Приложение № 1
към СС1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на КРЕДО-КАПИТАЛ ПРОДАКШН ООД
към 31.12.2017г.

БУЛСТАТ: 115905797

АКТИВ Раздели, групи статии	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ Раздели, групи статии	Сума (хил.лв.)	
	текуща год.	предх. год.		текуща год.	предх. год.
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	500	500
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**		
1. Продукти от развойна дейност			**III. Резерв от последващи оценки**		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки,програмни продукти и други подобни права и активи	29	35	**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	**29**	**35**	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	**128**	**128**	**Общо за група IV:**	-	-
- земи	128	128	**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години,в т.ч.:**	**3 238**	**3 081**
- сгради			- неразпределена печалба	3 238	3 081
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	2		- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	3	10	**Общо за група V:**	**3 238**	**3 081**
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	(320)	157
Общо за група II:	**133**	**138**	**Общо за раздел А**	**3 418**	**3 738**
III. Дълготрайни финансови активи			**Б. Провизии и сходни задължения**		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч. :		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			**Общо за раздел Б**	-	-
6. Други заеми			**В. Задължения**		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :	591	811
Общо за група III:	-	-	до 1 година	591	811
IV. Отсрочени данъци			над 1 година		
Общо за раздел Б:	**162**	**173**	3. Получени аванси, в т.ч.:	161	3
В. Текущи (краткотрайни) активи			до 1 година	158	
I. Материални запаси			над 1 година	3	3
1. Суровини и материали	3	5	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	477	261
2. Незавършено производство			до 1 година	464	246
3. Продукти и стоки, в т.ч. :	**1 395**	**2 130**	над 1 година	13	15
- продукти			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	120	186
- стоки	1 395	2 130	до 1 година	120	186
4. Предоставени аванси			над 1 година	-	-
Общо за група I:	**1 398**	**2 135**	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	-	-
II. Вземания			до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч. :	948	587	над 1 година		
над 1 година	160	192	8. Други задължения, в т.ч. :	62	50

АКТИВ Раздели, групи статии	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ Раздели, групи статии	Сума (хил.лв.)	
	текуща год.	предх. год.		текуща год.	предх. год.
а	1	2	а	1	2
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч. :	2 129	1 976	до 1 година	62	50
над 1 година	1 018		над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.			- към персонала, в т.ч.:	42	33
над 1 година			до 1 година	42	33
4. Други вземания, в т.ч. :	129	132	над 1 година		
над 1 година	42	30	- осигурителни задължения, в т.ч.:	12	11
Общо за група II:	**3 206**	**2 695**	до 1 година	12	11
III. Инвестиции			над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- данъчни задължения, в т.ч.:	7	4
2. Изкупени собствени акции номинална стойност			до 1 година	7	4
3. Други инвестиции			над 1 година		
Общо за група III:	-	-	- други кредитори, в т.ч.:	1	2
IV. Парични средства, в т.ч. :	**63**	**45**	до 1 година	1	2
- в брой	3	2	над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	60	43	9. Задължения по лизингови договори, в т.ч. :	-	-
Общо за група IV:	**63**	**45**	до 1 година		
Общо за раздел B:	**4 667**	**4 875**	над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди		1	10. Задължения по междуфирмени заеми, в т.ч. :	-	-
			до 1 година		
			над 1 година		
			Общо за раздел B, в т.ч.:	**1 411**	**1 311**
			до 1 година	**1 395**	**1 293**
			над 1 година	**16**	**18**
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	-	-
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**4 829**	**5 049**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**4 829**	**5 049**

Дата: 19.03.2018 г. г.

Съставител:.....
/ДИАНА ВЪЧЕВА /

Ръководител:.....
/АНГЕЛ ВЪЧЕВ /

КРЕДО КАПИТАЛ ПРОДАКШЪН ООД
ДРУЖЕСТВО С ОГРАНИЧЕНА ОТГОВОРНОСТ
ПЛОВДИВ

Заверил:.....
0108 Благой Панайотов
Регистриран Одитор

Приложение № 2
към СС1
БУЛСТАТ: 115905797

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на КРЕДО-КАПИТАЛ ПРОДАКШН ООД
към 31.12.2017

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предх. година		текуща година	предх. година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**5052**	**6196**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	557	564	а) продукция		
а) суровини и материали	144	87	б) стоки	5051	6194
б) външни услуги	413	477	в) услуги	1	2
3. Разходи за персонала, в т.ч.	566	521	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	496	457	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	70	64	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4.Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	17	16	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	**5052**	**6196**
а)разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	17	16	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	17	16	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б)разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	3966	4871	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	190	237
а)балансова стойност на продадени активи	3948	4839	а) приходи от лихви		
б)други	18	32	б)положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	**5106**	**5972**	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	190	237
6.Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни)	394	169	**Общо финансови приходи (5+6+7)**	**190**	**237**
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	394	169			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	62	117			
а)лихви	62	117			
б)отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7)	**456**	**286**			
8.Печалба от обичайна дейност	**0**	**175**	**8. Загуба от обичайната дейност**	**320**	**-**
9. Извънредни разходи			9.Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**5562**	**6258**	**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	**5242**	**6 433**
10.Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	**0**	**175**	**10.Счетоводна загуба (общо приходи-общо разходи)**	**320**	**-**
11. Разходи за данъци от печалбата		18			
12.Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)		**157**	**11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)**	**320**	**-**
ВСИЧКО (Общо разходи+11+12+13)	**5562**	**6433**	**ВСИЧКО (Общо приходи+11)**	**5562**	**6 433**

Дата: 19.03.2018 г. г.

Съставител:.....
/ДИАНА ВЪЧЕВА /

Ръководител:.....
/АНГЕЛ ВАНЧЕВ/

КРЕДО-КАПИТАЛ ПРОДАКШН ООД
ДРУЖЕСТВО С ОГРАНИЧЕНА ОТГОВОРНОСТ
ПЛОВДИВ

Заверил:.....
0108 Благой Данаилотов
Регистриран одитор

Приложение №1
към СС7

БУЛСТАТ: 115905797

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на КРЕДО-КАПИТАЛ ПРОДАКШН ООД
за периода от 01.01.2017 г.г. до 31.12.2017г.

