ОМЕГА ИНТЕРКЛИНЪР АД

СОФИЯ

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 31.12.2017 година

БАЛАНС
на ОМЕГА ИНТЕРКЛИНЪР АД
към 31.12.2017 година

АКТИВ		*Сума (хил. лева)*	
Раздели, групи, статии	*Забе-лежка*	текуща година	предходна година
а		1	2
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради, включително ограничени вещни права в т.ч.		307	322
- земи		12	12
- сгради		295	310
Машини, производствено оборудване и апаратура		158	299
Съоръжения и други		14	20
Общо за група I:	*3*	479	641
Общо за раздел "Б":		**479**	**641**
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали		1	1
Общо за група I:	*4.1.*	1	1
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици		101	148
Други вземания, в т.ч.:		258	348
- над 1 година		160	160
Общо за група II:	*4.2.*	359	496
IV. Парични средства, в т.ч.			
- в брой - (включително в подотчетни лица)		77	27
- в безсрочни сметки (депозити)		4	247
Общо за група IV:	*4.3.*	81	274
Общо за раздел "В":		**441**	**771**
Г. Разходи за бъдещи периоди:	*4.4.*	9	12
Сума на актива (А+Б+В+Г)		**929**	**1424**

Дата на съставяне: 01.06.2018

Ръководител:
НИНА ДИШКЕЛОВА

Съставител
ДИЛЯНА ДОЙЧЕВА

Заверил съгласно доклад от: 5.06.2018 г.
Регистриран одитор: МАРИЯНА ПЕЕВА

0566 Марияна Пеева
Регистриран одитор

ПАСИВ		*Сума (хил. лева)*
Раздели, групи, статии	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал:	50	50
II. Резерви		
Законови резерви	12	12
Други резерви	1	1
Общо за група II:	**13**	**13**
III. Натрупана печалба (загуба) от минали години	685	629
VI.Текуща печалба (загуба)	41	476
Общо за раздел "А": *5.*	**789**	**1168**
В. Задължения		
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.	47	75
- до 1 година	47	43
- над 1 година		32
Задължения към доставчици	20	62
Други задължения, в т.ч.	73	119
- Към персонала	18	20
- Осигурителни задължения	6	6
- Данъчни задължения	14	63
- Други необхванати от горните пера задължения	35	30
Общо за раздел "В", в т.ч.: *6.*	**140**	**256**
- до 1 година	140	224
- над 1 година		32
Сума на пасива (А+Б+В)	**929**	**1424**

Дата на съставяне:01.06.2018

Ръководител:
НИНА ДИШКЕЛОВА

Съставител
ДИЛЯНА ДОЙЧЕВА

Заверил съгласно доклад от: 5.06.2018 г
Регистриран одитор: МАРИЯНА ПЕЕВА

0566 Марияна Пеева
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ОМЕГА ИНТЕРКЛИНЪР АД
за 2017 година

Наименование на приходите и разходите	забележка	Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
а		1	2
Б. Приходи			
I. Нетни приходи от продажби на:			
1. Нетни приходи от продажби на услуги		931	2086
2. Други приходи		11	
Общо приходи от оперативна дейност (1+2)	*7*	**942**	**2086**
II. Финансови приходи			
Лихви и финансови приходи		3	6
Общо финансови приходи	*8*	**3**	**6**
Общо приходи		945	2092
Всичко (Общо приходи)		**945**	**2092**

Наименование на приходите и разходите		Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
А		1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.		368	743
а) суровини и материали	*9.1.*	151	379
б) външни услуги	*9.2.*	217	364
3. Разходи за персонала, в т.ч.	*9.3.*	249	501
а) разходи за възнаграждения		209	424
б) разходи за осигуровки, в т.ч.		40	77
- осигуровки, свързани с пенсии		31	55
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.		209	211
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготр.матер. и нематерактиви, в т.ч.		209	211
- разходи за амортизация	*9.4.*	209	211
5. Други разходи	*9.5.*	63	78
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	*9*	**889**	**1533**
II. Финансови разходи			
6. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.		9	29
Общо финансови разходи (6)	*10*	9	29
8. Печалба от обичайна дейност		47	530
Общо разходи (1+2+3+4+5+6)		**898**	**1562**
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		47	530
10. Разходи за данъци от печалбата	*11.*	6	54
11. Печалба		**41**	**476**
Всичко		**945**	**2092**

Дата на съставяне: 01.06.2018

Ръководител: НИНА ДИШКЕЛОВА

Съставител: ДИЛЯНА ДОЙЧЕВА

Заверил съгласно доклад от: 5.06.2018 г.

