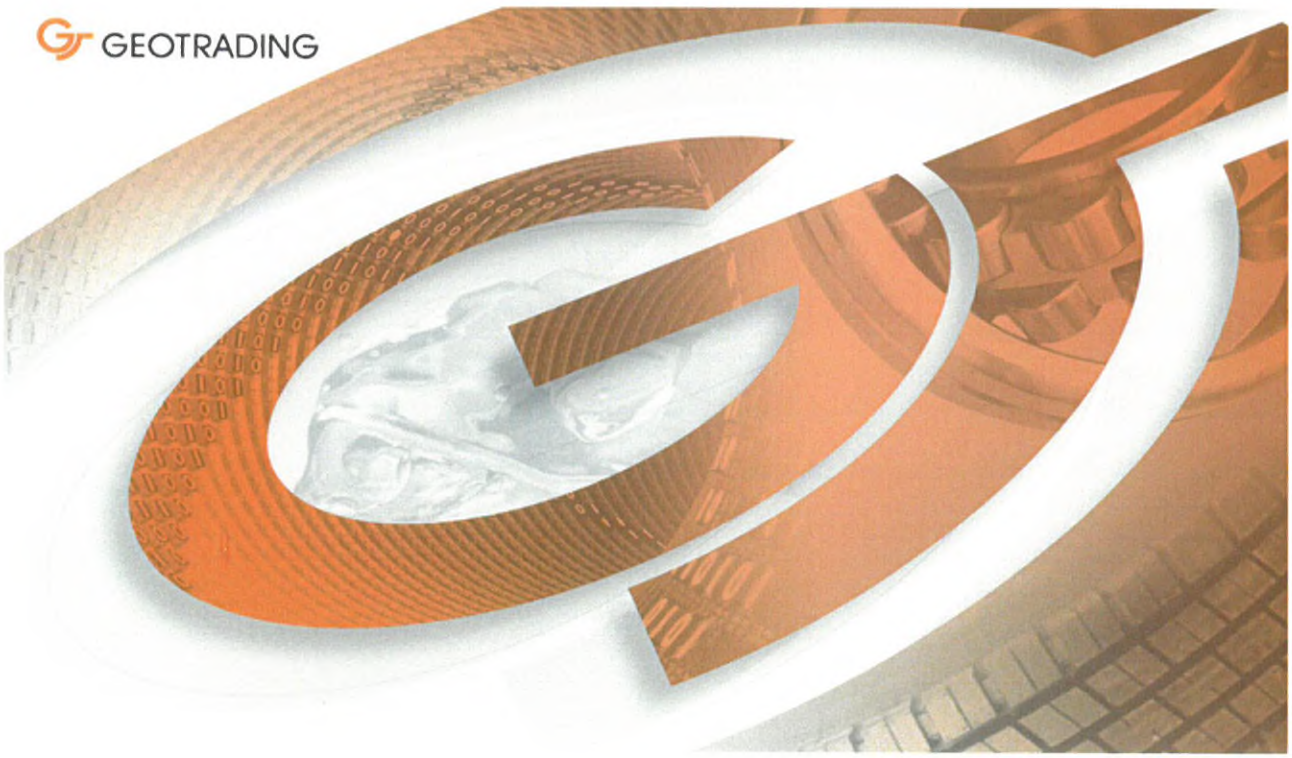
ГЕОТРЕЙДИНГ АД

# Годишен финансов отчет и доклад за дейността

# на **ГЕОТРЕЙДИНГ АД**

## за 2018 година



| | |
|---|---|
| **Име на дружеството:** | **ГЕОТРЕЙДИНГ АД** |
| **Съвет на директорите:** | **Емилия Илиева**<br>**д-р Иван Вутов**<br>**д-р инж. Владимир Вутов** |
| **Изпълнителен директор:** | **д-р Иван Вутов** |
| **Финансов директор:** | **Катя Шейтанова** |
| **Главен счетоводител:** | **Румяна Иванова-Николова** |
| **Адрес на управление:** | **гр. София, ул. Люлин планина № 9** |
| **Юристи:** | **Виолета Халачева-Михайлова** |
| **Обслужващи банки:** | **Експресбанк АД**<br>**Райфайзенбанк България ЕАД** |
| **Одитори:** | **АФА ООД** |