Наименование на потоците	Текущ период /хил. лв./			Предходен период /хил. лв./		
	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	5 097	4 349	**748**	6 455	6 151	**304**
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		546	**(546)**		515	**(515)**
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		42	**(42)**	22	2	**20**
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата		2	**(2)**		31	**(31)**
7. Плащания при разпределение на печалби			-			-
8. Други парични потоци от основна дейност		6	**(6)**		5	**(5)**
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**5 097**	**4 945**	**152**	**6 477**	**6 704**	**(227)**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			-			-
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)	-	-	-	-	-	-
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	417	489	**(72)**	1 310	1 087	**223**
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		62	**(62)**		104	**(104)**
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)	**417**	**551**	**(134)**	**1 310**	**1 191**	**119**
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	**5 514**	**5 496**	**18**	7 787	**7 895**	**(108)**
Д. Парични средства в началото на периода			**45**			**153**
Е.Парични средства в края на периода			**63**			**45**

Дата: 19.03.2018 г. г.

Съставител:.....
/ДИАНА ВЪЧЕВА /

Ръководител:.....
/АНГЕЛ ВЪНЧЕВ /

КРЕДО-КАПИТАЛ ПРОДАКШН ООД
ДРУЖЕСТВО С ОГРАНИЧЕНА ОТГОВОРНОСТ
ПЛОВДИВ

Заверил:.....

0108 Благой Панайотов
Регистриран одитор

Приложение №4
към СС1

БУЛСТАТ: 115905797

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на КРЕДО-КАПИТАЛ ПРОДАКШН ООД
за периода от 01.01.2017 г.г. до 31.12.2017г.

(хил.лева)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1.Салдо в началото на отчетния период	500							3238			3738
2. Промени в счетоводната политика											-
3.Грешки											-
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	500	-	-	-	-	-	-	3238	-		3738
5. Изменения за сметка на собствениците,в т.ч.											-
увеличение											-
намаление											-
6. Финансов резултат за текущия период										(320)	(320)
7. Разпределения на печалба:											-
в т.ч. за дивиденти											-
8. Покриване на загуба											-
9. Последващи оценки на активи и пасиви											-
увеличение											-
намаления											-
10. Други изменения в собствения капитал											-
11.Салдо към края на отчетния период	500	-	-	-	-	-	-	3238	-	(320)	3418
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13.Собствен капитал към края на отчетния период (11± 12)	500	-	-	-	-	-	-	3238	-	(320)	3418

Дата: 19.03.2018 г. г.

Съставител: /ДИАНА ВЪЧЕВА /

Ръководител: /АНГЕЛ ВАНЧЕВ /

КРЕДО-КАПИТАЛ ПРОДАКШН ООД
ДРУЖЕСТВО С ОГРАНИЧЕНА ОТГОВОРНОСТ
ПЛОВДИВ

Заверил: 0108 Благой Пандиотов
Регистриран одитор

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До съдружниците на

КРЕДО КАПИТАЛ ПРОДАКШН ООД

Гр. Пловдив

Мнение

Ние извършихме одит на финансовия отчет КРЕДО КАПИТАЛ ПРОДАКШН ООД , съдържащ счетоводния баланс към 31 декември 2017 г. и отчета за приходите и разходите, отчета за собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и приложение към финансовия отчет, съдържащо обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и друга пояснителна информация.

По наше мнение, приложеният финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2017 г. и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС), приложими в България.

База за изразяване на мнение

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Международните одиторски стандарти (МОС). Нашите отговорности съгласно тези стандарти са описани допълнително в раздела от нашия доклад *„Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет"*. Ние сме независими от Дружеството в съответствие с *Етичния кодекс на професионалните счетоводители* на Съвета за международни стандарти по етика за счетоводители (Кодекса на СМСЕС), заедно с етичните изисквания на Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), приложими по отношение на нашия одит на финансовия отчет в България, като ние изпълнихме и нашите други етични отговорности в съответствие с изискванията на ЗНФО и Кодекса на СМСЕС. Ние считаме, че одиторските доказателства, получени от нас, са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение.

Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него

Ръководството носи отговорност за другата информация. Другата информация се състои от доклад за дейността, изготвен от ръководството съгласно Глава седма от Закона за счетоводството, но не включва финансовия отчет и нашия одиторски доклад върху него.

Нашето мнение относно финансовия отчет не обхваща другата информация и ние не изразяваме каквато и да е форма на заключение за сигурност относно нея, освен ако не е изрично посочено в доклада ни и до степента, до която е посочено.

Във връзка с нашия одит на финансовия отчет, нашата отговорност се състои в това да прочетем другата информация и по този начин да преценим дали тази друга информация е в съществено несъответствие с финансовия отчет или с нашите познания, придобити по време на одита, или по друг начин изглежда да съдържа съществено неправилно докладване. В случай че на базата на работата, която сме извършили, ние достигнем до заключение, че е налице съществено неправилно докладване в тази друга информация, от нас се изисква да докладваме този факт.

Нямаме какво да докладваме в това отношение.

Допълнителни въпроси, които поставя за докладване Законът за счетоводството

В допълнение на нашите отговорности и докладване съгласно МОС, по отношение на доклада за дейността, ние изпълнихме и процедурите, добавени към изискваните по МОС, съгласно „Указания относно нови и разширени одиторски доклади и комуникация от страна на одитора" на професионалната организация на регистрираните одитори в България, Института на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС). Тези процедури касаят проверки за наличието, както и проверки на формата и съдържанието на тази друга информация с цел да ни подпомогнат във формиране на становище относно това дали другата информация включва оповестяванията и докладванията, предвидени в Глава седма от Закона за счетоводството, приложим в България.

Становище във връзка с чл. 37, ал. 6 от Закона за счетоводството

На базата на извършените процедури, нашето становище е, че:

а) Информацията, включена в доклада за дейността за финансовата година, за която е изготвен финансовият отчет, съответства на финансовия отчет.
б) Докладът за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Отговорности на ръководството за финансовия отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с НСС, приложими в България и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определя като необходима за осигуряване изготвянето на финансови отчети, които не съдържат съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка.

