

ТЕД КЕРАМИКА ЕООД

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за годината, завършваща на 31 декември 2017 г.

и

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

гр. Пловдив

Съдържание

1. Доклад за дейността	9 страници
2. Годишен финансов отчет	23 страници
3. Доклад на независимия одитор	4 страници

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на ТЕД КЕРАМИКА ЕООД
през 2017 година

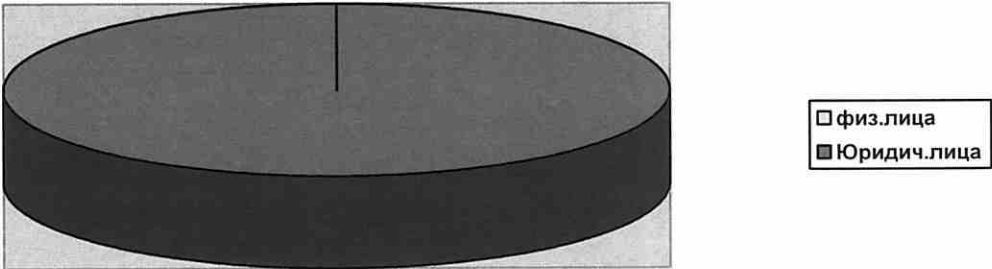
1. Информация за дружеството

Тед Керамика е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано в гр. Пловдив, Република България през 2009 година, със седалище и адрес на управление в гр. Пловдив, бул. „Шести септември” № 222 А и е вписано в търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 200 908 639.

Капиталът на дружеството е в размер на 3 930 000 лева, разпределен в 78 600 дяла и е внесен напълно към 31 декември 2017 година.

Основното участие на Съдружниците към 31.12.2017 година е както следва:

Вид съдружник	брой	% на участието в основния капитал
Тед Кепитал АД	78 600	100.00
Общо	78 600	100.00



През 2017 година не е извършвана промяна в собствеността.

2. Предмет на дейност

Основната дейност на дружеството според учредителния му акт е: търговия със строителни материали - фаянс, теракота, гранитогрес, санитарна керамика, смесители, мебели за баня и др., търговско представителство и посредничество.

Дейността се осъществява в търговки обект, нает от дружеството, в гр. Пловдив, община Пловдив, област Пловдив.

Въпреки високата конкуренция на пазара на стоките, с които Дружеството търгува то планира очаква и да постигне стабилен ръст на продажбите, чрез предлагане на нови и модернизирани продукти гарантиращи сигурност и комфорт на клиентите, подобряване качеството на обслужване, адекватна реклама и навлизане на нови пазари.

3. Резултати от дейността и финансовото състояние

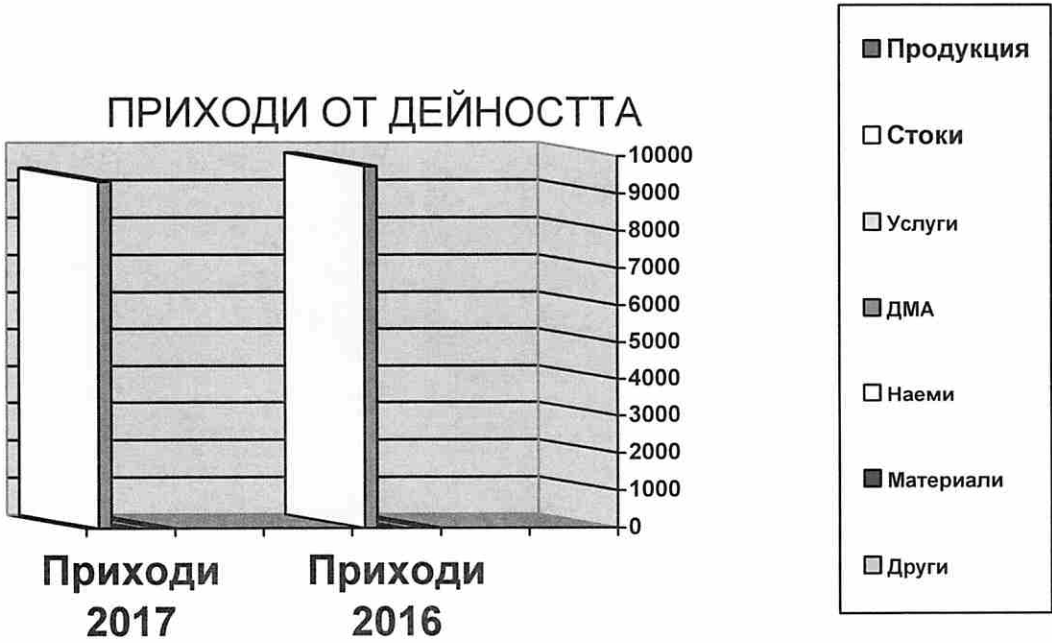
Резултатите от дейността на Дружеството за 2017 г. са положителни - реализирана е печалба след данъчно облагане 244 хил. лв., като реализираната печалба през 2016 г. е в размер на 583 хил. лв.

