

ОПИСАНИЕ И АНАЛИЗ НА ИНФОРМАЦИЯТА

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Счетоводният баланс е съставен в двустранна форма съгласно Приложение № 1 на НСС 1.

1.1 Структура на счетоводния баланс

Елементи	2018г	2017г	Промяна	/хил. лева/ Относителен дял за 2018г в %
Нетекущи активи	1 521	815	+ 706	27%
Текущи активи	4 036	2 666	+ 1 370	72%
Разходи за бъдещи периоди	19	15	+ 4	1%
Сума на Актива	5 576	3 496	+ 2 080	100%
Собствен капитал	2 178	1 430	+ 748	39%
Дългосрочни задължения	664	55	+ 609	12%
Текущи задължения	2 555	1 210	+ 1 345	46%
Приходи за бъдещи периоди	179	801	- 622	3%
Сума на Пасива	5 576	3 496	+ 2 080	100%

1.2 Структура на нетекущите (дълготрайни) активи

Елементи	Отчет	Коректив към 31.12	Балансова стойност	/хил. лева/ Относителен дял
I. Нематериални активи				
Програмни продукти	1	(1)	-	-
Общо за група I.	1	(1)	-	-
II. Дълготрайни материални активи				
Земи	382	-	382	25%
Машини и оборудване	96	(7)	89	6%
Транспортни средства	317	(191)	126	8%
Компютри и софтуер	3	(3)	-	-
Обзавеждане	1	(1)	-	-
ДМА в процес на изграждане	383	-	383	25%
Предоставени аванси за ДМА	398	-	398	26%
Общо за група II.	1 580	(202)	1 378	91%
III. Дългосрочни финансови активи				
Дялове в предприятия в т.ч:	5	-	5	-
- малцинствено участие	5	-	5	-
Инвестиционни имоти	227	(90)	137	9%
Общо за група III.	232	(90)	142	9%
IV. Отсрочени данъци	1	-	1	-
Общо нетекущи (дълготрайни) активи.	1 814	(293)	1 521	100%

1.3 Очаквани средни срокове на полезен живот на дълготрайните активи

Дълготрайни материални (нетекущи) активи	Средна норма на икономически полезен живот (години)	
	2018г	2017г
Земи	-	-
Машини и оборудване	4	-
Транспортни средства	4	3
Инвестиционни имоти	9	10

1.4 Нетекущи активи с ограничение на правото на разпореждане

Част от дълготрайните активи с пазарна оценка в размер на 1 417 хил лв са ипотекирани, като обезпечение по инвестиционен кредит, а именно:

- производствена база на ул."Колхида" № 9, Пловдив с пазарна оценка 1 035 хил.лв и балансова стойност 81 хил.лв.
- сграда в процес на изграждане на ул."Колхида" № 13, Пловдив с балансова стойност 382 хил.лв.

1.5 Нетекущи активи, признати в баланса по преоценена стойност

В счетоводния баланс на предприятието няма нетекущи активи представени по преоценена стойност.

1.6 Движение на нетекущите (дълготрайни) активи (Приложение № 5 НСС 1)

					/хил. лева/
АКТИВИ	В началото на периода	Постъпили през периода	Излезли през периода	В края на периода	
I. Нематериални активи					
Програмни продукти	1	-	-	1	
Общо за група I.	1	-	-	1	
II. Дълготрайни материални активи					
Земи	343	39	-	382	
Машини и оборудване	0	96	-	96	
Съоръжения и други	250	109	(38)	321	
в т.ч. транспортни средства	246	109	(38)	317	
Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане	9	772	-	781	
в т.ч. предоставени аванси	8	390	-	398	
Общо за група II.	602	1 016	(38)	1 580	
III. Дългосрочни финансови активи					
Дългосрочни инвестиции (инвестиционни имоти)	540	-	(313)	227	
Други инвестиции (малцинствено участие)	5	-	-	5	
Общо за група III.	545	0	(313)	232	
IV. Отсрочени данъци	0	1	-	1	
Общо нетекущи (дълготрайни) активи.	1 148	1 017	(351)	1 814	

						/хил. лева/
АМОРТИЗАЦИИ	В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода	Балансова стойност в края	
I. Нематериални активи						
Програмни продукти	1	-	-	1	0	
Общо за група I.	1	-	-	1	0	
II. Дълготрайни материални активи						
Земи	x	-	-	x	382	
Машини и оборудване	0	7	-	7	89	
Съоръжения и други	194	39	(38)	195	126	
в т.ч. транспортни средства	190	39	(38)	191	126	
Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане	x	-	-	x	781	
в т.ч. предоставени аванси	x	-	-	x	398	
Общо за група II.	194	46	(38)	202	1 378	
III. Дългосрочни финансови активи						
Дългосрочни инвестиции (инвестиционни имоти)	138	16	(64)	90	137	
Други инвестиции (малцинствено участие)	x	-	-	x	5	
Общо за група III.	138	16	(64)	90	142	
IV. Отсрочени данъци	x	-	-	x	1	
Общо нетекущи (дълготрайни) активи.	333	62	(102)	293	1 521	

1.7 Други оповестявания, относно нетекущите (дълготрайни) активи

а). Нетекущи дълготрайни нематериални активи (ДНА) НСС 38

Като ДНА се отчитат тези, които отговарят на критериите в НСС 38 и могат надеждно да се оценят. Наличните ДНА в дружеството в размер на 1 хил. лева (историческа цена на придобиване) са софтуер за административни нужди, който е напълно амортизиран, но е наличен и се използва от предприятието.

б). Нетекущи дълготрайни материални активи (ДМА) НСС 16 и НСС 4

		/хил. лева/
През годината са придобити и въведени в експлоатация активи на стойност в т.ч.:		244
Земи		39
Машини и производствено оборудване		96
Транспортни средства		109

През годината са отписани активи на стойност в т.ч.:	/хил.лева/ 351
Съборена сграда за ново строителство в т.ч.:	313
<i>Инвестиционен имот</i>	313
Продадени в т.ч.:	38
<i>Транспортни средства</i>	38

През годината е отписана амортизация на стойност в т.ч.:	/хил.лева/ 102
Съборена сграда за ново строителство в т.ч.:	64
<i>Инвестиционен имот</i>	64
Продадени в т.ч.:	38
<i>Транспортни средства</i>	38

Напълно амортизирани активи в т.ч.:	/хил.лева/ 111
<i>Транспортни средства</i>	107
<i>Компютърна техника</i>	3
<i>Обзавеждане</i>	1

Начислена амортизация в т.ч.:	/хил.лева/ 62
<i>Счетоводна амортизация</i>	62
<i>Данъчна амортизация</i>	61
<i>Разлика</i>	(1)

Бележки:

- Разликата между счетоводната и данъчната амортизация се дължи на по-ранното отписване (1 месец) на активите от данъчно-амортизационния план, спрямо счетоводния амортизационен план. Тази разлика е компенсирана в годишната данъчна декларация с данъчната стойност на отписаните активи.

Разходи за придобиване на ДМА	/хил. лева/ 9
<i>Салдо на 01.01</i>	9
Извършени разходи през годината	282
Платени аванси за придобиване на ДМА	390
Въведени в действие	0
<i>Салдо РПДМА на 31.12</i>	383
<i>Салдо на предоставените аванси и ДМА в процес на изграждане на 31.12</i>	398

в). Нетекущи дългосрочни финансови активи (инвестиции)

През текущата година не са придобити нови ДФА.

Към 31.12.2018г. в предприятието няма напълно амортизирани ДФА.

През годината са отписани активи на стойност в т.ч.:	/хил.лева/ 313
Съборена сграда за ново строителство в т.ч.:	313
<i>Инвестиционни имоти</i>	313

През годината е отписана амортизация на стойност в т.ч.	/хил.лева/ 64
Съборена сграда за ново строителство в т.ч.:	64
<i>Инвестиционни имоти</i>	64

Начислена амортизация в т.ч.:	/хил.лева/ 16
<i>Счетоводна амортизация</i>	16
<i>Данъчна амортизация</i>	16
<i>Разлика</i>	0

- Наличните дългосрочни финансови активи към 31.12.2018г. са в размер на 142 хил.лева в т.ч.:
 - инвестиционни имоти с отчетна стойност 227 хил.лева, натрупана амортизация в размер на 90 хил.лева и балансова стойност 137 хил.лева.
 - инвестиции в други предприятия в размер на 5 хил.лева (малцинствено участие 2.087%).

1.8 Чужди нетекущи активи, използвани в дейността на предприятието

Предприятието няма чужди активи, използвани в дейността.

1.9 Материални запаси

Период	2018г	2017г	/хил.лева/
Материални запаси към в т.ч: 31.12	2 420	1 049	
Незавършено производство	1 852	655	
Готова продукция	363	360	
Платени аванси подизпълнители	99	34	

Изменение в готовата продукция	2018г	2017г	/хил.лева/
Салдо към 01.01.	360	585	
Салдо към 31.12.	363	360	
Произведена през годината	1 842	1 674	
Продадена	(1 839)	(1 899)	
Изменение на продукцията към 31.12.	+ 3	(225)	

Изменение в незавършеното производство	2018г	2017г	/хил.лева/
Салдо към 01.01.	655	1 098	
Салдо към 31.12.	1 852	655	
Нарупано през годината	3 080	2 499	
Отписано през годината	(1 883)	(2 942)	
Изменение незавършеното производство към 31.12.	+ 1 197	(443)	

НЕЗАВЪРШЕНО ПРОИЗВОДСТВО ОБЕКТИ	към 01.01	Начислено през годината	Отписано през годината	към 31.12	/хил.лева/
Обект Доспат	72	-	-	72	
Обект ЖС 21, ул."Д Талев"	482	260	(742)	0	
Обект Димо Хаджи димов	101	1 012	(1 100)	13	
Обект Асен Христофоров	0	922	-	922	
Обект Мандра	0	551	-	551	
Обект Днепър	0	294	-	294	
Общо	655	3 039	(1 842)	1 852	

Общо изменение в запасите от продукцията и незав. производство	2018г	2017г	/хил.лева/
Изменение в готовата продукция	+ 3	(225)	
Изменение в незавършеното производство	+ 1 197	(443)	
Общо изменение:	+ 1 200	(668)	

1.10 Вземания

СТРУКТУРА НА ВЗЕМАНИЯТА	Бележки	2018г	2017г	Промяна	/хил. лева/
Текущи активи					
Вземания от клиенти по търговски продажби:	1.1	1 167	948	+ 219	
Други вземания:	1.2	27	25	+ 2	
ОБЩО ВЗЕМАНИЯ		1 194	973	+ 221	

Бележки	2017г	2017г	/хил. лева/
1.1 Вземания от клиенти по търговски продажби в т.ч:	1 167	948	
- от свързани лица	287	177	
- от предоставени аванси на доставчици за услуги	4	456	
1.2 Други вземания в т.ч.:	27	25	
- по съдебни спорове	27	25	

Бележки:

- Дружеството няма вземания във валута и трудносъбираеми вземания.
- По вземанията със съдебни спорове няма издадено становище на юрист, поради което не е направена обезценка.
- Дружеството няма нетекущи вземания.

Информация по т.24.3 от НСС 1

- Предоставени аванси и кредити на административен персонал към 31.12.2018г. – няма.
- Предоставени аванси и кредити на членове на органа на управление към 31.12.2018г. – няма.

1.11 Парични средства

			/хил.лева/
Парични наличности	2018г	2017г	
Парични средства на 01.01	644	57	
Парични средства на 31.12	422	644	
Изменение:	(222)	587	

1.12 Разходи за бъдещи периоди

Елементи	Баланс на 01.01.	Начислени през годината	Признати през годината	Баланс към 31.12.	/хил.лева/
Застраховки	12	17	(12)	17	
Лихви по финансов лизинг	3	-	(1)	2	
Общо	15	17	(13)	19	

1.13 Собствен капитал

СОБСТВЕН КАПИТАЛ	2018	2017	/хил. лева/
Записан капитал	5	5	
Неразпределена печалба	1 273	-	
Текуща печалба	900	1 425	
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ	2 178	1 430	

Бележки:

- Промяната в неразпределената печалба се дължи на: разпределени дивиденди в размер на 152 хил.лв.

1.14 Дългосрочни задължения

Период	2018г	2017г	/хил.лева/
Дългосрочни задължения в т.ч:	664	55	
Финансови предприятия	664	55	

Кредитор	Договорен дълг	Изплатен дълг	Остатък дълг	Падеж	/хил.лева/
Финансови предприятия	974	(41)	933	01/2026г	
Общо задължения	974	(41)	933	-	

Кредитор	Договорен дълг	Остатък дълг	Обезпечение		/хил.лева/
			Стойност	Притежание	
Финансови предприятия	974	933	1 417	Собствени	
Общо задължения	974	933	1 417	-	

Бележки:

- Задълженията във валута /ЕВРО/ са оценени по заключителен курс 1.95583 BGN/EUR
- Обезпеченията по кредитите са собствени материални дълготрайни активи и инвестиционни имоти: производствена сграда.
- Задълженията със срок на плащане над 5 /пет/ години са в размер на 290 хил. лева.

1.15 Текущи задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните данъчни фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените материали, стоки и услуги.

Период	2017г	2017г	/хил.лева/
Текущи /до 1 година/ задължения в т.ч:	2 555	1 210	
Към финансови предприятия	269	46	
Получени аванси от клиенти	1 805	730	
Към доставчици в т.ч:	358	328	
Свързани лица	164	-	
Други задължения в т.ч:	123	106	
Други кредитори (дивиденди)	35	10	
Персонал	43	40	
Осигурителни задължения	3	2	
Данъчни задължения в т.ч:	42	54	
По ЗКПО	37	49	
По ЗДДС	1	2	
По ЗДДФЛ	-	-	
По ЗМДТ	4	3	

Бележки:

- Задълженията във валута /ЕВРО/ са оценени по заключителен курс 1.95583 BGN/EUR
- Условни задължения: към 31.12.2018г. няма условни задължения към контрагенти, кредитори и трети лица.
- Провизии за гаранции: към 31.12.2018г. няма начислени провизии по договори за гаранции.

1.16 Отложени приходи

В Раздел "Приходи за бъдещи периоди" на стойност 179 хил лв са извършените продажби по обекти както следва:

ОБЕКТИ	Отложени Пх към 01.01	Начислени през годината	Признати през годината	Отложени Пх към 31.12	Отложени разходи	/хил.лева/
Обект Хаджи Димов, гр.Пловдив	181	1 207	(1 386)	2	13	
Обект Димитър Талев, гр.Пловдив	620	652	(1 272)	0	0	
Обект Асен Христофоров, гр.Пловдив	-	177		177	922	
Общо	801	2 036	(2 658)	179	935	

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Отчетът за приходите и разходите е съставен в двустранна форма съгласно Приложение № 2 на НСС 1.

2.1 Структура на приходите

ПРИХОДИ	Бележки	2018г	2017г	Промяна	/хил.лева/
Приходи от оперативна дейност					
От продажба на продукция:		3 060	2 488	+ 572	
От продажба на стоки		1	-	+ 1	
От продажба на услуги		40	42	- 2	
Други приходи:	2.1	4	55	+ 46	
Финансови приходи					
От инвестиционни имоти:		63	92	- 29	
Други лихви и финансови приходи в т.ч.:		1	4 525		
- приходи от преоценка на инвестиции (апорт)		-	1 665		
- приходи от продажба на инвестиции		-	2 820		
- приходи от лихви		-	40		
- приходи от промяна на валутни курсове		1	-		
ОБЩО ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА		3 169	7 202	- 4 033	
Корективни суми в приходната част на ОПР:	2.2	1 200	-		
ОБЩО ПРИХОДИ ПО ОПР:		4 369	7 202	- 4 921	

Бележки		/хил.лева/	
		2018г	2017г
2.1	Други приходи в т.ч:	4	55
	- от продажба на ДМА	-	26
	- от продажба на материали	1	23
	- други (щети, отпадъци, сервиз)	3	6
2.2	Корективни суми в приходната част на ОПР в т.ч:	1 200	0
	- увеличение на незавършеното производство	1 197	-
	- увеличение на готовата продукция	3	-

Финансови приходи и разходи		/хил.лева/	
		2018г	2017г
	Финансови печалби в т.ч:	1 297	1 297
	- приходи от инвестиционни имоти (наеми)	63	92
	- приходи от продажба на инвестиции (дъщерни дружества)	-	2 820
	- приходи от преоценка на инвестиции (апорт)	-	1 665
	- приходи от лихви	-	40
	- приходи от валутни курсови разлики	1	-
	- балансова стойност на продадени инвестиции	-	(3 299)
	- разходи за лихви	(17)	(10)
	- банкови такси	(9)	(6)
	- отписани финансови активи	(11)	(2)
	- валутни курсови разлики	(6)	(3)

2.2 Представяне на разходите по направления

Производствени разходи		/хил.лева/	
		2018г	2017г
	Разходи за възнаграждения		
	Разходи за социално осигуряване		
	Външни услуги	1 564	901
	Данъци и такси	2	11
	Материали	1 530	399
	Амортизации	44	33
	Други	1	2
	Търговски разходи общо:	3 141	1 346

Търговски разходи		/хил.лева/	
		2018г	2017г
	Разходи за възнаграждения	40	53
	Разходи за социално осигуряване	8	10
	Външни услуги	33	30
	Данъци и такси	16	-
	Материали	39	60
	Амортизации	18	11
	Разход за дарения и други		7
	Търговски разходи общо:	154	171

Разходи за администрация и управление		/хил.лева/	
		2018г	2017г
	Разходи за възнаграждения	16	12
	Разходи за социално осигуряване	4	2
	Дарения и други	1	10
	Външни услуги	9	14
	Амортизации (инвестиционни имоти)		49
	Данъци и такси	1	-
	Разходи за администрация общо:	31	87

	2018г	2017г	/хил.лева/
В перо "Други разходи"			
Балансова стойност на продадени активи в т.ч:	1	26	
- дълготрайни материални активи	-	11	
- материали	-	15	
- стоки	1	-	
Дарения	-	17	
Разходи за данъци и такси	19	12	
Други	1	1	
Други разходи общо:	21	56	

2.4 Непредвидени разходи

През текущия отчетен период в дружеството не са извършени непредвидени разходи.

2.5 Оповестяване на безналични сделки

	2018г	2017г	/хил.лева/
Приходи и Разходи в ОПР			
Общо разходи	3 369	5 618	
Безналични в т.ч:	79	766	
- коректив: намаление на готовата продукция и незав.производство	-	668	
- разходи от валутни курсови разлики	6	3	
- обезценени финансови активи	11	2	
- Разходи за амортизации	62	93	
Общо приходи	4 369	7 202	
Безналични в т.ч:	1 201	1 665	
- Положителни разлики от преоценка на инвестиции (апорт)	-	1 665	
- Увеличение на незавършеното производство	1 197	-	
- Увеличение на готовата продукция	3	-	
- Приходи от валутни курсови разлики	1	-	

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Отчетът за собствения капитал е съставен в съгласно Приложение № 4 на СС 1. Увеличенията или намаленията на неразпределената печалба и непокрытата загуба чрез прехвърляне на резултата от предходната година се представят на ред 7 от отчета за собствения капитал като "Разпределение на печалба".

3.1 Собствен капитал

Капитал	/хил.лева/
Собствен капитал на 01.01.2018г	1 430
Разпределени дивиденди	(152)
Финансов резултат за 2018г	900
Собствен капитал на 31.12.2018г	2 178

Движение на собствения капитал	/хил.лева/
Записан капитал	5
Резерви от покупка на ЕТ	156
Печалба от преди 2006г	151
Печалба от 2006г	4
Печалба от 2007г	28
Печалба от 2008г	50
Печалба от 2009г	41
Печалба от 2010г	58
Разпределени дивиденди	(73)
Резерви от покупка на ЕТ	(156)
Печалба от 2011г	204
Разпределени дивиденди	(112)

Печалба от 2012г	275
Печалба от 2013г	246
Печалба от 2014г	191
Печалба от 2015г	175
Разпределени дивиденди	(38)
Печалба от 2016г	291
Разпределени дивиденди	(1 491)
Печалба от 2017г	1 425
Разпределени дивиденди	(152)
Печалба от 2018г	900
Собствен капитал на 31.12.2018г	2 178

3.2 Структура на капитала

СОБСТВЕН КАПИТАЛ	/хил.лв/	Относителен дял %
Записан капитал	5	-
Неразпределена печалба	1 273	58%
Текуща печалба	900	42%
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ	2 178	100%

3.3 Разпределени дивиденди

През текущата година са разпределени и изплатени дивиденди в размер на 152 хил. лева.

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

Отчетът за паричните потоци е съставен по "пряк метод" съгласно Приложение № 1 към СС 7. Паричните потоци от парични средства и еквиваленти са класифицирани и представени на база техния произход със следните дейности: основна, инвестиционна и финансова.

4.1 В "основна дейност" са представени парични потоци свързани с основната (търговската) дейност на предприятието.

Парични потоци от основна дейност	2018г	2017г
Постъпления от търговски контрагенти	3 588	2 609
Плащания на доставчици	(4 119)	(2 912)
Плащания при разпределение на печалби	(117)	(1 491)
Плащания за труд	(64)	(75)
Плащания на лихви - нето	(9)	(6)
Плащания от валутни курсови разлики	(2)	(3)
Платени и възстановени данъци - нето	(112)	(128)
Други парични потоци - нето	41	(30)
Нетни парични потоци от основна дейност:	(794)	(2 036)

Бележки:

- На ред "Други парични потоци" в размер на 41 хил лв са включени:
 - получени обезщетения в размер на 1 хил.лв.
 - получени суми от свързани лица 42 хил.лв.
 - платени данъци и такси по ЗМДТ в размер на 2 хил.лв.
 - платени задължения към ЧСИ в размер на 2 хил.лв

4.2 В "инвестиционна дейност" са представени парични потоци свързани с придобиването или ликвидирането на производствени мощности и разширения, които ще доведат до увеличаване на икономическата изгода в бъдеще.

Парични потоци от инвестиционна дейност	2018г	2017г
Постъпления от продажба на дъщерни предприятия	-	2 568
Постъпления от наеми (инвестиционни имоти)	53	53
Постъпления от продажба на ДМА	2	30
Парични потоци свързани с лихви	-	34
Плащания, свързани с ДМА	(304)	(14)
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност:	(249)	2 671

4.3 Във “финансова дейност” са представени паричните промени в размера на собствения и привлечения капитал, както и сумите за разходи за капитал.

Парични потоци от финансова дейност	2018г	/хил.лева/ 2017г
Внесени и върнати на собственици-нето	(8)	7
Платени лихви по заеми	(16)	(6)
Получени заеми	873	-
Плащания по заеми	(28)	(49)
<i>Нетни парични потоци от финансова дейност:</i>	<i>821</i>	<i>(48)</i>

Парични наличности	2018г	/хил.лева/ 2017г
Парични средства на 01.01	644	57
Парични средства на 31.12	422	644
<i>Изменение:</i>	<i>(222)</i>	<i>587</i>

ОПОВЕСТЯВАНЕ СЪГЛАСНО ПРИЛОЖЕНИТЕ СЧЕТОВОДНИ СТАНДАРТИ

ДАНЬЦИ

Годишна данъчна декларация

По ЗКПО	2018г	/хил.лева/ 2017г
Счетоводна печалба	1 000	1 584
Увеличения на финансовия резултат	315	1 703
Намаления на финансовия резултат	(311)	(1 698)
Данъчна печалба	1 004	1 589
Текущ данък	100	159
Дължим данък към 31.12	37	49

Оповестяване:

На ред “Увеличения на финансовия резултат” в размер 315 хил лв са включени данъчно непризнати разходи за:

- амортизации в размер на 62 хил лв;
- балансова стойност на отписани активи в размер на 250 хил.лева;
- неползвани платени отпуски в размер на 3 хил.лева;

На ред “Намаления на финансовия резултат” в размер 311 хил лв са включени данъчно признати разходи за:

- амортизации в размер на 61 хил лв;
- данъчна стойност на отписани активи в размер на 250 хил.лева.

Данъчни временни разлики

Отчетените през текущата година данъчни активи са в размер на 1 хил.лева, касаещи неизползвани компенсируеми отпуски за 2018г.

ЛИЗИНГОВИ СДЕЛКИ

Договори за експлоатационен лизинг.

ДЖИ ЕС ДЖИ ООД - НАЕМОДАТЕЛ	Отчетна стойност	Разход за амортизация	Стойност на сделките	/хил.лева/ Вземания
Експлоатационен лизинг в т.ч:	2 358	69	118	57
- производствени сгради в гр.Пловдив	156	6	63	22
- Автомобили	148	23	35	35

Договори за финансов лизинг

			/хил.лева/
ДЖИ ЕС ДЖИ ООД - НАЕМАТЕЛ	Стойност	Фин. РБП	Задължения
Активи получени по финансов лизинг в т.ч:	68	2	21
- автомобили /2016г/	68	2	21
	н/а		н/а

					/хил. лева/
Кредитор	Стойност	Изплатен дълг	Остатък дълг	Падж	
Лизингово предприятие	68	(47)	21	07/2020г	

Бележки:

- Задълженията във валута /ЕВРО/ са оценени по заключителен курс 1.95583 BGN/EUR

ИНВЕСТИЦИОННИ ИМОТИ

Инвестиционните имоти в дружеството, на които дружеството е собственик и които е отдало под наем на трети лица са описани по-долу в таблицата. Дружеството признава доход от инвестиции (инвестиционни имоти), признати като нетекущи активи. Доходите се признават като финансови приходи когато приходите водят до увеличение на собствения капитал и са съществени. Постъпленията от доходи от инвестиционни имоти се представят в парични потоци от финансова дейност.

				/хил.лева/
ИНВЕСТИЦИОННИ ИМОТИ	Отчетна стойност	Амортизация	Балансова стойност	
Инвестиционни имоти в т.ч:	156	(81)	75	
- производствени сгради в гр.Пловдив	156	(81)	75	
Последващи разходи:	н/а		н/а	
Текущи приходи:				63
Текущи разходи в т.ч:				24
- разходи за амортизации				15
- застраховки, данъци и консумативи				9

ДОХОДИ НА ПЕРСОНАЛА

Предприятието няма и не е разработило програми за компенсации под формата на дялове от собствения капитал, както и програми за доходите на персонала след напускане.

1. Краткосрочни доходи на персонала

				/хил.лева/
Разходи за труд на персонала	2018г	2017г	Промяна	
Разходи за възнаграждения в т.ч:	56	65	- 14%	
- административна	8	3		
- управление	9	9		
Разходи за осигуряване	12	12	-	
Общо разходи за труд	68	77	- 12%	

				/хил.лева/
Неизплатени доходи на персонала	2018г	2017г	Промяна	
Трудови договори	43	40	3%	
Осигуряване по трудови договори	3	2	-	
Общо разходи за труд	46	42	2%	

Бележки:

- Неизплатените доходи и осигуровки са начислени за месец 12/2018г и са платени през м.1/2019г

				/хил. лева/
Средносписъчен персонал	2018г	2017г	Промяна	
Обслужващ	5	6	- 17%	
Административен	3	1	+ 100%	
Управленски	1	1	-	
Общо	9	8	+ 13%	

СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

ДЖИ ЕС ДЖИ ООД, има свързаност съгласно СС 24 със следните предприятия:

1. **ДЖИ ЕС ДЖИ БГ ЕООД, Основание:** Контрол по т.1.1, т."В", СС24.

ДЖИ ЕС ДЖИ ООД има:	/хил.лева/	
	2018г	2017г
Задължения към 01.01	(133)	62
Покупки през годината (материали)	580	612
Платени през годината	(415)	(674)
Продажби през годината	(145)	(85)
Получени през годината	-	1
Вземания към 31.12	278	133
Задължения към 31.12	165	0

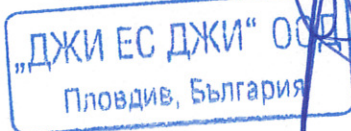
Бележки:

- Начислените продажби са във връзка с наеми и консумативи във връзка с наемите.
- Начислените покупки са за строителни материали, вложени по обекти.

СЪБИТИЯ НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет (30.03.2019г) и към датата на одобрение на отчета от ръководството (15.04.2019г) не са настъпили събития, изискващи корекции на финансовите отчети и на приложенията към тях, както и допълнително оповестяване на некорегирани събития, касаещи 2018г.

ДЖИ ЕС ДЖИ ООД
ПРЕДСТАВЛЯВАЩ:
ДИМИТЪР ГЕОРГИЕВ ДЖАМБАЗОВ



ИЗГОТВИЛ: ОФИС ГЕОРГИЕВ ФИНАНС ЕООД
ПРЕДСТАВЛЯВАЩ:
АЛЕКСАНДЪР ГЕОРГИЕВ ГЕОРГИЕВ