При изготвяне на финансовия отчет ръководството носи отговорност за оценяване способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие,

оповестявайки, когато това е приложимо, въпроси, свързани с предположението за действащо предприятие и използвайки счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие, освен ако ръководството не възнамерява да ликвидира Дружеството или да преустанови дейността му, или ако ръководството на практика няма друга алтернатива, освен да постъпи по този начин.

Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет

Нашите цели са да получим разумна степен на сигурност относно това дали финансовият отчет като цяло не съдържа съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка, и да издадем одиторски доклад, който да включва нашето одиторско мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция, че одит, извършен в съответствие с МОС, винаги ще разкрива съществено неправилно отчитане, когато такова съществува. Неправилни отчитания могат да възникнат в резултат на измама или грешка и се считат за съществени, ако би могло разумно да се очаква, че те, самостоятелно или като съвкупност, биха могли да окажат влияние върху икономическите решения на потребителите, вземани въз основа на този финансов отчет.

Като част от одита в съответствие с МОС, ние използваме професионална преценка и запазваме професионален скептицизъм по време на целия одит. Ние също така:

- ✓ идентифицираме и оценяваме рисковете от съществени неправилни отчитания във финансовия отчет, независимо дали дължащи се на измама или грешка, разработваме и изпълняваме одиторски процедури в отговор на тези рискове и получаваме одиторски доказателства, които да са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение. Рискът да не бъде разкрито съществено неправилно отчитане, което е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществено неправилно отчитане, което е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване, фалшифициране, преднамерени пропуски, изявления за въвеждане на одитора в заблуждение, както и пренебрегване или заобикаляне на вътрешния контрол.
- ✓ получаваме разбиране за вътрешния контрол, имащ отношение към одита, за да разработим одиторски процедури, които да са подходящи при конкретните обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол на Дружеството.
- ✓ оценяваме уместността на използваните счетоводни политики и разумността на счетоводните приблизителни оценки и свързаните с тях оповестявания, направени от ръководството.
- ✓ достигаме до заключение относно уместността на използване от страна на ръководството на счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие и, на базата на получените одиторски доказателства, относно това дали е налице съществена несигурност, отнасяща се до събития или условия, които биха могли да породят значителни съмнения относно способността на Дружеството да

продължи да функционира като действащо предприятие. Ако ние достигнем до заключение, че е налице съществена несигурност, от нас се изисква да привлечем внимание в одиторския си доклад към свързаните с тази несигурност оповестявания във финансовия отчет или в случай че тези оповестявания са неадекватни, да модифицираме мнението си. Нашите заключения се основават на одиторските доказателства, получени до датата на одиторския ни доклад. Бъдещи събития или условия обаче могат да станат причина Дружеството да преустанови функционирането си като действащо предприятие.

- ✓ оценяваме цялостното представяне, структура и съдържание на финансовия отчет, включително оповестяванията, и дали финансовият отчет представя основополагащите за него сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне.

Ние комуникираме с ръководството, наред с останалите въпроси, планирания обхват и време на изпълнение на одита и съществените констатации от одита, включително съществени недостатъци във вътрешния контрол, които идентифицираме по време на извършвания от нас одит.

Благой Запрянов Панайотов,

Регистриран одитор № 0108

Гр.Пловдив,ул.Иван Андонов № 5

0108 Благой Панайотов Регистриран одитор

Дата: 23.03.2018 г.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА И ОПОВЕСТЯВАНИЯ НА ГОДИШНИТЕ ОТЧЕТИ НА „КРЕДО-КАПИТАЛ ПРОДАКШН" ООД ЗА 2017 ГОДИНА

Въведение

Настоящият доклад за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на чл.33 от Закона за счетоводството, включено е и оповестяване на годишините отчети на предприятието и съдържа информация относно:

- Базата за изготявен и съдържането на отчетите за 2017г.
- развитието и резултатите от дейността на дружеството
- състоянието на дружеството
- вероятното бъдещо развитие

- **1.Общи данни**
  1.1 Статут
- „Кредо-Капитал Продакшн" ООД е основано като дружество с ограничена отговорност и е регистрирано в Агенцията по вписванията.
- 1.2 Седалище: България, гр. Пловдив
- 1.3 Адрес на управление: гр. Пловдив, ул.Богомил №59
- 1.4 Предмет на дейност: Дейността на дружеството през 2017 година се изразява в търговия на едро с козметични стоки и санитарни материали.

2. Капитал на дружеството

- Регистрираният капитал на „Кредо-Капитал Продакшн" ООД е в размер на 500 000 лв.в дялове от по 5000лв., разпределен както следва:
- Ангел Ванчев – 25 000 лв.
- Раиса Лукащук - 475 000 лв.
- Капиталът е 100% частен.

През отчетната 2017 г. дружеството е реализирало своите приходи от продажби на едро.

„КРЕДО-КАПИТАЛ ПРОДАКШН" ООД – ПЛОВДИВ е регистрирано за целите на ДДС с идентификационен номер по ДДС: BG115905797.

Средно списъчния брой на персонала за 2017 г. е 21 човека.

Към 31.12.2017 г. в дружеството са заети 22 души от които:

Ръководители	- 7
Аналитични специалисти	- 3
Техници и приложни специалисти	- 3
Персонал, неизискващ специална квалификация	- 9

I. База за изготвяне на годишния финансов отчет.

1. Общи положения:

Кредо-Капитал Продакшн ООД води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско

и счетоводно законодателство, като се е съобразило с всички законови промени, настъпили през 2017 г.

Базата за изготвяне на отчета са Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия /НСФОМПС/, действащи в България през 2017 г.

2. Сравнителни данни.

Данните от предходния период са съпоставими с тези от текущия. Извършено е прегрупиране на разходите и приходите във връзка с представянето на данните в ОПР и Баланса съгласно изискванията на СС 1 Предоставяне на финансови отчети.

3. Действащо предприятие.

Ръководството счита, че изпълнява принципа за действащо предприятие.

II. Значими счетоводни политики.

1. Материални запаси.

Стоково-материалните запаси се отчитат по доставната им стойност. Използваният метод на потребление е средно-претеглена стойност, изчислена към последното число на текущия месец.

2. База за разпределение на разходите.