Показатели	2017 г. BGN'000	2016 г. BGN'000	Относителен дял (%) на текущата спрямо предходната година
Общо приходи	9374	9811	95.55
Общо разходи	9102	9163	99.33
Счетоводна печалба	272	648	41.98
Разход за данъци	28	65	43.08
Балансова печалба	244	583	41.85



Приходите от дейността са формирани от:

Приходи	2017 г. BGN'000	2016 г. BGN'000	Относителен дял (%) на текущата спрямо предходната година
От продажба на стоки	9325	9730	95.84
От услуги	40	72	55.56
От продажба на ДМА	5	4	125.00
От отписани задължения	4	4	100.00
От други приходи		1	0.00
Общо:	9374	9811	95.55



Разходите са формирани от разходи за:

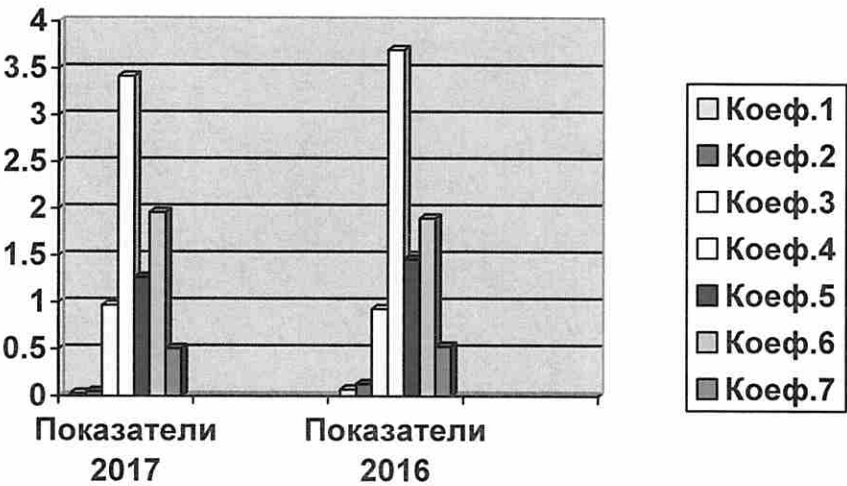
Разходи	2017 г. BGN'000	2016 г. BGN'000	Относителен дял (%) на текущата спрямо предходната година
За материали	117	115	101.74
За външни услуги	391	439	89.07
За възнаграждения и осигуровки	525	460	114.13
За амортизации	81	43	188.37
Балансова стойност на продадените активи	7913	8031	98.53
Други разходи	39	34	114.71
Финансови разходи	36	41	87.80
Общо:	9102	9163	99.33



Финансови показатели от дейността на Дружеството

2017 г. 2016 г.

