

Годишен Финансов Отчет
на
“Балкания Индъстри” ЕООД
към 31.12.2017г.
гр. София, ул.Цар Симеон 25
БУЛСТАТ: 201 532 403

Настоящият Годишен Финансов Отчет е съставен в съответствие с приложимите Национални Счетоводни Стандарти за малки и средни предприятия и основните принципи, заложи в действащия Закон за Счетоводството в България.

КОМПОНЕНТИ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ

Пълният комплект на финансовите отчети включва:

1. Счетоводен Баланс;
2. Отчет за Приходи и Разходи;
3. Отчет за Паричните Потоци;
4. Отчет за Собствения Капитал;
5. Приложение, включващо счетоводна политика и пояснения.

Ръководител: Роберто Пици
Съставител: Весела Иванова
Дата на съставяне: 20.02.2018 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ

КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2017 Г.

1. Обща информация за предприятието

„Балкания Индъстри“ ЕООД по своята юридическа форма е еднолично дружество с ограничена отговорност регистрирано в Агенция по вписванията с ЕИК: 201 532 403.

Седалището и адреса на управление са : гр. София, ул.Цар Симеон 25.

Задълженото лице е регистрирано по ЗДДС.

Предметът на дейност на дружеството е : покупко-продажба на МПС до 3,5 т.

През 2017 г. в „Балкания Индъстри“ ЕООД средно списъчният състав е от 1 човек - административен персонал.

Размерът на собствения капитал е 2 хил.лв. образуван от 40 дяла по 50 лева. Дяловете еднолична собственост на Роберто Пици.

Дружеството се управлява от Роберто Пици.

2. Описание на счетоводната политика на дружеството през 2017 г.

Годишният финансов отчет се изготвя в хиляди лева в съответствие с изискванията на националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия , които са приложими за 2017 г. в това число и към датата на баланса – 31.12.2017г.

Предприятието е избрало двустранна форма при съставянето на финансовия отчет, който включва:

- Счетоводен баланс
- Отчет за приходите и разходите
- Отчет за собствения капитал
- Отчет за паричните потоци
- Приложения

Финансовият отчет за 2017 г. е изготвен в съответствие с изискванията на основните счетоводни принципи:

- действащо предприятие - приема се, че предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще; приема се, че предприятието няма нито намерение, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност;
- последователност на представянето и сравнителна информация - представянето и класификацията на статиите във финансовите отчети, счетоводните политики и методите на оценяване се запазват и прилагат последователно и през следващите отчетни периоди с цел постигане на сравнимост на счетоводните данни и показатели на финансовите отчети;

- **предпазливост** - оценяване и отчитане на предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби при счетоводното третиране на стопанските операции с цел получаване на действителен финансов резултат;
- **начисляване** - предприятието изготвя финансовите си отчети, с изключение на отчетите, свързани с паричните потоци, на базата на принципа на начисляването - ефектите от сделки и други събития се признават в момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техните еквиваленти, и се включват във финансовите отчети за периода, за който се отнасят;
- **независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс** - всеки отчетен период се третира счетоводно сам за себе си, независимо от обективната му връзка с предходния и със следващия отчетен период, като данните на финансовия отчет в началото на текущия отчетен период трябва да съвпадат с данните в края на предходния отчетен период;
- **същественост** - предприятието представя поотделно всяка съществена група статии с подобен характер; обединяване на суми по статии с подобен характер се допуска, когато сумите са несъществени или обединяването е направено с цел постигане на по-голяма яснота; сумата по статия е съществена, ако пропуските и неточното представяне на позицията биха могли да повлияят върху икономическите решения на ползвателите, взети въз основа на финансовите отчети, или биха довели до нарушаване на изискването за вярно и честно представяне на имущественото и финансовото състояние, финансовите резултати от дейността, промените в паричните потоци и в собствения капитал;
- **компенсиране** - предприятието не извършва прихващания между активи и пасиви или приходи и разходи и отчита поотделно както активи и пасиви, така и приходи и разходи;
- **предимство на съдържанието пред формата** - сделките и събитията се отразяват счетоводно в съответствие с тяхното съдържание, същност и икономическа реалност, а не формално според правната им форма;
- **оценяване на позициите, които са признати във финансовите отчети, се извършва по цена на придобиване, която може да е покупна цена или себестойност или по друг метод, когато това се изисква в приложимите счетоводни стандарти.**