Регистриран одитор: МАРИЯНА ПЕЕВА

ОМЕГА - ИНТЕРКЛИНЪР АД София

DILKONT LTD София

0566 Марияна Пеева Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на ОМЕГА ИНТЕРКЛИНЪР АД

за 2017 година

(хил. лева)

Показатели	Записан капитал	Резерви		Финансов резултат от минали години	Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
		Законови	Други резерви	Неразпределена печалба		
1. Салдо в началото на отчетния период	**50**	**12**	**1**	**629**	**476**	**1168**
2. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.				476	(476)	
- увеличение				476	(476)	
3. Финансов резултат за текущия период					41	41
4. Разпределения на печалбата, в т.ч.				(420)		
- за дивиденти				(420)		
5.Салдо към края на отчетния период	**50**	**12**	**1**	**685**	**41**	**789**
6. Собствен капитал към края на отчетния период	**50**	**12**	**1**	**685**	**41**	**789**

Дата на съставяне: 01.06.2018

Ръководител: НИНА ДИШКЕЛОВА

Съставител: ДИЛЯНА ДОЙЧЕВА

Заверил съгласно доклад от: 5.6.2018 год.

Регистриран одитор: МАРИЯНА ПЕЕВА

0566 Марияна Пеева
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на ОМЕГА ИНТЕРКЛИНЪР АД

за 2017 година

(хил. лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1246	643	603	2314	1063	1251
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с труд. възнаграждения		259	(259)		512	(512)
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденти и други подобни				3		3
Платени и възстановени данъци от печалбата		48	(48)		53	(53)
Плащания при разпределения на печалби		397	(397)		495	(495)
Други парични потоци от основна дейност		3	(3)	55	31	24
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**1246**	**1350**	**(104)**	**2372**	**2154**	**218**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		61	(61)		71	(71)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		**61**	**(61)**		**71**	**(71)**
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	180	165	15	355	438	(83)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		2	(2)		7	(7)
Плащания на задължения по лизингови договори		41	(41)		65	(65)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**280**	**208**	**(28)**	**355**	**510**	**(155)**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	**1426**	**1619**	**(193)**	**2727**	**2735**	**(8)**
Д. Парични средства в началото на периода			274			282
Е. Парични средства в края на периода			**81**			**274**

Дата на съставяне: 01.06.2018

Ръководител: НИНА ДИЛКОВА

Съставител: ДИЛЯНА ДОЙЧЕВА

Заверил съгласно доклад от: 5.6.2018 г.

Регистриран одитор: МАРИЯНА ПЕЕВА

0566 Марияна Пеева
Регистриран одитор

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи

на ОМЕГА ИНТЕРКЛИНЪР АД

към 31.12.2017 година

(хил. лева)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите (дълготрайните) активи				Преоценена стойност	Амортизация					Балансова стойност в края на периода
	В началото на периода	на постъпили през периода	на излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	(4+5-6)	В началото на периода	Начисление на през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	(7-14)
а	1	2	3	4	7	8	9	10	11	14	15
I. Дълготрайни материални активи											
1. Земи и сгради, включително права в т.ч.	399			399	399	77	15		92	92	**307**
- земи	12			12	12						**12**
- сгради	387			387	387	77	15		92	92	**295**
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	1829	43	145	1727	1727	1530	184	145	1569	1569	**158**
в.т.ч. Транспортни средства	1757	43	145	1655	1655	1462	184	145	1501	1501	**154**
3. Други дълготрайни активи	221	4		225	225	201	10		211	211	**14**
Общо за група I	**2449**	**47**	**145**	**2351**	**2351**	**1808**	**209**	**145**	**1872**	**1872**	**479**
Общо нетекущи (дълготрайни) активи	**2449**	**47**	**142**	**2351**	**2351**	**1808**	**209**	**145**	**1872**	**1872**	**479**

Дата на съставяне: 01.06.2018

Ръководител:
НИНА ДИШКЕЛОВА

Съставител:
ДИЛЯНА ДОЙЧЕВА

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

1.1.Учредяване и регистрация

"Омега Интерклинър" АД е акционерно дружество, вписано в Търговския регистър с ЕИК 831832362.

1.2.Собственост и управление

"Омега Интерклинър" АД е частно дружество. Акционери са:

Физически лица	Бр. акции	100%

Дружеството се управлява и представлява от Изпълнителния директор Нина Дишкелова и Павел Бараков - Председател на СД заедно и поотделно.

1.3. Структура на дружеството

"Омега Интерклинър" АД е с едностепенна система на управление, като органи на управление на акционерното дружество са Общо събрание на акционерите и Съвет на директорите.

1.4.Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството е извършване на маркетингова, инженерингова, строителна и транспортна дейност в областта на хигиенизиране на населени места, стопански и търговски обекти; търговия и експлоатация на машини за почистване и хигиенизиране на населени места, както и на резервни части за тях, търговско представителство и посредничество на чужди фирми в България, както и всяка друга дейност, която не е забранена от законодателството.

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1.База за съставяне на финансовия отчет

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Настоящият финансов отчет е изготвен съгласно изискванията на НСС. За текущата финансова година Дружеството е приело всички промени в НСС, които са уместни и приложими за неговата дейност.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване принципа на историческата цена.

2.2. Консолидация

Дружеството не притежава дъщерно дружество и не е част от група.

2.3. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година.

2.4. Отчетна валута

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне. Данните в баланса и приложенията към него са представени в хиляди лева.

От 01 януари 1999 г. българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.95583 лв. за 1 евро.

2.5. Чуждестранна валута

Сделките в чуждестранна валута се вписват, като към сумата на чуждестранната валута се прилага централният курс на Българска народна банка /БНБ/ към датата на сделката. Курсовите разлики, възникващи при уреждането на вземанията и задълженията при курсове, различни от тези, по които са били заведени, се отчитат като финансови приходи или финансови разходи за периода, в който възникват.

2.6. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Националните счетоводни стандарти изискват от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви.

2.7. Действащо предприятие

Финансовият отчет е изготвен на основата на презумпцията за действащо предприятие.

2.8. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.8.1. Нетекущи (дълготрайни) нематериални и материални активи

Първоначално придобиване

Нетекущите (дълготрайни) нематериални и материални активи при първоначалното им придобиване са оценени по себестойност, която включва покупната им стойност, митническите такси и всички други преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Дружеството е приело стойностен праг от 700 лева за определяне на даден актив като нетекущ (дълготраен), под който праг те се изписват като разход, независимо че те притежават характеристиката на нетекущ (дълготраен) актив.
Наемните вноски по експлоатационните наемни договори се начисляват в отчета за приходи и разходи по прекия линеен метод за наемния срок.

2.8.2. Материални запаси

Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката при потреблението им е извършвана по метода на средно претеглената стойност.

2.8.3. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура. Преглед на вземанията за обезценка се извършва от ръководството на дружеството в края на всяка година и ако има индикации за подобна обезценка, загубите се начисляват в отчета за приходите и разходите.

2.8.4. Парични средства

Паричните средства включват касовите наличности и разплащателните сметки.
Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а ако предприятието притежава паричните средства, деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2017г.
За целите на съставянето на отчета за паричния поток парите и паричните еквиваленти са представени като не блокирани пари в банки и в каса.

2.8.5. Разходи за бъдещи периоди

Представени са разходи, които са предплатени през настоящата, но се отнасят за следващата отчетна година.
Представени са също бъдещи лихвени плащания по договори за финансов лизинг, съгласно изискванията на СС 17 Лизинг.

2.8.6. Основен капитал

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 декември 2017г. внесеният напълно основен капитал е в размер на 50 хил. лв. и е разпределен в 50 000 броя поименни акции, всяка с номинална стойност от 1 лв. През годината основният капитал не е бил променян. Основни акционери в дружеството са Павел Бараков - 70 %, Нина Дишкелова - 15 %, Нана Баракова - 15 % участие в капитала.

2.8.7. Като резерви в счетоводния баланс на дружеството са представени резервите, съгласно ТЗ.

2.8.8. Дългосрочни пасиви

Частта от неизплатените главници по получените от дружеството кредити, както и задълженията по договори за финансов лизинг, които са с падеж след края на 2017 година, са представени като дългосрочни задължения. Кредитите са обезпечени с активи на дружеството, описани в.т.3.

2.8.9. Задължения към доставчици и други текущи задължения.

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения, както и частта от неизплатените главници по получените от дружеството кредити, които са с падеж през 2018 година, както и задълженията по лизингови договори с падеж през 2018 година се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.
Задълженията, деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2017 година. Краткосрочните и дългосрочните заеми първоначално се записват по получените нетни парични потоци. Всички лихви, такси и комисионни се признават като разход в отчета за приходите и разходите при тяхното възникване.

2.8.10. Финансов лизинг

Финансовият лизинг, при който се трансферира към Дружеството съществената част от всички рискове и стопански ползи, произтичащи от собствеността върху актива под финансов лизинг, се представя като дълготраен материален актив под лизинг.
Лизинговите плащания съдържат в определено съотношение лихва и припадащата се част от лизингово задължение (главница) така, че да се постигне постоянен лихвен процент на неизплатената част от главницата по лизинговото задължение. Определените лихвени разходи, свързани с наетия при условията на финансов лизинг актив, са включени в отчета за приходите и разходите през периода на лизинговия договор, когато същите стават дължими, съгласно договорните условия.

2.8.11.Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Осигурителните отношения на „Омега Интерклинър" АД се основават на разпоредбите на действуващото осигурително законодателство.
Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за пенсионното, здравно и срещу безработица осигуряване.
Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на

ДОО за съответната година. Осигурителните вноски се разпределят между работодател и работник в законово определено съотношение.
Съгласно българското законодателство и договорите с персонала, дружеството е длъжно да изплаща обезщетения при пенсиониране на своите служители. При пенсиониране всеки служител има право да получи сума в размер на две до седем брутни работни заплати, в зависимост от броя на прослужените години в дружеството.
Дружеството не разполага с независима актюерска оценка на задължението поради, което няма надеждна оценка по която да признае провизия във финансовия си отчет.

2.9. Амортизация и обезценка на нетекущите (дълготрайни) нематериални и материални активи

Амортизациите на нетекущите (дълготрайни) нематериални и материални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод на база полезния живот на активите, определени от ръководството на дружеството, както следва:

Машини, производствено оборудване и апаратура	7	15%
Транспортни средства	4	25%
Компютърна техника	2	50%
Обзавеждане и трайни активи, други ДМА	7	15%

През годината не са извършвани промени в прилаганите методи и норми на амортизация в сравнение с предходната отчетна година.
Не се начислява амортизация на земите и разходите за придобиване на дълготрайни активи, както и на дълготрайните активи в процес на изграждане.
Преносната стойност на нетекущите (дълготрайни) активи се преглежда за евентуална обезценка при промяна на условията на тяхната експлоатация, което би довело до нейната невъзстановимост. При наличие на такива условия стойността им се намалява до тяхната възстановима стойност. Стойността на обезценката се отнася за сметка на преоценъчния резерв на актива и/или се включва в Отчета за приходи и разходи.

2.10. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажби и разходите за дейността в Дружеството се признават на база принципа на начисляване, независимо от паричните постъпления и плащания и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от Дружеството и доколкото приходите и разходите могат надеждно да се измерят. Приходите се признават намалени с направените търговски отстъпки. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях. Приходите и разходите в чуждестранна валута са отчетени по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.
Приходите и разходите за лихви се начисляват текущо на база на договорения лихвен процент и сумата на вземането или задължението, за което се отнасят. Те се признават директно в отчета за приходите и разходите в момента на възникването им.

2.11. Данъчно облагане и отсрочени данъци

В съответствие с българското данъчно законодателство, дружеството е субект на данъчно облагане с корпоративен данък. Номиналната данъчна ставка за 2017г. е 10% /2016г.-10%/
При преобразуване на счетоводната печалба в данъчно облагаема печалба дружеството отчита отсрочени данъци на базата на балансовия метод на задълженията.
Временни разлики се получават при сравняване на счетоводната и данъчната основа /счетоводна и данъчна преносна стойност/ на активите и пасивите. Отсрочени данъчни активи се признават, когато е вероятно да има налична облагаема печалба, срещу която

може да бъде усвоен отсрочения данъчен актив.
Ефектът от признаването на отсрочените данъчни активи и/или пасиви се отразяват там, където е представен ефектът от самото събитие, което ги е породило. За събития, които засягат отчета за приходите и разходите, ефектът от отсрочените данъчни активи и пасиви е признат също в отчета за приходите и разходите.

3. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ И АМОРТИЗАЦИЯ

Нетекущите (дълготрайни) нематериални и материални активи са представени в справката по-долу. Те са представени по цена на придобиване, минус натрупаната амортизация, минус натрупана евентуална обезценка. Не се начислява амортизация на земите и на активите в процес на изграждане. На останалите активи се начислява амортизация по линейния метод през полезния им живот, установен от ръководството на предприятието.

В балансовата стойност на нетекущите (дълготрайни) материални активи е включена и балансовата стойност на наетите по договори за финансов лизинг в размер на 57 хил.лева 31.12.2017г.

Платени наемни вноски по експлоатационните наемни договори за 2017 година са 43 хил. лв.

	31.12.2017 BGN '000	*31.12.2016 BGN '000*
Отчетна стойност		
Салдо на 1 януари	**2449**	**2315**
Придобити	47	134
Продадени	(145)	
Салдо на 31 декември	**2351**	**2449**
Набрано изхабяване		
Салдо на 1 януари	**(1808)**	**(1597)**
Начислена амортизация	(209)	(211)
Начислена амортизация на отписаните	145	
Салдо на 31 декември	**(1872)**	**(1808)**
Балансова стойност на 31 декември	**479**	**641**

4. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ

4.1. Материални запаси

	2017 BGN '000	*2016 BGN '000*
Суровини и материали	1	1
Общо	**1**	**1**

Към 31 декември 2017 година Дружеството отчита наличности от гориво за 1 хил.лв.

4.2. Вземания

	2017 BGN '000	*2016 BGN '000*
Вземания от клиенти и доставчици	101	148
Други вземания, в т.ч.:	258	348
Заеми	*254*	*304*
Вземания от бюджета	*3*	-
Вземания по гаранции	*1*	*44*
Общо	**359**	**496**

4.3. Парични средства

	2017	*2016*
	BGN '000	***BGN '000***
Парични средства в брой	77	27
Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	4	247
Общо	**81**	**274**

4.4. Разходи за бъдещи периоди

	2017	*2016*
	BGN '000	***BGN '000***
Предплатени застраховки	5	7
Предплатени услуги	3	2
Лихви по лизингови договори	1	3
Общо	**9**	**12**

5. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ

	2017	*2016*
	BGN '000	***BGN '000***
Записан капитал	50	50
Законови резерви	12	12
Други резерви	1	1
Печалба от минали години	685	629
Текуща печалба	41	476
Общо	**789**	**1168**

Резервите са формирани от разпределение на печалбата, съгласно изискванията на Търговския закон и устава на дружеството.

Натрупаните печалби са формирани от печалби в предходните отчетни периоди.

6. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	2017	*2016*
	BGN '000	***BGN '000***
Задължения във финансови предприятия	47	75
Задължения към доставчици	20	62
Други задължения, в т.ч.	73	119
Задължения към персонала	18	20
Осигурителни задължения	6	6
Данъчни задължения	14	63
Други необхванати от горните пера	35	30
Общо	**140**	**256**

Задъженията към финансови предприятия представляват:

- отпуснат банков заем – кредитна линия от "Банка ДСК" ЕАД -15 хил.лв. към 31.12.2017
- лизингов договор за 69 хил.лв. и салдо към 31.12.2017 г. в размер на 32 хил. лв.

Дружеството е начислило разходи за неизползван платен отпуск на персонала към 31 декември 2017 в размер на 4 хил. лв,. вкл. и свързаните с тях социални осигуровки.

7. ПРИХОДИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

	2017	*2016*
	BGN '000	***BGN '000***

Приходи от извършени услуги	931	2086
Други приходи	11	
Общо	**942**	**2086**

8. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ

	2017	*2016*
	BGN '000	*BGN '000*
Лихви и други финансови приходи	3	6
Общо	**3**	**6**

9. РАЗХОДИ ЗА ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

9.1. Суровини и материали

	2017	*2016*
	BGN '000	*BGN '000*
Горива, масла, енергия	118	212
Материали за дейността/контейнери и др./	9	113
Спомагателни материали	9	20
Канцеларски материали и консумативи	6	6
Резервни части	9	28
Общо	**151**	**379**

9.2. Външни услуги

	2017	*2016*
	BGN '000	*BGN '000*
Разходи за комуникации, техническа поддръжка,транспорт	24	13
Разходи за наеми и концесионно възнаграждение	31	111
Консултантски услуги/одиторски, счетоводни и др./	16	28
Разходи за застраховки	24	27
Разходи за ремонт и поддръжка	51	83
Местни данъци и такси и винетки	15	17
Обучение	51	60
Абонаменти, реклама и други	5	25
Общо	**217**	**364**

9.3. Разходи за персонала

	2017	*2016*
	BGN '000	*BGN '000*
Възнаграждения и заплати	209	424
Социални надбавки и плащания:	40	77
в т.ч. вноски за социално осигуряване	*31*	*55*
Общо	**249**	**501**

9.4. Разходи за амортизация и обезценка

Начислени са разходи за амортизация през 2017 г. са в размер на 209 хил.лв., а за 2016 г. са в размер на 211 хил.лв.

9.5. Други разходи за оперативна дейност

	2017	*2016*
	BGN '000	***BGN '000***
Командировки	46	60
Данъци върху разходите	1	1
Представителни разходи	1	2
Компенсируеми отпуски	1	1
Други	14	14
Общо	**63**	**78**

10. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ

	2017	*2016*
	BGN '000	***BGN '000***
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.		
- разходи за лихви	2	7
- разходи за банкови комисионни	5	6
- други финансови разходи	2	16
Общо	**9**	**29**

11. РАЗХОДИ ЗА ДАНЪЦИ ВЪРХУ ПЕЧАЛБАТА

	2017	*2016*
	BGN '000	***BGN '000***
Текущ данък	6	54
Общо разход за данък	**6**	**54**

12. ДИВИДЕНТИ

Общото събрание на акционерите на дружеството през 2017 год. е взело решение за разпределение на част от неразпределената печалба в размер на 420 хил.лв. с натрупване под формата на дивидент.

13. СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Свързани лица на дружеството се явяват членовете на СД, както и дружествата „Фриком" ООД, „Нестинг лаб" АД, „Аби вижън" ЕООД и „Виа транс" АД.

	2017	*2016*
	BGN '000	***BGN '000***
Получени услуги наем	***14***	***14***
Общо	***14***	***14***

Към датата на баланса вземанията от свързани лица възлиза на 160 хил.лв. по договор за заем.

14. КЛЮЧОВ УПРАВЛЕНСКИ ПЕРСОНАЛ

Съставът на съвета на директорите е както следва:
1. Павел Бараков - Председател на СД;
2. Нина Дишкелова - Изпълнителен директор;
3. Нана Баракова - Зам. председател на СД.

Възнагражденията на ключовия управленски персонал, включително осигурителните вноски са:

	2017	*2016*
	BGN '000	*BGN '000*
Възнаграждения и други краткосрочни доходи	24	22
Общо	***24***	***22***

15.УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РИСКОВЕ

Фактори на финансовите рискове
Дейността на дружеството е изложена на финансови рискове, включващи ефектите от промяната на валутните курсове, лихвените проценти по търговските и банковите кредити и залози срещу вземания.

15.1 Риск от курсови разлики
Дейността на дружеството се осъществява изцяло в България и понастоящем не е изложена на съществен риск от курсови разлики.

15.2. Лихви по търговски, банкови кредити и договори за финансов лизинг
За финансиране на стопанската си дейност дружеството използва банкови заеми – кредитна линия и предоставяне на множество банкови гаранции. Банковите кредити са обезпечени с ипотеки върху недвижими имоти. Годишната лихва по банковите кредити варира в рамките на 3,5 %-4 %. Лихвите по договорите за финансов лизинг са около 4,5 %.

15.3. Кредитни рискове
Дружеството предоставя кредитни периоди на по-големите си клиенти до 1 месец.

15.4. Ликвидност
Ръководството на дружеството поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност.

16. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

След датата на изготвяне на настоящият финансов отчет са продадени част от имотите на Дружеството.

17. ДАТА НА ОДОБРЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Настоящият финансов отчет е приет и одобрен от съвета на директорите на 1.06.2018 г.

Дата: 1.06.2018 г. Ръководител: .....

Гр. София Съставител: .....