# Съдържание

1. ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 8 страници

2. ОДИТОРСКИ ДОКЛАД 5 страници

3. ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ 72 страници

GEOTRADING AD

108, Besarabia Str., Sofia 1517, Bulgaria
Tel.: (+359 2) 9307 050
Fax: (+359 2) 9872 887
e-mail: office@geotrading.bg
www.geotrading.bg

# ГОДИШЕН ДОКЛАД

# ЗА

# ДЕЙНОСТТА

# ПРЕЗ 2018 ГОДИНА

Настоящият доклад за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на националното ни законодателство и обхваща периода от 01 януари до 31 декември 2018 г.

Дружеството има едностепенна система на управление и Съвет на директорите, състоящ се от трима членове.

Дружеството се представлява и управлява от д-р Иван Вутов – Изпълнителен директор.

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 202533127.

## I. ПРАВЕН СТАТУТ И ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

**1. АДРЕС НА УПРАВЛЕНИЕ** – гр. София, ул. "Люлин планина" № 9

**2. АДРЕС ЗА КОРЕСПОНДЕНЦИЯ** – гр. София, ул. "Бесарабия" № 108

**3. ПРАВНА ФОРМА** – Акционерно дружество

**4. ЛОКАЦИИ И ОБЕКТИ** – Дейността на дружеството се осъществява в: обектите, разположени на територията на гр.София, с. Мирково, гр. Етрополе, Рудничен комплекс на "Елаците Мед" АД и хвостохранилище на "Елаците Мед" АД .

**5. ОСНОВЕН КАПИТАЛ** – **1 501 469** хил.лв., разпределен в 1 501 469 броя поименни акции с номинал от един лев всяка.

**6. ОСНОВЕН ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ**

През 2018 г. няма настъпила промяна в основния предмет на дейност на дружеството.

**7. КЛИЕНТСКА НАСОЧЕНОСТ**

Дружеството е ориентирано както към големи индустриални предприятия, които имат специализирани транспортни средства, тежка автомобилна механизация, машини, съоръжения и оборудване, така също и към по-малки фирми и крайни потребители. Сред основните клиенти са предприятия от рудодобивната и строителната промишленост.

## 8. ЛИЦЕНЗИ И ЧЛЕНСТВА

Дружеството има издаден от Министерство на транспорта лиценз за превоз на товари, също така е сертифицирано по три стандарта - за качество, околна среда, здраве и безопасност.

**Дружеството има внедрена Интегрирана Система за Управление по трите стандарта:**

1. ISO 9001:2015
2. ISO 14001:2015
3. BS OHSAS 18001:2007

Сертифициращата организация е СЖС България ЕООД.

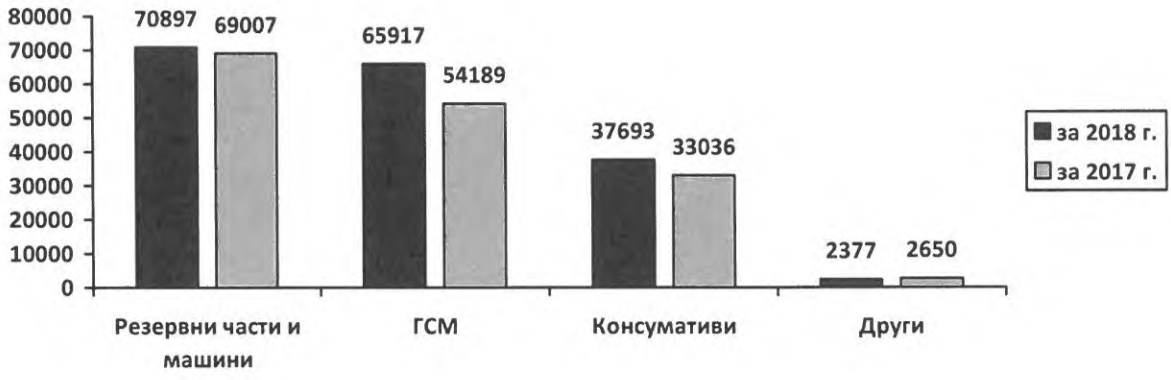
Дружеството членува в следните организации – Българската търговско-промишлена палата, Българска минно-геоложка камара, Конфедерацията на работодателите и индустриалците в България, Американската търговска камара в България, Научно-техническия съюз по минно дело, геология и металургия, Индустриален Клъстер Средногорие.

