

БАЛАНС

ВАРНА ЗАПАД ИНДУСТРИАЛНА ЗОНА ЕАД

България, гр. София, р-н Средец ул. Ангел Кънчев № 1

30.09.2019

А К Т И В			П А С И В		
Раздели, групи, статии		Сума	Сума		(хил.лева)
		текуща година			предходна година
а		1	а		2
A.	ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ	0	A.	СОБСТВЕН КАПИТАЛ	0
B.	НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		I.	Записан капитал	10000
I.	Нематериални активи		II.	Премии от емисии	0
1	Продукти от развойна дейност	0	III.	Резерв от последващи оценки	0
2	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи	0	IV.	Резерви	
3	Търговска репутация	0	1	Законови резерви	244
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	2	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	0
Общо за група I:		0	3	Резерв съгласно учредителен акт	0
II.	Дълготрайни материални активи		4	Допълнителни резерви	526
1	Земи и сгради, в т.ч.:	621	Общо за група IV:		770
	- земи	621	V.	Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	
	- сгради	0		- неразпределена печалба	0
2	Машины, производствено оборудване и апаратура	0		- непокрита загуба	-2122
3	Съоръжения и други	17	Общо за група V:		-1051
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	118	VI.	Текуща печалба (загуба)	21
Общо за група II:		756	Общо раздел А:		8669
III.	Дългосрочни финансови активи		B.	ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	
1	Акции и дялове в предприятия от група	0	1	Провизии за пенсии и други подобни задължения	0
2	Предоставени заеми на предприятия от група	48	2	Провизии за данъци, в т.ч.:	0
3	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0		- отсрочени данъци	0
4	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	3	Други провизии и сходни задължения	0
5	Дългосрочни инвестиции	0	Общо за раздел Б:		0

6	Други заеми	0	0
7	Изкупени собствени акции номинална стойност хил. Лева	0	0
Общо за група III:		48	0
IV.	Отсрочени данъци	259	261
Общо за раздел Б:		1063	979
В.	ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I.	Материални запаси		
1	Суровини и материали	2	0
2	Незавършено производство	0	0
3	Продукция и стоки, в т.ч.:	0	0
	- продукция	0	0
	- стоки	0	0
4	Предоставени аванси	0	0
Общо за група I:		2	0
II.	Вземания		
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	14	0
	- над 1 година	0	0
2	Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	0	0
	- над 1 година	0	0
3	Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
	- над 1 година	0	0
4	Други вземания, в т.ч.:	145	5136
	- над 1 година	0	5000
Общо за група II:		159	5136
III.	Инвестиции		
1	Акции и дялове в предприятия от група	0	0
2	Изкупени собствени акции номинална стойност хил. Лева	0	0
3	Други инвестиции	0	0
Общо за група III:		0	0
IV.	Парични средства, в т.ч.:	7449	2548
	- в брой	4	1
	- в безсрочни сметки (депозити)	7445	2547
Общо за група IV:		7449	2548
Общо за раздел В:		7610	7684
Г.	РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	0	0
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)		8673	8663

В.	ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1	Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
2	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
3	Получени аванси, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
4	Задължения към доставчици, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
5	Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
6	Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
7	Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
8	Други задължения, в т.ч.:	4	15
	- до 1 година	4	15
	- над 1 година	0	0
	към персонала, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
	осигурителни задължения, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
	данъчни задължения, в т.ч.:	4	13
	- до 1 година	4	13
	- над 1 година	0	0
Общо за раздел В, в т.ч.:		4	15
	- до 1 година	4	15
	- над 1 година	0	0
Г.	ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:	0	0
	- финансираня	0	0
	- приходи за бъдещи периоди	0	0
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)		8673	8663

Съставител: Лидия Любенова

Ръководител: Алексел Руфи

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

ВАРНА ЗАПАД ИНДУСТРИАЛНА ЗОНА ЕАД

България, гр. София, р-н Средец ул. Ангел Кънчев № 1

01.01.2019 - 30.09.2019

Наименование на разходите		Сума текуща година	(хил. лева) предходна година
а		1	2
А. РАЗХОДИ			
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	42	34
	а) суровини и материали	18	18
	б) външни услуги	24	16
3	Разходи за персонала, в т.ч.:	57	36
	а) разходи за възнаграждения	51	35
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	6	1
	aa) осигуровки, свързани с пенсии	0	0
4	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	3	1304
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	3	1304
	aa) разходи за амортизация	3	0
	bb) разходи от обезценка	0	1304
	б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0
5	Други разходи, в т.ч.:	6	5
	а) балансова стойност на продадените активи	0	0
	б) провизии	0	0
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)		108	1379
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
	а) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	0	0
	а) разходи, свързани с предприятия от група	0	0
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0
Общо финансови разходи (6+7)		0	0
8	Печалба от обичайна дейност	25	0
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)		108	1379
9	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	25	-119
10	Разходи за данъци от печалбата	2	11
11	Отсрочени данъци	2	-130
12	Печалба (9 - 10 - 11)	21	0
Всичко (Общо разходи+10+11+12)		133	1260

Наименование на приходите		Сума текуща година	(хил. лева) предходна година
а		1	2
Б. ПРИХОДИ			
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	0	0
	а) продукция	0	0
	б) стоки	0	0
	в) услуги	0	0
2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
4	Други приходи, в т.ч.:	22	0
	а) приходи от финансиране	0	0
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)		22	0
5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
	а) приходи от участия в предприятия от група	0	0
6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
	а) приходи от предприятия от група	0	0
7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	111	189
	а) приходи от предприятия от група	0	0
	б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
Общо финансови приходи (5+6+7)		111	189
8	Загуба от обичайна дейност	0	1190
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)		133	189
9	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	1190
10	Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)	0	1071
Всичко (Общо приходи+10)		133	1260

Съставител: Лидия Любенова

Ръководител: Ангелел Руфи

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ВАРНА ЗАПАД ИНДУСТРИАЛНА ЗОНА ЕАД

България, гр. София, р-н Средец ул. Ангел Кънчев № 1

01.01.2019 - 30.09.2019

(хил. лева)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	10000	0	0	244	0	0	526	0	-2122	0	8648
2. Промени в счетоводната политика	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Грешки	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Изменения за сметка на собствениците, в т. ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- увеличение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- намаление	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Финансов резултат за текущия период	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21	21
7. Разпределения на печалба, в т. ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- за дивиденди	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Покриване на загуба	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Последващи оценки на активи и пасиви	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- увеличение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- намаление	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Други изменения в собствения капитал	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Салдо към края на отчетния период	10000	0	0	244	0	0	526	0	-2122	21	8669
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	10000	0	0	244	0	0	526	0	(2122)	21	8669

Съставител: Лидия Любенова

Ръководител: Айсехел Руфи



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на **ВАРНА ЗАПАД ИНДУСТРИАЛНА ЗОНА ЕАД**
адрес **България, гр. София, р-н Средец ул. Ангел Кънчев № 1**
за **01.01.2019 - 30.09.2019** (хил. лева)

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 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2	98	(96)	0	872	(872)
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	0	0	0	0	0	0
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	57	(57)	0	38	(38)
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	111	0	111	0	0	0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
6 Плащания при разпределения на печалби	0	0	0	0	0	0
7 Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	11	(11)	0	14	(14)
8 Други парични потоци от основната дейност	0	68	(68)	0	20	(20)
Всичко парични потоци от основната дейност	113	234	(121)	0	944	(944)
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	0	0	0	0	0
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	0	0	0	0	0	0
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	0	0	0
4 Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	0	0	0	0	0	0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
6 Други парични потоци от инвестиционната дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансовата дейност						
1 Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	0	0	0	0	0	0
2 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	1	1	0	0	0	0
3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	5022	0	5022	0	0	0
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		0	0	189	0	189
5 Плащания на задължения по лизингови договори	0	0	0	0	0	0
6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
7 Други парични потоци от финансовата дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	5023	1	5022	189	0	189
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	5136	235	4901	189	944	(755)
Д. Парични средства в началото на периода			2548			3303
Е. Парични средства в края на периода			7449			2548

Съставител: Лидия Любенова

Ръководител: Айсетел Руфи

Справка за нетекущите (дълготрайни) активи

ВАРНА ЗАПАД ИНДУСТРИАЛНА ЗОНА ЕАД

България, гр. София, р-н Средец ул. Ангел Кънчев № 1

01.01.2019 - 30.09.2019

на
адрес
за

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	На постъпките през периода	На излезлите през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1 Продукти от развойна дейност	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 Търговска репутация	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4 Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Общо за група I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0
II. Дълготрайни материални активи															
1 Земи и сгради, в т.ч.:	621	0	0	621	0	0	621	0	0	0	0	0	0	0	621
- земи	621	0	0	621	0	0	621	0	0	0	0	0	0	0	621
- сгради	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 Машины, производствено оборудване и апаратура	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 Съоръжения и други	1	18	0	19	0	0	19	0	2	0	2	0	0	2	17
4 Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	96	22	0	118	0	0	118	0	0	0	0	0	0	0	118
Общо за група II:	718	40	0	758	0	0	758	0	2	0	2	0	0	2	756
III. Дългосрочни финансови активи															
1 Акции и дялове в предприятия от група	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 Предоставени заеми на предприятия от група	0	48	0	48	0	0	48	0	0	0	0	0	0	0	48
3 Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4 Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 Дългосрочни инвестиции	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Други заеми	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 Изкупени собствени акции	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Общо за група III:	0	48	0	48	0	0	48	0	0	0	0	0	0	0	48
IV. Отсрочени данъци	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I + II + III + IV):	718	88	0	806	0	0	806	0	2	0	2	0	0	2	804

Съставител: Лидия Любенова

Ръководител: Айсехел Руфи

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

**„ВАРНА ЗАПАД
ИНДУСТРИАЛНА ЗОНА” ЕАД**
гр. София, ул. ”Ангел Кънчев” № 1

ЕИК:200767512

ПРЕДСТАВЯНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА В ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И ОПОВЕСТЯВАНЕ ПО СЧЕТОВОДНИТЕ СТАНДАРТИ

1. Учредяване, регистрация и структура на управление

На основание протокол № РД-21-126 от 22.06.2009 г. е дадено разрешение от Министъра на икономиката и енергетиката, в качеството си на упражняващ правата на държавата като едноличен собственик на капитала на **„ НАЦИОНАЛНА КОМПАНИЯ ИНДУСТРИАЛНИ ЗОНИ” ЕАД**, да се учреди еднолично акционерно дружество **„ВАРНА ЗАПАД ИНДУСТРИАЛНА ЗОНА” ЕАД**, като 100% от капитала да бъде собственост на **„НАЦИОНАЛНА КОМПАНИЯ ИНДУСТРИАЛНИ ЗОНИ” ЕАД**.

„ВАРНА ЗАПАД ИНДУСТРИАЛНА ЗОНА” ЕАД е вписана в Търговския регистър на 04.07.2010 г., с което се поставя началото на нейното съществуване.

Адреса на управление на дружеството е община „Столична”, район „Средец”, област: София - град, гр. София, ул. ”Ангел Кънчев” №1.

Дружеството е с предмет на дейност: изграждане, управление и развитие на индустриални зони, отдаване под наем и продажба на дълготрайни активи, консултантска, рекламна, маркетингова дейност, представителство и посредничество, както и всяка друга производствена и търговска дейност за която няма изрична законова забрана.

Дружеството се управлява от Едноличен собственик на капитала (ЕСК) в лицето на **„НАЦИОНАЛНА КОМПАНИЯ ИНДУСТРИАЛНИ ЗОНИ” ЕАД** и Съвет на директорите (СД), които се състои от 3 члена.

2. Счетоводна политика – прилагани счетоводни стандарти

Счетоводната политика на дружеството е разработена на база принципите, установени в Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти. Счетоводният баланс и Отчетът за приходите и разходите са изготвени в двустранна форма. Отчетът за паричния поток е съставен на база прекия метод.

• Историческа цена

Активите и пасивите са оценени по историческата им цена.

Материалните запаси при тяхното потребление се оценяват по средно-претеглена историческа цена.

• Предпазливост

През отчетния период се отчитат всички предполагаеми рискове и евентуални загуби за бъдещи отчетни периоди.

В края на отчетния период, наличните материални запаси се оценяват по справедливата им цена, само когато тя е по-ниска от отчетната им стойност. Разликата се отчита като други разходи.

Не се допуска компенсиране между статии на актива и пасива на баланса с изключение на вземанията и задълженията към един и същ контрагент, когато между страните има постигнато споразумение за нетно уреждане на разчетите.

- **Съпоставимост**

Приходите и разходите се отчитат при спазването на принципа на съпоставимостта, а именно разходи, икономическата изгода от които се очаква да настъпи в следващи отчетни периоди са отчетени като разходи за бъдещи периоди. Приходи, разходите за които не са били извършени се отчитат като приходи за бъдещи периоди.

- **Текущо начисляване**

Приходите и разходите се отразяват в момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства и се представят в счетоводния отчет за същия период.

Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се преоценяват по курса на БНБ за съответната валута към последния работен ден в края на всеки месец. Разликите се посочват като текущ финансов приход или разход.

Дружеството разполага с дълготрайни материални активи към 30.09.2019 г.

3. Описание на счетоводните политики

База за изготвяне

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Националните счетоводни стандарти (НСС), приложими в България.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско, счетоводно и данъчно законодателство.

Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения

В дружеството не са използвани счетоводни оценки и предположения.

Управление на финансовите рискове

Дейността на дружеството не е изложена на множество финансови рискове, включващи ефектите от промяна на валутните курсове и лихвените проценти на банките, и се осъществява на територията на Република България, поради което не е изложена на риск от курсови разлики.

За инвестиционната и оперативната си дейност дружеството не използва банкови и търговски кредити, и няма разходи за лихви.

Ръководството на дружеството поддържа достатъчно свободни парични наличности по банковите разплащателни сметки, с цел осигуряване на постоянна ликвидност.

С решение на Съвета на директорите /Протокол № 28/19.12.2016 г. на „Национална Компания Индустриални Зони“ ЕАД, в качеството на едноличен собственик на капитала на „Варна Запад Индустриална Зона“ ЕАД е отпуснат за заем на София Тех Парк АД в размер на 5 000 000/Пет милиона лева/. Сключен е договор за заем № Д-188-2016/22.12.2016. Средствата са предоставени от банкови сметки на „Варна Запад Индустриална Зона“ ЕАД. Заема е отпуснат с договорен лихвен процент (3.6%) и срок за погасяване до 31.12.2017 г.

На 21.12.2017 г. по банковата сметка на Варна Запад Индустриална Зона ЕАД е погасено задължението за заплащане на начислената лихва към 31.12.2017 г. със сумата от 184 135.00 лв./Сто осемдесет и четири хиляди сто тридесет и пет лв./

На 22.12.2017 г. е сключено допълнително споразумение съгласно протокол № 59/14.12.2017г. от заседание на Съвета на директорите на Национална Компания Индустриални Зони ЕАД, за анексирането с 6/Шест/ месеца до 30.06.2018 г. на срока на договор Д-188-2016/22.12.2016 г. Заемът се предоставя до 30.06.2018 г., която дата се счита за падеж на главницата по заема и по дължимата лихва, начислена от 01.01.2018 г. Начислена е лихва по заема на София Тех Парк АД за Първо и Второ тримесечие на 2018 г. в размер на 90000 лв./Деветдесет хиляди лева/ изплатена по

разплащателната сметка на 29.06.2018. На 29.06.2018 г. се сключи допълнително споразумение по договора за заем като страните се споразумяха за следното: т.5 от Раздел IV „Погасяване на заема“ : Заемът се предоставя до 31.12.2018 г.,която дата се счита за падеж на главницата по заема и на дължимата лихва, начислена от 01.07.2018 г. Начислена е лихва за трето и четвърто тримесечие на 2018 г. в размер на 90000.00 лв. платена на 21.12.2018г.по разплащателната сметка.С допълнително споразумение№ Д-188-2016-3/21.12.2018 г. срока на договора за заем е удължен до 28.06.2019 г. На 28.03.2019 г. по разплащателна сметка е платена начислената лихва за първо тримесечие на 2019 г. в размер на 45000.00 лв. На 26.06.2019 г. по разплащателната сметка е платена начислената лихва за второ тримесечие на 2019 г. в размер на 45000.00 лв. На 09.08.2019 г. по банковите сметки на Варна Запад Индустриална зона ЕАД е погасен заема от София Тех Парк в размер на 5 000 000.00 лв.заедно с начислената лихва -19 500.00 лв.

На 06.08.2019 г. от разплащателната сметка на ВЗИЗ ЕАД е отпуснат заем в размер на 48000.00 лв. на Индустриална зона Свиленград.

С нотариален акт от 28.11.2018г.Национална Компания Индустриални Зони ЕАД продава на Варна Запад Индустриална Зона ЕАД незастроен поземлен имот с адрес:с.Гурмазово,община Божурище, област София,за да се изпълни инвестиционен проект за изграждане на производсвено-складови халета,офис помещения и други помещения.

Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

3.4.1. Дълготрайни материални активи

Дружеството притежава дълготрайни материални активи под формата на земя , компютърна конфигурация, автомобил и ДМА в процес на изграждане.

3.4.2. Дълготрайни нематериални активи

Не притежава дълготрайни нематериални активи.

3.4.3. Материални запаси

Дружеството не притежава материални запаси.

