

Отчетна стойност				
Салдо към				
01.01.2016 г.	1	5	1	7
Отписани активи		1		1
Салдо към				
31.12.2016 г.	1	4	1	6
Последваща оценка				
Салдо към				
31.12.2016 г.	1	4	1	6
Амортизация				
Салдо към				
01.01.2016 г.	1	4	1	6
Салдо към				
31.12.2016 г.	1	4	1	6
Балансова стойност към				
31.12.2016 г.	0	0	0	0

1.3. Отчетната стойност на напълно амортизираните дълготрайни нематериални активи по групи:

Дълготрайни нематериални активи с нулева балансова стойност	Отчетна стойност (хил.лв.)	
	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Програмни продукти и лицензи за ползването им	1	1
Лицензи	4	4
Общо отчетна стойност:	5	5

2. Дълготрайни материални активи

2.1. Дълготрайните материални активи на дружеството включват:

- Земи, представени в балансова статия "Земи";
- Сгради – производствени и административни, представени в балансова статия "Сгради".;
- Съоръжения, представени в балансова статия "Съоръжения и други";
- Машини и оборудване, представени в балансова статия "Машини, производствено оборудване и апаратура";
- Обзавеждане и трайни активи, представени в балансова статия "Съоръжения и други";
- Транспортни средства, представени в балансова статия "Съоръжения и други";
- Компютърна техника, представени в балансова статия "Съоръжения и други";
- Други материални дълготрайни активи, представени в балансова статия "Съоръжения и други".

2.2. Балансовите стойности на дълготрайните материални активи на предприятието за представените отчетни периоди могат да бъдат анализирани, както следва:

В хиляди лева	Земи	Сгради	Машини	Съоръжения	Транспортни средства	Компютри	Инвентар	Активи в процес на изграждане	Общо
Отчетна стойност									
Салдо към									
01.01.2015 г.	1 483	1 961	408	1 388	1 436	11	53	69	6 809
Новопридобити активи			21		8	3	1	387	420
Отписани активи			23		62			209	294
Салдо към									
31.12.2015 г.	1 483	1 961	406	1 388	1 382	14	54	247	6 935
Последваща оценка									
Салдо към									
31.12.2015 г.	1 483	1 961	406	1 388	1 382	14	54	247	6 935
Амортизация									
Салдо към									
01.01.2015 г.		933	348	603	1 042	10	42		2 978
Амортизация за периода		78	39	44	78	2	2		243
Отписани активи			24		62				86
Салдо към									
31.12.2015 г.	0	1 011	363	647	1 058	12	44	0	3 135
Балансова стойност към									
31.12.2015 г.	1 483	950	43	741	324	2	10	247	3 800
Отчетна стойност									
Салдо към									
01.01.2016 г.	1 483	1 961	406	1 388	1 382	14	54	247	6 935
Новопридобити активи			1		236	1	5	45	288
Отписани активи			3		252			240	495
Салдо към									
31.12.2016 г.	1 483	1 961	404	1 388	1 366	15	59	52	6 728
Последваща оценка									
Салдо към									
31.12.2016 г.	1 483	1 961	404	1 388	1 366	15	59	52	6 728
Амортизация									
Салдо към									
01.01.2016 г.	0	1 011	363	647	1 058	12	44	0	3 135
Амортизация за периода		79	25	43	99	2	2		250
Отписани активи			3		252				255
Салдо към									
31.12.2016 г.	0	1 090	385	690	905	14	46	0	3 130
Балансова стойност към									
31.12.2016 г.	1 483	871	19	698	461	1	13	52	3 598

2.3. Очаквани средни срокове на полезен живот на дълготрайните материални активи:

Очаквани срокове на полезен живот на дълготрайните материални активи	Средна норма на полезен живот (год.)	
	2016 г.	2015 г.
Сгради	25	25
Машини	4	4
Компютърна техника	2	2
Съоръжения	25	25
Транспортни средства	10	10
Други дълготрайни активи	7	7

2.4. Отчетната стойност на напълно амортизираните дълготрайни материални активи по групи:

Дълготрайни материални активи с нулева балансова стойност	Отчетна стойност (хил.лв.)	
	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Сгради		
Машини	353	306
Компютърна техника	11	10
Съоръжения	304	304
Транспортни средства	846	657
Обзавеждане и тр. активи	8	8
Други ДМА	31	30
Общо отчетна стойност:	1 553	1 315

