		17	
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		21	21	- приходи от финансирания		17	
разходи за амортизация		21	21				
- разходи за обезценка				*ОБЩО приходи от оперативна дейност*		288	57
б) разходи за обезценка на текущ КА		4		*(1 + 2 + 3 + 4)*			
5. Други разходи, в т.ч. :				5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи				- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други							
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		256	44				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				6. Приходи от други инвестиции и заеми			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		45	38	7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:			
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви		45	38	- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други				- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			
8. Печалба от обичайната дейност				8. Загуба от обичайната дейност		(13)	(25)
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		301	82	Общо Приходи		288	57
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба				10. Счетоводна Загуба		(13)	(25)
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата							
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба *(балансова)*				11. Загуба *(балансова)*		(13)	(25)
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		301	82	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		301	82

Дата на изготвяне на отчета:

28.02.2023 г.

Съставител :

Мария Евтимова-Райкова

Ръководител :

Мануел Вълков

Dimitk Design

Приложение № 1 към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

ФОРМСТРОЙ ЕООД

01. 01 . 2022 - 31 . 12 . 2022

Е И К : **200077389**

Адрес: ул. "КОЗАНОВСКО ШОСЕ" № 4

отчетен период: 2022 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	109	87	22	62	32	30
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		12	(12)		1	(1)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от положи отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност				2		2
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	109	99	10	64	33	31
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		488	(488)		1040	(1040)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положи отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)		488	(488)		1040	(1040)
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	583	66	517	1098	65	1033
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.		20	(20)		22	(22)
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положи отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	583	86	497	1098	87	1011
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	692	673	19	1162	1160	2
Д. Парични средства в началото на периода			4			2
Е. Парични средства в края на периода			23			4

Дата на съставяне на отчета:
28.02.2023 г.

Съставител :
Мария Ситимова-Райкова

Ръководител:
Мануел Вълков

DanAk Design

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ФОРМСТРОЙ ЕООД

за 2022 год.

ЕИК:

200077389

Адрес: ул. "КОЗАНОВСКО ШОСЕ" № 4

(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	резерви съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5							20	(19)	(25)	(19)
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
— увеличения											
— намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										(13)	(13)
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :									(25)	25	
— увеличения									(25)	25	
— намаления											

8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5							20	(44)	(13)	(32)
11. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5							20	(44)	(13)	(32)

Дата на съставяне на отчета:
28.02.2023 г.

Съставител : _____
Мария Евтимова-Райкова

Ръководител: _____
Мануел Вълков

Приложение № 5 хху ГС

ФОРМСТРОЙ ЕООД ЕИК 200077389

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2022

Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Балансова ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		преоцен. стойност					Последваща оценка		преоцен. стойност	
	в началото	постъпл	излезли	в края пер	увелич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намален	(11-12-13)	(7 - 14)
	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, лицензии, ТМ, ПП и др.															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.															
Обща сума I :															
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч. :	*1994*	*263*		*2257*			*2257*	*80*	*21*		*101*			*101*	*2156*
--- земи	951	263		1214			1214								1214
--- сгради	1043			1043			1043	80	21		101			101	942
2. Машини, произвед. оборудване и апаратура															
3. Съоръжения и други ДМА															
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.	76	233		309			309								309
Обща сума II:	*2070*	*496*		*2566*			*2566*	*80*	*21*		*101*			*101*	*2465*
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група.															
3. Акции и дялове в асоциирани и смес.предпр.															
4. Предост.заеми, свърз.с асоц.и смес.предпр.															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Обща сума III:															
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
Обща сума IV:															
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :	**2070**	**496**		**2566**			**2566**	**80**	**21**		**101**			**101**	**2465**

ЗАБЕЛЕЖКА : Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

Дата на съставяне на отчета:
28.02.2023 г.

Съставител : _____
Мария Евтимова-Райкова

Ръководител: _____
Мануел Вълков

Дата :

Съставител :

Ръководител:

ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА ФОРМСТРОЙ ЕООД АСЕНОВГРАД 2023г.

Общи сведения

Наименование, правен статут:
"Омега инвест" е създадено през 2008г като дружество с ограничена отговорност
През 2015г. е закупено и пререгистрирано с управители Мануел Стефанов Вълков , с адрес на управление Асеновград, ул.Козяновско шосе 4
Предмет на дейност
Покупко продажба на недвижими имоти, отдаване под наем и др.

Принципи и форма на счетоводство

Дружеството осъществява текущото си счетоводно отчитане и изготвя ГФО при спазване принципите определени в ЗС и приложимите НСФОСМП, търговското и данъчно национално законодателство.
Настоящият ГФО е изготвен на база НСФОСМП при предположение, че дружеството е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще, т.е. не съществуват причини за прекратяване на дейността или ограничаване на мащаба ѝ.
Приложени са принципите за:

- предимство на съдържанието пред формата;
- съпоставимост между приходи и разходи;
- текущо начисляване;
- предпазливост;
- документална обоснованост;
- независимост между отделните отчетни периоди;
- възможно запазване на счетоводната политика;
- стойностна връзка между начален и краен баланс.