3.4.4. Парични средства

Паричните средства на дружеството са в лева, както следва:

- В брой **3759.28лв.**(Три хиляди седемстотин петдесет и девет лв. и двадесет и осем ст.).
- Разплащателните сметки са на стойност 3 266 828.97 лв. (Три милиона двеста шестдесет и шест хиляди осемстотин двадесет и осем лв. и деветдесет и седем ст.). В съответствие с изискванията на Правилата за избор на изпълнител за предоставяне на финансови услуги от кредитни или финансови институции (§3, т.1 от ПЗР на ПМС № 127/27.05.2013 г.) са открити депозитни сметки на обща стойност 4 178 080.04 лв. (Четири милиона сто седемдесет и осем хиляди осемдесет лв. и четири ст.) и разпределени както следва:
 - Централна Кооперативна Банка АД– 500 372.42 лв. (Петстотин хиляди триста седемдесет и два лв. и четиридесет и две ст.)
 - Първа Инвестиционна Банка АД – 400 027.63 лв. (Четиристотин хиляди и двадесет и седем лева, шестдесет и три стотинки)
 - Пиреос Банк – 1 400 000.00 лв. /Еди милион и четиристотин хиляди лева/
 - Асет Банк – 1877 679.99 лв. (Един милион осемстотин седемдесет и седем хиляди шестстотин седемдесет и девет лева, деветдесет и девет стотинки)

3.4.5. Основен капитал

Той е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация, на стойност 10 000 000 лв. (Десет милиона лева).

3.4.6. Резерви

- Законовите резерви са в размер на 243 975.11 лв. (Двеста тридесет и три хиляди деветстотин седемдесет и пет лева, единадесет стотинки) и са формирани от разпределение на печалбите от 2009 г. до 2018 г. вкл.

- Другите резерви са в размер на 526 585.78 лв. (Петстотин двадесет и шест хиляди петстотин осемдесет и пет лева, седемдесет и осем стотинки) и също са формирани от разпределение на печалбите от 2009 г. до 2018 г. вкл.

3.4.7. Пасиви

Те са оценени по стойността на тяхното възникване.

3.4.8. Провизии

Начислени са провизии за несъбираеми вземания в размер на 2 607 300.00 лв. т.е. при осчетоводяване на обезценката е приложен следният подход:

-използване на корективна счетоводна сметка „Провизии за несъбираеми вземания“ за намаление на вземанията от „Българиян Еървейз Груп“ ЕАД.

Към 30.09.2019 г. провизиите за несъбираеми вземания са 2585116.75 намалели с 22183.25 лв., която сума е преведена по банковата сметка на ВЗИЗ ЕАД съгл. Решение на СГС.

В Баланса в раздел “Вземания”, стойността на вземането е нетно.

3.5. Амортизации

Месечните амортизации се осчетоводяват по сметка Разходи за амортизации срещу съответните аналитични сметки за амортизации на дълготрайни материали активи (ДМА), съгласно счетоводен амортизационен план на активите.

3.6. Признаване на приходите и разходите

Приходите и разходите се признават в съответствие с принципите на текущо начисляване и съпоставимост между тях, независимо от паричните постъпления и плащания, при спазване на изискването за парична и следствена връзка между тях. Приходите от лихви се признават за период за който се отнасят.

3.7. Данъчно облагане и отсрочени данъци

За 2018 г. дължимият данък печалба е в размер на 11337.16 лв. и представителен данък в размер на 1 696.62 лв. дължими към НАП до 31.03.2019 г. Счетоводната печалба за Третото тримесечие на 2019 година – 25 353.56 лв.

4. Приходи

	Към 30. 09.2019 г.	за 2018 г.
Приходи от лихви и		
Др. приходи:	133 206.38 лв.	188987.26 лв.
Финансови приходи:	0.00 лв.	0.00 лв.

5. Разходи за персонала

	Към 30.09.2019 г.	за 2018 г.
Разходи за заплати:	50544.78 лв.	34698.13 лв.
Разходи за социални осигуровки:	6441.34 лв.	826.48 лв.

6. Разходи за данъци

	Към 30.09.2019 г.	през 2018 г.
Платени данъци върху печалбата:	11337.16 лв.	13539.56 лв.
Платени данък представителни	1696.62 лв.	1007.16 лв.

7. Условни активи и условни задължения

Липсват условни активи и условни задължения.