През 2018 г. дружеството стана член на Германо-Българската търговско-индустриална камара и на Асоциацията на производителите, вносителите, търговците и вулканизаторите на гуми.

## II. РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2018 ГОДИНА

През 2018 г. дружеството запазва устойчивото си развитие.

Данните от годишния отчет на дружеството показват следната структура на приходите от продажби на стоки в хил. лв.:



Анализът на структурата на приходите от продажба на стоки, реализирани по видове дейности през 2018 година е както следва:







Размерът на приходите от обичайната дейност през 2018 г. е увеличен с 24 173 хил. лв., което представлява ръст от 15% спрямо предходната година. Увеличението се дължи на увеличения обем продажби и в резултат на това дружеството е реализирало печалба с около 51% повече спрямо 2017 г.

Анализът на балансовите показатели показва, че нетекущите активи са увеличени с 6 038 хил. лв. или 16 % спрямо 2017 г. дължащо се основно на активите в процес на изграждане. Чистата стойност на капитала е увеличена с 13 662 хил. лв. спрямо 2017 г., което се дължи на финансовия резултат за 2018 г.

През 2018 г. дружеството е продължило да разширява своята дейност и в съответствие с това е извършено и съответното увеличение на персонала.

Средно списъчния брой на персонала на дружеството за 2018 г. е нараснал с 4 (2%) човека спрямо 2017 г.

Спрямо персонала дружеството спазва всички нормативните изисквания на Кодекса на труда, Кодекса за социалното осигуряване, както и всички останали приложими нормативни разпоредби, свързани с управлението на персонала.

С цел повишаване професионалната компетентност на своите служители, обезпечаване безопасните условия на труд и запознаване служителите си с промените в законодателната уредба на страната през 2018 г. в Геотрейдинг АД бяха проведени редица обучения. Провеждат се редовни обучения и на членовете на Комитета по условия на труд.

Геотрейдинг АД спазва всички законови изисквания за осигуряването на безопасни условия на труд на своите работници и служители, работещи на обекти и в офиси на Геотрейдинг АД , стриктно спазвайки ЗБУТ и нормативните актове в тази област.

## III. ПЛАНОВЕ ЗА РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2019 г. И СЛЕД ТОВА

Плановете на дружеството за 2019 г. са за запазване обема на доставките и клиентите.

През 2019 г. дружеството ще продължи да работи по вече сключените и продължаващи своето действие договори за представителство и дистрибуция, както и има намерение да сключи нови такива.

Очакванията са да се запази тенденцията на устойчиво развитие.

**Очаквани инвестиции**

Планирани са инвестиции за продължаване изграждането на логистичен център.

**Развитие на персонала**

За 2019 г. се очаква дружеството да продължи да наема още персонал.

**Предстоящи сделки от съществено значение**

Очакваните сделки по размери и вид са в рамките на обичайната дейност на дружеството и се очаква за 2019 г. те да бъдат запазени.

## IV. ОСНОВНИ РИСКОВЕ

Основните бизнес рискове, свързани с дейността на дружеството са както следва:

- сътресения на световните финансови борси (по отношение предимно цените на петролните продукти);
- резки промени във валутния курс на щатския долар;
- лошо качество на продуктите;
- неспазване на сроковете и условията по договорите;
- липса на етичност и коректност в бизнес - взаимоотношенията;
- дефицит на основни продукти на пазара или спряно производство, което би довело до увеличение в цените на конкурентни фирми и оттам до намалено потребление, намалена печалба или загуба за фирмите – доставчици и съответно на дружеството.

