„ГЛОБЪЛ КЛИНЪР” ООД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА
2017 г.

13.01.2018г.
гр.Хасково

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ 2

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ 3

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ 4

СПРАВКАНЕТЕКУЩИТЕ(ДЪЛГОТРАЙНИТЕ)АКТИВИ

ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО 6

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО 7

3. СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС 12

4. ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ 14

5. СВЪРЗАНИ ЛИЦА 16

ГЛОБЪЛ КЛИНЪР ООД
съставител (предприятие)
гр.Хасково, ул."Добруджа" №10,вх.Б,ет.2, оф.23
адрес по ДОПК

ЕИК
202758921

Вид дейност
събиране и третиране на ТБО

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на
ГЛОБЪЛ КЛИНЪР ООД
към
31.12.2017г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година	Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	-	-	**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	5	5
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**	-	-
1. Продукти от развойна дейност	0	0	**III. Резерв от последващи оценки**	-	-
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	2	3	**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация	0	0	1. Законови резерви	-	-
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0	2. Резерв свързан с изкупени собствени акции	-	-
Общо за група I:	**2**	**3**	3. Резерв съгласно учредителен акт	-	-
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	129	214
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	***Общо за група IV:***	**129**	**214**
- земи	0	0	**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
- сгради	0	0	- неразпределена печалба		96
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	0	0	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	158	139	***Общо за група V:***	-	96
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	0	**VI. Текуща печалба (загуба)**	241	319
			Общо за раздел А:	**375**	**634**
Общо за група II:	***158***	***139***	**Б. Провизии и сходни задължения**		
III. Дългосрочни финансови активи			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	-	-
1. Акции и дялове в предприятия от група	0	0	2. Провизии за данъци м т.ч.:	-	-
2. Предоставени заеми на предприятия от група	0	0	- отсрочени данъци	-	-
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0	0	3. Други провизии и сходни задължения	-	-
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0	**Общо за раздел Б:**	-	-
5. Дългосрочни инвестиции	0	0	**В. Задължения**		
6. Други заеми	0	0	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	-	-
7. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X	- до 1 година	-	-
Общо за група III:	***0***	***0***	- над 1 година	-	-
IV. Отсрочени данъци	0	0	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	71	65
Общо за раздел Б:	**160**	**142**	- до 1 година	12	6
В. Текущи (краткотрайни) активи			- над 1 година	59	59
I.Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	42	38
1. Суровини и материали	24	8	- до 1 година	42	38
2. Незавършено производство		1	- над 1 година		-
3. Продукция и стоки в т.ч.:	0	0	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	65	96
- продукция	0	0	- до 1 година	65	96
- стоки	0	0	- над 1 година	-	-
4. Предоставени аванси	0	0	5. Задължения по облиги, в т.ч.:	-	-
Общо за група I:	**24**	**9**	- до 1 година	-	-
II. Вземания	0	0	- над 1 година	-	-
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	1122	661	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	-	-
- над 1 година	0	0	- до 1 година	-	-
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:	0	0	- над 1 година	-	-
- над 1 година	0	0			
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	874	195
- над 1 година	0	0	- до 1 година	644	95
4. Други вземания в т.ч.:	64	66	- над 1 година	230	100
- над 1 година	0	0	8. Други задължения, в т.ч.:	49	-
Общо за група II:	**1186**	**727**	- до 1 година	49	
III. Инвестиции			- над 1 година	-	-
1. Акции и дялове в предприятия от група	0	0	- към персонала, в т.ч.:	25	15
2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X	- до 1 година	25	15
3. Други инвестиции			- над 1 година	-	-
Общо за група III:	0	0	- осигурителни задължения, в т.ч.:	10	6
			- до 1 година	10	6
IV. Парични средства, в т.ч.:			- над 1 година	-	-
- в брой	45	61	- данъчни задължения	14	9
- безсрочни сметки (депозити)	38	69	- до 1 година	14	9
Общо за група IV:	83	130	- над 1 година	-	-
			Общо за раздел В, в т.ч.:	**1101**	**394**
Общо за раздел В:	**1293**	**866**	- до 1 година	812	235
			- над 1 година	289	159
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	-	-
Г. Разходи за бъдещи периоди	23	50	- финансирания	-	-
			- приходи за бъдещи периоди	-	-
СУМА НА АКТИВА	**1476**	**1058**	**СУМА НА ПАСИВА**	**1476**	**1028**

Дата на съставяне
13.04.2018 г.