Всяка съществена статия се представя във финансовия отчет отделно. Несъществените суми се обединяват със суми от подобен характер. Активите и пасивите не се компенсират, освен в следните случаи:

- а) когато се разрешава от друг счетоводен стандарт;
- б) когато печалбата и загубата или свързаните разходи се получават от едно и също събитие и не са съществени.

Предприятието е самостоятелно и няма поделения.

Нетекущи активи:

Към нетекущите активи се отнасят дълготрайните материални активи, инвестиционните имоти и дълготрайните нематериални активи.

При първоначално оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена, освен в случаите, когато със счетоводен стандарт се изисква друго. Цената на

придобиване представлява покупната цена, вносните мита, невъзстановимите данъци, както и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Първоначалната оценка на вътрешно създадени ДМА в самото предприятие е себестойността. При безвъзмездно получаване това е справедливата стойност.

Дълготрайните материални активи се отчитат съгласно препоръчителният подход за последващо оценяване, предвиден в СС 16 – Имоти, машини, съоръжения и оборудване, а именно по цена на придобиване намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

Разходите след закупуване за текуща поддръжка и ремонт се отчитат като текущи разходи. С разходите, които водят до удължаване живота на активи се увеличава стойността на актива.

Стойностният праг на същественост, под който материални активи се отчитат като текущи разходи при придобиването им е 700 лв. (седемстотин лева).

Дългосрочните инвестиции представляват дялове в дъщерни дружества, асоциирани и други предприятия. Към дългосрочните инвестиции се отчитат и инвестиционните имоти на дружеството. Дружеството отчита счетоводно една инвестиция, като инвестиция в дъщерно предприятие, когато упражнява контрол. Контролът се изразява в правото да се ръководи финансовата и оперативната политика на предприятието, като се извличат изгоди от дейността му.

Асоциирано предприятие е предприятие, в което инвеститора упражнява значително влияние, но което не представлява нито дъщерно нито смесено предприятие на инвеститора. Значително влияние се изразява в правото на участие при вземането на решения, свързани с финансовата и оперативната дейност на предприятието, в което е инвестирано, но не и контрол върху тази дейност. Обикновено значително влияние се упражнява когато инвеститора притежава 20 или повече процента от гласовете в предприятието, в което е инвестирано.

Дружеството отчита инвестициите си в други предприятия като „финансови активи на разположение за продажба“, като финансови активи, които не могат да се класифицират в групите „финансови активи, държани за търгуване“, „Инвестиции държани до падеж“ и „Кредити и вземания възникнали първоначално в предприятието“.

След първоначалното признаване предприятието оценява по себестойностния метод притежаваните инвестиции в дъщерни, асоциирани и други предприятия.

Инвестиционните имоти се завеждат първоначално по цена на придобиване и всички разходи свързани с покупката, при слагане на СС 40- Инвестиционни имоти. Дружеството използва модела на цена на придобиване.

Амортизацията на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани като се използва линейният метод на амортизация.

Начисляването на амортизации започва от месеца следващ месеца на въвеждане на активите в употреба и се преустановява от месеца, в който активите са извадени от употреба. Начислените амортизации се отчитат като разход и като коректив за срока на използване на актива.

Амортизационните норми за повечето активи са равни на дадено признати за съответната година и се на база очакван полезен живот на активи, определена по групи както следва:

Категория материални активи	Очакван полезен живот
Сгради и съоръжения	до 25 г.
Машини и оборудване	от 2 до 4 г.

Автомобили	до 4 г.
Компютърна техника и програмни продукти	до 2 г.
Други	до 6-7 год.

Текущи активи

При първоначално оценяване на стоково-материалните запаси с прилагана историческата цена.

При потребление на стоково материалните запаси с избран пренормителния подход, съгласно СС 2 – “средна претеглена стойност”.

Отчетната стойност на стоково материалните запаси не е по-висока от пипната реализуема стойност. Няма намаление на отчетната стойност на стоково материалните запаси под пипната реализуема стойност, отчетена като текущ разход. Няма стоково материални запаси, които са дадени в залог за обезпечаване на пасиви.

Вземания:

Първоначално признаване по стойност в деня на тяхното възникване, а тези от чужбина-деноминирани в чуждестранна валута по централен курс на деня.

Парични средства:

Валутни парични средства се оценяват в левова равностойност по централния курс към датата на възникването им.

Собствен капитал:

Представен по номинална стойност.

Признаване на приходите и разходите

Разходите са отчетени по икономически елементи, съгласно изискванията на Закона за счетоводството. Счетоводяването им в група 60 е ставало съобразно класификацията им в Закона за счетоводството и счетоводните стандарти. Сметките от група 60 са приключени своевременно с група 61.

Приходите от продажби и разходите се начисляват в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания.

Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за съпоставимост между приходите и разходите.

Приходите в чуждестранна валута се отчитат по централния курс на БЛВ към дата на начисляването им.

Приходът от продажбата на продукция, стоки и активи се признава, когато са изпълнени едновременно следните условия:

- а) продавачът е прехвърлил на купувача значителни рискове и изгоди, свързани със собствеността на продукцията и стоките;
- б) продавачът не запазва участие в управлението или ефективен контрол върху продаваните продукция и стоки;
- в) сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;
- г) продавачът има икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата;

д) направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат изчислени.

Приходът, свързан със сделката за извършване на услуги, се признава в зависимост от етапа на завършеност на сделката към датата на съставянето на счетоводния баланс, при условие че резултатът от сделката може да се оцени надеждно.

Резултатът от сделката за извършване на услуги се оценява надеждно, когато са изпълнени едновременно следните условия:

- а) сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;
- б) предприятието има икономическа полза, свързана със сделката;
- в) етапът на завършеност на сделката за извършване на услуги към датата на съставянето на счетоводния баланс може надеждно да се определи;
- г) разходите, направени по сделката, както и разходите за завършване на сделката могат надеждно да бъдат измерени.

Етапът на завършеност на сделката се определя, като се изпознава един от следните начини:

- а) проверка на извършената работа;
- б) съотношение в процент на извършените до момента услуги към обема на услугите, които ще бъдат извършени;
- в) съотношение между направените до момента разходи към общо изчислените разходи по сделката за извършване на услугата.

Текущите и авансовите плащания от клиентите не са приход, ако не са палили критериите за признаване на приходи от извършените услуги.

Фундаментални грешки

Дружеството прилага пропорционален подход при изправяне на фундаментални грешки – чрез коригиране на салдото на неразпределената печалба в началото на периода и преизчисляване на сравнителната информация.

Правът на същественост над който счетоводната грешка се приема за фундаментална е:

- по отношение на годишния размер на приходите от дейността - от 0,5 до 2,5 %;
- по отношение на размера на печалбата преди облагането ѝ - от 3 до 5 %;
- по отношение на стойността на чистите активи - от 1 до 2 %;
- по отношение на стойността на краткотрайните активи - до 1 %.

Доходи на персонала

Краткосрочни доходи на наши лица – признаване и оценяване – НСС 19

Краткосрочни платени отпуски – признаване и оценяване – НСС 19

ПОЯСНЕНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Активите и Пасивите в Баланса на „Балкания Индъстри“ ЕООД са разделени на Текущи и Нетекущи.

Активите на Баланса на „Балкания Индъстри“ ЕООД се състоят от:

Един актив се класифицира като текущ, когато се очаква да бъде реализиран или е държан с цел продажба или употреба в нормалния ход на дейността на предприятието и се очаква да бъде реализиран в срок до 12 месеца от датата на баланса. Като текущи активи се класифицират също паричните средства и паричните еквиваленти, за които няма ограничения върху използването им.

