

ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ ЗА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ

1. КОНСОЛИДИРАН СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Консолидираният счетоводният баланс е съставен в двустранна форма съгласно Приложение № 1 към СС1.

Елементи	2015г	2014г	Промяна	Относителен дял за 2015г
Нетекущи активи	2 281	2 239	+ 42	47%
Текущи активи	2 582	1 171	+ 1 411	53%
Разходи за бъдещи периоди	15	14	+ 1	-
Сума на Актива	4 878	3 424	+ 1 454	100%
Собствен капитал	719	784	- 65	14%
Дългосрочни задължения	808	64	+ 744	17%
Текущи задължения	2 227	1 728	+ 499	46%
Приходи за бъдещи периоди	1 124	848	+ 276	23%
Сума на Пасива	4 878	3 424	+ 1 454	100%

1.2 Консолидационни процедури

Балансови статии 2015	ДЖИ ЕС ДЖИ ООД	МБАЛ	МЦ	Сума	Вътрешногрупови разчети	Консолидация
I. Записан капитал	5	30	5	40	(35)	5
1. Акции и дялове в предприятия от групата	35	0	0	35	(35)	0
6. Задължения към предприятия от групата	490	0	0	490	(490)	0
2. Предоставени заеми на предприятия от групата	0	430	0	430	(430)	0
2. Вземания от предприятия от групата	0	60	0	60	(60)	0
Общо:	530	520	5	1 055	(1 050)	5

Балансови статии 2014	ДЖИ ЕС ДЖИ ООД	МБАЛ	МЦ	Сума	Вътрешногрупови разчети	Консолидация
I. Записан капитал	5	30	5	40	(35)	5
1. Акции и дялове в предприятия от групата	35	0	0	35	(35)	0
6. Задължения към предприятия от групата	0	181	0	181	(181)	0
2. Вземания от предприятия от групата	181	0	0	181	(181)	0
Общо:	221	211	5	437	(432)	5

1.3 Структура на нетекущите активи

Елементи	Отчет	Коректив към 01.01	Разход за амортизации	Коректив към 31.12	Баланс	Относителен дял
Земи	314	-	-	-	314	14%
Машини	40	26	12	38	2	-
Транспортни средства	209	103	40	143	66	3%
Компютри и софтуер	4	2	1	3	1	-
Обзавеждане	4	4	-	4	-	-
Разходи за придобиване на ДМА	1 500	-	-	-	1 500	66%
Дялове в предприятия в т.ч:	5	-	-	-	5	-
- малцинствено участие	5	-	-	-	5	-
Инвестиционни имоти	489	82	20	102	387	17%
Отсрочени данъци	6	-	-	-	6	-
Общо	2 571	217	73	290	2 281	100%

1.4 Движение на нетекущите активи

	/хил.лева/
През годината са придобити и въведени активи на стойност в т.ч	42
Чрез закупуване в т.ч.	42
Транспортни средства	42

През годината са отписани активи на стойност в т.ч	/хил.лева/ 20
Продадени в т.ч.	20
Инвестиционни имоти	20
През годината е отписана амортизация на стойност в т.ч	/хил.лева/ 8
Продадени в т.ч.	8
Инвестиционни имоти	8
Отписана стойност през годината	/хил.лева/ 12
Балансова стойност	12
Данъчна стойност	12
Разлика	-

1.5 Анализ на разходите за придобиване на ДМА

Разходи за придобиване на ДМА	/хил.лева/ 1 420
Салдо на 01.01	80
Новозакупени	-
Въведени в действие	1 500
Салдо РПДМА на 31.12	-
Платени аванси за придобиване на ДМА на 01.01	1 500
Общо предоставени аванси и ДМА	809
ДМА по балансова стойност на 31.12	2 309
Общо ДМА плюс РПДМА по баланс на 31.12	
Разходи за придобиване на дълготрайни материални активи	/хил.лева/ 1 500
Разходи за апортиране в търговски дружества в т.ч;	1 500
СМР (строително-монтажни работи)	996
Оборудване	321
Консумативи	144
Генератор	21
Обзавеждане	18
Начислена амортизация през годината	/хил.лева/ 73
Счетоводна амортизация	73
Данъчна амортизация	0
Разлика	
Напълно амортизирани активи на стойност в т.ч	/хил.лева/ 32
Автомобили	27
Обзавеждане	1
Компютри и Софтуер	4
Отчетна стойност	32
Надрупана амортизация	32

Бележки:

- а). Част от дълготрайните активи с пазарна оценка в размер на 4 433 хил лв са ипотекирани, като обезпечение по инвестиционни кредити, а именно:
- производствена база на ул. "Колхида" № 9, Пловдив с пазарна оценка 1 035 хил.лв и балансова стойност 94 хил.лв.
 - производствена сграда на ул. "Колхида" № 13, Пловдив с пазарна оценка 254 хил.лв и балансова стойност 281 хил.лв.
 - болнична сграда в процес на строителство (разходи за придобиване на ДМА), 4109 с.Браниполе с пазарна оценка 3.144 хил.лв и балансова стойност 996 хил.лв.

1.6 Приложение № 5 към ССИ

ДЖИ ЕС ДЖИ ООД (група)
4004 Пловдив, ул. "Колхида" 9
Идентификационен номер 115 746 505

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1 КЪМ КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2015г

ДЖИ ЕС ДЖИ ООД
Съставител (предприятие)
4004 Пловдив, р.Южен, ул. "Колхида" № 9
Град, (село) ул.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 5 към СС1
БУЛСТАТ: 115 746 505
Код дейност: 4120
Вид дейност: Строителство на жилищни и нежилищни сгради

Дата на изготвяне: 20.03.2016

Консолидирана справка за нетекущите (дълготрайните) активи на групата
на ДЖИ ЕС ДЖИ ООД
към 31.12.2015 година

(хил. лева)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите (дълготрайните) активи					Амортизация					Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Преоценена стойност (4+5-6)	В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	
а	1	2	3	4	7	8	9	10	11	14	15
I. Нематериални активи											
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти, и други подобни права и активи	4			4	4	2	1		3	3	1
Общо за група I	4			4	4	2	1		3	3	1
II. Дълготрайни материални активи											
1. Земи и сгради, включително права в т.ч.	314			314	314						314
- земи	314			314	314	x	x	x	x	x	314
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	40			40	40	26	12		38	38	2
3. Съоръжения и други	171	42		213	213	107	40		147	147	66
в т.ч.: Превозни средства	167	42		209	209	103	40		143	143	66
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	1 420	80		1 500	1 500						1 500
в т.ч.: Предоставени аванси											
Общо за група II	1 945	122		2 067	2 067	133	52		185	185	1 882
5. Дългосрочни инвестиции, вкл. инвестиционни имоти	509		20	489	489	90	20	8	102	102	387
6. Други дългосрочни инвестиции	5			5	5	x	x	x	x	x	5
Общо за група III	514		20	494	494	90	20	8	102	102	392
IV. Отсрочени данъци	1	6	1	6	6	x	x	x	x	x	6
Общо нетекущи (дълготрайни) активи	2 464	128	21	2 571	2 571	225	73	8	290	290	2 281

Ръководител:

ДИМИТЪР ГЕОРГИЕВ ДЖАМБАЗОВ

Съставител:

ССП "ОФИС ГЕОРГИЕВ ФИНАНС" ЕООД

Александър Георгиев Георгиев

1.7 Материални запаси

Период	2015г	/хил.лева/ 2014г
Материални запаси към в т.ч: 31.12	1 520	926
Строителни материали	-	2
Незавършено производство	978	570
Готова продукция	197	219
Стоки	71	71
Платени аванси подизпълнители	96	50
Медицински консумативи	147	7
Малоценни дълготрайни активи	31	7

Изменение в готовата продукция	2015г	/хил.лева/ 2014г
Салдо към 01.01.	219	251
Салдо към 31.12.	197	219
Произведена през годината	389	438
Продадена	(411)	(470)
Изменение на продукцията към 31.12.	(22)	(32)

Изменение в незавършеното производство	2015г	/хил.лева/ 2014г
Салдо към 01.01.	570	684
Салдо към 31.12.	978	570
Натрупано през годината	843	361
Отписано през годината	(435)	(475)
Изменение незавършеното производство към 31.12.	408	(114)

НЕЗАВЪРШЕНО ПРОИЗВОДСТВО ОБЕКТИ	към 01.01	Начислено през годината	Реализирано през годината	/хил.лева/ към 31.12
Обект Доспат	72	-	-	72
Обект с.Брани поле	67	11	-	78
Обект ЖС 17, гр.Бяла	18	96	-	114
Текущи обекти	-	46	(46)	0
Обект ЖС 18, ул. "Балканска роза"	113	276	(389)	0
Обект ЖС 15 гр.Бяла	300	104	-	404
Обект Димо Хаджи димов	0	56	-	56
Обект Никола Вапцаров	0	254	-	254
Общо	570	843	(435)	978

Общо изменение в запасите от продукция и незав. производство	2015г	/хил.лева/ 2014г
Изменение в готовата продукция	(22)	(32)
Изменение в незавършеното производство	408	(114)
Общо изменение:	386	(146)

1.8 Вземания

СТРУКТУРА НА ВЗЕМАНИЯТА	Бележки	2015г /хил.лв/	2014г /хил.лв/	Промяна /хил.лв/	Относителен дъл 2015г
Текущи активи					
Предоставени аванси за материални запаси:		96	50	+ 46	30%
Вземания от клиенти по търговски продажби:		412	17	+ 395	44%
Вземания от доставчици за услуги:		86	173	- 87	25%
Други вземания	1.1	2	-	+ 2	1%
ОБЩО ВЗЕМАНИЯ		596	240	+ 356	100%

Бележки	2015г /хил.лв/	2014г /хил.лв/
1.1 Други вземания в т.ч:	2	0
- префактуриране на консумативи	2	-

1.9 Срочност на вземанията

Контрагент	Сума	Текущи	Над 1 година	/хил.лева/ Тежести
Вземания от клиенти и доставчици	498	498	-	-
Платени аванси за материални запаси	96	96	-	-
Други вземания	2	2	-	-
Общо вземания	596	596	-	не

Пояснения: Дружеството няма вземанията във валута, трудносъбираеми вземания и вземания по съдебни спорове.

1.10 Разходи за бъдещи периоди

Елементи	Баланс на 01.01.	Начислени през годината	Признати през годината	/хил.лева/ Баланс към 31.12.
Застраховки	14	13	(14)	13
Отложени лихви	0	2	-	2
Общо	14	15	(14)	15

1.10 Дългосрочни задължения

Период	2015г	/хил.лева/ 2014г
Дългосрочни задължения в т.ч:	808	64
Банкови институции	808	64

Кредитор	Договорен дълг	Изплатен дълг	Остатък дълг	/хил.лева/ Падеж
Банкова институция /Евро/	196	(73)	123	01/2020г
Банкова институция /Лева/	4	-	4	11/2018г
Банкова институция /Евро/	978	(83)	895	06/2020г
Общо задължения	1 178	(156)	1 022	-

Кредитор	Договорен дълг	Остатък дълг	Обезпечение /хил.лева/	
			Стойност	Притежание
Банкова институция /Евро/	196	123	1 289	Собствени
Банкова институция /Лева/	4	4	3 144	Собствени
Банкова институция /Евро/	978	895	4 498	Собствени
Общо задължения	1 178	1 022	8 931	-

Бележки:

а). Задълженията във валута /ЕВРО/ са оценени по заключителен курс 1.95583 BGN/EUR

б). Обезпеченията по кредитите са собствени материални дълготрайни активи и инвестиционни имоти.