2.5. Към датата на финансовия отчет предприятието е поело ангажимент(и) за придобиване на дълготрайни материални активи, както следва:

Поети ангажименти за придобиване на дълготрайни материални активи (хил.лв.)	31.12.2016 г.		31.12.2015 г.	
	Сума на ангажимента (хил.лв.)	В т.ч. авансово платени (хил.лв.)	Сума на ангажимента (хил.лв.)	В т.ч. авансово платени (хил.лв.)
Производствено оборудване и апаратура			219	
Съоръжения	52		11	
Транспортни средства			17	
Общо стойност:	52	0	247	0

3. Инвестиционни имоти

Притежаваните от предприятието инвестиционни имоти се състоят от:

- Сгради, представени в балансова статия "Сгради";

3.1. Очакваните средни срокове на полезен живот са както следва:

Очаквани срокове на полезен живот на инвестиционни имоти	Средна норма на полезен живот (год.)	
	2016 г.	2015 г.
Сгради	25	25

3.2. Прилаганите норми на амортизация на инвестиционните имоти са както следва:

Прилагани норми за амортизация на инвестиционни имоти	Норма на амортизация (%)	
	2016 г.	2015 г.
Сгради	4	4

3.3. Балансовите стойности на инвестиционните имоти на предприятието за представените отчетни периоди могат да бъдат анализирани, както следва:

В хиляди лева	Сгради	Общо
Отчетна стойност		
Салдо към		
01.01.2015 г.	126	126
Салдо към		
31.12.2015 г.	126	126
Амортизация		
Салдо към		
01.01.2015 г.	55	55
Амортизация за периода	5	5
Салдо към		
31.12.2015 г.	60	60
Балансова стойност към		
31.12.2015 г.	66	66
Отчетна стойност		
Салдо към		
01.01.2016 г.	126	126
Салдо към		
31.12.2016 г.	126	126
Амортизация		
Салдо към		
01.01.2016 г.	60	60
Амортизация за периода	5	5
Салдо към		
31.12.2016 г.	65	65
Балансова стойност към		
31.12.2016 г.	61	61

4. Инвестиции в дъщерни предприятия

4.1. Предприятието притежава инвестиции в дъщерни предприятия, за които подробно оповестяване се съдържа в следващата се бележка 5.

5. Свързани лица и сделки с тях

5.1. Идентификация на свързаните лица

5.1.1. Свързани лица, контролирани от дружеството:

Наименование и правна форма	седалище на свързаното лице	Описание на типа свързаност
Монолит Домостроене ЕООД	гр.Бургас	Дъщерно дружество

Дъщерни предприятия	Себестойност на инвестицията (хил.лв.):	Капитал, притежаван от предприятието (%)	Информация от отчета на дъщерното предприятие (хил.лв.):	
			Собствен капитал:	Печалба / Загуба за отчетния период
Монолит Домостроене ЕООД	5	100	6	х

5.1.2. Плеона ЕООД- един от основните акционери, собственика на Плеона ЕООД е Изпълнителен директор на Дружеството. Няма извършени сделки през отчетния и предходния период.

5.2. Сделки (транзакции) със свързани лица

Сделките със свързани лица се свеждат до:

5.2.1.Получени доставки:

Наименование на свързаното лице	Вид на сделката:	Задължение в началото на периода (хил.лв.)	Обем на сделката:	Задължение в края на периода (хил.лв.)	
			Стойност (хил.лв.):	От сделки през текущия период:	С натрупване от предходни периоди:
Монолит Домостроене ЕООД	наем на персонал	х	11	11	11

5.3. Директори и членове на органите на управление

Наименование и друга идентификация	Описание на типа свързаност
Неделчо Георгиев	Изпълнителен директор и Председател на СД
Александър Чаушев	Член на СД
Мартин Ганев	Член на СД

Извън начислените и оповестени (виж оповестяване на доходи на персонала) суми, признати като разход за краткосрочни доходи на персонала с членове на органите на управление не са извършвани сделки през текущия и предходния период.

6. Стоково-материални запаси

6.1. Дейността на предприятието налага да се поддържат определени наличности от стоково-материални запаси. Към датата на финансовия отчет техният състав включва:

6.1.1. Суровини и материали

Материали	Отчетна стойност (хил.лв.)	
	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.

