

"РАДИС ГРУП" АД

КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

За годината към

31.12.2019 г.

С НЕЗАВИСИМ ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

Представяващ:

Албена Анастасова



Съставител:

Мария Лапердекова

Пловдив, 03 септември 2020

КОНСОЛИДИРАН СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
"РАДИС ГРУП" АД
Към 31.12.2019 г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	50	50
I. Нематериални активи			II. Резерв от последващи оценки	2 105	2 105
1. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	58	144	III. Резерви		
2. Търговска репутация	1 169	1 173	1. Законови резерви	1 449	5
Общо за група I:	1 227	1 317	2. Други резерви	83	1 532
II. Дълготрайни материални активи			Общо за група III:	1 532	1 537
1. Земи и сгради, в т.ч.:	30 475	31 834	IV. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- земи	6 020	6 025	- неразпределена печалба	61 026	54 435
- сгради	24 455	25 809	- непокрита загуба	(1 874)	(1 676)
2. Машини, производствено оборудване и апарат	2 636	2 664	Общо за група IV:	59 152	52 759
3. Съоръжения и други	2 397	1 908	V. Текуща печалба (загуба)	3 543	4 870
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		76	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "A":	66 382	61 321
Общо за група II:	35 508	36 482	Б. Задължения		
III. Дългосрочни финансови активи			1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	1 437	-
1. Дългосрочни инвестиции			- до 1 година		
2. Други заеми	710	745	- над 1 година	1 437	
Общо за група III:	710	745	2. Получени аванси, в т.ч.:	123	113
IV. Отсрочени данъци	5	8	- до 1 година	123	113
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	37 450	38 552	- над 1 година		-
В. Текущи (краткотрайни) активи			3. Задължения към доставчици, в т.ч.:	275	1 329
I. Материални запаси			- до 1 година	275	1 329
1. Суровини и материали	28	40	4. Други задължения, в т.ч.:	1 282	4 574
2. Продукция и стоки в т.ч.:	278	279	- до 1 година	1 282	4 574
- продукция			- над 1 година		
- стоки	278	279	- към персонала, в т.ч.:	413	756
3. Предоставени аванси	113	113	- до 1 година	413	756
Общо за група I:	419	432	- над 1 година	-	-
II. Вземания			- осигурителни задължения, в т.ч.:	66	67
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	2 681	3 150	- до 1 година	66	67
- над 1 година	-	-	- над 1 година		
2. Други вземания	13 053	865	- данъчни задължения	151	165
Общо за група II:	15 734	4 015	- до 1 година	151	165
IV. Парични средства, в т.ч.:			- над 1 година		
- в брой	437	356	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б, в т.ч.:	3 117	6 016
- безсрочни сметки (депозити)	15 498	24 021	- до 1 година	1 680	6 016
Общо за група IV:	15 935	24 377	- над 1 година	1 437	-
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	32 088	28 824	В. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	83	55
Г. Разходи за бъдещи периоди	44	16	- приходи за бъдещи периоди	83	55
СУМА НА АКТИВА	69 582	67 392	СУМА НА ПАСИВА	69 582	67 392

Дата на съставяне:
Пловдив, 03 септември 2020

Съставител: 
Мария Лаперезкова

Ръководител:



Заверил, съгласно одиторски доклад: Иван Зонков

29.09.2020

0250 Иван Зонков
Регистриран одитор

**КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ**

"РАДИС ГРУП" АД

към 31.12.2019 г.

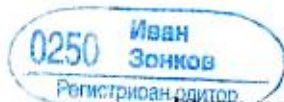
Наименование на разходите	Сума /хил.лв./		Наименование на приходите	Сума /хил.лв./	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	19 716	19 304
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	6 199	5 307	а) продукция		
а) суровини и материали	3 315	2 688	б) стоки	2 506	1 721
б) външни услуги	2 884	2 619	в) услуги	17 210	17 583
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	6 960	5 720	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	6 377	5 277	3. Други приходи, в т.ч.:	1 498	1 849
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	583	443	Общо приходи от оперативната дейност	21 214	21 153
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	2 172	1 949			
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	2 172	1 949			
- разходи за амортизация	2 172	1 949			
- разходи от обезценка					
5. Други разходи, в т.ч.:	1 629	2 401	4. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни)		
а) балансова стойност на продадени активи	1 414	1 171	5. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	255	146
Общо разходи за оперативната дейност	16 960	15 377	а) положителни разлики от операции с финансови инструменти	3	7
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	3	4	б) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	3	4	Общо финансови приходи	255	146
7. Разходи за лихви и други финансови разходи	500	333			
- отрицателни разлики от операции с	105	92	Общо приходи от обичайната дейност	21 469	21 299
Общо финансови разходи	503	337	4. Извънредни приходи		
Общо разходи за обичайната дейност	17 463	15 714	-	-	-
8. Печалба от обичайната дейност	4 006	5 585			
Общо разходи	17 463	15 714	Общо приходи	21 469	21 299
9. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	4 006	5 585	-	-	-
10. Разходи за данъци от печалбата	463	715	-	-	-
		-	-	-	-
11. Печалба	3 543	4 870	Всичко (Общо приходи)	21 469	21 299
Всичко (общо разходи + 10 + 11)	21 469	21 299			