1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	=	0.03	0.07
2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	=	0.05	0.13
3. Ефективност на приходите от дейността	=	0.97	0.93
4. Коефициент на обща ликвидност	=	3.42	3.70
5. Коефициент на бърза ликвидност	=	1.27	1.46
6. Коефициент на финансова автономност	=	1.96	1.90
7. Коефициент на задлъжнялост	=	0.51	0.53



4. Капиталови ресурси и инвестиции

През 2017 година са придобити нематериални и материални дълготрайни активи на обща стойност 169 хил. лв. Те обезпечават модернизацията на компютърната техника и комуникация и програмните продукти. Финансирането е от собствени средства.

5. Показатели, свързани със счетоводния баланс

Общата стойност на активите по счетоводен баланс за 2017 г. е 7 193 хил. лв. и 6 904 хил. лв. за 2016 г., или нетното им изменение е увеличение с 289 хил. лв. Структурата на активите и изменението им през 2017 г., спрямо 2016 г. е както следва:

№	Активи	Балансова стойност BGN'000		Относителен дял (%) спрямо общата стойност на активите	
		2017	2016	2017	2016
I.	Нетекущи (дълготрайни активи)	447	364	6.21	5.27
II.	Текущи (краткотрайни активи)	6746	6540	93.79	94.73

Пасивите на счетоводен баланс включват следните позиции:

№	Пасиви	Балансова стойност BGN'000		Относителен дял (%) спрямо общата стойност на пасивите	
		2017	2016	2017	2016
I.	Нетекущи (дългосрочни пасиви)	437	601	18.14	25.38
II.	Текущи (краткосрочни пасиви)	1972	1767	81.86	74.62

6. Човешки ресурси

Средно списъчния състав на персонала през 2017 и 2016 година е 28 бр.

7. Информация за важните събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

Първите месеци на 2018 г. потвърдиха положителната насока за развитие на дейността, така както беше и през последното тримесечие на 2017 г. Нашите очаквания са за една добра година за дружеството ни. Нямаме индикации за проблеми в областта на дейността ни.

8. Планирана стопанска политика през следващата година

През 2018 г. ръководството си е поставило за цел да увеличи обема на продажбите от основната си дейност на Дружеството.

Ръководството гледа оптимистично на развитието на бизнеса, като счита, че упражняването на адекватен контрол от негова страна ще осигури подобаващо място в бранша и стабилност на дейността на Дружеството.

9. Управление на финансовите рискове

9.1. Фактори на финансовия риск

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове: пазарен риск (включващ валутен риск, лихвен риск и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск от промяна на бъдещите парични потоци, в резултат на промяна в пазарните лихвени нива.

Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промените в пазарните цени. Кредитният риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвидният риск е рискът, че дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви.

Ръководството очаква, че съществуващите капиталови ресурси и източници на финансиране на дружеството ще бъдат достатъчни за развитието на дейността му. От страна на ръководството на дружеството финансовите рискове текущо се

идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни продажни цени, цена на привлечените средства и да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Програмата на Дружеството за цялостно управление на риска е съсредоточена върху непредвидимостта на финансовите пазари и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на Дружеството.

9.1.1. Пазарен риск

а) Валутен риск

Дружеството не е изложено на значим валутен риск, тъй като неговите сделки се извършват основно в лева и в евро. Заемите, получени и изплащани в евро не излагат дружеството на валутен риск на паричния поток. Дружеството не поддържа значими парични наличности извън тези в лева и в евро.

б) Лихвен риск

За финансиране на стопанската си дейност дружеството използва банкови и търговски кредити. Банковите кредити се обезпечават със залози на материални запаси и дълготрайни активи и ипотечи на недвижими имоти.

в) Ценови риск

Дружеството не е изложено на пряк ценови риск, тъй като цените на продаваните от него стоки и извършваните от него услуги се образуват на основата на пазарни принципи и отразяват всички промени в конкретната ситуация.