1.11 Текущи задължения

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

Период	2015г	2014г	/хил.лева/
Текущи /до 1 година/ задължения в т.ч:	2 227	1 728	
Към финансови предприятия в т.ч:	214	355	
Банки	214	355	
Получени аванси от клиенти	492	648	
Към доставчици в т.ч:	1 342	628	
Свързани лица	106	63	
Други задължения в т.ч:	179	97	
Други кредитори (свързани лица)	-	26	
Персонал	119	49	
Осигурителни задължения	37	12	
Данъчни задължения в т.ч:	23	10	
По ЗКПО	5	3	
По ЗДДС	9	4	
По ЗДДФЛ	9	3	

1.12 Оповестяване съгласно СС1, т.24.2, буква "с" и "г"

Задължения	Сума	Над 1 година	Над 5 година	Обезпечения
Към финансови предприятия в т.ч:	1 022	808	-	Собствени имоти
Банки	1 022	808	-	Собствени имоти
Получени аванси от клиенти	492	-	-	не
Към доставчици в т.ч:	1 342	-	-	не
Свързани лица	106	-	-	не
Други задължения в т.ч:	179	-	-	не
Персонал	119	-	-	не
Осигурителни задължения	37	-	-	не
Данъчни задължения	23	-	-	не
Общо задължения	3 035	808	0	Собствени имоти

Бележки:

а). Задълженията във валута /ЕВРО/ са оценени по заключителен курс 1.95583 BGN/EUR

б). Обезпеченията по кредитите са собствени материални дълготрайни активи и инвестиционни имоти: Производствена сграда и болнична сграда в процес на строителство.

1.13 Отложени приходи

В Раздел "Приходи за бъдещи периоди" на стойност 1 124 хил лв са извършените продажби по обекти както следва:

ОБЕКТИ	Отложени Пх към 01.01	Начислени през годината	Признати през годината	Отложени Пх към 31.12	Отложени разходи
Обект ЖС 11, гр.Пловдив, ул."Балк. зора"	11	631	(642)	0	0
Обект ЖС 15 гр.Бяла	837	-	-	837	404
Обект ЖС 17 гр.Бяла	0	69	-	69	114
Обект ЖС 19 Никола Вапцаров	0	218	-	218	254
Общо	848	918	(642)	1 124	772

2. ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

Отчета за приходи и разходи на лицевата страна е съставен в двустранна форма съгласно Приложение № 2 към СС 1.

2.1 Консолидационни процедури

Статии от отчета за приходите и разходите 2015г	ДЖИ ЕС ДЖИ ООД	МБАЛ	Сума	Вътрешногрупови елиминации	/хил.лева/ Консолидация
7. (а) Разходи за лихви свързани с предприятия от групата	9	0	9	(9)	0
7. (а) Приходи за лихви свързани с предприятия от групата	0	9	9	(9)	0
Общо:	9	9	18	(18)	0

Бележки:

а). През предходната 2014г няма сделки в групата, които водят до отчитане на вътрешногрупови приходи и разходи.

2.2 Представяне на финансовите резултати

Финансови резултати	Бележки	2015г	2014г	/хил.лева/ Промяна
Нетни приходи от продажби		1 910	996	+ 92%
Себестойност на продажбите		(1 666)	(977)	+ 71%
Брутна печалба		244	19	+ 100%
Търговски разходи		(131)	(113)	-
Административни разходи		(206)	(77)	-
Оперативна печалба		(93)	(171)	+ 46%
Печалби от други дейности	2.1	53	65	-
Финансови печалби	2.2	(9)	38	-
Печалба преди данъци		(49)	(68)	+ 28%
Разход за данъци		(16)	(22)	-
Нетна /балансова/ печалба		(65)	(90)	+ 28%

Бележки	2015г /хил.лв/	2014г /хил.лв/
2.1 Печалби от други дейности в т.ч:	53	65
- от продажба на ДМА	31	47
- застрахователни щети	-	11
- отдадени под наем машини и автомобили	21	-
- сервизна дейност	1	5
- дарения	-	2
2.2 Финансови печалби в т.ч:	(9)	38
- от инвестиционни имоти	68	77
- разходи за лихви и банкови такси	(80)	(38)
- валутни курсови разлики	4	-
- валутни курсови разлики	(1)	(1)

2.3 Представяне на разходите по направления

Търговски разходи	2015г	2014г	/хил.лева/
Разход за реклами	4	6	
Разходи за труд	55	34	
Горива	17	5	
Амортизации	27	28	
Хонорари	-	12	
Застраховки	7	8	
Резервни части, сервиз и консумативи	10	10	
Данъци и такси	11	10	
Търговски разходи общо:	131	113	

	2015г	/хил.лева/ 2014г
Разходи за администрация		
Разходи за труд	183	57
Такси и административно обслужване	13	10
Застраховки	2	2
Амортизации	6	7
Сервиз, ремонт и консумативи, реклама	2	1
<i>Разходи за администрация общо:</i>	<i>206</i>	<i>77</i>

2.4 Анализ на разходите по отчета за приходи и разходи

	2015г	/хил.лева/ 2014г
В перо "Разходи за суровини и материали"		
Строителни материали	179	149
Право на строеж, земя и сграда	297	-
Обзавеждане	23	117
Разходи за енергия	64	40
Вода	12	10
Горива	18	5
Лекарства, храна и други	99	30
Резервни части и консумативи	22	13
<i>Разходи за суровини и материали общо:</i>	<i>714</i>	<i>364</i>

	2015г	/хил.лева/ 2014г
В перо "Разходи за външни услуги"		
Разходи за застраховки	20	13
Разходи за ремонти	5	2
Комисионни, маркетингови услуги	4	27
Медицински услуги	76	12
Разходи за СМР с подизпълнители	285	269
Административно обслужване	71	74
<i>Разходи за външни услуги общо:</i>	<i>461</i>	<i>397</i>

	2015г	/хил.лева/ 2014г
В перо "Други разходи"		
Балансова стойност на продадени активи в т.ч:	12	47
- дълготрайни материални активи	12	47
Застраховки	-	9
Разходи за данъци по ЗМДТ	19	24
Глоби	2	-
<i>Други разходи общо:</i>	<i>33</i>	<i>80</i>

2.5 Разходи с отложено плащане съгласно т.24.2, буква "в" от СС1

Неплатени разходи към 31.12.	Сума на разхода	/хил.лева/ Неплатени суми
Разходи за материали	714	257
Разходи за външни услуги	461	369
Разходи за труд	1 200	156
Разходи за амортизации	73	6
Други разходи	33	-
Финансови разходи	81	-
<i>Разходи общо:</i>	<i>2 562</i>	<i>788</i>
Коректив: Намаление на готовата продукция	22	-
ОБЩО	2 584	788

2.6 Структура на приходите

ПРИХОДИ	Бележки	2015г /хил.лв/	2014г /хил.лв/	Промяна	Относителен дял 2015г
Приходи от оперативна дейност					
От продажба на продукция:		802	817	- 2%	39%
От продажба на услуги		1 108	179	+ 100%	54%
Други приходи:	2.1	65	112	-	3%
Финансови приходи					
От инвестиционни имоти:		68	77	+ 22%	3%
Положителни разлики от валутни операции		4	-		1%
ОБЩО ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА		2 047	1 185	- 41%	100%
Корективни суми в приходната част на ОПР:	2.2	488	307		
ОБЩО ПРИХОДИ ПО ОПР:		2 535	1 492	-	

Бележки	2015г /хил.лв/	2014г /хил.лв/
2.1 Други приходи в т.ч:	65	112
- от наеми на машини и автомобили	21	-
- от продажбана нетекущи активи	43	94
- застрахователни щети	-	11
- от дарения	-	2
- от поддръжка и сервиз	1	5
2.2 Корективни суми в приходната част на ОПР в т.ч:	488	307
- разходи за придобиване на ДМА	80	307
- увеличение на незавършеното производство	408	-

2.7 Анализ на приходите и оповесяване съгласно т.24.2, буква "г" от СС1

Приходите се признават на база принципа за начисляване и до степента, до която стопанските изгоди ще се придобиват от дружеството, и до колкото приходите могат надеждно да се измерят.

НЕПЛАТЕНИ ПРИХОДИ към 31.12.	Сума на прихода	/хил.лева/ Неплатени суми
От продажба на продукция	802	137
От продажба на услуги	1 108	276
Други приходи	65	1
Приходи от инвестиционни имоти	68	3
ОБЩО ПРИХОДИ:	936	417

2.8 Оповестяване на безналични сделки

Приходи и Разходи в ОПР	/хил.лева/
Общо разходи	2 584
Безналични в т.ч:	96
- Коректив: намаление на готовата продукция	22
- Разходи от валутни курсови разлики	1
- Разходи за амортизации	73
Общо приходи	2 535
Безналични сделки	492
- Увеличение на незавършеното производство	408
- Разходи за придобиване на ДМА	80
- Положителни курсови разлики от валутни операции	4

3. ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Отчета за собствения капитал е съставен в съгласно Приложение № 4 на СС 1. Увеличенията или намаленията на неразпределената печалба и непокрытата загуба чрез прехвърляне на резултата от предходната година се представят на ред 7 от отчета за собствения капитал като "Разпределение на печалба".

3.1 Собствен капитал

Капитал	/хил.лева/
Собствен капитал на 01.01.2015г	784
Финансов резултат за 2015г	(65)
Собствен капитал на 31.12.2015г	719

3.2 Структура на капитала

СОБСТВЕН КАПИТАЛ	/хил.лв/	Относителен дял %
Записан капитал	5	-
Неразпределена печалба	872	-
Непокрыта загуба	(93)	-
Текуща печалба	(65)	-
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ	719	100%

4. ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

Отчета за паричните потоци е съставен по "пряк метод" съгласно Приложение № 1 към СС 7. Паричните потоци от парични средства и еквиваленти са класифицирани и представени на база техния произход със следните дейности: основна; инвестиционна и финансова.

Консолидационни процедури

Статии в отчета за паричните потоци 2015	ДЖИ ЕС ДЖИ ООД	МБАЛ	МЦ	Сума	Вътрешногрупови елиминирания	/хил.лева/ Консолидация
В. Парични потоци от допълнителни вноски на собственици (постъпления)	22	104	0	126	(104)	22
В. Парични потоци от допълнителни вноски на собственици (плащания)	36	295	0	331	(295)	36
В. Парични потоци свързани с получени и предоставени заеми (постъпления)	767	1 039	0	1 806	(767)	1 039
В. Парични потоци свързани с получени и предоставени заеми (плащания)	396	623	0	1 019	(576)	443
Общо:	1 221	2 061	0	3 282	(1 742)	1 540

Бележки:

а). На ред: В. Парични потоци свързани с получени и предоставени заеми (постъпления) сумарната сума на групата е 1 806 хил.лв, от които изваждаме: (472) хил.лв получен заем в Джи Ес Джи ООД от МБАЛ ЕООД и (295) хил.лв върнат заем от МБАЛ ЕООД на Джи Ес Джи ООД, даден през предходни години.

б). На ред: В. Парични потоци свързани с получени и предоставени заеми (плащания) сумарната сума на групата е 1 019 хил.лв, от които изваждаме: (472) хил.лв даден заем от МБАЛ ЕООД на Джи Ес Джи ООД и (104) хил. лв. Джи Ес Джи ООД дава заем на МБАЛ ЕООД.

Допълнителни консолидационни процедури

- а). Сумата от 1 039 хил.лв представлява: 978 хил.лв получен заем от банка в МБАЛ ЕООД и 61 хил.лв получен заем от собственика на групата.
б). Сумата от 443 хил.лв представлява: 375 хил.лв върнат заем на банка и 68 хил.лв върнат заем на собственика на групата.

