БАЛАНС

на

предприятие НЕТЕРА ИНФРАСТРУКТУРА ЕООД, адрес гр.София, Бул.Андрей Сахаров № 20А, ЕИК 203 983 530

към 31.12.2018г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	сума (в хил.лв.) Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Записан, но не внесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	4 605	4 930
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:	**4 605**	**4 930**
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т. ч.:		
- земи		
- сгради		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		
3. Съоръжения и други		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:		
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	276	377
7. Изкупени собствени акции		
номинална стойност в хил. лв.		
Общо за група III:	**276**	**377**
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	**4 881**	**5 307**

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	сума (в хил.лв.) Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	1	1
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв, свързан с изкупени собсвени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви		
Общо за група IV:		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали	86	
- неразпределена печалба	*86*	
- непокрита загуба		
Общо за група V:	**86**	
VI. Текуща печалба (загуба)	25	86
Общо за раздел А:	**112**	**87**
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни		
2. Провизии за данъци, в т. ч.:		
- отсрочни данъци	*2*	*3*
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:	**2**	**3**

БАЛАНС

на

предприятие НЕТЕРА ИНФРАСТРУКТУРА ЕООД, адрес гр.София, Бул.Андрей Сахаров № 20А, ЕИК 203 983 530

към 31.12.2018г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	сума (в хил.лв.) Текуща година	Предходна година
а	1	2
Б. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали		
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т. ч.:		
- продукция		
- стоки		
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:		
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	318	362
над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т. ч.:		
над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени		
над 1 година		
4. Други вземания, в т. ч.:	4	
над 1 година		
Общо за група II:	322	362
III. Инвестиции		
1 Акции и дялове предприятия от група		
2 Изкупени собствени акции		
номинална стойност в хил. лв.		
3 Други инвестиции		
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т. ч.:	4	3
- в брой	1	
- в безсрочни сметки (депозити)	3	3
Общо за група IV:	4	3
Общо за раздел Б:	326	365
Г. Разходи за бъдещи периоди	3	2
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	5 212	5 679

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	сума (в хил.лв.) Текуща година	Предходна година
а	1	2
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т. ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:	4 969	5 392
до 1 година	422	422
над 1 година	4 547	4 970
3. Получени аванси, в т. ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т. ч.:	121	186
до 1 година	20	60
над 1 година	101	126
5. Задължения по полици, в т. ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в		
до 1 година		
над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и		
до 1 година		
над 1 година		
8. Други задължения, в. т. ч.:	8	11
до 1 година	8	11
над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т. ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
- данъчни задължения, в т. ч.:	8	11
до 1 година	8	11
над 1 година		
Общо за раздел В, в т. ч.:	5 098	5 589
до 1 година	450	493
над 1 година	4 648	5 096
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	5 212	5 679

Дата на съставяне: 19.06.2019 г.

Съставител:

Сезгин Мюмюн Кериб

NETERRA INFRASTRUCTURE • НЕТЕРА ИНФРАСТРУКТУРА

Ръководител:

Невен Петков Дилков

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

предприятие НЕТЕРА ИНФРАСТРУКТУРА ЕООД, адрес гр.София, Бул.Андрей Сахаров № 20А, ЕИК 203 983 530

за периода 01.01.2018г - 31.12.2018г

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Разходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	182	186
а) суровини и материали		
б) външни услуги	*182*	*186*
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	5	5
а) разходи за възнаграждения	*5*	*5*
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	325	298
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	*325*	*298*
- разходи за амортизация	*325*	*298*
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т. ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи		
б) провизии		
г)други		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	512	489
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	140	88
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)	140	88
8. Печалба от обичайна дейност	28	96
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	652	577
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	28	96
11. Разходи за данъци от печалбата	3	7
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		3
13. Печалба (10 - 11 - 12)	25	86
Всичко (Общо разходи+11+12+13)	680	673

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
а	1	2
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	657	657
а) продукция		
б) стоки		
в) услуги	*657*	*657*
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т. ч.:		
- приходи от финансирания		
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	657	657
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т. ч.:		
- приходи от предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:	23	16
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови активи		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5+6+7)	23	16
8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни приходи		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	680	673
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (Общо приходи+11)	680	673

Дата на съставяне: 19.06.2019 г.