9.1.2. Кредитен риск

Кредитния риск за дружеството се състои от риск от финансова загуба в ситуация, при която клиент или страна по финансов инструмент не успее да извърши своите договорни задължения. Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства и вземания. Паричните средства в дружеството и разплащателните операции са съсредоточени в търговска банка със стабилна ликвидност, което ограничава риска, относно паричните средства. Дружеството няма практика да продава с отсрочени плащания. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството. Една част от вземанията на дружеството са от свързани лица в икономическата му група, от което ръководството не счита, че следват кредитни рискове.

9.1.3. Ликвиден риск

Ликвиден риск е рискът, че дружеството може да срещне затруднения при изпълнението на своите задължения, когато те станат изискуеми. С цел управление на този риск, Ръководството на дружеството поддържа оптимално количество свободни парични наличности. Това се постига посредством системата за финансово планиране, като паричните постъпления и плащания се координират от гледна точка на срочност и размери.

10. Научноизследователска и развойна дейност

Дружеството, не е в състояние самостоятелно да финансира фундаментални научно-изследователски проекти.

11. Управление

Съгласно действащият Търговски закон в България към 31.12.2017 г. Тед Керамика ЕООД се представлява и управлява от Управителя инж. Димитър Тодоров Тодоров.

12. Наличие на клонове на дружеството

Дружеството няма регистрирани клонове за осъществяване на дейността си.

13. Взаимоотношения с контролирани, свързани и контролиращи предприятия

13.1. Контролирани дружества

Тед Керамика ЕООД няма участие в капитала на други дружества.

13.2. Контролиращи дружества

Дружество Тед Кепитал АД, притежава 100 % от капитала на Тед Керамика ЕООД. Това дружество упражнява управленска и координираща дейност.

14. Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и точна представа за неговото финансово състояние към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на годишния финансов отчет към 31.12.2017 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното използване на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

15. Разпределение на печалбата от текущия период

Ръководството на дружеството предлага на едноличния собственик на капитала печалбата от текущия период в размер на 243 866.13 лева да остане неразпределена.

Управител

инж. Димитър Тодоров Тодоров



гр. Пловдив, 21.03.2018 г.

Доклад за дейността през 2017 г.

Финансов отчет

за годината, завършваща на 31 декември 2017

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС	1
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ	2
ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	3
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	4

**ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА, ЗАВЪРШВАЩА НА
31 ДЕКЕМВРИ 2017**

1. КОРПОРАТИВНА ИНФОРМАЦИЯ	5
2. ОПИСАНИЕ НА ПРИЛОЖИМАТА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА	5
3. ДЕФИНИЦИЯ И ОЦЕНКА НА ЕЛЕМЕНТИТЕ НА СЧЕТОВОДНИЯ БАЛАНС И ОПР	9
4. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	14
5. ДЪЛГОТРАЙНИ НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	14
6. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	15
7. ТЪРГОВСКИ ВЗЕМАНИЯ И ПРЕДОСТАВЕНИ АВАНСИ	15
8. ВЗЕМАНИЯ ОТ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ	15
9. ДРУГИ ТЪРГОВСКИ ВЗЕМАНИЯ	15
10. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	16
11. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	16
12. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	16
13. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА ПРИ ПЕНСИОНИРАНЕ	16
14. ДЪЛГОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПРЕДПРИЯТИЯ ОТ ГРУПА	17
15. ДЪЛГОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО ЛИЗИНГОВИ ДОГОВОРИ	17
16. ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО ЛИЗИНГОВИ ДОГОВОРИ	17
17. ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИ ПРЕДПРИЯТИЯ	17
18. ТЕКУЩИ ТЪРГОВСКИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	18
19. ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПРЕДПРИЯТИЯ ОТ ГРУПА	18
20. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА	18
21. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ОСИГУРИТЕЛНИ ПРЕДПРИЯТИЯ	18
22. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ДАНЪЦИ	19
23. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ	19
24. ДРУГИ ПРИХОДИ	19
25. РАЗХОДИ ЗА СУРОВИНИ И МАТЕРИАЛИ	19
26. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	20
27. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА	20
28. ДРУГИ РАЗХОДИ	20
29. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ	21
30. РАЗХОДИ ЗА ДАНЪЦИ ВЪРХУ ПЕЧАЛБАТА	21
31. АКТИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ	21
32. СВЪРЗАНИ ЛИЦА И СДЕЛКИ С ТЯХ	22
33. КЛЮЧОВ УПРАВЛЕНСКИ ПЕРСОНАЛ	23
34. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС	23