## V. АНАЛИЗ НА ОСНОВНИ ПОКАЗАТЕЛИ

| **1. Коефициенти за ликвидност** | **2018** | **2017** |
|---|---|---|
| Текуща ликвидност | 2.01 | 1.49 |
| Бърза ликвидност | 1.22 | 1.02 |
| Незабавна и абсолютна ликвидност | 0.71 | 0.35 |
| **2. Коефициенти за рентабилност** | | |
| Рентабилност на приходите | 0.08 | 0.06 |
| Рентабилност на активите | 0.20 | 0.17 |
| Рентабилност на собствения капитал | 0.26 | 0.23 |
| **3. Коефициенти на ефективност** | | |
| Коефициент на ефективност на разходите | 1.08 | 1.06 |
| Коефициент на ефективност на приходите | 0.92 | 0.94 |

Данните сочат, че коефициентите на ликвидност и рентабилност са подобрени, което е доказателство за стабилното развитие на дружеството.

## VI. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТА НА ОТЧЕТА

В периода между датата на годишния финансов отчет и датата на изготвяне на доклада за дейността няма съществени промени в активите на дружеството, както и промени в собствеността на дружеството. На 26.03.2019 г. след проведено Общо събрание на акционерите на дружеството е проведено заседание на Съвета на директорите, на което е определен нов Съвет на директорите и са взети следните решения:

1. Избира нов председател на Съвета на директорите - д-р Иван Цолов Вутов;
2. Избира нов заместник председател на Съвета на директорите -Емилия Кирилова Илиева;
3. Избира нов изпълнителен директор Иван Георгиев Дончев;

Всички документи са внесени в Търговския регистър и се очаква вписване за отразяване на промените.

## VII. ДЕЙСТВИЕ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНО-ИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

През 2018 г. дружеството не е извършвало действия в областта на научноизследователската и развойна дейност.

## VIII. НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ

Към 31.12.2018 г. дружеството няма открити клонове.

## IX. ИЗПОЛЗВАНИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

През 2018 г. дружеството не е придобивало финансови инструменти и към 31.12.2018 г. няма притежавани такива.

## X. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

a) Информация за придобити собствени акции по чл. 187д от ТЗ:
   През 2018 г. не са придобивани и/или прехвърляни собствени акции.
b) Възнаграждения, общо получени през 2018 г. от членовете на съветите (УС, НС или СД) – 651 х.лв.
c) Притежавани/прехвърлени от членовете на съветите акции и облигации на дружеството както и свързани права:
   Към 31.12.2018 г. двама членове на Съвета на директорите притежават по 112 775 броя акции с номинална стойност от 1 лев.
d) Сделки по чл. 240б от ТЗ, а именно транзакции между дружеството и членовете на съветите или свързани с тях, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия:
   През 2018 г. няма сключени договори, съответстващи на цитираните условия.

e) Участие на членовете на Съвета на директорите като неограничено отговорни съдружници, притежаване на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети:

Членовете на Съвета на директорите не участват като неограничено отговорни съдружници и не притежават повече от 25 на сто от капитала на друго дружество.

Членовете на Съвета на директорите участват в управлението на други дружества като членове на съвети както следва:

д-р Иван Цолов Вутов: Геотрейдинг АД, Бекастрой ЕАД, Пътстрой 92 АД, СЕЛЛ АД, Елаците мед АД;

Емилия Кирилова Илиева: Геотрейдинг АД, СЕЛЛ АД, Сан Стефано Пропърти Дивелопмент ЕАД, Геострой АД;

д-р инж. Владимир Цолов Вутов: Геотрейдинг АД, СЕЛЛ АД, Елаците мед АД, Геострой АД.

Настоящият доклад на управлението е приет от Съвета на директорите на заседание от 30 март 2019 год. и е подписан от негово име от:

д-р Иван Вутов

Изпълнителен директор

ОДИТ
ФИНАНСИ
СЧЕТОВОДСТВО
ДАНЪЦИ
ПРАВО

# ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

## ДО АКЦИОНЕРИТЕ НА
## ГЕОТРЕЙДИНГ АД

### Мнение

Ние извършихме одит на финансовия отчет на ГЕОТРЕЙДИНГ АД („Дружеството"), съдържащ отчета за финансовото състояние към 31 декември 2018 г. и отчета за всеобхватния доход, отчета за промените в собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и пояснителните приложения към финансовия отчет, съдържащи и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики.