Съставител:
Сезгин Мюмюн Кариб

NETERRA INFRASTRUCTURE • НЕТЕРА ИНФРАСТРУКТУРА

Ръководител:
Невен Петков Дилков

ОТЧЕТ

за паричните потоци по прекия метод

предприятие НЕТЕРА ИНФРАСТРУКТУРА ЕООД, адрес гр.София, Бул.Андрей Сахаров № 20А, ЕИК 203 983 530

за периода 01.01.2018г - 31.12.2018г.

(в хил. лв)

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						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	833	284	549	416	205	211
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		5	(5)		4	(4)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци от печалбата		10	(10)		4	(4)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност		95	(95)	996	26	970
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	833	394	439	1 412	239	1 173
Б.						
Парични потоци от инвестиционна дейност					6 106	(6 106)
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинация - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)					6 106	(6 106)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	101	422	(321)	6 581	1 567	5 014
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	22	125	(103)	16	76	(60)
Плащания на на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност		14	(14)		19	(19)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	123	561	(438)	6 597	1 662	4 935
Г. Изменение на паричните средства през периода(А+Б+В)	956	955	1	8 009	8 007	2
Д. Парични средства в началото на периода			3	1		1
Е. Парични средства в края на периода			4			3

Дата на съставяне: 19.06.2019 г.

Съставител: Сезгин Мюмюн Карид

Ръководител: Невен Петков Дилков

NETERA INFRASTRUCTURE НЕТЕРА ИНФРАСТРУКТУРА

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на предприятие НЕТЕРА ИНФРАСТРУКТУРА ЕООД, адрес гр.София, Бул.Андрей Сахаров № 20А, ЕИК 203 983 530

за период 01.01.2018 - 31.12.2018

(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	1									86	87
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	1									86	87
5. Изменения за сметка на собствениците, в т. ч.:											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат за текущия период										25	25
7. Разпределения на печалба, в т. ч.:											
- за дивиденти											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	1							86		(86)	
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	1							86		25	112

Дата на съставяне: 19.06.2019 г.

Съставител:

Сезгин Мюмюн Кариб

NETERA INFRASTRUCTURE • НЕТЕРА ИНФРАСТРУКТУРА

Ръководител:

Невен Петков Дилков

ПРИЛОЖЕНИЕ

КЪМ ФИНАСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2018 ГОДИНА

на "НЕТЕРА ИНФРАСТУКТУРА" ЕООД

ЕИК 203983530

гр. София, Бул. "Андрей Сахаров № 20 А

I. УЧРЕДЯВАНЕ И РЕГИСТРАЦИЯ

Дружеството е учредено на 21.01.2016 г. с основен капитал в размер на 1,000 лева, разпределен в 100 дяла, всеки един от които по 10 лв.

Понастоящем няма промяна в собствеността на дяловете от основния капитал и адресът на управление. Дружеството се управлява от Невен Петков Дилков.

Основната дейност на Дружеството е предоставяне на телекомуникационни услуги.

II. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

1. Общи положения

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на приложимите счетоводни стандарти за малки и средни предприятия и специфичните изисквания от българското счетоводно законодателство, приложими към 2018 г. Същият е изготвен и в съответствие с изискванията на българското търговско и данъчно законодателство.

Счетоводната политика е изготвена така, че да се избегне подвеждащо представяне на информацията. Всички данни в годишния отчет са представени в хиляди лева (хил. лв.). Годишният финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

Годишният финансов отчет е изготвен съгласно изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, и съгласно СС 1 *Представяне на финансови отчети* включва:

а) Счетоводен баланс, който представя активите, пасивите и собствения капитал на Дружеството към 31.12.2018 г. Счетоводният баланс е изготвен в двустранна форма, като са съпоставени данните от предходната година.

б) Отчет за приходите и разходите, който е изготвен в съответствие с СС 1 и е реализиран в двустранна форма, като класификацията на приходите и разходите по видове.

в) Отчет за паричните потоци, който е изготвен по прекия метод в съответствие с СС 7 *Отчети за паричните потоци*. Паричните потоци са представени в отделните дейности по основни класове брутни парични постъпления и брутни плащания за отчетния период, произтичащи от сделките и операциите, които са извършени от Дружеството през 2018 г.