Съставител: .....
Вит ООД

Ръководител: .....
Величка Минев

ГЛОБЪЛ КЛИНЪР ООД
съставител (предприятие)
гр.Хасково, ул."Добруджа" №10,вх.Б,ет.2, оф.23
адрес по ДОПК

ЕИК
202758921

Вид дейност
събиране и третиране на ТБО

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на
ГЛОБЪЛ КЛИНЪР ООД
за
01.01.2017-31.12.2017

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. Разходи			**Б. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	1	-	**1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:**	1308	1413
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	559	729	а) продукция	-	-
а) суровини и материали	229	145	б) стоки	-	-
б) външни услуги	330	584	в) услуги	1308	1413
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	433	302	**2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство**	-	-
а) разходи за възнаграждения	383	260	**3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин**	-	-
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	50	42	**4. Други приходи, в т.ч.:**	35	29
- осигуровки свързани с пенсии	-	-	- приходи от финасирания	-	-
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	50	35	***Общо приходи от оперативната дейност***	*1343*	*1442*
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	50	35	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	50	35	- приходи от участия в предприятия от група	-	-
- разходи от обезценка	-	-	6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	-	-		-	-
5. Други разходи, в т.ч.:	12	16	- приходи от участия в предприятия от група	-	-
а) балансова стойност на продадени активи	-	-	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	1	-
б) провизии	-	-	а) приходи от предприятия от група	-	-
Общо разходи за оперативната дейност	*1055*	*1082*	б) положителни разлики от операции с финансови инструменти	-	-
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:	0	0	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	1	-
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			***Общо финасови приходи***	*1*	-
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	21	6			
а) разходи, свързани с предприятия от група	-	-			
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	-	-			
Общо финансови разходи	-	-			
Общо разходи за обичайната дейност	-	-	***Общо приходи от обичайната дейност***	*1344*	*1442*
8. Печалба от обичайната дейност			**8. Загуба от обичайната дейност**	-	-
9. Извънредни разходи	-	-	**9. Извънредни приходи**		
Общо разходи	1076	1088	***Общо приходи***	1344	1442
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	268	354	**10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)**	-	-
11. Разходи за данъци от печалбата	27	35			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	-	-			
13. Печалба	241	319	**11. Загуба**	-	-
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	1344	1442	**Всичко (Общо приходи + 11)**	1344	1442

Дата на съставяне:
13.04.2018 г.

Съставител:.....
Вид ООД

Ръководител:.....
Величко Минев

ГЛОБЪЛ КЛИНЪР ООД
съставител (предприятие)
гр.Хасково, ул."Добруджа" №10,вх.Б,ет.2, оф.23
адрес по ДОПК

ЕИК
202758921

Вид дейност
събиране и третиране на ТБО

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на
ГЛОБЪЛ КЛИНЪР ООД
за
01.01.2017-31.12.2017

(Хил.лв)

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	0	5	-	-	-	-	214	96	-	319	634
2. Промени в счетоводната политика	0	-	-	-	-	-	-	-	-		-
3. Грешки	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	0	5	-	-	-	-	214	96	-	319	634
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- увеличение	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- намаление	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Финансов резултат от текущия период	0	-	-	-	-	-	-	-	-	241	241
7.Разпределение на печалбата в т.	0	-	-	-	-	-	(85)	(96)	-	(319)	(500)
- за дивиденти	0	-	-	-	-	-	(85)	(96)	-	(319)	(500)
8. Покриване на загуба	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Последващи оценки на активи и пасиви	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- увеличения	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- намаления	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Други изменения в собствения капитал	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Салдо към края на отчетния период	0	5	-	-	-	-	129	-	-	241	375
12. Промени от преводи на годишни финансови	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Отчети на предприятия в чужбина	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+/-12)	0	5	-	-	-	-	129	-	-	241	375

Дата на съставяне:
13.01.2018 г.

Съставител:.....
Вит ООД

Ръководител:.....
Величко Минев

ГЛОБЪЛ КЛИНЪР ООД
съставител (предприятие)

ЕИК **202758921**

Вид дейност
събиране и третиране на ТБО

гр.Хасково, ул."Добруджа" №10,вх.Б,ет.2, оф.23
адрес по ДОПК

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на
ГЛОБЪЛ КЛИНЪР ООД
към
31.12.2017г.

	Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	а	1	2	3	4	5	6
А.	**Парични потоци от основна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1 245	758	487	1 165	835	330
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани търговски цели	-	-	-	-	-	-
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	-	418	(418)	-	301	(301)
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	-	-	-	-	-	-
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	1	7	(6)	-	-	-
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата	-	35	(35)	-	31	(31)
7	Плащания при разпределения на печалби	-	-	-	-	-	-
8	Други парични потоци от основна дейност	1	138	(137)	21	124	(103)
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**1 247**	**1 356**	**(109)**	**1 186**	**1 291**	**(105)**
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	-	68	(68)	-	-	-
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	-	-	-	-	-	-
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	-	-	-	-	-	-
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	-	-	-	-	-	-
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	-	-	-	-	-
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност	-	-	-	-	-	-
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	**68**	**(68)**	-	-	-
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	-	-	-	-	-	-
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	-	-	-	-	-	-
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	130	-	130	187	44	143
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	-	-	-	-	-	-
5	Плащания на задължения по лизингови договори	-	-	-	-	-	-
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	-	-	-	-	-
7	Други парични потоци от финансова дейност	-	-	-	-	-	-
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	130	-	130	187	44	143
Г.	**Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)**	**1 377**	**1 424**	**(47)**	**1 373**	**1 335**	**38**
Д.	Парични средства в началото на периода			130			92
Е.	**Парични средства в края на периода**			**83**			**130**

Дата:
13.01.2018 г.

Съставител: .....
Вит ООД

Ръководител: .....
Величко Минев

ГЛОБЪЛ КЛИНЪР ООД
съставител (предприятие)
гр.Хасково, ул."Добруджа" №10,вх.Б,ет.2, оф.23
адрес по ДОИК

ЕИК
202758921

Вид дейност
събиране и третиране на ТБО

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ
към
31.12.2017г.
на
ГЛОБЪЛ КЛИНЪР ООД

(хил.лв.)

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 постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	Отчислена 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	4	-	-	4	-	-	4	1	1	-	2	-	-	2	2
3. Търговска репутация	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Общо за група I:	4	-	-	4	-	-	4	1	1	-	2	-	-	2	2
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- земи	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-	-
- сгради	-	-	-	-			-				-			-	-
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	-	-	-	-			-	-	-		-			-	-
3. Съоръжения и други	184	68	-	252			252	45	49	-	94			94	158
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	-	-	-	-			-				-			-	-
Общо за група II:	184	68	-	252	-	-	252	45	49	-	94	-	-	94	158
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 смесени предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Дългосрочни инвестиции	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Други заеми	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Изкупени собствени акции	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Общо за група III:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. Отсрочени данъци	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	188	68	-	256	-	-	256	46	50	-	96	-	-	96	160

Дата на съставяне:
13.02.2018 г.

Съставител: .....
Вит ООД

Ръководител: .....
Величко Минев

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

„Глобъл клинър" ООД е дружество създадено през месец октомври 2013 година, със седалище и адрес на управление гр.Хасково , ул."Добруджа" 10, вх. Б . ет. 2 , ап.23

Съгласно §4, ал.1 от Закона за Търговския регистър дружеството е вписано в Агенцията по вписванията към Министерство на правосъдието на 03.10.2013г.

1.1. Собственост и управление

Към 31 декември 2017 г. разпределението на акционерния капитал на дружеството е както следва:

- Еко традекс груп АД 50.00%
- Нео титан ООД 50.00 %

Дружеството се представлява и управлява от Управителя - Величко Христов Минев.

Към 31.12.2017г. средно списъчния брой на персонала в дружеството е 38 работници и служители.

Средно списъчният брой на персонала към 31.12.2017г. по видове персонал е:

	2017 BGN '000	*2016 BGN '000*
Аналитични специалисти	3	3
Оператори на машини	8	8
Нискоквалифицирани работници	27	26
Общо	**38**	**37**

1.2.Предмет на дейност

Основният предмет на дейност на дружеството е третиране на твърди битови отпадъци и експлоатация на регионално депо за ТБО, зимно поддържане.

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1.База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на "Глобъл клинър" ООД е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия (СС), утвърдени от Министерския съвет с ПМС № 46/21.03.2005г., изменени с ПМС 251 от 17.10.2007г. (ДВ бр.86/26.10.2007 г.) в сила от 01.01.2008г.

Годишният финансов отчет е изготвен на основата на счетоводната концепция за историческата цена и въз основа на счетоводното предположение за действащо предприятие, чрез прилагане на концепцията за поддържане на финансовия капитал, като последователно са прилагани и останалите счетоводни принципи определени в СС.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева (BGN) и изготвя своите официални финансови отчети в съответствие с българското счетоводно и данъчно законодателство. Данните в годишния финансов отчет (ГФО) са представени в хил.лв.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година (период).

Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3. Функционална валута и признаване на курсови разлики

Функционална валута е валутата на основната икономическа среда, в която едно предприятие функционира и в която главно се генерират и изразходват паричните средства. Тя отразява основните сделки, събития и условия, значими за предприятието.

Дружеството води счетоводство и съставя финансовите си отчети в националната валута на Република България – български лев, възприет от Дружеството като функционална валута.

Разлики от промяна на валутни курсове, свързани с парични средства, търговски вземания и задължения, деноминирани в чуждестранна валута, се включват в отчета за приходите и разходите като финансови приходи и разходи.

2.4. Материални запаси

Материалните запаси са оценени по по-ниската от: цената на придобиване и нетната реализуема стойност.

Разходите, които се извършват, за да доведат даден продукт в неговото настоящо състояние и местонахождение, се включват в себестойността (цената на придобиване), както следва:

• суровини и материали в готов вид – всички доставни разходи, които включват покупна цена, вносни мита и такси, транспортни разходи, невъзстановяеми данъци и други разходи, които допринасят за привеждане на материалите в готов за тяхното използване вид;

При употребата (продажбата) на материалните запаси се използва методът на средно-претеглената цена (себестойност).

Нетната реализуема стойност представлява приблизително определената продажна цена на даден актив в нормалния ход на стопанска дейност, намалена с приблизително определените разходи по довършването в търговски вид на този актив и приблизително определените разходи за реализация.

2.5. Вземания

Вземанията се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми. Приблизителната оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се обезценяват изцяло, когато това обстоятелство се установи.

2.6. Парични средства

Паричните средства включват касовите наличности, разплащателните сметки и краткосрочните депозити в банки, чийто оригинален матуритет е до 3 месеца.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%);
- лихвите по получени и предоставени кредити и лихвите по финансов лизинг са включени към финансовата дейност;
- при доставка на дълготрайни активи от страната, платеният ДДС се посочва на ред "плащания към доставчици" към паричните потоци от оперативна дейност, доколкото той участва и се възстановява в оперативните потоци на дружеството за съответния период (месец).