Дата на съставяне:
Пловдив, 03 септември 2020

Съставител:
Мария Лапердекова

Ръководител:

Албена Анастасова



Завършен, съгласно одиторски доклад: Иван Зонков

03.09.2020



КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ
за паричните потоци
"РАДИС ГРУП" АД
За 2019 г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
п	1	2	3	4	5	6
A. Парични потоци от основна дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	27 811	13 431	14 380	23 467	7 719	15 748
2 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	10	6 835	(6 825)	4	5 141	(5 137)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		1	(1)	1	2	(1)
4 Плащания при разпределения на печалби		549	(549)		771	(771)
5 Други парични потоци от основна дейност	3	4 056	(4 053)	568	2 075	(1 507)
Всичко парични потоци от основна дейност (A)	27 824	24 872	2 952	24 040	15 708	8 332
B. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	181	699	(518)	318	1 633	(1 315)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	3 089		3 089			-
3 Други парични потоци от инвестиционна дейност	10	12 531	(12 521)			-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (B)	3 280	13 230	(9 950)	318	1 633	(1 315)
B. Парични потоци от финансова дейност						
1 Парични потоци от допълн. вноски и връщането им на собствениците	531	788	(257)	109	112	(3)
2 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	3 855	3 512	343	705	666	39
3 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	281	1 651	(1 370)		12	(12)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
5 Други парични потоци от финансова дейност	27	187	(160)	1	62	(61)
Всичко парични потоци от финансова дейност (B)	4 694	6 138	(1 444)	815	852	(37)
Г. Изменение на паричните средства през периода (A+B+B)	35 798	44 240	(8 442)	25 173	18 193	6 980
Д. Парични средства в началото на периода			24 377			17 397
Е. Парични средства в края на периода			15 935			24 377

Дата:
Пловдив, 03 септември 2020

Съставител:
Мария Липердекова

Ръководител:
Албена Аниетасова

Заверил, съгласен/одиторски доклад: Иван Зонков

03.09.2020

0250 Иван Зонков
Регистриран одитор



КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ
за собствения капитал
"РАДИС ГРУП" АД
За 2019 г.

(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	Непокритата загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	50		2 105	5			1 532	54 435	(1 676)	4 870	61 321
2. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	50	-	2 105	5	-	-	1 532	54 435	(1 676)	4 870	61 321
3. Финансов резултат от текущия период										3 543	3 543
4. Други изменения в собствения капитал				1 444			(1 449)	6 591	(198)	(4 870)	1 518
5. Салдо към края на отчетния период	50	-	2 105	1 449	-	-	83	61 026	(1 874)	3 543	66 382
6. Собствен капитал към края на отчетния период	50	-	2 105	1 449	-	-	83	61 026	(1 874)	3 543	66 382

Дата на съставяне:
Пловдив, 03 септември 2020

Съставител:
Мария Лапердекова

Заверил, съгласно одиторски доклад: Иван Зонков

Ръководител:
Албена Анастасова



03.09.2020



КОНСОЛИДИРАНА СПРАВКА
за **нетекучите (дълготрайните) активи** към **31.12.2019 година**
"РАДИС ГРУП" АД