По наше мнение, приложеният финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2018 г. и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Европейския съюз (ЕС).

### 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 изискванията 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 МСФО, приети от ЕС 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.

**АФА ООД**

***Одиторско дружество***

**Валя Йорданова Йорданова**

***Управител***

**Рени Георгиева Йорданова**

***Регистриран одитор, отговорен за одита***

ОДИТОРСКО ДРУЖЕСТВО София Рег. № 015 АФА ООД

**1 април 2019 година**

**ул. "Оборище" 38**

**гр. София 1504, България**

**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД** 1
**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ** 2
**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ** 3
**ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ** 4

**ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ**

**1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО** 5
**2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО** 6
**3. ПРИХОДИ ОТ ДОГОВОРИ С КЛИЕНТИ** 42
**4. ДРУГИ ДОХОДИ/(ЗАГУБИ) ОТ ДЕЙНОСТТА, НЕТНО** 45
**5. ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ НА ПРОДАДЕНИТЕ СТОКИ** 45
**6. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ** 45
**7. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ** 46
**8. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА** 46
**9. ДРУГИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА** 47
**10. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ / (РАЗХОДИ), НЕТНО** 47
**11. РАЗХОД ЗА ДАНЪК ВЪРХУ ПЕЧАЛБАТА** 47
**12. ИМОТИ, МАШИНИ И ОБОРУДВАНЕ** 49
**13. ДЪЛГОТРАЙНИ НЕМАТЕРИАЛИН АКТИВИ** 50
**14. (АКТИВИ)/ ПАСИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ** 50
**15. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ** 52
**16. ТЪРГОВСКИ ВЗЕМАНИЯ** 52
**17. ВЗЕМАНИЯ ОТ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ** 54
**18. ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ И ПРЕДПЛАТЕНИ РАЗХОДИ** 55
**19. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ** 55
**20. СОБСТВЕН КАПИТАЛ** 56
**21. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ** 56
**22. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА ПРИ ПЕНСИОНИРАНЕ** 57
**23. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ** 60
**24. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА И ЗА СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ** 60
**25. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ДАНЪЦИ** 61
**26. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА** 61
**27. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК** 62
**28. УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И АНГАЖИМЕНТИ** 68
**29. ЕФЕКТИ ОТ ПЪРВОНАЧАЛНО ПРИЛАГАНЕ НА МСФО 9 И МСФО 15** 69
**30. МСФО 16 ЛИЗИНГ, КОЙТО Е ИЗДАДЕН И В СИЛА ОТ 1 ЯНУАРИ 2019 Г., НО НЕ Е ПРИЕТ ЗА ПО-РАННО ПРИЛАГАНЕ В ДРУЖЕСТВОТО** 70
**31. СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД** 72

**ГЕОТРЕЙДИНГ АД**

**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**

**за годината, завършваща на 31 декември 2018 година**

| | Приложения | 2018 BGN'000 | 2017 * BGN'000 |
|---|---|---|---|
| Приходи от договори с клиенти | 3 | 189,271 | 165,098 |
| Други доходи/(загуби) от дейността, нетно | 4 | 260 | 61 |
| Промени в запасите от готова продукция, незавършено производство и разходи по договори с клиенти | | - | 1 |
| Разходи за суровини и материали | 6 | (1,098) | (1,014) |
| Разходи за външни услуги | 7 | (11,222) | (6,690) |
| Разходи за персонала | 8 | (6,185) | (5,321) |
| Разходи за амортизация | 12 / 13 | (1,063) | (1,084) |
| Други разходи за дейността | 9 | (822) | (1,737) |
| Отчетна стойност на продадените стоки | 5 | (154,101) | (138,914) |
| **Печалба/ (загуба) от оперативна дейност** | | **15,040** | **10,400** |
| Финансови приходи | | 88 | |
| Финансови разходи | | (11) | (200) |
| **Финансови приходи / (разходи), нетно** | 10 | **77** | **(200)** |
| Дял от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия | | | |
| **Печалба преди данък върху печалбата** | | **15,117** | **10,200** |
| Разход за данък върху печалбата | 11 | (1,452) | (1,134) |
| **Печалба за годината от продължаващи дейности** | | **13,665** | **9,066** |
| **Други компоненти на всеобхватния доход:** | | | |
| ***Компоненти, които няма да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата*** | | | |
| Последващи оценки на пасиви/ активи на пенсионни планове с дефинирани доходи | 22 | (3) | (10) |
| Данък върху дохода, свързан с компонентите на другия всеобхватен доход, които няма да бъдат рекласифицирани | | | |
| | | (3) | (10) |
| ***Компоненти, които могат да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата*** | | - | - |
| **Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци** | | **(3)** | **(10)** |
| **ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ГОДИНАТА** | | **13,662** | **9,056** |

*Приложенията на страници от 5 до 72 са неразделна част от финансовия отчет.*

*Изпълнителен директор: д-р Иван Цолов Вутов*

*Финансов директор: Катя Красимирова Шейтанова*

*Гл. счетоводител (съставител): Румяна Александрова Иванова-Николова*

ГЕОТРЕЙДИНГ АД GEOTRADING СОФИЯ

ОДИТОРСКО ДРУЖЕСТВО София Рег. № 015 АФА ООД 01/04/2019

** Модифицирано ретроспективно приложение на МСФО 9 и МСФО 15 (Приложение № 29)*

## ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
**към 31 декември 2018 година**

| | Приложения | 31 декември 2018 BGN'000 | 31 декември * 2017 BGN'000 |
|---|---|---|---|
| **АКТИВИ** | | | |
| **Нетекущи активи** | | | |
| Имоти, машини и оборудване | 12 | 43,063 | 37,261 |
| Нематериални активи | 13 | 360 | 124 |
| | | **43,423** | **37,385** |
| **Текущи активи** | | | |
| Материални запаси | 15 | 12,212 | 7,629 |
| Вземания от свързани предприятия | 17 | 6,080 | 9,975 |
| Търговски вземания | 16 | 125 | 37 |
| Други вземания и предплатени разходи | 18 | 1,592 | 916 |
| Парични средства и парични еквиваленти | 19 | 10,988 | 5,613 |
| | | **30,997** | **24,170** |
| **ОБЩО АКТИВИ** | | **74,420** | **61,555** |
| **СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ** | | | |
| **СОБСТВЕН КАПИТАЛ** | | | |
| **Капитал, полагащ се на собствениците на дружеството-майка** | | | |
| Основен акционерен капитал | | 1,502 | 1,502 |
| Резерви | | 512 | 512 |
| Неразпределена печалба | | 56,770 | 43,108 |
| **ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ** | 20 | **58,784** | **45,122** |
| **ПАСИВИ** | | | |
| **Нетекущи задължения** | | | |
| Пасиви по отсрочени данъци | 14 | 46 | 33 |
| Задължения към персонала при пенсиониране | 22 | 162 | 119 |
| | | **208** | **152** |
| **Текущи задължения** | | | |
| Търговски и други задължения | 23 | 11,669 | 12,992 |
| Задължения към свързани предприятия | 21 | 2,617 | 1,995 |
| Задължения към персонала и за социално осигуряване | 24 | 561 | 525 |
| Задължения за данъци | 25 | 581 | 769 |
| | | **15,428** | **16,281** |
| **ОБЩО ПАСИВИ** | | **15,636** | **16,433** |
| **ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ** | | **74,420** | **61,555** |
| | | - | - |

***Приложенията на страници от 5 до 72 са неразделна част от финансовия отчет.***

***Финансовият отчет на страници от 1 до 72 е одобрен за издаване от Съвета на директорите и е подписан от негово име на 30 март 2019 от :***