2.7. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

2.8. Пенсионни и други задължения към по социално и трудово законодателство

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в "Глобъл клинър" ООД се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на разпоредбите на действащото осигурително законодателство.

Основно задължение на дружеството в качеството му на работодател е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за фонд "Пенсии", допълнително задължително пенсионно осигуряване (ДЗПО), фонд "Общо заболяване и майчинство" (ОЗМ), фонд "Безработица", фонд "Трудова злополука и професионална болест" (ТЗПБ) и здравно осигуряване. Размерите на осигурителните вноски се утвърждават със Закона за бюджета на ДОО и Закона за бюджета на НЗОК за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съответствие с правилата от Кодекса за социално осигуряване (КСО).

Осигурителните и пенсионни планове, прилагани от дружеството в качеството му на работодател, се основават на българското законодателство и са планове с дефинирани вноски. При тези планове работодателят плаща месечно определени вноски в държавните фонд "Пенсии", фонд "ОЗМ", фонд "Безработица", фонд "ТЗПБ", както и в универсални и професионални пенсионни фондове - на база фиксирани по закон проценти и няма правно или конструктивно задължение да доплаща във фондовете бъдещи вноски в случаите, когато те нямат достатъчно средства да изплатят на съответните лица заработените от тях суми за периода на трудовия им стаж. Аналогични са и задълженията по отношение на здравното осигуряване.

Към дружеството няма създаден и функциониращ частен доброволен осигурителен фонд.

Краткосрочни доходи

Краткосрочните доходи за персонала под формата на възнаграждения, бонуси и социални доплащания и придобивки (изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода, в който персоналът е положил труд за тях или е изпълнил необходимите условия) се признават като разход в отчета за всеобхватния доход (в печалбата или загубата за годината) в периода, в който е положен трудът за тях или са изпълнени

изискванията за тяхното получаване, и като текущо задължение (след приспадане на всички платени вече суми и полагащи се удръжки) в размер на недисконтираната им сума. Дължимите от дружеството вноски по социалното и здравно осигуряване се признават също като текущ разход и задължение в недисконтиран размер, заедно и в периода на начисление на съответните доходи, с които те са свързани.

Към датата на всеки финансов отчет дружеството прави оценка и признаване на сумата на разходите по натрупващите се компенсируеми отпуски, която се очаква да бъде изплатена като резултат от неизползваното право на натрупан отпуск. В оценката се включват приблизителната преценка за разходите за самите възнаграждения и разходите за вноски по задължителното обществено и здравно осигуряване, които работодателят дължи върху тези суми.

Дългосрочни доходи при пенсиониране

Съгласно Кодекса на труда дружеството е задължено да изплаща на персонала при настъпване на пенсионна възраст обезщетение, което в зависимост от трудовия стаж в предприятието може да варира между 2 и 6 брутни месечни работни заплати към датата на прекратяване на трудовото правоотношение. По своите характеристики тези схеми представляват планове с дефинирани доходи.

Изчислението на размера на тези задължения налага участието на квалифицирани актюери, за да може да се определи тяхната сегашна стойност към датата на отчета, по която те се представят в баланса, коригирана с размера на непризнатите актюерски печалби и загуби, а респ. изменението в стойността им, вкл. признатите актюерски печалби и загуби - в отчета за приходи и разходи (в печалбата или загубата за годината).

Към датата на годишния финансов отчет ръководството на дружеството не е направило актюерска оценка на тези задължения за да определи тяхната сегашна стойност, тъй като е преценило, че тяхната стойност би била несъществена за целите на този отчет, имайки предвид броя, и възрастовата структура на персонала.

2.9. Собствен капитал

„Глобъл клинър" ООД, като дружество с ограничена отговорност е от категорията на капиталовите дружества, които са задължени да регистрират в търговския регистър определен минимален размер на капитал (основен капитал), който да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството с оглед удовлетворяване на техните вземания. Съдружниците отговарят за задълженията на дружеството до размера на своето дялово участие в капитала и

могат да претендират връщане на това участие само в производство по ликвидация или несъстоятелност.