Разходите на дружеството биват: основни разходи за дейността, финансови и извънредни разходи.

3. Отчитане на дълготрайните материални активи.

Дълготрайните материални активи се оценяват първоначално по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителни разходи, извършени по придобиването. Определен е стойностен праг на същественост – 700,00 лв.

Използваният метод на амортизация е линейният процентен метод.

Използват се следните амортизационни норми:

- Машини, съоръжения и оборудване – 30%
- Транспортни средства - 25%
- Стопански инвентар - 15%
- Компютърна техника - 50%

4. Отчитане на дълготрайните нематериални активи.

Дълготрайните нематериални активи се оценяват първоначално по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност. Определен е стойностен праг на същественост – 700,00 лв. Използваният метод на амортизация е линейният процентен метод. Използваната годишна амортизационна норма е 10% за търговските марки и 20% за сертификатите със срок 5 години.

5. Отчитане на инвестиционните имоти.

Дружеството не разполага с инвестиционни имоти.

6. Отчитане на инвестициите в дъщерни и асоциирани предприятия.

Дружеството няма инвестиции в дъщерни и асоциирани предприятия.

7. Отчитане на приходите.
   Кредо-Капитал Продакшн ООД отчита приходи от продажби на стоки. Те се признават на датата на фактуриране на стоката на клиента.
8. Отчитане на финансиранията.
   Дружеството не отчита финансирания.
9. Оценка на валутни позиции.
   Дружеството притежава вземания от клиенти, задължения към доставчици и към финансови предприятия, разплащателни сметки във валута, които се оценяват текущо.

III. Допълнителни пояснения и данни по отчета.

1. Записан, но невнесен капитал.
   Дружеството не отчита записан, но невнесен капитал, тъй като записаният капитал е внесен.
2. Дълготрайни нематериални активи.
   Дружеството притежава програмни продукти, търговски марки и сертификати за санитарните материали, с които търгува.

3. Дълготрайни материални активи.
   Предприятието разполага със :

	2016 г.	2017 г.
земя	128 х.лв.	128 х.лв.
транспортни средства	-	-
други активи	10 х.лв.	5 х.лв.

4. Дългосрочни финансови активи.
   Дружеството не разполага с дългосрочни финансови активи.
5. Отсрочени данъци.
   Не са отчетени активи или пасиви по отсрочени данъци.
6. Материални запаси.
   Не е извършена обезценка на материалните запаси.
7. Вземанията на дружеството са 3 206 х.лв, в т.ч. над една година – 1 220 х.лв.
   Не е извършена обезценка на вземанията от клиенти. В перото други вземания 129 х.лв. са включени следните суми:

	2016	2017
- ДДС за възстановяване	82 х.лв.	87 х.лв.
- Надвнесен корпоративен данък	20 х.лв.	15 х.лв.
- Ножове, модули и резервни части за ново производство на дамски превръзки и клечки за уши	30 х.лв.	27 х.лв.

8. Краткосрочни инвестиции.
   Дружеството не разполага с краткосрочни инвестиции.
9. Парични средства.
   Предприятието разполага със следните парични средства:

	2016	2017
- Парични средства в брой	2 х.лв.	3 х.лв.

- Парични с-ва по разплащателни сметки в лева 4 х.лв. 13 х.лв.
- Парични с-ва по разпл. с-ки във валута 39 х.лв. 47 х.лв.

10. Разходи за бъдещи периоди.

Тук се включват предплатените абонаментни такси на счетоводна програма Ажур L и програма Стил ТРЗ-ЛС за 2018 г. и застраховка гражданска отговорност на служебен автомобил БМВ Х5 за 2018 г.

11. Собствен капитал.

Представен е в баланса по номинална стойност, която съответства на регистрацията в Агенция по вписванията – 500 х.лв.

12. Резерви от последващи оценки.

Няма.

13. Резерви.

Дружеството няма резерви.

14. Натрупана печалба (загуба) от минали години

Дружеството отчита печалба от минали години в размер на 3 238 х.лв.

Текуща печалба (загуба).

Резултатът за 2017 г. е загуба на стойност 320 х.лв.

15. Провизии и сходни задължения.

Няма.

16. Задължения:

	2016	2017
- Задължения към финансови предприятия	811 х.лв.	591 х.лв.
- Задължения към доставчици и клиенти	450 х.лв.	758 х.лв.
(от тях 3 х.лв. получени аванси и 186 х.лв. към предприятия от група)		
- Задължения към персонала	33 х.лв.	42 х.лв.
- Задължения за осигуровки	11 х.лв.	12 х.лв.
- Данъчни задължения	4 х.лв.	7 х.лв.
- Други задължения	2 х.лв.	1 х.лв.
ОБЩО ЗАДЪЛЖЕНИЯ:	**1 311 х.лв.**	**1 411 х.лв.**

17. Финансирания и приходи за бъдещи периоди:

Дружеството няма финансирания и приходи за бъдещи периоди.

IV. Дивиденти – няма разпределени.

V. Събития, настъпили след датата на баланса.

След датата на изготвяне на баланса за 2017 г . не са настъпили важни събития, които да налагат промени.

РАЗВИТИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Обща информация

Основни пазари

През 2017 год. основна е търговската дейност, като 100% се заема от пазара на козметични стоки и санитарни материали. Приходите от продажби са реализирани основно от продажби в страни от ОНД, Европейския съюз и от износ към трети страни, като най-голям дял в тези износи е към страните от бившата ОНД и най-вече Украйна, Казахстан, Грузия и Армения. Усилията на дружеството са насочени към реализиране на по-големи търговски обороти, предлагане на стоки на конкурентни цени и качество и участие в международни изложения за намиране на нови търговски партньори. Основните доставчици на фирмата са от Китай, Турция, Италия, Словения и България.