8. Свързани лица

През ноември 2018 г. „Варна Запад Индустриална зона“ ЕАД сключи договор за покупка на имот от „Национална компания индустриални зони“ ЕАД, която е едноличен

собственик на капитала на „ВЗИЗ“ ЕАД. Обект на сделката е незастроен ПОЗЕМЛЕН ИМОТ С ИДЕНТИФИКАТОР 18174.60.314, находящ се в с. Гурмазово, местността Спорното, община Божурище, област София, по кадастралната карта и кадастралните регистри, одобрени със Заповед № РД-18-24 на изпълнителния директор на Агенцията по геодезия, картография и кадастър от 28 март 2016 г., последно изменение със Заповед № 18-1662 на началника на Службата по геодезия, картография и кадастър - Софийска област, от 10 март 2017 г., с площ 11 257 кв. м, с трайно предназначение на територията: урбанизирана, с начин на трайно ползване: за друг вид производствен, складов обект, стар идентификатор: 18174.60.256, номер по предходен план: 256, квартал 6, парцел V, при съседи: поземлени имоти с идентификатори: 18174.60.345, 18174.60.317, 18174.60.315, 18174.60.313 и 18174.60.312, съгласно Скица на поземлен имот № 15-275758 на Службата по геодезия, картография и кадастър - Софийска област, от 13 юни 2017 г.

НАЦИОНАЛНА КОМПАНИЯ ИНДУСТРИАЛНИ ЗОНИ“ ЕАД продаде имота на ВЗИЗ ЕАД на основание Решение № 457 от 2 юли 2018 година на Министерския съвет и чл. 17 от ПРУПДТДДУК.

Съгласно чл. 17, Раздел V „Особени правила при сключване на някои видове договори“ от Правилника за реда за упражняване правата на държавата в търговските дружества с държавно участие в капитала /ПРУПДТДДУК/ с разрешение на едноличния собственик на капитала сключването на договори за продажба, замяна и наем на дълготрайни активи, независимо от балансовата им стойност, може да се извърши чрез пряко договаряне, като началната цена се определя от независим оценител, в случай че договорот се сключва с дъщерно дружество.

Предвид обстоятелството, че НКИЗ ЕАД и ВЗИЗ ЕАД попадат в хипотезата на чл. 17, ал. 1, т. 2 от ПРУПДТДДУК, притежавайки 100 % от капитала на ВЗИЗ ЕАД, бе получено разрешение от Министъра на икономиката за сключване на договор за покупко-продажба за горесцитирания имот между НКИЗ ЕАД и ВЗИЗ ЕАД.

Решението на МС, което също е посочено като основание за сделката, е Решение № 457 от 2 юли 2018 година на Министерския съвет, с което се взе решение по отношение на 9 имота от „Икономическа зона София-Божурище“, а именно следните незастроени поземлени имоти с идентификатори: 18174.60.312, 18174.60.313, 18174.60.314, 18174.60.315, 18174.60.317, 18174.60.319, 18174.60.320, 18174.60.322, 18174.60.323, одобрени със Заповед № РД-18-24/28.03.2016 г., с адрес с. Гурмазово, местност Спорното, община Божурище, област София, собственост на „Национална компания индустриални зони“ ЕАД, продажбата им да се извърши по реда и при условията на Раздел V „Особени правила при сключване на някои видове договори“ от Правилника за реда за упражняване правата на държавата в търговските дружества с държавно участие в капитала.

„Варна Запад индустриална зона“ ЕАД придоби имот 18174.60.314 в Икономическа зона София-Божурище срещу покупна цена в размер на 620 873, 15 (шестстотин и двадесет хиляди осемстотин седемдесет и три лева и петнадесет стотинки) лева плюс дължимия ДДС, което е сума в размер на 124 174, 63 лева, или общо срещу сума в размер на 745 047, 78 (седемстотин четиридесет и пет хиляди четиридесет и седем лева и седемдесет и осем стотинки) лева.

Данъчната оценка на имота е 32 673,40 лева (тридесет и две хиляди шестстотин седемдесет и три лева и четиридесет стотинки) съгласно удостоверение за данъчна оценка с изх. № 7302001550/26.10.2018 г., издадено от Община Божурище.

9. Събития след датата на баланса

Няма събития от датата на финансовия отчет до датата на неговото изготвяне.

15.10.2019 г.
гр. София

Изготвил:

/ Лидия Валентинова Любенова /

Изп. Директор:

/ Айсехел Хайредин Руфи-Хюсмен /