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на ТЕД КЕРАМИКА ЕООД
към 31.12.2017 година

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Приложения	BGN'000	
		2017	2016
Нетекущи (дълготрайни) активи			
<i>Нематериални активи</i>			
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	5	132	1
<i>Общо за група:</i>		132	1
<i>Дълготрайни материални активи</i>			
Земни и сгради, включително ограничени вещни права в т.ч.	4	107	134
- сгради		107	134
Съоръжения и други	4	199	223
<i>Общо за група:</i>		306	357
<i>Отсрочени данъци:</i>	31	9	6
Общо за раздел:		447	364
Текущи (краткотрайни) активи			
<i>Материални запаси</i>			
Продукция и стоки, в т.ч.:	6	4,235	3,969
- стоки		4,235	3,969
<i>Общо за група:</i>		4,235	3,969
<i>Вземания</i>			
Вземания от клиенти и доставчици	7	1,050	1,162
Вземания от предприятия от група	8	1,310	1,289
Други вземания	9	135	115
<i>Общо за група:</i>		2,495	2,566
<i>Парични средства, в т.ч.:</i>	10	16	5
- в брой		15	5
- в безсрочни сметки (депозити)		1	
<i>Общо за група:</i>		16	5
Общо за раздел:		6,746	6,540
Разходи за бъдещи периоди	11	2	3
Сума на актива		7,195	6,907

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Приложения	BGN'000	
		2017	2016
Собствен капитал			
Записан капитал	12	3,930	3,930
Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		590	14
- неразмислена печалба	12	590	14
Общо за група:		590	14
Текуща печалба (загуба)	12	244	583
Общо за раздел:		4,764	4,527
Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	13	22	12
Общо за раздел:		22	12
Задължения			
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	17	926	886
- до 1 година		926	886
Получени аванси, в т.ч.:	18	88	69
- до 1 година		88	69
Задължения към доставчици, в т.ч.:	18	510	611
- до 1 година		510	611
Задължения към предприятия от група		662	592
- до 1 година	19	262	47
- над 1 година	14	400	545
Други задължения, в т.ч.:		223	210
- до 1 година	16	186	154
- над 1 година	15	37	56
- към персонала в т.ч.	20	78	51
-- до 1 година		78	51
- осигурителни задължения, в т.ч.:	21	20	14
-- до 1 година		20	14
- данъчни задължения, в т.ч.:	22	71	69
-- до 1 година		71	69
Общо за раздел, в т.ч.:		2,409	2,368
- до 1 година		1,972	1,767
- над 1 година		437	601
Сума на пасива		7,195	6,907

Финансовия отчет е одобрен за издаване от Управителя на 21.03.2018 година
Приложенията от страница 5 до страница 23 са неразделна част от финансовия отчет.

Управител
инж. Димитър Тодоров Тодоров

Съставител
ДЕА Финанс ООД - Ангелия Биримска

Изразено одиторско мнение в доклад на регистриран одитор Велика Николова Радулова от 21.03.2018 година

0115 Велика
Радулова
Регистриран одитор



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ТЕД КЕРАМИКА ЕООД
за 2017 година

Наименование на приходите и разходите	Приложения	BGN'000	
		2017	2016
Приходи			
Нетни приходи от продажби на:			
Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	23	9,365	9,802
а) стоки		9,325	9,730
б) услуги		40	72
Други приходи, в т.ч.:	24	9	9
Общо приходи от оперативна дейност		9,374	9,811
Всичко приходи		9,374	9,811

Наименование на приходите и разходите	Приложения	BGN'000	
		2017	2016
Разходи			
Разходи за оперативна дейност			
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:		508	554
а) суровини и материали	25	117	115
б) външни услуги	26	391	439
Разходи за персонала, в т.ч.:	27	525	460
а) разходи за възнаграждения		447	394
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		78	66
Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	4-5	81	43
а) разходи за амортизация и обезценка в т.ч.:		81	43
- разходи за амортизация		81	43
Други разходи, в т.ч.:	28	7,952	8,065
а) балансова стойност на продадените активи		7,913	8,031
Общо разходи за оперативна дейност		9,066	9,122
Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.	29	1	1
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		1	1
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	29	35	40
а) разходи, свързани с предприятия от група		12	11
Общо финансови разходи		36	41
Печалба от обичайна дейност		272	648
Общо разходи		9,102	9,163
Счетоводна печалба		272	648
Разходи за данъци от печалбата	30	28	65
Печалба		244	583
Всичко разходи		9,374	9,811

Финансовия отчет е одобрен за издаване от Управителя на 21.03.2018 година
Приложенията от страница 5 до страница 23 са неразделна част от финансовия отчет.

Управител
инж. Димитър Тодоров Тодоров
Съставител
ДЕА Финанс ООД - Ангелия Биримска

Изразено одиторско мнение в доклад на регистриран одитор Велика Радулова Радулова от 21.03.2018 година

0115 Велика Радулова
Регистриран одитор



ТЕД КЕРАМИКА ЕООД

Пловдив бул."Шести септември" № 222 А

Търговски регистър ЕИК 200908639
търговия със стоки за бита

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ТЕД КЕРАМИКА ЕООД
за 2017 година

BGN'000

Показатели	Записан капитал	Финансов резултат от минали години	Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
		Неразпределена печалба		
Салдо в началото на отчетния период	3,930	14	583	4,527
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	3,930	14	583	4,527
Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:		583	(583)	
- увеличение		583	(583)	
Финансов резултат за текущия период			244	244
Други изменения в собствения капитал		(7)		(7)
Салдо към края на отчетния период	3,930	590	244	4,764
Собствен капитал към края на отчетния период	3,930	590	244	4,764

Приложенията от страница 5 до страница 23 са неразделна част от финансовия отчет.

Управител

инж. Димитър Тодоров Тодоров

Съставител

ДЕА Финанс ООД - Анелия Биримска

Изразено одиторско мнение в доклад на регистриран одитор Велика Николова Радулова от 21.03.2018 година

0115 Велика Радулова
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на ТЕД КЕРАМИКА ЕООД
за 2017 година

Наименование на паричните потоци	2017			2016		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	11,263	10,512	751	11,349	10,675	674
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		470	(470)		428	(428)
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни		11	(11)		13	(13)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		1	(1)		1	(1)
Платени и възстановени данъци от печалбата		38	(38)		76	(76)
Всичко парични потоци от основна дейност	11,263	11,032	231	11,349	11,193	156
Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	6	169	(163)	4	108	(104)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност	6	169	(163)	4	108	(104)
Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	5,241	5,261	(20)	1,958	1,973	(15)
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни		10	(10)		15	(15)
Плащания на задължения по лизингови договори		27	(27)		55	(55)
Всичко парични потоци от финансова дейност	5,241	5,298	(57)	1,958	2,043	(85)
Изменение на паричните средства през периода	16,510	16,499	11	13,311	13,344	(33)
Парични средства в началото на периода			5			38
Парични средства в края на периода			16			5

Приложенията от страница 5 до страница 23 са неразделна част от финансовия отчет.

Управител

инж. Димитър Тодоров Тодоров

Съставител

ДЕА Финанс ООД - Ангелия Биримска

Правено одиторско мнение в доклад на регистриран одитор Велика Николова Радулова от 21.03.2018 година

0115 Велика Радулова
Регистриран одитор