В Актив на Баланса на „Балкания Индъстри“ ЕООД като нетекущи активи са включени:

В хил.лв.	Нематериални активи	Земля и сгради	Машина	Транспортни средства	Компютърна техника	Разходи за придобиване на ДМА	Други
Отчетна стойност							
Баланс към 1 януари 2017			5				
Придобити активи							
Отписани активи							
Преоценка							
Баланс към 31 декември 2017			5				
Амортизация и загуба от обезценяване							
Баланс към 1 януари 2017			1				
Амортизация за годината							
Обезценка							
Отписана амортизация							
Баланс към 31 декември 2017			1				
Балансова стойност							
Към 1 януари 2017			4				
Към 31 декември 2017			4				

През отчетната година дружеството временно е преустановило използването на следните свои ДМА:

- климатична система с балансова стойност 4 хил. лв.

В Актива на Баланса на „Балкания Индъстри“ ЕООД като текущи активи са включени наличните към 31.12.2017 г.:

1. Материални запаси – 335 хил. лв.
 - суровини и материали – 17 хил. лв.;
 - стоки – 338 хил. лв.
2. Вземания
 - вземания от клиенти и доставчици – 1595 хил. лв.
 - други вземания – 28 хил. лв.
3. Парични средства – 73 хил. лв.

Пасива на Баланса на „Балкания Индъстри“ ЕООД се състои от:

1. Собствени капитал;
2. Задължения – краткосрочни и дългосрочни

Собственият капитал включва:

1. Записан изисковен капитал на дружеството е в размер на 2 хил.лв.
2. Непокрита загуба от минали години е (80) хил.лв.
3. Нетна Начална загуба за периода, за който се отнася Баланса – 14 хил.лв.;

През изтеклия период „Балкания Индъстри“ ЕООД генерира финансов резултат – печалба. Общият размер на собствения капитал на дружеството излиза на (51) хил.лв. През отчетната година не е разпределяна печалба под формата на дивидент.

Задължения

Текущи (краткосрочни) задължения

Външно задължение се определя като текущо, когато се очаква да бъде уредено в рамките на нормалния оперативен цикъл на дейността на предприятието или да бъде уреден в рамките на 12 месеца от датата на Баланса.

Към 31.12.2017 г. „Балкания Индъстри“ ЕООД има следните текущи задължения с размер 2 033 хил. лв.:

- Потребни аванси – 357 хил.лв.;
- Задължения към доставчици – 1 472 хил. лв.;
- Други задължения – 1 хил.лв., от които 3 хил. лв. задължения към персонала.

Не текущи (дългосрочни) задължения включват сумата на задължения на дружеството, за които се очаква да бъдат погасени/уредени за повече от 12 календарни месеца от датата на Баланса.

Към 31.12.2017г. „Балкания Индъстри“ ЕООД има нетекущи задължения в размер на 78 хил.лв., представляващи получен заем.

Задълженията, които предприятието е длъжен да погаси след повече от 5 години са:

3.2. Пояснения към отчетите за приходи и разходи на „Балканска Индустри“ ЕООД към 31.12.2017г.

Отчетите за приходи и разходи се изготвят чрез от Годишните Финансови Отчети на всяко предприятие. Той се състои от Приходна и от Разходна част.

„Балканска Индустри“ ЕООД, за отчетната 2017г. е реализирало приходи от основната си дейност – търговия с автомобили до 3.5 т. в размер на 2 571 хил. лв. (представляващи 97% от общите приходи), както и приходи от консултантски услуги в размер на 84 хил. лв. (представляващи 3% от общите приходи).

Съгласно приложимата счетоводна политика от „Балканска Индустри“ ЕООД, разходите се отчитат като разходи за дейността по икономически елементи. Разходите, извършени от предприятието през текущия отчетен период, които са свързани с получаването на приходи през същия отчетен период, се считат като разходи за бъдещи периоди.