Послатели	Отчетна стойност на нетекучите активи:				Последваща оценка			Амортизации				Последваща оценка		Преоценена стойност в края на периода (7-14)	Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпване през годината	на излизане през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаляване	Преоценена стойност (4+5-6)	в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаляване			
I. Нематериални активи	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	689	11		700			700	545	97		642			642	58	
2. Търговска репутация	1 173	4	4	1 169			1 169								1 169	
Общо за група I:	1 862	11	4	1 869	-	-	1 869	545	97	-	642	-	-	642	1 227	
II. Дълготрайни материални активи																
1. Земи и сгради, в т.ч.:	39 899	-	5	39 894	-	-	39 894	8 065	1 354	-	9 419	-	-	9 419	30 475	
- земи	6 025	5	5	6 020			6 020								6 020	
- сгради	33 874			33 874			33 874	8 065	1 354		9 419			9 419	24 455	
2. Машини, производствено оборудване и апарати	5 129	264	25	5 368			5 368	2 465	292	25	2 732			2 732	2 636	
3. Съоръжения и други	3 373	916		4 289			4 289	1 465	427		1 892			1 892	2 397	
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	76		76	-			-									
Общо за група II:	48 477	1 180	106	49 551	-	-	49 551	11 995	2 073	25	14 043	-	-	14 043	35 508	
III. Дългосрочни финансови активи																
1. Акции и дялове в предприятия от група		-		-			-							-	-	
1. Дългосрочни инвестиции				-			-							-	-	
2. Други заеми	745	720	755	710			710								710	
Общо за група III:	745	720	755	710	-	-	710	-	-	-	-	-	-	-	710	
IV. Отсрочени данъци	8		3	5			5								5	
Общо нетекучи активи (I+II+III+IV)	51 092	1 911	868	52 135	-	-	52 135	12 540	2 170	25	14 685	-	-	14 685	37 450	

Дата на съставяне:
Пловдив, 03 септември 2020

Съставител:
Мария Липердскава

Ръководител:
Албена Анастасова



СПРАВКА
ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
ЗА 2019 ГОДИНА
НА „РАДИС ГРУП“ АД - КОНСОЛИДИРАН

I. Обща информация

Консолидираната група на "РАДИС ГРУП" АД, включва следните дружества:

№	Име на дружеството	% участие
1	„Ем си инвест“ ЕООД	100
2	„Айбекс рийлти“ ЕООД	100
3	„Саза тур“ ЕООД	100
4	„Инвеста пропъртис“ ЕАД	100
5	„Брюксел 2014“ ЕАД	100
6	„СМК Билдинг“ ЕООД	100
7	„СМК Бургас“ ЕАД	100
8	„Албатрос ес“ ЕООД	100

Финансовият отчет на дружеството-майка, както и отчетите на дъщерните дружества са изготвени съгласно изискванията на Националните счетоводни стандарти, приети с Постановление на Министерски съвет № 394 от 30.12.2015 г., обнародвани в ДВ, бр. 3 от 2016г., в сила от 01.01.2016г. Консолидираният отчет също е изготвен на база Националните счетоводни стандарти. За 2019г. финансовите отчети на всички дружества от групата на „Радис груп“ АД, участващи в консолидацията са одитирани.

II. Отчетна валута

Финансовите отчети са изготвени в български лева, валутата на групата. Курсът на българския лев е фиксиран към евро, в съотношение 1EUR=1.95583 лева. Финансовите отчети са изготвени в хиляди лева.

III. Счетоводна политика

Ефекти от промяна в обменните курсове

Паричните средства в чужда валута са посочени при обменен курс, валиден за датата на баланса. Печалбите и загубите от преоценка са включени в отчета за приходите и разходите. Съгласно изискванията на българското законодателство, групата води счетоводните си регистри в български лева.

Сделките в чуждестранна валута се вписват в левове при първоначалното счетоводно отразяване, като към сумата в чуждестранна валута се прилага централният курс на БНБ към датата на сделката.

В годишният финансов отчет паричните и непаричните позиции в чуждестранна валута се отразяват, както следва:

- паричните позиции в чуждестранна валута се оценяват по заключителен курс, а текущо през годината - по централния курс на БНБ.

- непаричните позиции, които се отчитат по справедлива стойност, изразена в чуждестранна валута се оценяват като се използва валутния курс към датата, към която е определена справедливата стойност.

Курсовите разлики, възникнали при промяната на обменните курсове се отразяват в отчета за приходи и разходи.

Признаване и отчитане на приходите

Приходите се формират от действително извършените продажби, лихви, валутни преоценки и други.

Оценка на приходите – определят се по справедливата стойност на полученото или подлежащото на получаване, под формата на парични средства или парични еквиваленти.

Разпределение на приходите по видове дейности:

Вид	Стойност х.лева
За оперативната дейност	21214
Финансова дейност	255
Общо	21469

Признаване и отчитане на разходите

Разходите се отразяват в отчета за приходите и разходите през периода, през който са възникнали.

Разпределение на разходите по видове дейности:

Вид	Стойност х.лева
За оперативната дейност	16960
Финансова дейност	503
Общо	17463

Данъци

Според българското законодателство дружествата от групата подлежат на облагане по Закона за корпоративното подоходно облагане.

Данъчната ставка за корпоративния данък е 10%.

Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Имотите, машините, съоръженията и оборудването представляват активи, които имат цена на придобиване над 700,00 лева и самостоятелно определяем полезен срок на ползване.

Представените в баланса имоти, машини, съоръжения и оборудване представляват: земи, сгради, машини, съоръжения, оборудване, транспортни средства и стопански инвентар.

Първоначално активите се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена /включително мита и невъзстановими данъци/ и всички преки разходи.

Последващи разходи – с последващите разходи, свързани с отделен материален дълготраен актив, се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да има икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив.

Оценка след първоначалното признаване - след първоначалното признаване като актив, имотите, машините, съоръженията и оборудването се отчитат по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации.

Възстановима балансова стойност - групата не определя възстановима балансова стойност. При наличие на достатъчно надеждни условия, предприятието преразглежда балансовата стойност на дълготрайните материални активи и определя тяхната възстановима стойност.

Отписването на активите от баланса е при продажба или когато активът окончателно бъде изваден от употреба и след отписването му не се очакват никакви други икономически изгоди.

Амортизация - имотите, машините, съоръженията и оборудването се амортизират по линейния метод през техния полезен срок на експлоатация, като отчетната или преоценъчната им стойност се намалява до размера на остатъчната им стойност със следните годишни амортизационни норми:

Актив	% - 2019	% - 2018
Сгради	4	4
Машини и оборудване	30	30
Автомобили	25	25

Компютри	50	50
Транспортни средства без автомобили	10	10
Други	15	15

Начисляването на амортизацията започва от месеца, следващ месеца в който амортизируемия актив е придобит или въведен в употреба.

Нематериални активи

Нематериалните активи представляват установими непарични активи, без физическа субстанция, които си използват при производството или доставката на стоки и услуги, за отдаване под наем на други лица или за административни цели.

Представените в баланса нематериални активи представляват права върху собственост, програмни продукти и продукти от развойна дейност.

Първоначална оценка на нематериалните активи-при придобиването им се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена /включително мита и невъзстановими данъци/ и всички преки разходи за подготовката на актива за ползването му по предназначение.

Оценка след първоначалното признаване - нематериалните активи след се отчитат по цена на придобиване /себестойност/, намалена с начислените амортизации и евентуални натрупани загуби от обезценка.

Възстановима балансова стойност - групата не определя възстановима балансова стойност. При наличие на достатъчно надежни условия, предприятието преразглежда балансовата стойност на дълготрайните нематериални активи и определя тяхната възстановима стойност.

Отписването на дълготрайните нематериални активи от баланса е при продажба или когато не се очакват бъдещи икономически ползи от използването му или продажбата му.

Амортизация - нематериалните активи се амортизират по линейния метод със следните годишни амортизационни норми:

Актив	% - 2019	% - 2018
Софтуер	50	50
Други нематериални активи	15	15

Начисляването на амортизацията започва от месеца, следващ месеца в който амортизируемия актив е придобит или въведен в употреба.

Материални запаси

Стоково-материалните запаси са краткотрайни активи под формата на: стоки, предназначени за продажба; материали, предназначени за влягане в производството; готова продукция; незавършено производство.

Стоково-материалните запаси се записват в баланса на групата по историческа цена /доставна цена/, в която се включват цената на закупуване и всички преки разходи, извършени във връзка с доставянето им до сегашното им местоположение и състояние.

При отписването на стоково-материалните запаси се използва метода на средно-претеглената стойност.

В края на отчетния период се прави оценка на нетната реализируема стойност на стоково-материалните запаси. Оценка на нетната реализируема стойност се базира на най-сигурните съществуващи данни по време на съставяне на оценката, като се отчитат колебанията в цените и себестойността.

Дългосрочни финансови активи

Първоначално активите се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички преки разходи по придобиването им.

Оценка след първоначалното признаване - след първоначалното признаване като актив, всеки отделен дълготраен финансов актив се отчита по цена на придобиване, намалена с натрупаната евентуална загуба от обезценка.

Отписването на дълготрайните финансови активи от баланса е при продажба и когато са отдадени правата на собствеността.

Вземания

Вземанията от клиенти са оповестени по номинална стойност. Към 31.12.2019г. обезценка на вземанията не е извършвана.

Задължения

Задълженията са дългосрочни и краткосрочни:

- дългосрочните са по получени заеми, със срок на погасяване над 1 година
- краткосрочните са към доставчици, бюджета, персонала, осигурителните предприятия и други кредитори

Няма задължения, за които да са предоставени обезпечения от предприятията от групата.

Задълженията се отчитат по номиналната им стойност.

Финансови инструменти

Финансовите инструменти, посочени в баланса, включват парични средства в брой и в банкови сметки, вземания, задължения и заеми. Методите за тяхното отчитане са оповестени в счетоводната политика, изготвена за всеки отделен елемент. Оценят се по справедлива стойност.

Парични средства и еквиваленти

Паричните средства и парични еквиваленти включват парични средства в брой и в банки, съответно в лева и във валута. Паричните средства и еквиваленти в лева са оценени по номинална стойност, а паричните средства и еквиваленти във валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2019г.

Собственият капитал

Основният капитал се представя по номинална стойност, съгласно съдебните решения за регистрация.

Собственият капитал, който не принадлежи на икономическата група, представлява част от нетните активи на дъщерните предприятия, която може да се препише на участия, които не са пряко или косвено притежавани от предприятието-майка. В консолидационната група няма малцинствено участие.

IV. Кредитен риск

Кредитният риск за групата е свързан преди всичко с неговите вземания от предоставените средства на дружества от групата или други контрагенти.

Сумите, предоставени в баланса са на нетна база. Не са правени обезценки за съмнителни вземания и не са оценени като такива от ръководството на база предишен опит и текущи икономически условия.

V. Пазарен риск

Пазарният риск е резултат от изменението в пазарните условия - промяна на пазарни цени на финансовите инструменти, на валутните курсове и на лихвените проценти.

VI. Принцип на консолидиране на счетоводните отчети

Консолидираните счетоводни отчети съдържат консолидиран баланс, консолидиран отчет за приходите и разходите, консолидиран отчет за паричните потоци, консолидиран отчет за измененията на собствения капитал и приложения към 31.12.2019 година. Тези отчети

включват дружеството-майка и дъщерните дружества. Дъщерно е дружеството, което е консолидирано от дружеството-майка чрез притежание, пряко или непряко на повече от 50% от акциите с право на глас от капитала или чрез възможността за управление на финансовата и оперативната му политика, с цел получаване на икономически изгоди от дейността му.

При придобиване на дъщерно дружество, активите и пасивите му се отчитат по справедлива стойност към датата на придобиване.

Всички съществени вътрешногрупови салда и вътрешногрупови сделки, както и произтичащите печалби и загуби са елиминирани в резултата на консолидационните процедури.

VII. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Дълготрайни материални активи	31.12.2019	31.12.2018
Земи, сгради и конструкции	30475	31834
Машини и оборудване	2636	2664
Съоръжения и други	2397	1908
Разходи за придобиване на ДМА		76
Общо	35508	36482

VIII. Финансови активи

Нетекущи финансови активи

Нетекущи финансови активи	31.12.2019	31.12.2018
Дългосрочни инвестиции		
Други заеми	710	745
Общо	710	745

IX. Активи по отсрочени данъци

Активи по отсрочени данъци	31.12.2019	31.12.2018
Активи по отсрочени данъци	5	8
Общо	5	8

X. Материални запаси

Материални запаси	31.12.2019	31.12.2018
Материали	28	40
Продукция и стоки	278	279
Предоставени аванси	113	113
Общо	419	432

XI. Текущи вземания

Текущи вземания	31.12.2019	31.12.2018
Вземания от клиенти и доставчици	2681	3150
Други вземания	13053	865
Общо	15734	4015

XII. Парични средства

Парични средства	31.12.2019	31.12.2018
Парични средства в брой	437	356
Парични средства в банкови сметки	15498	24021
Общо	15935	24377

XIII.Разходи за бъдещи периоди

Разходи за бъдещи периоди	31.12.2019	31.12.2018
Разходи за бъдещи периоди	44	16
Общо	44	16

XIV.Акционерен капитал

Общият размер на записания капитал на всички дружества в групата към 31.12.2019г. е в размер на 19 468 470 лева. Общият размер на записания капитал е елиминиран до записания капитал на дружеството-майка, който е в размер на 50000лв., разпределен на 50000бр. акции на приносител с номинал 1лв. всяка. Капиталът на дъщерните дружества се разпределя по следния начин:

-Ем си инвест ЕООД	-капитал 5000лв.	-50 дяла по 100лв. всеки,
-Айбекс риълти ЕООД	-капитал 5000лв.	-50 дяла по 100лв. всеки,
-Саза тур ЕООД	-капитал 6000000лв.	-6000 дяла по 1000лв. всеки,
-Албатрос холидей ЕООД	-капитал 5000лв.	-100 дяла по 50лв. всеки,
-Инвеста пропъртис ЕАД	-капитал 5400620лв.	-540062бр. акции по 10лв. всяка,
-Брюксел 2014 ЕАД	-капитал 7996850лв.	-799685бр. акции по 10лв. всяка,
-СМК Билдинг ЕООД	-капитал 5000лв.	- 100 дяла по 50лв. всеки,
-Албатрос ес ЕООД	-капитал 1000лв.	- 100 дяла по 10лв. всеки.

Основен капитал	31.12.2019	31.12.2018
Основен капитал	50	50
Общо	50	50

XV.Резерви

Резерви	31.12.2019	31.12.2018
Резерв от последващи оценки	2105	2105
Общи резерви	1449	5
Други резерви	83	1532
Общо	3637	3642

XVI.Финансови резултати

Финансови резултати	31.12.2019	31.12.2018
Неразпределена печалба	61026	54435
Непокрита загуба	(1874)	(1676)
Резултат от текущия период-печалба	3543	4870
Общо	62695	57629

XVII.Дългосрочни задължения

Дългосрочни задължения	31.12.2019	31.12.2018
Други	1437	0
Общо	1437	0

XVIII.Текущи задължения

Текущи задължения	31.12.2019	31.12.2018
Задължения към фин.предприятия		
Задължения по получени аванси	123	113
Задължения към доставчици	275	1329
Задължения към персонала	413	756
Задължения към осиг. предприятия	66	67
Данъчни задължения	151	165
Други	652	3586
Общо	1680	6016

XIX. Финансирання и приходи за бъдещи периоди

Приходи за бъдещи периоди	31.12.2019	31.12.2018
Приходи за бъдещи периоди	83	55
Общо	83	55

XX. Персонал

Средносписъчен състав на персонала в групата-2426р.

Разходи за възнаграждения

31.12.2019	31.12.2018
6377	5277

Разходи за социално осигуряване

31.12.2019	31.12.2018
583	443

Предоставени аванси на персонала няма.

XXI. Свързани лица

Свързани лица - лицата са свързани, когато едното е в състояние да контролира другото или да упражнява върху него значително влияние при вземането на решения от финансово-стопански характер. Те могат да бъдат юридически и физически лица, в т. ч. управленски персонал. Сделки между свързани лица - прехвърляне на активи и/или на пасиви между свързани лица, без да е задължително прилагането на характерната за сделката справедлива цена. През годината са извършени следните сделки между дружествата в групата:

<u>Дружество</u>	<u>Вид на сделката</u>	<u>Оборот</u>	
"Ем си инвест" ЕООД	дивидент	1463	х.лева
	вноска на собственика	249	х.лева
	върната вноска на собственика	249	х.лева
	наем	1	х.лева
	материали	0	х.лева
	получен заем	579	х.лева
	върнат получен заем	352	х.лева
	даден заем	0	х.лева
	върнат даден заем	109	х.лева
	лихва даден заем	0	х.лева
	лихва получен заем	0	х.лева
	дивидент	44	х.лева
	наем	1	х.лева
"Айбекс риълти" ЕООД	даден заем	0	х.лева
	върнат даден заем	160	х.лева
	получен заем	299	х.лева
	върнат получен заем	179	х.лева
	лихва получен заем	0	х.лева
	платена лихва получен заем	0	х.лева
	дивидент	2532	х.лева
"Саза тур" ЕООД	наем	1927	х.лева
	платен наем	3576	х.лева
	даден заем	55	х.лева
	върнат даден заем	2444	х.лева
	лихва даден заем	121	х.лева
	платена лихва даден заем	221	х.лева