***Изпълнителен директор: д-р Иван Цолов Вутов***

***Финансов директор: Катя Красимирова Шейтанова***

***Гл. счетоводител (съставител): Румяна Александрова Иванова-Николова***

ГЕОТРЕЙДИНГ АД GEOTRADING СОФИЯ

ОДИТОРСКО ДРУЖЕСТВО София Рег. № 015 ЛФА СОД 01104/2019

** Модифицирано ретроспективно приложение на МСФО 9 и МСФО 15 (Приложение № 29)*

**ГЕОТРЕЙДИНГ АД**

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ**

**за годината, завършваща на 31 декември 2018 година**

| | Приложения | 2018 BGN'000 | 2017 BGN'000 |
|---|---|---|---|
| **Парични потоци от оперативна дейност** | | | |
| Постъпления от клиенти | | 227,642 | 188,893 |
| Плащания на доставчици | | (199,199) | (167,177) |
| Плащания на персонала и за социално осигуряване | | (6,108) | (5,192) |
| Платени данъци (без данъци върху печалбата) | | (11,592) | (8,820) |
| Платени / Възстановени данъци върху печалбата | | (1,398) | (1,113) |
| Други постъпления/(плащания), нетно | | (103) | (429) |
| **Нетни парични потоци от оперативна дейност** | | **9,242** | **6,162** |
| **Парични потоци от инвестиционна дейност** | | | |
| Покупки на имоти, машини и оборудване | | (3,147) | (2,742) |
| Постъпления от продажби на имоти, машини и оборудване | | 32 | 85 |
| Покупки на нематериални активи | | (14) | (133) |
| **Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност** | | **(3,129)** | **(2,790)** |
| **Парични потоци от финансова дейност** | | | |
| Изплащане на краткосрочни заеми от свързани предприятия | | (724) | (245) |
| Изплащане на дългосрочни банкови заеми | | - | (724) |
| Платени лихви и такси по заеми с инвестиционно предназначение | | (14) | (53) |
| **Нетни парични потоци използвани във финансова дейност** | | **(738)** | **(1,022)** |
| **Нетно увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти** | | **5,375** | **2,350** |
| Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари | | 5,613 | 3,263 |
| Валутни курсови разлики по държаните парични средства и еквеваленти, нетно | | | |
| **Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември** | 19 | **10,988** | **5,613** |

*Приложенията на страници от 5 до 72 са неразделна част от финансовия отчет.*

*Изпълнителен директор: д-р Иван Цолов Вутов*

*Финансов директор: Катя Красимирова Шейтанова*

*Гл. счетоводител (съставител): Румяна Александрова Иванова-Николова*

ГЕОТРЕЙДИНГ АД GEOTRADING СОФИЯ

ОДИТОРСКО ДРУЖЕСТВО София Рег. № 015 АФА ООД

01/04/2019

## ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

**за годината, завършваща на 31 декември 2018 година**

| | Приложения | Основен (акционерен) капитал | Законови резерви | Други резерви | Преоценъчен резерв на имоти, машини и оборудване | Неразпределена печалба | Общо собствен капитал |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 |
| **Салдо към 1 януари 2017 година** | | 1,502 | 151 | 46 | 335 | 34,032 | 36,066 |
| ***Промени в собствения капитал за 2017 година*** | | | | | | | |
| Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.: | | - | - | - | - | 9,056 | 9,056 |
| ** нетна печалба за годината* | | - | - | - | - | *9,066* | *9,066* |
| ** други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци* | | - | - | - | - | *(10)* | *(10)* |
| Прехвърляне към неразпределената печалба | | - | - | - | (20) | 20 | - |
| **Салдо към 31 декември 2017 година** | | 1,502 | 151 | 46 | 315 | 43,108 | 45,122 |
| ***Промени в собствения капитал за 2018 година*** | | | | | | | |
| Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.: | | - | - | - | - | 13,662 | 13,662 |
| ** нетна печалба за годината* | | - | - | - | - | *13,665* | *13,665* |
| ** други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци* | | - | - | - | - | *(3)* | *(3)* |
| **Салдо към 31 декември 2018 година** | | 1,502 | 151 | 46 | 315 | 56,770 | 58,784 |

*Приложенията на страници от 5 до 72 са неразделна част от финансовия отчет.*

*Изпълнителен директор: д-р Иван Цолов Вутов*

*Финансов директор: Катя Красимирова Шейтанова*

*Гл. счетоводител (съставител): Румяна Александрова Иванова-Николова*