2.10. Приходи

Приходите в Дружеството се признават на база принципа за начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от Дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването й.

2.11. Разходи

Разходите в Дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходите и разходите и се състоят от лихвени приходи и разходи.

2.12. Данъци от печалбата

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2017 г. е 10 %. (2016г.: 10%)

3. СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

3.1. Нетекущи (дълготрайни) активи

В баланса на Дружеството към 31 декември 2017г. са включени нетекущи (дълготрайни) активи подробно оповестени в Справка за нетекущите (дълготрайните) активи.

3.1. Материални запаси

Материалните запаси включват:

	31.12.2017	*31.12.2016*
	BGN '000	*BGN '000*
Горива	3	1
Материали за зимно поддържане	21	7
Незавършено производство	-	1
Общо	**24**	**8**

3.2. Вземания

Вземанията включват:

	31.12.2017	*31.12.2016*
	BGN '000	*BGN '000*
Вземания от клиенти	998	476
Гаранции за добро изпълнение	60	58
Надвнесен корп. данък	3	-
ДДС за възстановяване	-	8
Начислени приходи съгл.сключени договори	125	185
Общо	**1,186**	**727**

3.3. Парични средства

	31.12.2017	*31.12.2016*
	BGN '000	*BGN '000*
Парични средства в каса	45	61
Разплащателни сметки	38	69
Общо	**83**	**130**

Наличните към 31.12.2017г. парични средства са по сметки на дружеството в банки с висока репутация и ликвидна стабилност.

3.4. Разходи за бъдещи периоди

Разходите за бъдещи периоди включват

- предплатени разходи за застраховки 2хил.лв.(2016г.: 2хил.лв) и предплатени разходи за контейнери за отпадъци 21 хил. лв .(2016г.: 48хил.лв).

3.5. Собствен капитал

	31.12.2017	*31.12.2016*
	BGN '000	*BGN '000*
Регистриран основен капитал	5	5
Други резерви	129	214
Неразпределена печалба	-	96
Финансов резултат за текущата година	241	319
Общо	**375**	**634**

Към 31.12.2017г. ***регистрираният основен капитал*** на Глобъл клинър ООД възлиза на 5 хил. лв., разпределен в 50 дяла с номинална стойност 100 лев.

3.6. Задължения

Задълженията включват:

	31.12.2017	*31.12.2016*
	BGN '000	*BGN '000*
Задължения към финансови предприятия	***71***	***65***
в т.ч заем над 1г.	59	59
лихва	12	6
Задължения към доставчици - текущи	65	96
Задължения по получени аванси	42	38
Задължения към асоц. предприятия в т.ч.	***874***	***195***
дивидент	500	-
главница по заем	230	130
лихва по заем	8	-
материали и услуги	136	35
Други задължения в т.ч.	***49***	***30***
Задължения за заплати на наети лица по труд.договори	*25*	*15*
Задължения за осигуровки по трудови договори-текущи	*10*	*6*
Данъчни задължения	*14*	*9*
Общо	**1,101**	**424**

Задълженията към персонала и социалното осигуряване включват:

	31.12.2017	*31.12.2016*
	BGN '000	***BGN '000***
Задължения към персонала, в т.ч.:	25	15
текущи задължения за м.декември	*23*	*15*
начисления за неползвани компенсируеми отпуски	*2*	-
Задължения по социалното осигуряване, в т.ч.:	9	6
текущи задължения за м. декември	*9*	*6*
Общо	**34**	**21**

4. ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

4.1. Приходи

4.1.1.Нетните приходи от продажби включват:

	2017	*2016*
	BGN '000	***BGN '000***
Приходи от оперативната дейност в т.ч.	1,308	1,413
Приходи от събиране , сметоизв. и третиране на ТБО	*977*	*1,147*
Приходи от зимно поддържане	*313*	*266*
Приходи от метене и миене на улици	*18*	-
Общо	**1,308**	**1,413**