г) Отчет за собствения капитал, който представя информация за изменението в отделните елементи на собствения капитал на Дружеството.

д) Счетоводна политика и пояснителни бележки

2. Възприети основни принципи

АКТИВИ

2.1. Нетекущи активи

Нетекущи са активите, в които се включват материалните, нематериалните, финансовите активи с дългосрочен характер и отсрочените данъци.

Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки. Дълготрайните материални и нематериални активи се класифицират и признават като такива, когато отговарят на изискванията на СС 16 и СС 38. Стойностният праг на същественост при класификацията на активите като дълготрайни е в размер на 700 лева. Значимите подобрения, реконструкции и модернизации, които удължават срока на годност, увеличават капацитета и производителността на дълготрайния актив се капитализират и увеличават неговата отчетна стойност. Всички останали последващи разходи се признават като текущи в периода, през който са направени.

Към 31.12.2018 г. балансовата стойност на нематериалените дълготрайни активи е 4 605 хил.лв.

Финансовите активи в обхвата на СС 32 *Финансови инструменти* се класифицират като финансови активи, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата, или като заеми и вземания, или като инвестиции държани до падеж, или като финансови активи на разположение за продажба, или като деривативи, определени като хеджиращи инструменти при ефективно хеджиране, както това е по-уместно. Дружеството определя класификацията на своите финансови активи при първоначалното им признаване. Финансовите активи се признават първоначално по справедливата им стойност, плюс, в случай на инвестиции, които не се отчитат по справедлива стойност в печалбата или загубата, разходите по сделката, които се отнасят пряко към придобиването на финансовия актив.

Към 31.12.2018 г. Дружеството има дългосрочни финансови активи в рамер на 276 хил.лв., представляващи предоставени дългосрочни заеми на свързани лица.

2.2. Текущи активи

Текущите активи включват материални запаси, краткосрочни вземания, парични средства и разходи за бъдещи периоди.

Материалните запаси се отчитат съгласно СС 2 *Отчитане на стоково-материалните запаси* и се оценяват първоначално по цена на придобиване, а при разходването им - по метода на средна претеглена стойност.

Към датата на настоящия отчет Дружеството няма материални запаси.

Краткосрочните вземанията първоначално се оценяват по стойност на възникване и се класифицират като такива, ако ще бъдат погасени в срок до 12 месеца от тяхното възникване, както и онази част от дългосрочните вземания, чиито падеж настъпва в края на отчетния период.

Към 31.12.2018 г. Дружеството има краткосрочни вземания от търговски сделки-предоставени услуги на свързани лица в размер на 318 хил. лв .

Парични средства са притежаваните от предприятието авоари като касови наличности, наличности в банкови и депозитни сметки.

Към 31.12.2018 г. Дружеството разполага с парични средства на стойност 4 хил. лв.

Валутните активи и пасиви се оценяват по курс на БНБ при възникването им с изключение на сделки по закупуване на чуждестранна валута, които се оценяват по курса на придобиване. Оценка на валутните активи и пасиви се извършва по заключителен курс на БНБ в края на отчетния период. Възникващите курсови разлики се отчитат текущо като финансови приходи или разходи.

През 2018 г. Дружеството няма отчетени съществени валутни курсови разлики.

Критериите за отразяване на разходите за бъдещи периоди в текущия период са базирани на чл.17, ал.5 от Закона за счетоводството и счетоводните стандарти.

Към 31.12.2018 г. Дружеството има отчетени финансови разходи за бъдещи периоди в размер на 5 хил. лв. по получен банков заем.

ПАСИВИ

2.3. Собствен капитал

Собственият капитал на Дружеството към 31.12.2018 г. е 112 хил. лв. (2017 г. : 87 хил. лв.), като елементи в него се включват:

- Основен капитал в размер на 1 хил. лв. към 31.12.2018 г.
- Неразпределена печалба от минали години в размер на 86 хил. лв.
- Текуща печалба за 2018 г. в размер на 25 хил. лв.