основни материали	41	37
масло	0	13
закладни части	0	5
инертни материали	152	113
арматура	80	67
прокат	36	31
дизелово гориво	14	26
гориво в резервоарите	4	4
резервни части за БСЦ	10	10
спомогателни материали	28	42
Общо материали:	365	348

6.1.2. Аналитично състава на продукцията има вида:

Налична продукция	Отчетна стойност (хил.лв.)	
	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
колони	19	23
греди	33	132
пилоти	33	33
панели	124	292
шахти	33	4
чашки	85	
котви	16	5
брегоукрепващи елементи	111	
бет.елементи Ню Джърси	27	0
решетки	4	8
вълнобой	23	23
стом.бет.елементи	2	33
КЕ	4	6
други	74	73
Общо продукция:	588	632

Незавършено производство	Отчетна стойност (хил.лв.)	
	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Пилоти 43 бр. x 14 метра = 602 метра	21	21
Пилоти 44 бр. x 7 метра = 308 метра	9	9
Разходи СМР	13	
Общо незавършено производство:	43	30

7. Търговски и други вземания

7.1. Към датата на финансовия отчет вземанията на предприятието имат следния състав:

Вземания	31.12.2016 г.			31.12.2015 г.		
	Сума на вземането (хил.лв.):	Степен на изискуемост		Сума на вземането (хил.лв.):	Степен на изискуемост	
		До 12 месеца	Над 12 месеца		До 12 месеца	Над 12 месеца
I. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:						

Вземания от клиенти	2 311	2 311		3 202	3 202	
Вземания от доставчици по предоставени аванси	29	29		19	19	
I. Общо вземания от клиенти и доставчици	2 340	2 340	0	3 221	3 221	0
II. Суми за възстановяване от бюджета, в т.ч.:						
1. Корпоративен данък	8	8		0	0	
II. Общо суми за възстановяване от бюджета	8	8	0	0	0	0
III. Вземания по съдебни спорове, в т.ч.						
Съдебни вземания	11	11		12	12	
Присъдени вземания	696	696		579	579	
III. Общо вземания по съдебни спорове	707	707	0	591	591	0
IV. Други вземания, в т.ч.						
разчети за гаранции	0			39	39	
други дебитори	7	7		0		
IV. Общо други вземания	7	7	0	39	39	0
Всичко сума на вземанията - брутен размер	3 062	3 062	0	3 851	3 851	0
Сума на обезценка (-):	(8)	(8)		(8)	(8)	
Нетен размер на вземанията	3 054	3 054	0	3 843	3 843	0

Към 31 декември 2016 г. вземанията от следните клиенти представляват над 5% от общите клиентски вземания:

- Ултрастрой ЕООД – 360 хил.лв. (15,5%);
- Джи Пи Груп АД – 241 хил.лв. (10%);
- Път 2004 ООД – 174 хил.лв. (7,5%);
- Космос Шипинг АД – 137 хил.лв. (6%);
- Ню Билдинг Къмпани ЕООД – 125 хил.лв. (5%).

7.2. Част от вземанията на дружеството са в просрочие. С оглед прилаганите критерии за оценка на несъбираеми и трудносъбираеми вземания, към датата на финансовия отчет признатите загуби от обезценка и несъбираемост са както следва:

Обезценка на вземания	Сума на обезценката (хил.лв.):	
	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Обезценка на вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		
Обезценка на вземания от клиенти	(8)	(8)
I. Общо обезценка на вземания от клиенти и доставчици	(8)	(8)
Сума на обезценка	(8)	(8)

8. Лизинг – предприятието като лизингодател

Предприятието е **лизингодател** по договори за експлоатационен лизинг, свързан с предоставянето на сгради, офиси, други МДА.