“Инвеста пропъртис” ЕАД	получен заем	238	х.лева
	върнат получен заем	51	х.лева
	лихва получен заем	31	х.лева
	платена лихва получен заем	31	х.лева
	наем разход	1	х.лева
	наем приход	100	х.лева
“Брюксел 2014” ЕАД	платен наем разход	126	х.лева
	изплатен дивидент	200	х.лева
	даден заем	0	х.лева
	върнат получен заем	991	х.лева
	лихва получен заем	24	х.лева
	наем разход	1	х.лева
“СМК Билдинг” ЕООД	наем приход	1826	х.лева
	получен наем	3412	х.лева
	получен заем	0	х.лева
	върнат получен заем	1385	х.лева
	наем	1	х.лева
	дивидент платен	450	х.лева
“СМК Бургас” ЕАД	дивидент получен	1952	х.лева
	лихва получен заем	38	х.лева
	платена лихва получен заем	117	х.лева
	даден заем	1600	х.лева
	върнат даден заем	43	х.лева
	лихва даден заем	37	х.лева
“Албатрос ес” ЕООД	платена лихва даден заем	144	х.лева
	получен заем	0	х.лева
	лихва получен заем	0	х.лева
	вноска на собственика	237	х.лева
	наем	1	х.лева

През 2019 год. между предприятията в групата не са извършвани сделки, при които да е налице отклонение от пазарни цени.

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВ АНАЛИЗ
към КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА “РАДИС ГРУП” АД
към 31.12.2019г. година

ПОКАЗАТЕЛИ	Начин на изчисление:	Отчетна година	
		2019	2018
ЗА РЕНТАБИЛНОСТ:			
Коефициент на рентабилност на приходите от оперативна дейност	Приходи от оперативна дейност - Разходи за оперативна дейност	0.20	0.27
	Приходи от оперативна дейност		
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	/Финансов резултат за текущия период/ Собствен капитал	0.05	0.08
Коефициент на рентабилност на привлечения капитал	/Финансов резултат за текущия период/ Привлечен капитал	1.14	0.81
Коефициент на капитализация на активите	/Финансов резултат за текущия период/ Собствен капитал + Дългосрочни задължения	0.05	0.08
ЗА ЕФЕКТИВНОСТ:			
Коефициент на ефективност на разходите	Общо приходи Общо разходи	1.23	1.36
Коефициент на ефективност на приходите	Общо разходи Общо приходи	0.81	0.74

ЗА ЛИКВИДНОСТ:Коефициент на
обща ликвидност

Краткотрайни активи	19.10	4.79
Краткосрочни задължения		

Коефициент на
бърза ликвидност

Краткоср. Вземания + Краткосрочни инвестиции + Парични средства	18.85	4.72
Краткосрочни задължения		

Коефициент на
незабавна ликвидност

Краткосрочни инвестиции + Парични средства	9.49	4.05
Краткосрочни задължения		

Коефициент на
абсолютна ликвидност

Парични средства	9.49	4.05
Краткосрочни задължения		

**ЗА ФИНАНСОВА
АВТОНОМНОСТ
/ПЛАТЕЖОСПОСОБНОСТ/:**Коефициент на
финансова автономност

Собствен капитал	21.30	10.19
Привлечен капитал		

Коефициент на
задлъжнялост

Привлечен капитал	0.05	0.10
Собствен капитал		

**ЗА ОБРЪЩАЕМОСТ НА
МАТЕРИАЛНИТЕ ЗАПАСИ**Времетраене на един оборот
в дни

Средна наличност на МЗ x 360	0.82	0.42
Нетни приходи от продажби на продукция, стоки услуги и други продажби		

Брой
на оборотите

Нетни приходи от продажби на продукция, стоки услуги и други продажби	0.00	0.00
Средна наличност на МЗ		

Заетост
на материалните запаси

Средна наличност на МЗ	0.00	0.00
Нетни приходи от продажби на продукция, стоки услуги и други продажби		

XXII. Събития след датата на баланса

Не са констатирани значими събития, настъпили между отчетната дата и датата на съставяне на баланса, които да променят оценките и заключенията за консолидираните финансови отчети към 31.12.2019г.

XXIII. Одобрение на финансовите отчети

Финансовите отчети са одобрени от Ръководството на групата и са подписани от негово име.

Дата: 03.09.2020г.

Ръководител:

Албена Анастасова