Статии в отчета за паричните потоци 2015	Консолидация	Допълнителни корекции	/хил.лева/ Крайна сума
В. Парични потоци от допълнителни вноски на собственици (постъпления)	22	+ 61	83
В. Парични потоци от допълнителни вноски на собственици (плащания)	36	+ 68	104
В. Парични потоци свързани с получени и предоставени заеми (постъпления)	1 039	(61)	978
В. Парични потоци свързани с получени и предоставени заеми (плащания)	443	(68)	375
Общо:	1 540	0	1 540

Бележки:

- а). На ред: В. Парични потоци от допълнителни вноски на собственици (постъпления), сумата на групата е 83 хил.лв, представляваща получен заем в групата от собственика на групата.
б). На ред: В. Парични потоци свързани с получени и предоставени заеми (плащания) сумата на групата е 104 хил.лв, представляваща върнати заеми на от собственика на групата.
в). На ред: В. Парични потоци свързани с получени и предоставени заеми (постъпления), сумата на групата е 978 хил.лв, представляваща получен заем в групата от банка.
г). На ред: В. Парични потоци свързани с получени и предоставени заеми (плащания), сумата на групата е 375 хил.лв, представляваща върнати заеми на банка.

Статии в отчета за паричните потоци 2014	ДЖИ ЕС ДЖИ ООД	МБАЛ	МЦ	Сума	Вътрешногрупови елиминации	/хил.лева/ Консолидация
Б. Други парични потоци от инвестиционна дейност (постъпления)	6	0	0	6	(6)	0
Б. Други парични потоци от инвестиционна дейност (плащания)	219	0	0	219	(219)	0
В. Парични потоци от собственици (постъпления)	67	221	5	293	(219)	74
В. Парични потоци от собственици (плащания)	51	5	1	57	(6)	51
Общо:	343	226	6	575	(450)	125

В "основна дейност" са представени парични потоци свързани с основната (търговската) дейност на предприятието.

Парични потоци от основна дейност	2015г	/хил.лева/ 2014г
Постъпления от клиенти	2 466	1 152
Плащания на доставчици	(1 453)	(670)
Плащания за труд	(1 102)	(398)
Плащания на лихви	(63)	(17)
Плащания от валутни курсови разлики	-	(1)
Платени и възстановени данъци - нето	(18)	(34)
Нетни парични потоци от основна дейност:	(170)	32

В "инвестиционна дейност" са представени парични потоци свързани с придобиването или ликвидирването на производствени мощности и разширения, които ще доведат до увеличаване на икономическата изгода в бъдеще.

Парични потоци от инвестиционна дейност	2015г	/хил.лева/ 2014г
Парични потоци свързани с ДМА	25	(82)
Парични потоци свързани с лихви и инвестиционни имоти	79	113
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност:	104	31

Оповестяване:

На ред "Парични потоци свързани с лихви" в размер на 79 хил лв са включени:

- постъпления от наеми от инвестиционни имоти в размер на 84 хил.лв;
- лихви по заеми обслужващи придобиването на дълготрайни активи в размер на (5) хил лв;

На ред "Парични потоци свързани с ДМА" в размер на 25 хил лв са включени:

- получени 50 хил лв от продажбата на ДМА;
- платени (25) хил лв за придобиване на ДМА.

Във "финансова дейност" са представени паричните промени в размера на собствения и привлечения капитал, както и сумите за разходи за капитал.

	2015г	2014г	/хил.лева/
Парични потоци от финансова дейност			
Внесени и върнати на собственици-нето	(21)	23	
Получени заеми	978	100	
Плащания по заеми	(375)	(184)	
Плащане по лизингови договори - нето	(9)	(1)	
Нетни парични потоци от финансова дейност:	573	(62)	
			/хил.лева/
Парични наличности	2015г	2014г	
Парични средства на 01.01	55	54	
Парични средства на 31.12	562	55	
Изменение:	507	1	

5. ИНВЕСТИЦИОННИ ИМОТИ

Дружеството признава доход от инвестиции (инвестиционни имоти), признати като нетекущи активи. Доходите се признават като финансови приходи когато приходите водят до увеличение на собствения капитал и са съществени. Постъпленията от доходи от инвестиционни имоти се представят в парични потоци от финансова дейност.

ИНВЕСТИЦИОННИ ИМОТИ	Отчетна стойност	Амортизация	Балансова стойност	/хил.лева/
Инвестиционни имоти в т.ч:	489	(102)	387	
- търговска сграда в гр.Пловдив	20	(8)	12	
- производствена сграда в гр.Пловдив	313	(32)	281	
- производствена сграда в гр.Пловдив	156	(62)	94	
Последващи разходи:	н/а		н/а	
Текущи приходи:			68	
Текущи разходи в т.ч:			(24)	
- разходи за амортизации			20	
- застраховки, данъци и консумативи			4	

6. ЛИЗИНГОВИ СДЕЛКИ

През текущата година дружеството е наемодател по договор за експлоатационен лизинг.

ДЖИ ЕС ДЖИ ООД - НАЕМОДАТЕЛ	Отчетна стойност	Разход за амортизация	Стойност на сделките	Вземания	/хил.лева/
Експлоатационен лизинг в т.ч:	541	21	68	3	
- търговска сграда в гр.Пловдив	20	1	40	1	
- производствена сграда в гр.Пловдив	313	13	14	1	
- производствена сграда в гр.Пловдив	156	6	14	1	

7. ДОХОДИ НА ПЕРСОНАЛА

Предприятието няма и не е разработило програми за компенсации под формата на дялове от собствения капитал, както и програми за доходите на персонала след напускане.

1. Краткосрочни доходи на персонала

Разходи за труд на персонала	Бележки	2015г	2014г	/хил.лева/ Промяна
Разходи за възнаграждения в т.ч:		1 036	393	+ 100%
- административна		59	20	
- управление		108	28	
Разходи за осигуряване		164	63	+ 100%
Общо разходи за труд		1 200	456	+ 49%

Неизплатени доходи на персонала	Бележки	2015г	2014г	/хил.лева/ Промяна
Трудови договори		119	49	+ 100%
Договори за управление		-	-	
Осигуряване по трудови договори		37	12	-
Общо разходи за труд		156	61	+ 100%

Бележки:

а). Неизплатените доходи и осигуровки са начислени за месец 12/2015г и са платени през 2016г

Средносписъчен персонал	Бележки	2015г	2014г	/хил. лева/ Промяна
Производствен		51	36	+ 42%
Обслужващ		26	14	+ 86%
Административен		12	8	+ 50%
Управленски		1	1	-
Общо		90	59	+ 53%

8. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Към 31.12.2015г дружеството има свързаност с други предприятия съгласно СС 24 в т.ч:

8.1 Сделки със собствениците

ДЖИ ЕС ДЖИ ООД - група	2015г	2014г	хил.лева/ Промяна
Задължения към 01.01	21	-	
Върнати през годината	(104)	(53)	
Получени през годината	83	74	
Задължения към 31.12	4	21	

8.2 ДЖИ ЕС ДЖИ ООД, има свързаност съгласно СС 24 със следните предприятия:

1. ДЖИ ЕС ДЖИ БГ ЕООД, Основание: Контрол по т.1.1, т."В", СС24.

ДЖИ ЕС ДЖИ ООД има:	2015г	2014г	/хил.лева/ Промяна
Задължения към 01.01	63	54	
Покупки през годината (материали)	52	27	
Платени през годината	(9)	(18)	
Продажби през годината	(57)	(73)	
Получени през годината	56	124	
Вземания към 31.12	1	-	
Задължения към 31.12	106	63	

Разходи за труд на членове на органи на управление

Членове на управителен орган	2015г	/хил.лева/ 2014г
Задължения към 01.01	1	1
Начисления през годината	11	10
Плащания през годината	12	10
Задължения към 31.12	0	1

Естество на взаимоотношенията: Договор за контрол и управление

10. СЪБИТИЯ НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет (20.03.2016г) и към датата на одобрение на отчета от ръководството (30.03.2016г) не са настъпили събития, изискващи корекции на финансовите отчети и на приложенията към тях.

ДЖИ ЕС ДЖИ ЕООД

ПРЕДСТАВЛЯВАЩ:

ДИМИТЪР ГЕОРГИЕВ ДЖАМБАЗОВ

ДЖИ ЕС ДЖИ ЕООД
Пловдив, България

ИЗГОТВИЛ: ОФИС ГЕОРГИЕВ ФИНАНС ЕООД

ПРЕДСТАВЛЯВАЩ:

АЛЕКСАНДЪР ГЕОРГИЕВ ГЕОРГИЕВ