Разходите на „Балканска Индустри“ ЕООД включват:

1. Разходи по икономически елементи – 2 629 хил.лв., в т.ч.
 - Разходи за топлини услуги – 197 хил.лв., в т.ч.
 - ✓ Разходи за отопление сфери/завод – 3 хил.лв.;
 - ✓ Наем на помещение – 8 хил.лв.;
 - ✓ Транспортни услуги – 45 хил.лв.;
 - ✓ Други консултантски услуги – 51 хил.лв.
 - Разходи за персонал – 13 хил.лв., в т.ч.
 - ✓ Разходи за външни разходи – 11 хил.лв.;
 - ✓ Разходи за отпусковни – 2 хил.лв.;
 - Други разходи – 2 509 хил.лв., в т.ч. балансова стойност на продадените активи – 2091 хил.лв., получаване на необесителни разходи 18 хил.лв.
2. Финансови разходи – 19 хил.лв., представляващи разходи за банкови такси и комисионни.

3.3. Пояснения към отчетите за паричните потоци на „Балканска Индустри“ ЕООД към 31.12.2017г.

Информацията, която може да се извлече от отчетите за паричните потоци е полезна и необходима за потребителите на финансови отчети, тъй като дава база за оценка на способността на предприятието да генерира парич и парични еквиваленти, както и на потребителите на предприятието да сполучат тези парични потоци.

Към обичайната дейност се отнасят паричните потоци, свързани с търговски контрагенти – доставчици и клиенти на предприятието – по повод плащания и получавания, свързани с разходи за материали, предоставянето и получаването на услуги. Изчисляването на съответния размер е 3 193 хил.лв. и са достигнали 3 301 хил.лв. плащания от клиенти. Към паричните от обичайната дейност се отнасят и направените разходи за извършване на трудови предоставяния в размер на 101 хил.лв., плащани банкови такси и комисионни 19 хил.лв. от паричния поток от основната дейност.

Към паричните потоци от финансови дейност се отнасят предоставени пасми в размер на 6 хил.лв.

Размерът на реални средства варира от 78 хил. лв. и се състои от:

Вид	Сума
Касови наличности в лев	36
Касови наличности в чуждестранна валута (EUR)	18
Наличност по разплащателни сметки в лев	
Наличност по разплащателни сметки във валута (EUR)	24

3.4. Показател за състоянието на собственния капитал на „Балкания Индъстри“ ЕООД към 31.12.2016г.

Съгласно Приложения Счетоводен Стандарт 1 – „Преглеждане на Финансови Отчети“ това приложение е длъжен да представи като отделен елемент на финансовите отчети Баланс за собствения капитал, в който се включват:

1. Издадени акциите на отчетния период;
2. Нетната разлика между продажбата на капитала;
3. Измененията, които са извършени през годината;
4. Крайното saldo към края на годината;

Измененията, които са настъпили през 2016г. в Собствения Капитал на „Балкания Индъстри“ ЕООД, са от чисто финансовият резултат – печалба в размер на 14 хил.лв. На този начин размера на Собствения Капитал на дружеството нараства на (51) хил.лв.

Финансовият резултат за периода – печалба, посочен в Отчета за Собствен Капитал е теглен от сумата по 14 хил.лв. за приходите и изходите и Счетоводния Баланс.

3.5. Свързани лица

За „Балкания Индъстри“ ЕООД не са установявани сделки със свързани лица (по смисъла на ЗЗЗЗ) и не са установени сделки с близки лица.

20.02.2018 г.

Изготвил:



Рецензирал:



БАЛКАНИЯ ИНДЪСТРИ ЕООД
 ЕИК BG201532403
 BALKANIA INDUSTRY SRLU
 VAT BG201532403

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС Балкания Индъстри FOOD

Приложение №1 към СС 1

№

към

31.12.2017

БИН 201532403

АКТИВ		ПАСИВ	
РАЗДЕЛ, ГРУПА, СТАТИЯ	Сума (мил. лв.)	РАЗДЕЛ, ГРУПА, СТАТИЯ	Сума (мил. лв.)
а	1	а	1
Текуща година	2	Текуща година	2
Прекорона година	3	Прекорона година	3
Неструкурирани (възстановяващи) активи		Собствен капитал	
Дълготрайни материални активи		Записан капитал	
Училища, производствено оборудване и апаратура	4	4 Изгубения печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:	2
Общо за група:	4	4 - неразпределена печалба	13
Общо за раздел:	4	4 - непокрита загуба	(80)
Текущи (краткотрайни) активи		Общо за група:	(67)
Материални запаси		Текуща печалба (загуба)	14
Суровини и материали	17	Общо за раздел:	(51)
Производство и стоки, в т. ч.:	338	Запълнения	
- стоки	338	Получени аванси, в т. ч.:	557
Общо за група:	355	17 до 1 година	557
Вземания		Запълнения към доставчици, в т. ч.:	1 472
Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	1 595	до 1 година	1 472
Други вземания, в т. ч.:	28	16 Други запълнения, в т. ч.:	82
Общо за група:	1 623	16 до 1 година	4
Парични средства, в т. ч.:		19 над 1 година	78
- в брой	78	19 - към персонала, в т. ч.:	78
- в безсрочни сметки (депозити)	55	до 1 година	3
Общо за група:	23	до 1 година	3
Общо за раздел:	78	19 Общо за раздел, в т. ч.:	2 111
Общо за раздел:	2 056	52 до 1 година	2 053
		над 1 година	78
СУМА НА АКТИВА	2060	СУМА НА ПАСИВА	2 060
			56

Съставител:

Ръководител:

Владимир Иванов

20.2.2018

Дата на съставяне:

БАНКАРИНГ ИНДУСТРИ FOOD
БИН BG201532403
BULGARIAN INDUSTRY SRLU
VAT BG201532403

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Балкания Индъстри ЕООД

31.12.2017

Приложение №2 към ССЧ

ЕИН 201532403

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Президиум година		Текуща година	Президиум година
а	1	2	б	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
2. Разходи за суровини, материали и платени	107		3. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	2 655	
а) платени услуги	107		а) стоки	2 571	
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	13		б) услуги	84	
а) разходи за възрастна дейност	11		4. Други приходи, в т. ч.:		1
б) разходи за пенсионери, в т. ч.:	2		Общо приходи от оперативна дейност	2 655	1
			(1 - 2 + 3 + 4)		
5. Други разходи, в т. ч.:	2 309		7. Загуба от обикновена дейност		6
а) балансова стойност на продадените активи	2 051		Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8)	2 655	1
Общо разходи за оперативна дейност	2 629		7.10. Счетоводна загуба		6
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)			(общо приходи - обща загуба)		
7. Разходи за данъци и други финансови разходи, в т. ч.:	12				
Общо финансови разходи (6 + 7)	12				
8. Загуба от обикновена дейност					
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+8)	2 641				
10. Счетоводна печалба	14				
11. Печалба (10 - 11 - 12)	14		11. Загуба (10 - раз 11 и 13 от разд. А)		6
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 - 13)	2 655		7. Всичко (Общо приходи - 11)	2 655	7

Дата на съставяне: 20.2.2018

Съставител:

Восла Панаева

Ръководител:

БАЛКАНИЯ ИНДУСТРИ ЕООД
ЕИН 201532403
Роберт Чанков
MAT BGZ01532403

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Балкания Инлърстри ЕООД
31.12.2017 г.

ЕИП 201532403 (хмз.рв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Преходна година		
	постъпл.	изплащания	нетен поток	постъпл.	изплащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	3 301	3 193	108			
Парични потоци, свързани с трудови взаимоотношения		10	(10)			
Парични потоци, свързани с лихви и комисионни		12	(12)			
Други парични потоци от основната дейност		19	(19)			
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	3 301	3 234	67			
В. Парични потоци от финансови дейности						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		8	(8)			
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		8	(8)			
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + В + С)	3 301	3 242	59			
Д. Парични средства в началото на периода			19			19
Е. Парични средства в края на периода			78			19

Дата:

20.2.2018

Съставител:

Весела Иванова

Ръководител:



