

„ЛИКАТА БГ“ ООД

Финансов отчет

**За годината, приключваща на 31 декември 2017
година**

Счетоводен баланс
Към 31 декември 2017 год.

В хиляди лева

	Бележки	2017	2016
Активи			
I. Дълготрайни материални активи			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	14.2	83	67
3. Съоръжения и други	14.2	119	100
Общо за група I:		202	167
II. Дългосрочни финансови активи			
1. Акции и дялове в предприятия от група		2	1
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		3	-
Общо за група II:		5	-
Общо за раздел А:		207	168
Б. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
1. Продукци и стоки в т.ч.:		618	392
- стоки	16	618	392
Общо за група I:		618	392
II. Вземания			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	15	1 341	1 335
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:	12.2;15	277	-
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	12.2;15	668	71
4. Други вземания в т.ч.:	15	34	15
Общо за група II:		2 320	1 421
III. Парични средства, в т.ч.:			
- в брой		6	1
- безсрочни сметки (депозити)		3	1
Общо за група III:		9	2
Общо за раздел Б:		2 947	1815
В. Разходи за бъдещи периоди		14	12
СУМА НА АКТИВА		3 168	1995

Пояснителни бележки на страници от 7 до 17 са неразделна част от този финансов отчет.
Финансовият отчет е одобрен за издаване с решение на Управителя от 30.03.2018 год.

Съставител:

Методи Христов Христов

Управител:

Иван Костадинов Стоянов

25-06-2018

Съгласно независим одиторски доклад от
Крестън БулМар – Финансов Одит ООД

Прокурист

Доника Маринова

Регистриран одитор

Павел Димитров

Счетоводен баланс - Продължение**Към 31 декември 2017 год.**

В хиляди лева

Бележки

2017

2016

Собствен капитал и пасиви**А. Собствен капитал****I. Записан капитал****II. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**

- неразпределена печалба

Общо за група II:**III. Текуща печалба (загуба)****ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":****Б. Задължения****1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:**

- до 1 година

- над 1 година

2. Получени аванси, в т.ч.:

- до 1 година

3. Задължения към доставчици, в т.ч.:

- до 1 година

4. Задължения към предприятия от група

- до 1 година

5. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:

- до 1 година

6. Други задължения, в т.ч.:

- до 1 година

- осигурителни задължения, в т.ч.:

- до 1 година

- данъчни задължения

- до 1 година

Общо за раздел Б, в т.ч.:

- до 1 година

- над 1 година

СУМА НА ПАСИВА

	20	20
	696	307
	696	307
	778	389
	1 494	716
	367	119
	332	49
	35	70
17	52	-
	52	-
17	902	627
	902	627
12.1;17	285	403
	285	403
12.1;17	9	-
12.1;17	9	-
17	59	130
	59	130
17	8	5
	8	5
17	46	125
	46	125
17	1 674	1279
	1 639	1209
	35	70
	3 168	1995

Пояснителни бележки на страници от 7 до 17 са неразделна част от този финансов отчет. Финансовият отчет е одобрен за издаване с решение на Управителя от 30.03.2018 год.

Съставител:

Методи Христов Христов

Управител:

Иван Костадинов Стоянов

Съгласно независим одиторски доклад от ...2.5...06...2018

Крестън БулМар – Финансов Одит ООД

Прокуррист

Доника Маринова

Регистриран одитор
Павел Димитров

Отчет за приходите и разходите**За 2017 год.****В хиляди лева**

	Бележки	2017	2016
А. РАЗХОДИ			
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:		462	302
а) суровини и материали	19.1.1	76	60
б) външни услуги	19.1.2	386	242
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	19.1.3	606	387
а) разходи за възнаграждения		563	351
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:		43	36
- осигуровки свързани с пенсии		24	
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	14.2	67	48
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:		67	48
- разходи за амортизация		67	48
4. Други разходи, в т.ч.:		7 563	4 164
а) балансова стойност на продадени активи	19.1.5	7 514	4 146
б) други	19.1.4	49	18
Общо разходи за оперативната дейност		8 698	4 901
5. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		5	2
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		5	2
6. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:		14	10
Общо финансови разходи		19	12
Общо разходи за обичайната дейност		8 717	4 913
7. Печалба от обичайната дейност		865	433
Общо разходи		8 717	4 913
9. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)		865	433
10. Разходи за данъци от печалбата		87	44
11. Печалба		778	389
Всичко (общо разходи + 10 + 11)		9 582	5 346
Б. ПРИХОДИ			
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:		9 579	5 340
а) стоки	18.1.1	9 558	5 284
б) услуги	18.1.2	21	56
2. Други приходи, в т.ч.:		3	6
- други		3	6
Общо приходи от оперативната дейност		9 582	5 346
Общо приходи от обичайната дейност		9 582	5 346
Общо приходи		9 582	5 346
Всичко (Общо приходи)		9 582	5 346

Пояснителни бележки на страници от 7 до 17 са неразделна част от този финансов отчет.
 Финансовият отчет е одобрен за издаване с решение на Управителя от 30.03.2018 год.

Съставител:

Методи Христов Христов

Управител:

Иван Костадинов Стоянов

Съгласно независим одиторски доклад от..... 25 -06- 2018

Крестън БулМар – Финансов Одит ООД

Прокурист

Доника Маринова

Регистриран одитор
Павел ДимитровСофия
Рег. № 119

Отчет за Собствения капитал За 2017 год.

В хиляди лева	Записан капитал	Неразпределена печалба	Текуща печалба (загуба)	Общо собствен капитал
1. Салдо в началото на отчетния период	20	307	389	716
2. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	20	307	389	716
3. Финансов резултат за текущия период			778	778
4. Други изменения в собствения капитал		389	(389)	-
5. Сладо към края на отчетния период	20	696	778	1 494
6. Собствен капитал към края на отчетния период	20	696	778	1 494

Пояснителни бележки на страници от 7 до 17 са неразделна част от този финансов отчет. Финансовият отчет е одобрен за издаване с решение на Управителя от 30.03.2018 год.

Съставител:
Методи Христо Христов

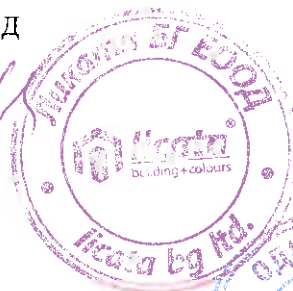
Управител:
Иван Костадинов Стоянов

Съгласно независим одиторски доклад от 25-06-2018

Крестън БулМар – Финансов Одит ООД

Прокурист
Доника Маринова

Регистриран одитор
Павел Димитров



Отчет за паричните потоци За 2017 год.

Наименование на паричните потоци

А. Парични потоци от основна дейност

1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения
3. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики
4. Платени и възстановени данъци върху печалбата
5. Други парични потоци от основна дейност

Всичко парични потоци от основна дейност (А)**Б. Парични потоци от инвестиционна дейност**

1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи
2. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания

Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)**В. Парични потоци от финансова дейност**

1. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми

Всичко парични потоци от финансова дейност (В)**Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)****Д. Парични средства в началото на периода****Е. Парични средства в края на периода**

Текущ период			Предходен период		
Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
1	2	3	4	5	6
10 056	9 417	639	4 908	4 125	783
-	605	(605)	-	377	(377)
-	5	(5)	-	2	(2)
-	139	(139)	-	16	(16)
-	17	(17)	19	18	1
10 056	10 183	(127)	8 141	8 176	34
5	103	(123)	-	147	(147)
-	3	(3)	-	1	(1)
5	131	(126)	-	148	(148)
1 593	1 333	260	2 876	2 829	47
1 593	1 333	260	2 876	2 829	47
11 655	11 648	7	8 141	8 175	(33)
		2			35
		9			2

Пояснителни бележки на страници от 7 до 17 са неразделна част от този финансов отчет.
Финансовият отчет е одобрен за издаване с решение на Управителя от 30.03.2018 год.

Съставител:
Методи Христов Христов

Управител:
Иван Костадинов Стоянов

Съгласно независим одиторски доклад от 25-06-2018
Крестън БулМар – Финансов Одит ООД

Прокурист
Доника Маринова

Регистриран одитор
Павел Димитров



I. СТАТУТ И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

1. ПРАВЕН СТАТУТ

“Ликата БГ” ООД е регистрирано на 04.09.2012г. в Агенция по вписванията., ЕИК 202215110, с името Ликата+Греутол ЕООД. На 10.07.2017 г. дружеството сменя името си на Ликата БГ ООД.

Предприятието е със седалище и адрес на управление гр. София, район Красна поляна, п.код 1309, ЖК. Илинден, бл. 12, вх. 1, ет.

Адресът за кореспонденция е гр. София, Област София (столица), общ. Столична, гр. София, п.код 1528, Неделчо Бончев 10.

От 10.07.2017 г. се управлява и представлява от **АНДЖЕЛО ЛИКАТА и ИВАН КОСТАДИНОВ СТОЯНОВ заедно и поотделно.**

2. Капитал

Дружеството е: 100% - частна собственост;

За дружества с ограничена отговорност:

Регистрираният основен капитал на дружеството е: 20 000.00 лв

Броят на регистрираните дялове е 2000.

Номиналната стойност на един дял е 10 лв.

Номиналната стойност на дяловете е платена 100.%.

През 2017 г. сумата на регистрирания капитал не се е променила.

През 2017 г. в състава на съдружниците са настъпили промени: на 10.07.2017 год. Физ. Лица Анджело Ликата и Джузепе Ликата прехвърлят своите дялове към юридическото лице Ликата АД.

Към 31.12.2017 г. Собственици на дружеството са:

Ликата АД, Италия – дял 14 000 лева, 70% от капитала;

Иван Костадинов Стоянов - дял 3 000 лева, 15% от капитала и

Петко Костадинов Стоянов – дял 3 000 лева, 15% от капитала.

3. Предмет на дейност

Производство и търговия на едро и дребно с продукти за строителството; внос – износ; международен и вътрешен транспорт; превоз на пътници и товари от всякакъв вид след получаване на съответните лицензи и разрешителни; спедиционни сделки; търговско представителство и посредничество; комисионни, складови сделки, стоков контрол; извършване на строително-монтажни работи; покупка, проектиране, строеж и обзавеждане на недвижими имоти с цел отдаване под наем или продажба.

II. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. Основни положения

Настоящите финансови отчети на “Ликата БГ” ООД са изготвени в съответствие с изискванията на Националните счетоводни стандарти..

2. Отчетна валута

Финансовите отчети са изготвени и представени в Български лева, закръглени до хиляда и в съответствие с принципа на историческата цена.

3. База за оценяване

Базата за оценяване на дълготрайни материални и нематериални активи, използвана при изготвянето на финансовия отчет е историческа цена.

Базата за оценяване на стоково-материалните запаси е по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност. Нетна реализируема стойност представлява предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност, намалена с приблизително оценените необходими разходи за завършване на производствения цикъл и тези, необходими за осъществяване на продажбата.

4. Счетоводни принципи

Настоящите финансови отчети са изготвени при спазване на принципите:

- текущо начисляване;
- действащо предприятие;
- предпазливост;
- съпоставимост между приходите и разходите;
- предимство на съдържанието пред формата;
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период;
- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс

5. Операции с чуждестранна валута

Операциите с чуждестранна валута се отчитат в лева и евро по фиксиран курс на еврото.

Валутният курс, използван към 31.12.2017г. за преизчисляване в отчетната валута на паричните позиции в чуждестранна валута е, както следва:

EUR 1.95583

6. Действащо предприятие

Финансовият отчет е изготвен на базата на предположението, че Дружеството е действащо предприятие и ще продължава своята дейност в обозримо бъдеще.

В края на 2008 г. кредитната криза засегнала световните пазари на практика прерасна във всеобхватна пазарна криза. Тя има своите отражения във всички сектори и индустрии. Вероятността от значимо забавяне на икономическия растеж, и дори навлизане в рецесия на някои икономически региони и държави, е голяма. Това създава предпоставки Дружеството да продължи своята дейност в една трудна и все по-непредсказуема бизнес среда. Ръководството предвижда, че съществуващите капиталови ресурси и източници на финансиране ще са адекватни за ликвидните нужди през следващата 2018г.

7. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година (период). Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират (и преизчисляват), за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

III. ПРИЛАГАНА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

Нетекущи (дълготрайни) активи

1. Нематериални активи

1.1. Като дълготрайни нематериални активи във “Ликата БГ” ООД се признават придобитите от предприятието установими нефинансови ресурси, които нямат физическа субстанция, са със съществено значение при употребата им и от използването им се очакват икономически изгоди.

1.2. Първоначално всеки дълготраен нематериален актив се оценява, както следва:

а) При доставка от външен доставчик – по цена на придобиване, покупната цена и всички преки разходи.

1.3. Разходите за усъвършенстване, т.е. тези, които водят до увеличаване на очакваните икономически изгоди спрямо първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив се отразяват като увеличение на отчетната му стойност (или като отделен нематериален актив).

1.4. Временното извеждане от употреба на дълготрайните нематериални активи (консервиране) се прилага по отношение на активи, които не се ползват в дейността на предприятието за период, не по-кратък от 12 (дванадесет) месеца.

За периода на консервация на активите не се начислява амортизация.

Към консервация на дълготрайни нематериални активи се пристъпва на база икономическа обосновка и вземане на решение за консервацията, план с конкретни процедури за осъществяване на консервацията, изискванията, при изпълнението на които ще се осъществи повторното въвеждане на активите в употреба, както и прогноза за осъществяването на тези изисквания.

1.5. Амортизация

Амортизацията се начислява и признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база линеен метод на амортизация.

Амортизацията на дълготрайните нематериални активи се начислява от месеца следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

2. Дълготрайни материални активи

2.1. Като дълготрайни материални активи във “Ликата БГ” ООД се третират и признават придобитите и притежавани от предприятието установими нефинансови ресурси, които се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период, имат натурално-веществена форма, цена на придобиване равно или надвишаваща 700 /седемстотин/ лв. и се използват за производството и/или доставката/ продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели.

2.2. Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване, която се определя, както следва:

а) По цената на придобиване - покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи.

б) Справедлива стойност - когато са получени в резултат на безвъзмездна сделка.

в) По справедливата стойност на получения актив – при замяна или частична замяна срещу несходен дълготраен материален актив или други активи.

г) По балансова стойност на отдадения актив – при замяна на подобен актив, който има сходна употреба в същата сфера на стопанската дейност и сходна справедлива стойност.

2.3. Последващите разходи по дълготрайните материални активи се капитализират, когато чрез тяхното реализиране се увеличава бъдещата икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив.

Всички други последващи разходи се признават за разход в периода, през който са направени.

2.4. След първоначалното признаване като актив всеки дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

2.5. Временното извеждане от употреба на дълготрайните материални активи (консервиране) се прилага по отношение на активи, които не се ползват в дейността на предприятието за период, не по-кратък от 12 (дванадесет) месеца.

За периода на консервация на активите не се начислява амортизация.

Към консервация на дълготрайни материални активи се пристъпва на база икономическа обосновка и вземане на решение за консервацията, план с конкретни процедури за осъществяване на консервацията, изискванията, при изпълнението на които ще се осъществи повторното въвеждане на активите в употреба, както и прогноза за осъществяването на тези изисквания.

2.6. Амортизация

Амортизацията се начислява и признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база линеен метод на амортизация.

Земята и временно изведените от употреба активи не се амортизират.

Амортизацията на дълготрайните активи се начислява от месеца, следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

Сгради – 4%

Машины и оборудване – 30%

Транспортни средства – 25%

Офис обзавеждане – 15%

Компютърна техника – 50%

Други ДМА – 15%

Други НДА – 33,33%

3. Свързани лица

Към 31.12.2017г. Ликата БГ ООД има отношения със следните свързани лица:

- Ликата АД, Италия, която притежава 70% от капитала на Ликата БГ ООД
- Ликата Център Варна ЕООД – Ликата БГ ООД притежава 100 % от капитала
- Ликата Център Стара Загора ООД – Ликата БГ ООД притежава 50% от капитала
- Ликата Център Пловдив ООД – Ликата БГ ООД притежава 50% от капитала
- Ликата Център Хасково ООД – Ликата БГ ООД притежава 50% от капитала
- Ликата Франция, 94.21% собственост на Ликата АД, Италия
- Ликата продакшън ООД, 40% собственост на Ликата АД, Италия

4. Стоково-материални запаси

Базата за оценяване на стоково-материалните запаси е цената на придобиване. Стоково-материалните запаси се отписват по средно-претеглена стойност съгласно приложимия СС2.

5. Търговски и други вземания

Търговските и други вземания се отчитат по тяхната нетна стойност.

6. Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват налични парични наличности, разплащателни сметки в банки, краткосрочни и дългосрочни банкови депозити.

7. Данъци от печалбата

Текущият данък са очакваните данъчни плащания върху облагаемата печалба за годината, прилагайки данъчните ставки в сила към датата на изготвяне на баланса и някои корекции на дължимия данък, отнасящи се за предходни години.

8. Доходи на персонала

В предприятието са реализират и начисляват суми за доходи на персонала по видове, както следва:

8.1. Краткосрочни доходи на персонала - онези доходи на персонала, които стават напълно изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода, в който персоналят е положил труд за тях.

8.2. Доходи при напускане - доходи при прекратяване на трудовото или служебното правоотношение преди нормалния срок за пенсиониране.

9. Търговски и други задължения

Търговските задължения се отчитат по цена на придобиване.

10. Приходи

Основният източник на приходи за "Ликата БГ" ООД е търговията на едро и дребно с материали за строителство.

Приходът от продажбата на стоки и други активи се признава, когато значителна част от рисковете и ползите, присъщи на собствеността, се прехвърлят на купувача, налице е икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата и направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат изчислени.

Приходи от извършени услуги се признават пропорционално на степента на завършеност на услугата към датата на баланса при условие, че резултатът от сделката може да се оцени надеждно.

11. Ефекти от промените във валутните курсове

Текуща оценка на валутните активи и пасиви във Ликата БГ ООД се извършва в края на всеки месец.

Към датата на изготвяне на годишния финансов отчет е извършена оценка на валутните активи и пасиви по заключителен курс.

12. Свързани лица

12.1. Сделки , по които Ликата БГ ООД е страна –получател:

Наименование на свързаното лице	Вид на сделката	Отклонение на ценовата политика от характерната справедлива стойност за съответната сделка (+/-)	Обем на сделката от общите продажби:		Плащания (хил.лв.)	Задължение в края на периода (хил.лв.)	
			Стойност с ДДС (хил.лв.)	% от нетния обем идентични сделки		От сделки през текущия период	С натрупване от предходни периоди
Ликата Център Варна ООД	Покупка на стоки	Няма отклонение	30	-	30	-	-
Ликата Център Пловдив ООД	Покупка на стоки	Няма отклонение	1	-	-	1	1
Ликата Център Стара Загора ООД	Покупка на стоки	Няма отклонение	13	-	5	8	8
LICATA S.P.A.	Покупка на стоки	Няма отклонение	2 685	29	2 802	285	285
Общо:			2 729	29	2 837	294	294

12.2. Сделки, по които Ликата БГ ООД е страна-доставчик:

Наименование на свързаното лице	Вид на сделката	Отклонение на ценовата политика от характерната справедлива стойност за съответната сделка (+/-)	Обем на сделката:		Постъпления (хил.лв.)	Вземане в края на периода (хил.лв.)	
			Стойност с ДДС (хил.лв.)	% от нетния обем продажби		От сделки през текущия период	С натрупване от предходни периоди
Ликата Център Варна ООД	Продажба на стоки	Няма отклонение	552	6	352	271	271
Ликата Център Стара Загора ООД	Продажба на стоки	Няма отклонение	1268	13	1100	232	232
Ликата Център Пловдив ООД	Продажба на стоки	Няма отклонение	389	4	166	223	223
Ликата Център Хасково ООД	Продажба на стоки	Няма отклонение	229	2	16	213	213
Ликата Център Варна ООД	Гаранция	Няма отклонение	6	-	0	6	6
Общо:			2444	25	1634	945	945

13. Доходи на персонала

13.1. Персоналът е използвал целия размер на полагащия му се платен годишен отпуск към 31.12.2017 год.

14. Дълготрайни материални активи

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

Дълготрайни материални активи с нулева балансова стойност	Отчетна стойност (хил. лв.)	
	2017 г.	2016 г.
Машини и оборудване	16	16
Съоръжения и други	8	11
Общо отчетна стойност:	24	27

14.2. Балансова стойност на дълготрайните материални активи в хил. лв.:

	Машини, произв. Оборудване	Съоръжения и други	Общо
Отчетна стойност			
Салдо на 01 януари 2017	121	133	254
Придобити	51	52	103
Отписани	—	5	5
Салдо на 31 декември 2017	172	180	352
Амортизация			
Салдо на 01 януари 2017	54	33	87
Начислена	35	33	67
Отписана	—	5	5
Салдо на 31 декември 2017	89	61	150
Балансова стойност			
На 01 януари 2017 г.	67	100	167
На 31 декември 2017 г.	83	119	202

15. Търговски и други вземания

Вземания	2017 г.	2016 г.
I. Вземания от клиенти и доставчици	1 341	1 335
II. Вземания от свързани лица	945	71
III. Други вземания	34	15
1. Подотчетни лица	21	3
2. Разчети за гаранции	7	8
4. Други вземания	6	4
Нетен размер на вземанията:	2 320	1 421

Дружеството е установило обичаен кредитен период до 15 дни, за който не се начисляват лихви на контрагентите. За част от клиентите, с които дружеството поддържа дългосрочно търговско сътрудничество се допуска по-дълъг кредитен период (до 60 дни).

Към 31.12.2017 г. около 63% от вземанията от клиенти са концентрирани в 6 контрагента.

Към 31 декември 2017 год. вземанията от клиенти, на които не е признавана обезценка са 2286 хил. лв. (31.12.2016 г.: 1406 хил. лв.) с възрастова структура, както следва:

Възрастов анализ на вземанията	Към 31 декември	
	2017	2016
<360 дни	2 254	1 367
>360 дни	32	39
Общо	2 286	1 406

16. Материални запаси

	31-дек-17	31-дек-16
Стоки	618	392
Общо	618	392

17. Търговски и други задължения

Задължения	Сума на задължението (хил.лв.)	
	2017 г.	2016 г.
I. По заеми	(307)	(49)
1. До една година	(307)	(49)
II. Задължения по лизингови договори	(60)	(70)
1. До една година	(25)	(29)
2. Над една година	(35)	(41)
III. Получени аванси от клиенти:	(52)	-
1. До една година	(52)	-
IV. Задължения към доставчици, в т.ч.:	(1 196)	(1 029)
1. Задължения към свързани лица	(294)	(403)
2. Задължения към трети лица	(902)	(627)
V. Задължения към бюджета, в т.ч.:	(54)	(130)
1. Данъци	(46)	(125)
2. Осигуровки	(8)	(5)
VI. Други задължения:	(5)	-
Всичко сума на задълженията	(1 674)	(1 279)

Задълженията по заеми представляват задължения за овърдрафт кредит, съгласно договор с Уникредитбулбанк АД, сключен през 2015 г.

Разрешен лимит	600 000 лв.
Дължима главница	307 460,71 лв.
Срок на усвояване	31.12.2018г.
Срок на погасяване	31.12.2018г.
Обезпечение	1. Корпоративна гаранция, издадена от Корпоративна гаранция – Licata+Greutol SRL. 2. Залог по реда на ЗДФО,

3. Залог по реда на ЗОЗ върху вземанията
4. Залог по реда на ЗОЗ върху стоки в оборот.

18. Приходи

18.1. Приходи според техния характер, признати през периода:

18.1.1. Приходи от продажби на стоки

Приходи от продажба на стоки	Приход - стойност (хил.лв.)	
	2017г.	2016г.
Стоки	9 558	5 284
Общо приходи от продажба на стоки	9 569	5 284

18.1.2. Приходи от извършването на услуги

Приходи от извършване на услуги	Приход - стойност (хил.лв.)	
	2017 г.	2016 г.
Отдаване на автомобил	3	-
Екстра	13	49
Префактурирани услуги	6	-
Други:	-	1
Общо приходи от услуги:	21	90

19. Разходи

19.1. Същност на отчетените разходи за оперативната дейност през периода:

Категория разходи	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2017 г.	2016 г.
Разходи за материали	76	60
Разходи за услуги	386	242
Разходи за амортизации	67	48
Разходи за персонала	606	387
Други оперативни разходи	49	18
Балансова стойност на продадени активи	7514	4146
Общо оперативни разходи:	8 698	4 901

Значими по своя характер разходи (отразени по своята същност в горната таблица), са както следва:

19.1.1. Разходи за материали

Разходи за материали	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2017 г.	2016 г.
Гориво	34	28
Офис материали и консумативи	8	7
Други	1	1
Части за автомобили	15	11
ДМА под 700 лв.	10	1
Рекламни материали	-	12
Работно облекло	8	-
Общо Разходи за материали:	76	60

19.1.2. Разходи за външни услуги

Разход за външни услуги	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2017 г.	2016 г.
Нает транспорт	152	97
Наеми на имоти	47	51
Наети активи на оперативен лизинг	46	13
Счетоводни услуги	24	22
Куриерски и пощенски услуги	23	-
Застраховки	15	11
Реклама и маркетинг	16	7
Телекомуникационни и уеб услуги	5	4
Почистване	1	1
Префактурирани режимни разходи	4	-
Консултантски услуги	3	2
Нотариални услуги	1	-
Автомониторинг услуги	2	1
Други наети активи	6	-
ИТ услуги и поддръжка софтуер	3	1
Карта за градски транспорт	2	-
Обучение на персонал	3	-
Рециклиране на отпадъци	6	6
Извършени строително-монтажни работи	5	-
Други услуги	22	25
Общо разходи за външни услуги	386	242

19.1.3. Разходи за персонала

Разходи за персонала	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2017 г.	2016 г.
Възнаграждения	563	351
Осигуровки	43	36
Общо разходи за персонала	606	387

Средносписъчният брой персонал през 2017 г. е 13 човека, а през 2016 г. е 11 човека.
През 2017 г. възнаграждението на ключов ръководен персонал е 263 хил. лв.

19.1.4. Други оперативни разходи

Други оперативни разходи	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2017 г.	2016 г.
Командировки	7	3
Неустойки	4	4
Брак на стоки	24	-
Представителни	6	-
Разходи за данъци	1	1
Разходи за такси	3	1
Други разходи	4	10
Общо други оперативни разходи	49	18

19.1.5. Балансова стойност на продадени активи

Балансова стойност на продадени активи	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2017 г.	2016 г.
Стоки	7 514	4 146
Общо балансова стойност на продадени активи	7 514	4 146

19.1.6. Разходи за амортизация

Разходи за амортизация на ДМА и НДА	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2017г.	2016г.
Амортизация на ДМА И НДА	67	48
Общо Разходи за амортизация	67	48

19.1.7. Същност на отчетените финансови разходи през периода

Категория финансови разходи	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2017г.	2016г.
Лихви	10	5
Отрицателни валутни разлики	5	2
Банкови такси	4	5
Общо финансови разходи	19	12

20. Събития след датата на баланса

След датата на баланса няма настъпили значими събития, които да изискват корекции в настоящия финансов отчет.

Съставител:.....

(Методи Христов Христов)

Ръководител:.....

(Иван Костадинов Стоянов)