8.2. Оперативен лизинг

Активи, предоставени по експлоатационните лизингови договори и начислена към датата на финансовия отчет амортизация (по-значими):

Активи, предоставени по експлоатационни лизингови договори (хил.лв.)	31.12.2016 г.			31.12.2015 г.		
	Отчетна стойност (хил.лв.):	Намрупана амортизация (хил.лв.):	Балансова стойност (хил.лв.):	Отчетна стойност (хил.лв.):	Намрупана амортизация (хил.лв.):	Балансова стойност (хил.лв.):
Инвестиционни имоти, в т.ч.:	126	65	61	126	60	66
Сгради (склад универсален)	126	65	61	126	60	66
Общо стойност:	126	65	61	126	60	66

9. Пари и парични еквиваленти

9.1. Компонентите на паричните наличности и паричните еквиваленти, представени в счетоводния баланс са:

Компонент:	Сума (хил.лв.):	
	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Парични средства в брой:	12	12
Парични средства в безсрочни разплащателни сметки в BGN:	1 271	1 010
Парични средства в безсрочни разплащателни сметки в чуждестранна валута:	18	
Общо:	1 301	1 022

10. Разходи за бъдещи периоди

Разходи за бъдещи периоди	31.12.2016 г.		31.12.2015 г.	
	Сума (хил.лв.):	в т.ч. до 1 година (хил.лв.)	Сума (хил.лв.):	в т.ч. до 1 година (хил.лв.)
Застраховки	4	4	2	2
Абонамент	6	6	3	3
Общо:	10		5	

11. Капитал

11.1. Регистрираният капитал на дружеството към 31 декември 2016 г. възлиза на 520500 лв. и е разпределен в 520500 броя акции с номинална стойност 1 лв.

Капиталът на Дружеството е разпределен както следва:

Акционер / Съдружник	Притежава ни брой акции	Дял от капитала в %
Агриуей Холдингс ЛТД	127297	24%
Александър Викторов Чаушев	84864	16%
Асен Любенов Найденов	84864	16%
Плеона ЕООД	169729	33%
Папия 1 ЕООД	42432	8%
Физически лица	11314	2%
Общо:	520500	100%

11.2. Резерви

Резервите на дружеството се състоят от:

Законови резерви, формирани съгласно изискванията на Търговския закон (ТЗ) и устава на дружеството, като ежегодно от нетната печалба са отчислявани 10% до достигане на 10% от капитала на дружеството, съгласно чл.246, ал.1 от ТЗ. Към 31 декември 2016 г. Законовите резерви са в размер на 52 хил.лв. (2015 г.: 52 хил.лв.).

Резерв от последващи оценки, формиран от еднократна преоценка на дълготрайни материални активи към 01.01.2003 г. Той представлява разлика между балансовата стойност и справедливата стойност на земя, сгради, машини, съоръжения и оборудване, определена от независими оценители. Резервът от последващи оценки към 31 декември 2016 г. е 2575 хил.лв. (2015 г.: 2575 хил.лв.).

Другите резерви в размер на 719 хил.лв. към 31 декември 2016 г. (2015 г.: 719 хил.лв.) са създадени от извършената ревалоризация през 1997 г.

11.3. Натрупана печалби (загуби) от минали години

Равнение на неразпределената печалба непокритата загуба

Финансов резултат		Стойност (хил.лв.)
Натрупани печалби към	01.01.2015 г.	3826
Увеличения от:		1384
Печалба за годината		1 384
Намаления от:		1006
Разпределения		1006
Натрупани печалби към	31.12.2015 г.	4204
Увеличения от:		579
Печалба за годината		579
Намаления от:		0
Разпределения		1000
Натрупани печалби към	31.12.2016 г.	3783

12. Провизии за пенсии и други подобни задължения

12.1. Дължими суми за доходи при пенсиониране, очаквани да бъдат заплатени на служителите през следващите отчетни периоди

Съгласно изискванията на Кодекса на труда, при прекратяване на трудовото правоотношение, след като служителят е придобил право на пенсия за осигурителен стаж и възраст, дружеството е задължено да му изплати обезщетение в размер от 2 до 6 брутни работни заплати.

Ръководството на дружеството е направило анализ на приблизителния размер на тези дългосрочни задължения и счита, че предвид възрастовата структура и текучеството на персонала към 31 декември 2016 г. настоящата стойност на тези задължения е несъществена и не се налага начисляването им в този финансов отчет.

13. Временни разлики и отсрочени данъчни пасиви (провизии за данъци)

Произход на отсрочения данъчен актив / пасив:	Стойност на отсрочения данък (хил.лв.)	
	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
1	2	3
1. От разлика в балансовата стойност на амортизируемите активи и от преоценен резерв на неамортизируеми	(199)	(208)