Прилагани елементи на счетоводната политика през 2023 година

Структура и форма на съставните части на ГФО – съгласно изискванията на СС 1

- счетоводен баланс – двустранна форма
- ОПР - двустранна форма
- ОПП – изготвяне по прекия метод – СС 7
- ОСКа
- приложения от елемент №7.1 до № 7.9

1. Дълготрайни активи

А/ ДМА
Първоначална оценка – при придобиване по историческа цена, която може да бъде цена на придобиване, себестойност или справедлива цена.
Възприет е стойностен праг на същественост 800лв. Последващи разходи - разходите за ремонт на ДМА /чрез които се възстановява актива за нормалното му функциониране/ се отчитат като текущи разходи чрез сметки от група 60 "Разходи по икономически елементи". Разходите за реконструкция и модернизация с които се променя функцията на актива се отчитат като се коригира балансовата стойност на актива съгласно СС 16.
Последваща оценка - възприет е алтернативния подход по СС 16.
За периода ДМА са сгради и земя които са предназначени за продажба или отдаване под наем.

Структурния състав на ДМА по стойност е следният:
- Земи 1214х.лв.
- Сгради 942х.лв.
-авансии в процес на изграждане 309х.лв.
Общо 2465х.лв.

Б / ДНМА
През годината няма придобити
Като ПМДА се признават активи, които отговарят на определението за нематериален актив съгласно СС 38 и могат надеждно да се оценят.
Първоначална оценка – при придобиване по историческа цена, която може да бъде цена на придобиване, себестойност или справедлива цена.

Възприет подход за последваща оценка – допустим алтернативен подход.

2. Материални запаси, Продукция, Стоки

1. СМЗ се отчитат по доставна стойност /разходи по закупуване плюс преки разходи по доставка/
2. Използваният метод на потребление е първа входяща-първа изходяща /препоръчителен подход/.

Към датата на отчета 31.12.2022г. няма налични СМЗ.

3. Разходи за дейността и себестойност на продукцията и услугите

Дружеството класифицира разходи по следните групи :
разходи за основна дейност- постоянни и променливи
- разходи за управление
Незавършена част от услуги – няма.

За отчетната година са извършени разходи за дейността 301х.лв.
Извънредни разходи няма отчетени.

4. Отчитане на приходите

При признаването на приходите се спазва принципа за текущото начисляване в момента на възникването, като едновременно се следи критерия за всяка сделка едновременно да се признават както приходите така и разходите извършени за нея.

Признати приходи през годината

Приходи от продажба на услуги- наеми	86х.лв.
Разходи за придобавки по СП	186х.лв.
Други приходи –финансиране	17х.лв
Общо	288х.лв.

5. Отчитане на финансирането

Приходи от финансиране на електрия и дарение от Контрол Капитъл 2017г.

6. Отчитане на собствения капитал

Структура на основния капитал

Основен	5х.лв.
- Фин.резултат предх.год	24х.лв.
- Фин.резултат тек.год	-13х.лв.
Общо	-32х.лв-

Основния капитал от 5х.лв. е разпределен в сто дяла по 500лв. между двама съдружника.
Няма натрупан преоценъчен резерв от последваща оценка на ДМА по реда на СС 16.

7. Доходи на персонала

Има нает един служител на пълен работен ден и са начислени трудови възнаграждения 10138лева годината и съответните осигурителни 2082лв.

8. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Приложението на СС изисква да се приложат някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при определяне стойността на някои активи, пасиви, приходи, разходи и условни активи и пасиви.

През отчетния период няма от горепосочените елементи, за които да се е налагало да се прилагат приблизителни счетоводни преценки и предположения.

9. Отчитане на паричните потоци

Отчет за паричния поток е изготвен по СС 7 използвайки прекият метод.

10. Фундаментални грешки и промени в счетоводната политика

През отчетния период 01.01.2022г – 31.12.2022г. не бяха отчетени такива.

11. Събития настъпили след датата на съставяне на ГФО

След датата на съставяне на ГФО няма настъпили коригиращи и некоригиращи събития оказващи влияние върху годишния счетоводен отчет.

12. Данъци от печалбата

През годината са няма отчетени данъчни намаляеми и облагаеми временни разлики.
възникнали от начислени неизползвани отпуски на персонала и от разликата от счетоводни и данъчни

Приходи в х.лв.	288х.лв.
Разходи	301х.лв.
Счетоводна загуба	-13х.лв.
Облагаема печалба	0х.лв.
Нетен резултат-загуба	-13х.лв.

13. Сделки със свързани лица

Дружественото е свързано лице с "РОЗА ЕМАЙЛ"ООД Асеновград при наличие на контрол. През годината са осъществена сделка при отпускане на заем на „Формстрой" ЕООД. Същата е осъществена при пазарен лихвен процент.

Асеновград
28.02.2023г.

Управител:

Съставител ГФО: