

Годишен доклад за дейността

Финансов отчет

Холдинг Евроссел консалтинг и медия АД

31 декември 2018 г.

Съдържание

	Страница
Обща информация	3
Годишен доклад за дейността	4 - 9
Баланс	10
Отчет за приходите и разходите	11

Обща информация

Органи на управление

Общо събрание на едноличния собственик на капитала:

Стефан Дермал

Райнхилде Маюс

Адрес

бул. Александър Малинов 91

жк. Младост 4

1715 София

България

Правни консултанти

Адвокатско дружество Коджабашев и съдружници

жк. Младост 2 бл. 229 вх. Б

1799 София

България

Съставител на финансов отчет

Дискрет 4 ЕООД

ул. Подем 15

1225 София

България

Обслужваща банка

ОББ АД

Одитор

Николай Иванов Раденков

Диплом № 0807

ул. Йордан Хаджиконстантинов 122, ет.4, ап.12

1220 София

България

Годишен доклад за дейността на Холдинг Евроссел консалтинг и медия АД за 2018 г.

Настоящият годишен доклад за дейността на Дружеството представя коментар и анализ на индивидуалния финансов отчет и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на Дружеството като обхваща период, от една календарна година.

Той е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 39 от Закона за счетоводството.

1. Информация за дружеството

Предприятието е частно акционерно дружество, вписано в търговския регистър с решение 0090804125854/04.08.2009 г. на Агенция по вписванията. Седалището и адресът на управление на Дружеството е 1715 София, жк. Младост 4, бул. Александър Малинов 91. На 13.10.2017 е извършена покупко-продажба на 50% от акциите между собствениците, в резултат на което Кукувичо цвете ООД придобива 100% от капитала на дружеството. Промяната не е вписана в Търговския регистър към датата на одобряване на годишния финансов отчет.

Акционерна структура към 31 декември 2018 г.

Кукувичо цвете ООД	България	100%
--------------------	----------	------

Органи на управление: Дружеството е еднолично акционерно дружество:

Общо събрание на едноличния собственик на капитала.

Общо събрание на собствениците на едноличния собственик на капитала Кукувичо цвете ООД:

Стефан Дермал

Райнхилде Маюс

Представителство и управление:

Стефан Дермал - Изпълнителен директор

Райнхилде Маюс - Изпълнителен директор

Акционерен капитал: Дружеството е с капитал 50 000 лв.

Брой акции: 1 000 броя поименни акции, с номинална стойност 50 лева всяка

Предмет на дейност на Дружеството е:

Придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества; придобиване, управление и продажба на облигации; придобиване, оценка и продажба на патенти, отстъпване на лицензии за използване на патенти на дружества, в които дружеството участва; финансиране на дружества, в които дружеството участва.

2. Инвестиции

	Държава на учредяване	Процент участие в капитала		Сума участие в капитала	
		31.12.18	31.12.17	31.12.18	31.12.17
Юрокор АД	България	50%	50%	356	356
Россел Медия България ЕАД	България		100%		179
Елитро ООД	България	50%	50%	23	23
ОБЩО				379	937

Дружеството не притежава участия в асоциирани предприятия.

3. Резултати от дейността

Дружеството приключи 2018 г. с общо приходи от дейността в размер на 1 хил. лв. (2017 г. - 17 х.лв.)

Разходите за дейността за годината възлизат на 180 хил. лв. (2017 г. - 68 х.лв.) и включват отписана инвестиция в дъщерно предприятие Россел Медия България АД в резултат на ликвидация.

Финансовият резултат за отчетната 2018 г. е загуба от 146 х.лв. (2017 г. - печалба от 429 х.лв.), резултатът след данъчно облагане е загуба от 184 х.лв. (2017 г. - печалба 326 х.лв.).

Процентно съотношение на приходите от оперативна дейност

BGN '000

	2018	%	2017	%
Общо приходи от продажби	1	100.0%	17	100.0%
% приходите от административно-управленски услуги	1	100.0%	17	100.0%

3.1. Основни финансови показатели

BGN '000

	2018	2017	% изменение
Приходи от дейността	34	17	97.13%
Разходи за дейността	(180)	(68)	
Печалба (загуба) преди лихви, данъци и амортизации (EBITDA)	(146)	(50)	
EBITDA/приходи от дейността	-429%	-293%	
Печалба (загуба) преди лихви и данъци (EBIT)	(146)	(50)	
EBIT/Приходи от дейността	-429%	-293%	
Печалба (загуба) преди данъци	(146)	429	
Данъци	(38)	(64)	
Чиста печалба (загуба)	(184)	364	
Паричен поток (чиста печалба (загуба)+амортизация)	(184)	364	
Текущи активи	102	22	367.7%
Текущи пасиви	343	295	16.4%
Оборотен капитал	(241)	(273)	-12%
Постоянен капитал	143	336	-57.5%
Общо активи	518	654	-20.8%
Общо пасиви	343	295	16.3%
Собствен капитал	175	359	-51.2%
Неразпределена печалба	120	(59)	302.8%

	BGN '000		
	2018	2017	% изменение
АКТИВИ - ОБЩО	481	617	-22.1%
Нетекучи активи	379	595	-36.34%
Парични средства и еквиваленти	81		
Текущи данъчни активи		1	
Търговски и други вземания	21	21	0%
Текущи активи общо	102	21	377%
ЗАДЪЛЖЕНИЯ	343	295	16.3%
Дългосрочни задължения общо	5	14	-63.1%
Търговски и други задължения	338	277	22.0%
Текущи данъчни задължения		4	-100.0%
Краткосрочни задължения общо	338	281	20.22%
СОБСТВЕН КАПИТАЛ	176	322	45%
Основен капитал	50	50	0%
Капиталови резерви	5	5	0%
Общ всеобхватен доход от минали години	304	(59)	614%
Общ всеобхватен доход за годината	(184)	364	-151%

	BGN '000		
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ	2018	2017	Темп на изменение
Норма на рентабилност на приходите	-541%	2109%	
Рентабилност на пасивите	-54%	123%	
Възвращаемост на активите	-38%	59%	
Възвращаемост на собствения капитал	-105%	113%	

3.2. Структура на приходите и разходите

Структурата на приходите от дейността за 2018 г. в размер на 1 х. лв. включва: приходи от административно-управленски услуги на дъщерни дружества 100%.

	BGN '000		
Обща структура на приходите	2018	2017	% изменение
Приходи - общо	34	17	97%
Приходи от оперативна дейност	1	17	-94%
Приходи от дивиденди			
Обща структура на разходите	2018	2017	% изменение
Разходи - общо	(181)	(69)	163%
Разходи за оперативна дейност	(1)	(68)	-99%
Разходи за външни услуги	(1)	(26)	-96%
Други разходи			
Финансови разходи	(180)	(1)	

4. Ликвидност

Показатели за ликвидност	2018	2017	% изменение
Обща ликвидност	1.51	2.09	-28%
Бърза ликвидност	1.51	2.09	-28%
Незабавна ликвидност			

5. Капиталово финансиране

	BGN '000		
	2018	2017	% изменение
Дългосрочен дълг	5	14	-63.1%
Активи	481	617	-22%
Отношение дълг/ активи	1%	2%	-53%

	BGN '000		
	2018	2017	% изменение
Общо задължения	343	295	16%
Собствен капитал	175	359	-51%
Отношение задължения/ активи	0.7	0.5	48%
Отношение задължения/ собствен капитал	2.0	0.9	113%

6. Продукти и направления за развитие

Придобиване на акции и дялове в български предприятия.

7. Служители

Няма назначен персонал.

8. Важни събития, които са настъпили след датата, към която е изготвен годишният финансов отчет

Няма съществени събития след датата, към която е съставен годишният финансов отчет за периода до датата на приемане на годишния доклад за дейността, които да оказват влияние върху доклада.

9. Важни научни изследвания и разработки

Не са извършвани.

10. Предвиждано развитие на дружеството

Целта на мениджмънта през следващата финансова година ще бъде придобиване на дялови участия в атрактивни български предприятия.

11. Информация по чл. 187д от Търговския закон

Дружеството не притежава, не е придобивало и прехвърляло през годината собствени акции.

12. Информация по чл. 247 от Търговския закон

12.1. Членове на органите за управление, притежаващи повече от 25% от капитала на други дружества:

Стефан Дермал	Кукувичо цвете ООД	50%
Стефан Дермал	Нор Консулт ООД	50%
Райнхилде Маюс	Кукувичо цвете ООД	50%
Ранхилде Маюс	Нор Консулт ООД	50%

12.2. Членове на органите за управление, участващи в управлението на други дружества:

Стефан Дермал	Юрокор АД	Изп. директор
Стефан Дермал	Елиттро ООД	Управител
Стефан Дермал	Кукувичо цвете ООД	Управител
Стефан Дермал	Нор Консулт ООД	Управител
Стефан Дермал	Май Кю Ем България ООД	Управител
Райнхилде Маюс	Юрокор АД	Изп. директор
Райнхилде Маюс	Елиттро ООД	Управител
Райнхилде Маюс	Кукувичо цвете ООД	Управител
Райнхилде Маюс	Нор Консулт ООД	Управител

През 2018 г. членовете на Съвета на директорите на Холдинг Евроссел консалтинг и медия АД не са получавали възнаграждения за участия в заседания на борда.

13. Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Приложеният финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството, данъчното, търговското и социално-осигурителното законодателство в страната, действащи през отчетната 2018 г.

Това е първият финансов отчет на дружеството, изготвен в съответствие с изискванията на Националните счетоводни стандарти. При изготвянето на финансовия отчет е приложена счетоводна политика в съответствие с всеки приложим Национален счетоводен стандарт, действащ към 31.12.2018 г.

Сравнителната информация, представена в този финансов отчет е за 2017 г. и отговаря на изискванията и процедурите, регламентирани в НСС 42 „Прилагане за първи път на НСС. При изготвянето на встъпителния баланс по НСС, в сравнителната информация за 2017 г. е коригирана стойността на собствения капитал, като размера на невнесения капитал е представен в раздел А от актива на баланса.

За отчетната 2018 г. Холдинг Евроссел Консултинг и медия АД се категоризира като микро предприятие. Съгласно чл. 29, ал. 4 от Закона за счетоводството, годишният финансов отчет на дружеството съдържа съкратен баланс по раздели и съкратен отчет за приходите и разходите.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2018 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Докладът за дейността е приет от Общото събрание на едноличния собственик на капитала с протоколно решение от 27 март 2019 г.

Холдинг Евроссел консалтинг и медия АД
София, 27 март 2019 г.

Изпълнителен директор: Стефан Фредерик Дермал



Баланс
на Холдинг Евроссел консалтинг и медия АД към 31 декември 2018 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Преходна година		Текуща година	Преходна година
A Записан, но невнесен капитал	37	37	A Собствен капитал	175	359
Б Нетекущи (дълготрайни) активи	379	595			
В Текущи (краткотрайни) активи	102	22	В Задължения	343	295
Сума на актива (А+Б+В)	518	654	Сума на пасива (А+В)	518	654

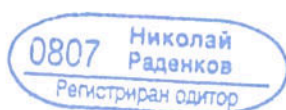
Бележки:

1. Предприятието не отчита условни задължения, гаранции или непредвидени разходи, които не са включени в баланса.
2. Предприятието не отчита предоставени аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите на управление, както и задължения, поети в полза на тези лица чрез всякакъв вид гаранции.

Дата: 15.02.2019

29.02.2019

7/16



(Handwritten signature)

Съставител: Даниел Йорданов-Дискрет 4 ЕООД

Ръководител: Стефан Фредерик Дермал



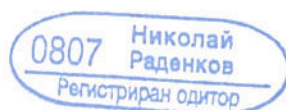
Отчет за приходите и разходите
на Холдинг Евроссел консалтинг и медия АД за 2018 г.

Наименование на разходите	Сума (хил. лв.)		Наименование на приходите	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги	1	26	1. Нетни приходи от продажби	1	17
2. Разходи за персонала		42	2. Други приходи	33	609
3. Други разходи	179	130			
Общо разходи	180	198	Общо приходи	34	626
4. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)		428	3. Счетоводна загуба (общо разходи – общо приходи)	146	
5. Разходи за данъци	38	64			
6. Печалба (4-5)		364	4. Загуба (3+ред 5 от раздел А)	184	
Всичко	218	626	Всичко	218	626

Дата: 15.02.2019

20.05.2019

FRB



Съставител: Даниел Йорданов-Дискрет 4 ЕООД

Ръководител: Стефан Фредерик Дермал