Приходи

	2016	2017
Приходите се формират от продажба на стоки – санитарни материали и козметични продукти	6 194 х.лв.	5 051 х.лв.
Приходи от продажба на услуги	2 х.лв.	1 х.лв.
х.лв.		
ОБЩО ПРИХОДИ:	**6 196 х.лв.**	**5 052 х.лв.**

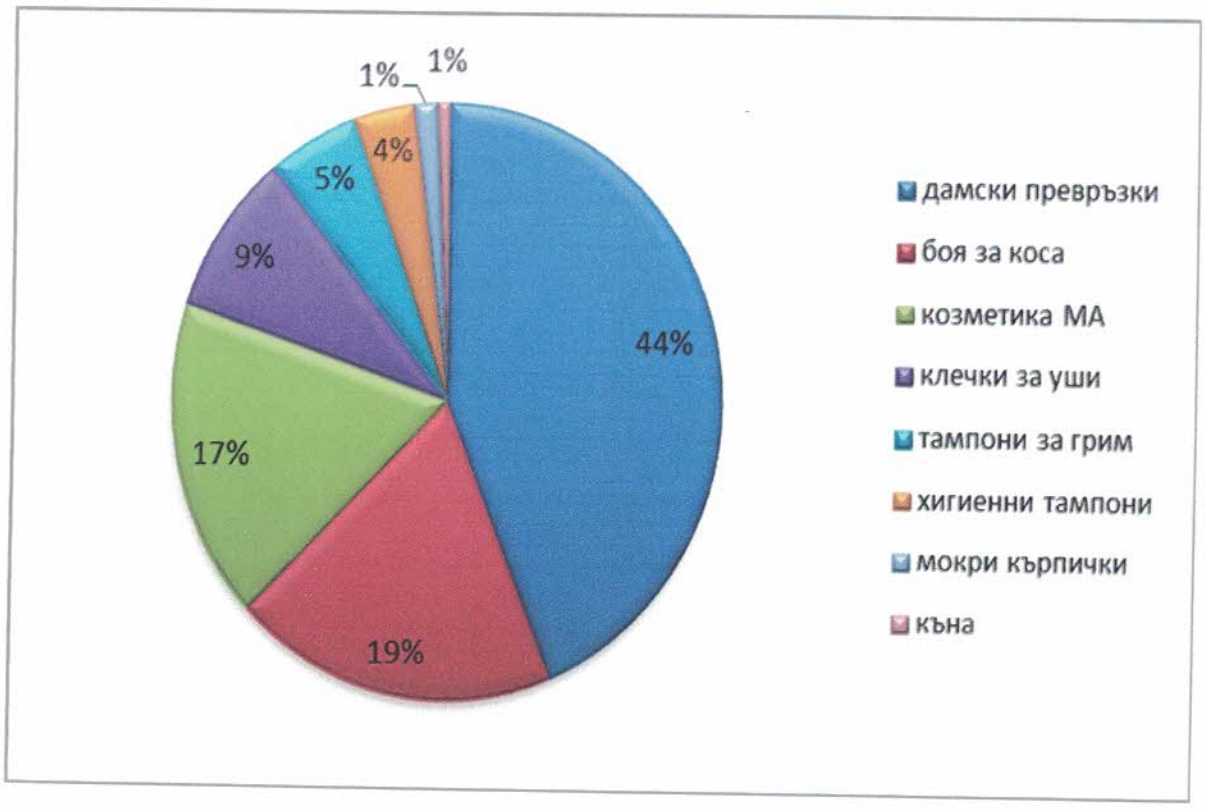
Анализ на приходите

Общо приходите на дружеството за 2017 година са в размер на 5 242 хил. лева, от които:

	2017 година	2016 година
От продажба на стоки –	5051 хил.лв.	6194 хил.лв.
От продажба на услуги-	1 хил.лв.	2 хил.лв.
Други приходи -	хил.лв.	хил.лв.
От валутни операции -	190 хил.лв.	237 хил.лв

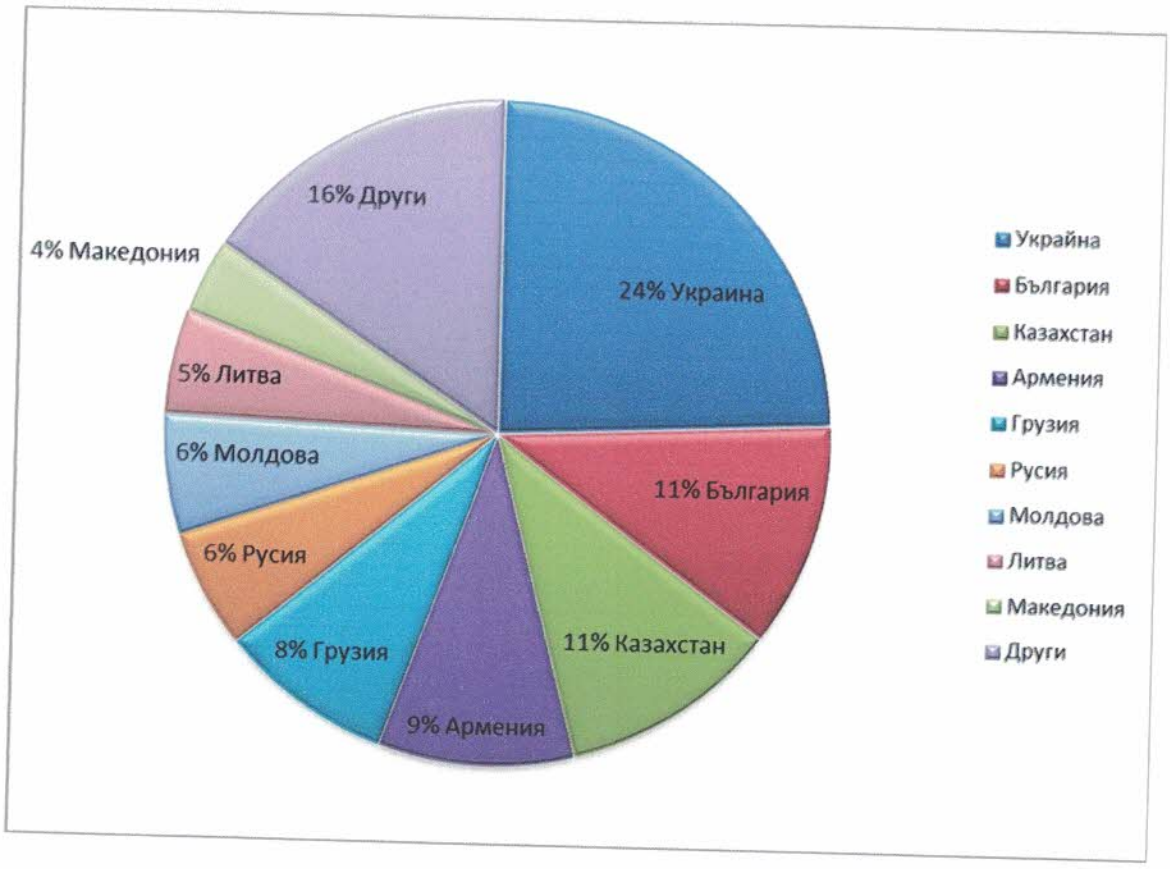
Приходите от продажба на стоки са спаднали с 1143 хил.лева или с 18,45%, това се дължи главно на икономическите и политически проблеми на един он най-големите ни пазари - Украйна и трудностите в работата ни на Руския пазар, поради факта, че българските застрахователи и факторинг компании не работят с този пазар и не можем да предложим на нашите клиенти отложено плащане.

Приходите от продажби по групи стоки за 2017 година са:



Първите четири места в продажбите по стокови групи в разбивка по количество са дамски превръзки, боя за коса, козметика МА, клечки за уши като съответно през 2017г. продажбите на дамски превръзки са намалили дела са в общите продажби с 9% от 53% на 44%, клечките за уши са намалили дела си в продажбите от 16% на 9%, но мъжката козметика е увеличила дела си от 10% на 17%, боята за коса също е увеличила дела си от 9 на 19%. Тоест за поредна година и през 2017г. пазарният ни лидер отново са дамските превръзки. И за поредна година пазара показа, че новите дизайни веднага се отразяват на продажбите и артикулите, при които има промяна или изцяло нов дизайн увеличават дела на продажбите си.

Приходите от продажби на стоки по пазари за 2017г. са:



Анализ на разходите
Разходи

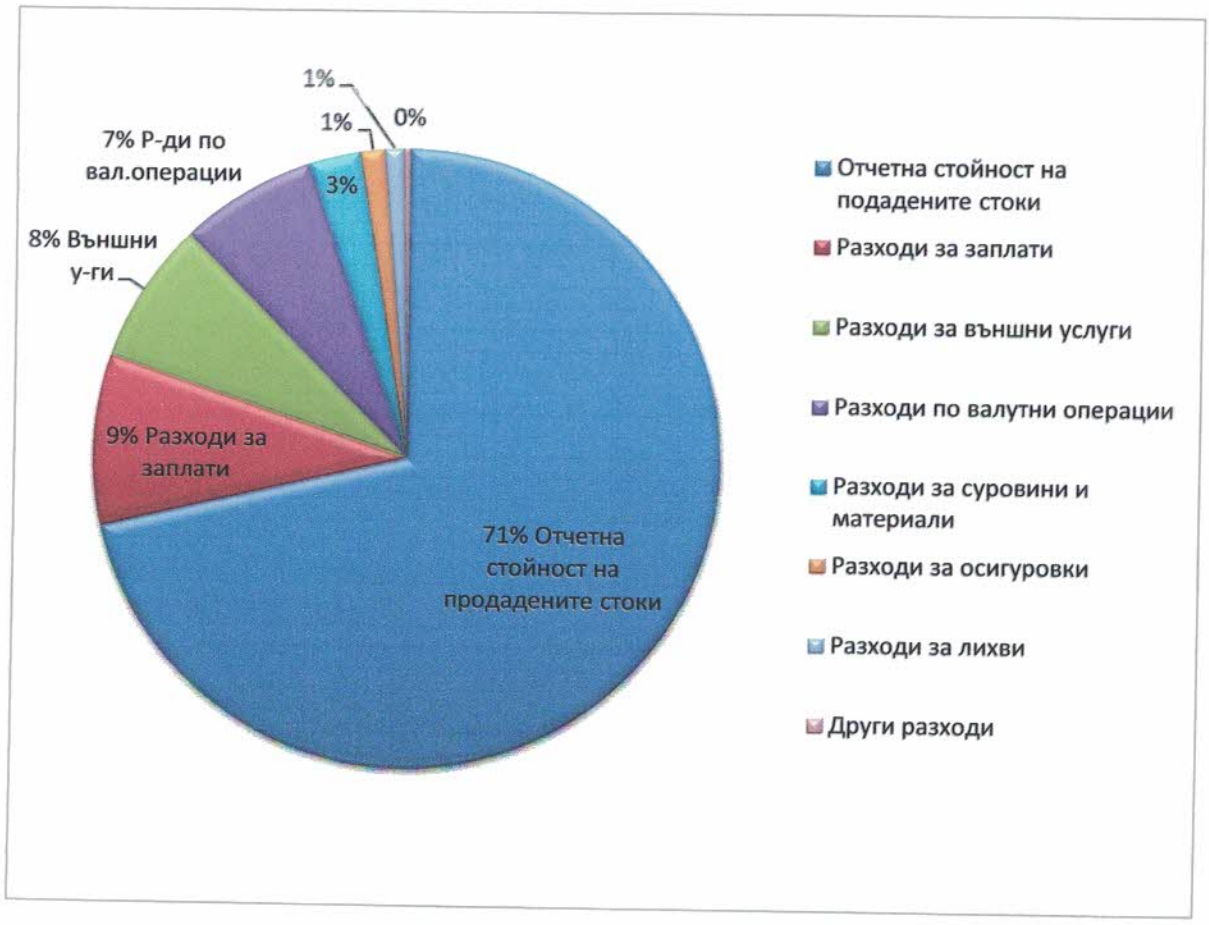
	2016	2017
- Разходи за суровини и материали –	87 х.лв.	144 х.лв.
- Разходи за външни услуги –	477 х.лв.	413 х.лв.
- Разходи за персонала –	521 х.лв.	566 х.лв.
(от тях 64 х.лв. за осигуровки)	(от тях 70 х.лв. за осигуровки)	
- Разходи за амортизация –	16 х.лв.	17 х.лв.
- Балансова ст-т на продадените активи –	4 839 х.лв.	3 948 х.лв.
- Финансови разходи –	286 х.лв.	456 х.лв.
- Други разходи –	32 х.лв.	18 х.лв.
(от тях 3 х.лв. разходи за командировки)	(от тях 5 х.лв. разходи за командировки)	

Начислените, но неплатени разходи към датата на отчета включват:

- Разходи за заплати и осигуровки за месец Декември 2017 г.
- Разходи по натрупващи се неизползвани отпуски и разходи, свързани с тях, за задължително обществено и здравно осигуряване за 2017 г.
- Начислен данък върху представителни разходи за 2017 г.

ОБЩО РАЗХОДИ: **6 258 х.лв. 5 562 х.лв.**

Разходите за дейност към 31.12.2017 г. в размер на 5 562 хил. лева са с 696 хил. лв. по-малко или 11,12% спрямо същият период на 2016 година, това се дължи на намаления приблизително със същия процент приход /себестойност на продадената стока/.



СТРУКТУРА НА РАЗХОДИТЕ ЗА 2017г.

Структура на разходите:	**2017г.хил.лв.**	**2016г. хил.лв.**
Разходи за суровини и материали	144	87
Разходи за външни услуги	413	477
Разходи за персонала	**566**, от които:	**521**, от които:
- Разходи за възнаграждения	496	457
- Разходи за осигуровки	70	64
Разходи за амортизации	17	16
Други разходи	18	32

Балансова с-ст на продадените стоки	3948	4839
Разходи от отр.промяна на вал.курсове	394	169
Разходи за лихви	62	117
Общо:	**5562**	**6258**

Финансов резултат

Финансовият резултат на Дружеството към 31.12.2017 година преди данъчно облагане е загуба в размер на 320 хил. лева.

Годишният финансов отчет на Дружеството е изготвен съгласно Националните счетоводни стандарти.

Размерът на реализирания брутен финансов резултат на дружеството в абсолютна сума е както следва:

- 31.12.2017 г. – загуба 320 хил. лева
- 31.12.2016 г. – печалба 175 хил. лева

Размерът на реализирания нетен финансов резултат на дружеството в абсолютна сума е както следва:

- 31.12.2017 г. – загуба 320 хил. лева
- 31.12.2016 г. – печалба 157 хил. лева

Показателите за ликвидност към 31.12.2017 година са както следва:

ПОКАЗАТЕЛИ	**31.12.2017**	**31.12.2016**
Коефициент за обща ликвидност КА/КЗ -3447/1395	2.471	3.590
Коефициент за бърза ликвидност КВ+П/КЗ-2049/1395	1.469	1.943
Коефициент за абсолютна ликвидност П/КЗ -63/1395	0.045	0.035

Стойностите на показателите за ликвидност бележат намаление спрямо предходния период .

Структурата на пасива на баланса към 31.12.2017 г. е както следва:

ПОКАЗАТЕЛИ	**31.12. 2017г.х. лв.**	**%**	**31.12. 2016 г. х. лв.**	**%**
1. Собствен капитал в т.ч.				
Записан капитал	500	10.35	500	9.90
Натрупани печалби	3238	67.05	3081	61.02
Печалба за текущата година	/320/	-6.62	157	3.11
2. Нетекущи задължения	16	0.33	15	0.30
3. Текущи задължения	1395	28.89	1296	25.67
Общо собствен капитал и пасиви	**4829**	**100**	**5049**	**100**

Анализът на структурата на пасивите показва, че относителният дял на собствения капитал спрямо общия размер на финансовите източници е 70.78% към 31.12.2017 г. спрямо 74,03% към 31.12.2016 г.

Относителният дял на привлечения капитал е 29,22% към 31.12.2017 г. и 25,97% към 31.12.2016 г.

Имуществената структура на "Кредо Капитал Продакшн " ООД съответства на спецификата на дейността му и за 2017г.

Структурата на актива на баланса към 31.12.2017 г. е както следва:

ПОКАЗАТЕЛИ	**31.12. 2017г.х. лв.**	**%**	**31.12. 2016 г. х. лв.**	**%**
1. Нетекущи активи в т.ч.				
Имоти, машини и оборудване	133	2,75	138	2,73
Нематериални	29	0,60	35	0,69
2. Текущи активи в т.ч.				
Материални	1398	28,95	2135	42,30
Вземания	3206	66,39	2695	53,39
Парични средства	63	1,31	45	0,89
Разходи за БП	-	-	1	-
Общо активи	**4829**	**100**	**5049**	**100**

Основните показатели, характеризиращи дейността са:

Показатели	**31.12.2017г**	**31.12.2016г**
1 Собствен капитал хил.лв.	3418	3738
2 Привлечен капитал хил.лв. /заеми+аванси+зад.пр-я група/	872	1000
3 Коеф. на финансова автономност на база собствен капитал (1/2) коеф.	3,920	3,738
4 Дълг към собствен капитал (2/1) коеф.	0,255	0,268
5 Текущи активи хил.лв	3609	4875
6 Текущи задължения хил.лв.	1395	1296
7 Оборотен капитал (5-6) хил.лв.	2214	3579
8 Коеф. на обща ликвидност 5/6 коеф.	2,587	3,672
9 Материални запаси хил.лева	1395	2130
10 Бързоликвидни активи (5-9) хил.лева	2214	2745
11 Нетни бързоликвидни активи (10- 6) хил.л	819	1449
12 Коеф. на бърза ликвидност 10/6 коеф.	1,587	2,118
13 Парични средства хил. лв.	63	45
14 Коеф. на абсолютна ликвидност 13/6 коеф.	0,045	0,035
15 Средна наличност на вземанията от клиенти по отчетна стойност хил.лева 948+587/2=768	768	689
16 Средна наличност на матер. запаси хил.л	1763	2026
17 Средна наличност на задълженията към доставчици хил.лева 261+540/2	401	401
18 Нетен размер на продажбите хил.лева	5051	6194
19 Период на събиране на вземанията дни 1077*360/5051 –без св.лица	76,76	39,58
20 Период за плащане на задълженията дни 638*360/5051-без св.лица	45,47	23,31
21 Печалба преди данъчно облагане хил.лева	/320/	175
22 Печалба след данъчно облагане хил.лева	/320/	157
23 Коеф. на рентабилност на собствен капитал преди данъч. облагане 21/1 коеф.	-0,093	0,047

24 Коеф. на рентабилност на собств. капитал след данъчно облагане 22/1 коеф.	-0,093	0,042
25 Коеф. на рентабилност на привлечен капитал след данъчно облагане 22/2 коеф.	0,367	0,157
26 Коеф. на рентабилност на приходите от продажба 22/18 коеф.	0,173	0,025
27 Капитализация на активите 22/5 коеф.	0,089	0,032
28 Приходи хил.лева	5242	6433
29 Разходи хил.лева	5562	6258
30 Коеф. на ефективност на разходите 28/29 коеф.	0,942	1,028
31 Коеф. на ефективност на приходите 29/28 коеф.	1,061	0,97

Показателят за финансова автономност на база собствен капитал на фирмата се е увеличил от 3,738 на 31.12.2016г. на 3,92 на 31.12.2017г., което показва, че фирмата е финасово стабилна.
Стойностите на показателя са в граници, които дават необходимата стабилност на дружеството.
На единица привлечен капитал към 31.12.2017 год. съответстват 3,92 единици собствен.
Коефициентът дълг към собствен капитал следва същата тенденция.
На единица собствен капитал се пада задлъжнялост от 0,255, която не затруднява функционирането на дружеството.
Увеличил се е периодът на събиране на вземанията в дни от 39,58 на 76,76. Този сравнително дълъг период на събиране на вземанията се дължи на задържането на плащанията от Украина, поради влошената икономическа обстановка в страната и трудности в банковата им система. Респективно се е увеличил показателят период на плащане на задълженията в дни от 23,31 на 47,47.Периодът на събиране на вземанията е съобразен с договореностите с клиентите и е балансиран с периода на плащане на задълженията на "Кредо Капитал Продакшн " ООД към доставчиците.Дружеството е успяло почти да изравни периодите на събиране на вземанията и изплащане на задълженията, което е съхранило платежоспособността му.

Рискови фактори, специфични за дружеството и за сектора, в който той развива дейност.
В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: валутен риск, кредитен риск и ликвиден риск. Затова общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати.

Основни тенденции

"Кредо Капитал Продакшн " ООД работи с Пиреос банк.
Събитията в Украина, един от най-големите пазари оказват влияние на Дружеството, тъй като плащанията към България се затрудниха значително.
Очакванията за развитието на България през 2018 година са за икономически растеж макар и слаб и повишаване на потреблението.
На база новата атрактивна търговска и маркетингова политика на търговския отдел с приоритет по отношение страните от Балканския полуостров и Източна Европа клиентската база се разширява, работи се върху разширяване асортимента и

продажбите на съществуващите клиенти. Всичко това води до увеличение на продажбите на фирмата на Европейския пазар с около 25%.
В политиката на компанията са заложени по-добри условия за работа на националните дистрибутори, което ще резултира в увеличаване на продажбите за годината с около 20-25%. Текущият резултат потвърждава, че заложените условия водят до планираните резултати.
Прогнозира се повишение и на приходите от продажби в страните от Арабския свят, въпреки сложната политическа и икономическа ситуацията на този пазар, която се наблюдва в последните 2 години.

В тримесечен и годишен аспект са планирани командировки в чужбина с цел участие в бизнес форуми, изложения, срещи и преговори с нови клиенти и посещения на съществуващите в старните от Европа и арабския свят, което ще доведе до увеличаване на присъствието на компанията на международните пазари, разширяване на клиентската мрежа и затвърждаване имиджа на компанията.

Основната дейност на „Кредо-Капитал Продакшн" е търговската реализация на различни козметични продукти и продукти за лична хигиена. За целта дружеството развива своята дейност в следните насоки:

1. Разширяване на завоювания дял на пазарите на бившите съветски републики, разширяване и затвърждаване на позициите на пазарите в Арабския свят и Европа .
2. Налагане и утвърждаване на ТМ на компанията на българския пазар.
3. Непрекъснато подобряване на качеството на продуктите и техния дизайн, предлагане на опаковки, задоволяващо всяко потребителско търсене и необходимост. Активно се търсят иновативни идеи за качество и прилагането им в продуктите и техните опаковки.
4. Стриктен контрол на качеството на стоките. Предоставяне на клиентите на качествени стоки на конкурентна цена.
5. Привличане на нови клиенти чрез участие в различни бизнес инициативи и форуми.

Учередени залози

В полза на Банка Пиреос България АД по договор за кредит-овърдрафт от 14.04.2016 г.

- Вписана договорна ипотека върху собствения на Дружеството недвижим имот, а именно поземлен имот с идентификатор 56784.7.14 по кадастралната карта и кадастралните регистри на гр. Пловдив, общ. Пловдив, обл. Пловдив, одобрени със Заповед №РД-18-48/03.06.2009 г. на Изпълнителния директор на АГКК, с адрес на поземления имот: гр. Пловдив, местност „Копринкова могила", с площ от 18 000(осемнадесет хиляди) квадратни метра, с трайно предназначение на територията: урбанизирана и начин на трайно ползване: за друг вид производствен, складов обект, при съседи: поземлен имот 56784.7.13, поземлен имот 567874.7.5, поземлен имот 56784.7.15, поземлен имот 56784.7.6 и поземлен имот 56784.7.11.
- Вписан особен залог върху всички настоящи, бъдещи и условни вземания от всички сметки на дружеството в Банка Пиреос България АД

Сделки със свързани лица

През 2017 г. дружеството има продажби към свързани лица в размер на 1 308 х.лева.
През 2017 г. дружеството е продало стоки,закупени от свързани лица с отчетна стойност в размер на 219 х.лева
През 2017 г. дружеството е получило заем от един от собствениците на капитала на фирмата в размер на 300 х.долара., които към 31.12.2017 г . са напълно погасени.
По тези заеми са изплатени лихви в размер на 31 х.лв.

Тези сделки не се отклоняват от пазарните условия, по които дружеството е страна.

Дружеството няма сключени договори за заем, в качеството му на заемодател.

Не са настъпили важни събития настъпили след датата, към която е съставен годишния финансов отчет.

РЪКОВОДИТЕЛ:  **(А. ВАНЧЕВ)**