4.1.2.Други приходи включват:

	2017	*2016*
	BGN '000	***BGN '000***
Приходи от наеми в т.ч.	35	29
наем на транспортни средства	*35*	*29*
Общо	**35**	**29**

4.2. Разходи

4.2.1. Разходи за суровини, материали и външни услуги

Разходите за суровини и материали включват:

	2017	*2016*
	BGN '000	***BGN '000***
Гориво	141	95
Основни суровини и материали	16	8
Резервни части	16	17
Гуми	10	6
Съдове за отпадъци	37	13
Смазочни материали	9	6
Общо	**229**	**145**

Разходите за външни услуги включват:

	2017	
	BGN '000	***BGN '000***
Услуги от трети лица	249	442
Наем	52	95
Счетоводно обслужване	16	16
Транспортни услуги	1	21
Банкови такси	1	1
Застраховки	2	4
Ремонт	4	4
Винетки	2	-
Данък МПС	1	-
Други услуги	2	1
Общо	**330**	**584**

4.2.2. Разходи за персонала

Общо разходите за персонала включват:

	2017	*2016*
	BGN '000	***BGN '000***
Разходи за текущи възнаграждения	383	260
Вноски по социалното осигуряване	50	42
	433	**302**

4.2.3. Други разходи

Други разходи включват:

	2017	*20156*
	BGN '000	***BGN '000***
Храна по наредба	12	16

Общо	**12**	**16**

4.2.4. Разходи за данъци

Основните компоненти на разхода на данъци върху печалбата за годините, завършващи на 31 декември са:

	2017 BGN '000	*2016 BGN '000*
Отчет за приходи и разходи		
Финансов резултат за годината по данъчна декларация	270	3535
Текущ разход за данъци върху печалбата за годината	(27)	(35)
Отсрочени данъци върху печалбата		
Общо разход за данъци върху печалбата, отчетени в Отчета за приходи и разходи	**(27)**	**(35)**

	2017 BGN '000	*2016 BGN '000*
Равнение на данъчната икономия / разход на данъци върху Печалбата определена спрямо счетоводния резултат		
Счетоводна печалба за годината	268	354
Данъци върху печалбата - 10% (2016г.: 10%)	(27)	(35)
Постоянни разлики,между счетоводната и данъчната печалба		
Свързани с намаления – 51хил.лв. (2016г: 38 хил.лв.)	5	4
Свързани с увеличения – 53хил.лв. (2016г - 36 хил.лв.)		(4)
Свързани изменение на временни разлики	(5)	-
Общо разход за данъци върху печалбата, отчетени в Отчета за приходи и разходи	**(27)**	**(35)**

5. СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Свързани лица на дружеството са както следва:

Свързани лица	**Вид на свързаност**
Съдружници	
"Нео титан" ООД	акционер с 50 % от емитирания капитал
"Еко-традекс груп" АД	акционер с 50 % от емитирания капитал

През годината дружеството е извършвало сделки със следните свързани лица:

Доставки от свързани лица	***2017 BGN '000***	***2016 BGN '000***
Съдружници		
Материали	85	53
Лихви по заем	8	-
Наеми	4	5
Общо	**97**	**58**

Продажби на свързани лица	***2017 BGN '000***	***2016 BGN '000***
Съдружници		
Наем	1	-
Общо	**1**	**-**

Условията, при които са извършвани сделките не се отклоняват от пазарните цени за подобен вид сделки.

Задължения към свързани лица към 31 декември са както следва:

	31.12.2017 BGN ,000	***31.12.2016 BGN ,000***
Съдружници		
Заем	230	100
Лихва по заем	8	-
Дивидент	500	-
Наем	9	7
Материали	127	88
Общо	**874**	**195**

Вземания от свързани лица към 31 декември са както следва:

	31.12.2017 BGN ,000	***31.12.2016 BGN ,000***
Съдружници		
Наем	1	-
Общо	**1**	**-**