2.4. Провизии и сходни задължения

Към датата на отчета Дружеството има провизии-пасиви по отсрочени данъци в размер на 2 хил.лв., преставляващи отложени данъчни задължения от 2018 г..

2.5. Задължения

Към 31.12.2018 г. Дружеството има текущи задължения, както следва:

- Задължения по търговски сделки към доставчици в размер на 121 хил.лв., от които към свързани лица - 103 хил.лв. Текущата част от тези задължения към 31.12.2018 г. е 20 хил лв., от които към свързани лица 2 хил. лв.
- Задължения към банкови институции по получен дългосрочен банков заем в размер на 4 969 хил. лв., от които текуща част в размер на 422 хил. лв.
- Текущи данъчни задължения – 8 хил. лв.

ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

2.6. Приходи

Приходите се отчитат при спазване на счетоводния принцип за начисляването.

През 2018 г. Дружеството е реализирало 657 хил. лв. нетни приходи от продажби на услуги и 23 хил. лв. финансови приходи от лихви по предоставена временна финансова помощ на свързано лице.

2.7. Разходи

Разходите се отчитат при спазване на счетоводния принцип за начисляването.

През 2018 г. Дружеството е реализирало следните разходи от оперативна дейност:

- за външни услуги – 182 хил.лв.
- за възнаграждения - 5 хил.лв.
- за амортизации на НДА- 325 хил лв.

Финансовите разходи, реализирани през 2018 г, произтичат от лихви по банкови заеми в размер на 125 хил.лв. и бакови такси и комисионни в размер на 15 хил. лв.

2.8. Нетни печалби и загуби за периода

Дружеството за 2018г. реализирала брутен финансов резултат- печалба в размер на 28 хил лв. и нетен такъв, след облагане с данъци и намаление за пасиви по отсрочени данъци, в размер на 25 хил.лв.

2.9. Сделки със свързани лица

Свързани лица за Нетера Инфраструктура ЕООД към 31 декември 2018 г са:

- Криейтив Венчърс ЕООД
- Всички предприятия, дъщерни на Криейтив Венчърс ЕООД;
- Нетера ЕООД ;
- Нетера Комюникейшънс ЕООД
- Мобилни Алтернативни Комуникации АД
- Невен Дилков

Естеството на взаимоотношенията със свързани лица са:

- Предоставяне на временна финансова помощ;
- Покупки на права за ползване на активи;
- Продажба на услуги.

Сделките между свързани лица са осъществени при същите условия като преобладаващите сделки при справедливи пазарни условия между независими, осведомени и желаещи страни.

1/Предоставена временна финансова помощ на „Нетера" ЕООД:

	2017г.	2018г.
на 01 януари	0 хил.лв.	0 хил.лв.
Предоставена през годината	452 хил.лв.	- хил.лв.
Върната през годината	75 хил.лв.	101 хил.лв.
към 31 декември	**377 хил.лв.**	**276 хил.лв.**

Изплатена лихва по предоставената временна финансова помощ 23 хил лв.

За целите на Отчета за паричните потоци, паричните потоци на предоставената и върната временна финансова помощ се посочват на ред парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми в раздел „Парични потоци от финансова дейност", когато се генерират такива потоци.

2/ Залог на вземания и активи от страна на „Нетера" ЕООД по получено финансиране от банови институции в полза на „Нетера Инфраструктура" ЕООД.

Не са поемани гаранции в полза на членовите на органите на управление.

3/ Обем на сделките с „Нетера" ЕООД с вкл. ДДС:

	2018г.	Непогасена част от разчетите към 31.12.2018 г.
Покупка на права за		
ползване на активи	- хил.лв.	101 хил.лв.
Наем на офис	4 хил.лв.	2 хил.лв.
Продажба на услуги	789 хил.лв.	318 хил.лв.

Дата на съставяне: 19 Юни 2019 г.

Управител: _____
/Невен Петков Дилков/

Съставител: _____
/Сезгин Карибʃ

NETERRA INFRASTRUCTURE • НЕТЕРА ИНФРАСТРУКТУРА •

Signed by Sezgin Myumyun Karib () Date: 21.6.2019 . 13:20:59 +03:00

Signed by Neven Petkov Dilkov () Date: 21.6.2019 . 15:50:56 +03:00