

МДМ ТИМ ИМПЕКС

ЕИК :	010799481
Адрес по регистрация:	с. Горна Мелна, общ. Трън
Адрес на офиса:	1799 София, ул. Проф. Ал.Теодоров-Балан 5
Дата на финансовия отчет :	31.12.2016 г.
Дата на съставяне :	14.02.2017 г.
Име на съставителя :	Алла Александрова, гл. счетоводител
Име на ръководителя :	Белин Белев, управител

Финансов отчет

за годината,
приключваща на 31 декември 2016 г.

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО СЪДРУЖНИЦИТЕ
МДМ ТИМ ИМПЕКС ООД
с. Горна Мелна

Мнение

Ние извършихме одит на финансовия отчет на МДМ ТИМ ИМПЕКС ООД, съдържащ счетоводен баланс към 31 декември 2016 г. и отчета за приходите и разходите, отчета за собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и приложение към финансовия отчет, съдържащо обобщено оповестяване на съществени счетоводни политики и друга пояснителна информация.

По наше мнение, приложеният финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31.12.2016 г. и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС), приложими в България.

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 изискваните по МОС, съгласно Указанията на професионалната организация на дипломираните експерт-счетоводители и регистрираните одитори в България- Институт на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС), издадени на 29.11.2016 г./ утвърдени от нейния Управителен съвет на 29.11.2016 година. 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 финансов отчет, съответства на финансов отчет.

б) Докладът за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Отговорности на ръководството за финансов отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните счетоводни стандарти, приложими в България 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 финансов 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 финансов 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.
- Достигахме 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.

София
19.04.2017 г.

бул. Янко Сакъзов, 1
тел./факс: (+ 359 2) 846 45 59;
(+ 359 2) 846 45 30;
(+ 359 2) 944 63 76;
e-mail: akc@techno-link.com ;
ak.consult@mbox.bol.bg

Регистриран одитор:

/ Асен Китов /



ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА за 2016 г.
НА МДМ ТИМ ИМПЕКС ООД, ЕИК 010799481

със седалище и адрес на управление: с. Горна Мелна общ. Трън,
с адрес за кореспонденция: 1799 София, ул. Проф. Ал. Теодоров-Балан 5

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

МДМ Тим Импекс ООД е създадено през 1990 г. и активно действа на пазара през целия период на съществуването си. Основната дейност на дружеството е **външна и вътрешна търговия**, а именно: доставки на български хидравлични елементи в чужбина (1) и внос и продажба в България пластмасови елементи от страни-членки на ЕС и мебелен обков от Турция (2).

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Развитието и резултатите от дейността на дружеството

Ръководството приема, че дейността на дружеството през отчетната година бе задоволителна. Печалбата на дружеството почти не се е променила спрямо предходната година. Въпреки естествените икономически трудности, изпитвани от дружеството и контрагентите му в обстановката на продължителната криза, успяхме да запазим основните ни клиенти от България и от Европейския съюз.

Състоянието на дружеството е оповестено в приложения финансов отчет.

Дружеството не е извършвало действия в областта на научноизследователската дейност и развойната дейност и не планира такива в близко бъдеще.

Дружеството има 14 души персонал.

Към датата на баланса дружеството има сравнително добри показатели за финансова ликвидност. **Коефициентът на ликвидност** (съотношението на текущите вземания 134 хил. лв. и парични средства 204 хил. лв. към размера на текущите задължения 376 хил. лв.) е **0.90**. Относително стабилен е **коефициентът на автономност** (съотношението между собствения капитал 1871 хил. лв. и пасивите 3189 хил. лв.) - **59 %**. (2015 г: коефициентът на ликвидност е 1.17 и коефициентът на автономност - 59%.)

Политика по опазване на околната среда

Българското законодателство изисква всеки технически и производствен проект да бъде оценен за влиянието му върху околната среда. Доколкото основната дейност на МДМ Тим Импекс е свързана с търговия (липсва производство и фактори, които биха имали значимо влияние върху околната среда и водите), не е имало необходимост от съгласуване на проектите на дружеството с РИОСВ. Дружеството има сключен договор по оползотворяване на опаковки с Булекопак. Дружеството редовно предоставя сведения за пуснатите на пазара и доставените от ЕС опаковки.

Важни събития, които са настъпили след датата, на която е съставен годишния финансов отчет

Дружеството няма съществени събития, които са настъпили след датата, на която е съставен годишния финансов отчет.

Вероятното бъдещо развитие на дружеството

Продължаваме да отдаваме свободните площи на собствените сгради под наем. Развиваме дейността на офис / шоу-рум в Пловдив. Разширяваме гамата изделия, която предлагаме на наши партньори, да може по-пълно да задоволим техни нужди и да останем техни преференциални доставчици.

СТРУКТУРА НА ОСНОВНИЯ КАПИТАЛ

Основният капитал на дружеството е разделен на 100 дяла по 1000 лв. всеки. Дяловете в капитала на дружеството се поемат от съдружниците както следва:

Милан Исаев Милованов:	60 дяла по 1000 лв. за 60000 лв. (60 % от капитала)
Огнян Кирилов Медаров:	20 дяла по 1000 лв. за 20000 лв. (20 % от капитала)
Белин Марков Белев:	14 дяла по 1000 лв. за 14000 лв. (14 % от капитала)
Олга Георгиева Мустакерска:	6 дяла по 1000 лв. за 6000 лв. (6 % от капитала)

ОРГАНИЗАЦИОННА СТРУКТУРА

Дружеството осъществява дейността си на два обекта - в офис София и офис Пловдив.

ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ И РИСК

За минимизиране на **кредитния риск** (т.е. риска, при който клиентите няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло дължимите на дружеството суми в предвидения срок) дружеството определя лимити относно даден клиент или група клиенти. Рискът се анализира на периодична база.

Ликвидният риск (рискът от невъзможността на дружеството да посрещне текущите и потенциалните си задължения, свързани с плащания, когато те са дължими, без да понесе неприемливи загуби) е минимизиран чрез преценка на поеманите задължения и управление на сроковете на падежите. Към 31.12.2016 г. задълженията на дружеството са основно към доставчиците (206 хил.) и банката (164 хил.) – текущото задължение по главница от 10-годишен кредит, както и текущи задължения към персонала, по осигуряването и за данъците (27 хил.лв).

Валутният риск (рискът от негативното влияние на колебания в преобладаващите валутни курсове върху финансовото състояние и паричните потоци на дружеството) е свързан единствено с валутите, различни от евро, т.к. българският лев е фиксиран към еврото и дружеството представя финансовите си отчети в български левове. Към 31.12.2016 г. дружеството няма експозиции във валути, различни от лева и евро.

Лихвеният риск

Приходите и оперативните парични потоци не са зависими от промените в пазарните лихвени равнища, доколкото дружеството няма лихвоносни активи. Лихвеният риск е свързан с финансовите пасиви с променлив лихвен процент – банков кредит и финансови лизинги. Прилаганият лихвен процент по тях е обвързан с EURIBOR, което се приема за стабилизиращ фактор.

ЦЕЛИ НА КОМПАНИЯТА за 2016 г.

Задачите за следващата година се концентрират върху запазване на настоящите клиентите, както и привличане на нови клиенти от различни браншове, които досега не са били в обсега на интересите на дружеството.

ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Ръководството е изготвило приложения тук финансов отчет в съответствие с НСС, който да дава вярна и честна представа за състоянието на дружеството към края на годината и за неговите финансови резултати.

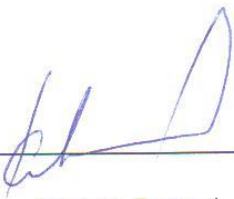
Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовия отчет към 31 декември 2016 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите НСС, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

14.02.2017 г.

Ръководител:


/Белин Белев/



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

АКТИВ, хил.лв.		текущ	предходен
Нетекущи активи, ДМА		период	период
Земни и сгради, в т.ч.:		2176	2261
- земи	A.1	553	553
- сгради	A.2	1623	1708
Съоръжения и други	A.3	106	22
Общо ДМА:		2282	2283
Отсрочени данъци	A.4	1	3
Текущи (краткотрайни) активи			
Стоки	A.5	560	596
Общо текущи активи:		560	596
Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	A.6	55	45
Други вземания	A.7	79	204
Общо вземания:		249	249
Парични средства			
В брой	A.8	14	10
Безсрочни сметки (депозити)	A.9	190	207
Общо парични средства:		204	217
СУМА НА АКТИВА		3189	3348

ПАСИВ, хил.лв.		текущ	предходен
Собствен капитал		период	период
Регистриран капитал	П.1	100	100
Резерви	П.2	49	49
Неразпределена печалба	П.3	1225	1295
Текуща печалба	П.4	497	456
Общо собствен капитал:		1871	1900
Провизии			
Провизии за отпуски	П.5	11	10
Общо провизии:		11	10
Задължения			
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		1037	1201
- до 1 година	П.6	164	164
- над 1 година	П.6	873	1037
Получени аванси, в т.ч.:		9	4
- до 1 година	П.7	6	1
- над 1 година	П.7	3	3
Задължения към доставчици, в т.ч.:		143	206
- до 1 година	П.8	143	206
Други задължения, в т.ч.:		118	27
- към персонала, до 1 година:	П.9	10	8
- осигурителни задължения, до 1 година:	П.10	6	5
- данъчни задължения, до 1 година:	П.11	30	12
- лизинг и други, до 1 година:	П.12	17	2
- лизинг и други, над 1 година:	П.12	55	0
Общо задължения, в т.ч.:		1307	1438
- до 1 година		376	398
- над 1 година		931	1040
СУМА НА ПАСИВА		3189	3348

Съставител:

Алфа Александрова

Управител:

Белин Белев

19.04.2017

Дата на съставяне: 14.02.2017

0234 Асен
Китов
Регистриран одитор



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

РАЗХОДИ, хил. лв.		текущ период	предходен период
Разходи за материали	Р.1	21	36
Разходи за услуги	Р.2	222	229
Разходи за персонала	Р.3	175	137
Разходи за амортизации	Р.4	102	119
Балансовата стойност на продадените стоки	Р.5	1240	1361
Други разходи	Р.6	36	51
Финансови разходи:	Р.7	59	67
Общо разходи		1855	2000
Печалба преди данъците	Р.8	552	506
Разходи за данъци от печалбата	Р.9	55	50
Печалба	Р.10	497	456
Всичко:		2407	2506

ПРИХОДИ, хил. лв.		текущ период	предходен период
Нетни приходи от продажби на стоки	Пр.1	2087	2173
Нетни приходи от услуги	Пр.2	319	299
Финансови приходи	Пр.3	1	34
Общо приходи:		2407	2506

Съставител:

Алга Александрова

Управител:

Белин Белев



19.04.2017



Дата на съставяне: 14.02.2017

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

в хил. лв.	<u>основен капитал</u>	<u>резерви</u>	<u>неразпределена печалба</u>	<u>текуща печалба</u>	<u>общо СК</u>
Салдо в началото на отчетния период	100	49	1295	456	1900
Финансов резултат за текущия период				497	497
Разпределение на печалбата, в т.ч.			456	(456)	-
за дивиденди			(526)		(526)
Салдо към края на отчетния период	100	49	1225	497	1871

Съставител:

Алла Александрова

Управител:

Белин Бетев



19.04.2017



Дата на съставяне: 14.02.2017

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

<u>в хил. лв.</u>	текущ период			предходен период		
	<u>постъпления</u>	<u>плащания</u>	<u>нетен</u>	<u>постъпления</u>	<u>плащания</u>	<u>нетен</u>
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2 635	1 615	1 020	2 689	1 834	855
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		178	(178)		153	(153)
Положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0		1	(1)
Платени и възстановени данъци върху печалба		56	(56)		50	(50)
Други парични потоци (от ДДС и местни ДТ)		149	(149)	23	51	(28)
Всичко парични потоци от основна дейност	2 635	1 998	637	2 712	2 089	623
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи (предоставени заеми)			0	291	171	120
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни			0	1		1
Други парични потоци от инвестиционна дейност (отговорно пазене)	21		21	43	155	(112)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност:	21	0	21	335	326	9
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			—			—
Парични потоци, свързани с получени заеми (получени кредити)		220	(220)		230	(230)
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни		396	(396)		242	(242)
Плащания на задължения по лизингови договори		55	(55)			(242)
Всичко парични потоци от финансова дейност:	0	671	(671)	0	472	(472)
Изменение на паричните средства през периода	2 656	2 669	(13)	3 047	2 887	160
Парични средства в началото на периода	X	X	217	X	X	57
Парични средства в края на периода	X	X	204	X	X	217

Съставител:

Алла Александрова

Управител:

Белин Белев

13.04.2012



Дата на съставяне: 14.02.2017