

3.7. Задължения

Задълженията са:

	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2014</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Дългосрочни задължения (над 1 год.)	3,072	2,426
Краткосрочни задължения (до 1 год.)	6,222	7,862
Общо	9,294	10,288

	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2014</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Задължения към финансови предприятия	2,130	2,383
Задължения към доставчици и клиенти	1,833	2,263
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	1,208	1,208
Приложение 5	4,123	4,434
Други задължения		
Общо	9,294	10,288

Задължения към финансови предприятия

Включените в баланса към 31 декември 2015 г. задължения са по договор за банков кредит.

Към 31.12.2015 г. дружеството ползва банков кредит за инвестиционни нужди:

	<i>31.12.2015</i>		<i>31.12.2014</i>	
	<i>BGN '000</i>		<i>BGN '000</i>	
	Дългосрочна част	Краткосрочна част	Дългосрочна част	Краткосрочна част
Номинална стойност	927	1,203	284	2,114
Разсрочени разходи	-	-	(3)	(12)
Амортизируема стойност	927	1,203	281	2.102

Цел на кредита:	Инвестиционен
Договорена сума:	4,756 хил.лв. (2,340 хил. евро)
Падеж:	05.03.2019 г.
Договорен лихвен процент:	БЛПКК с 4% надбавка, но не по-малко от 9 % годишно
Обезпечение:	Ипотека недвижими имоти и особен залог на движими вещи
Номинална стойност	2,130 хил.лв. (1,089 хил.евро)
Амортизируема стойност:	2,130 хил.лв. (1,089 хил.евро)

Другите задължения включват:

	31.12.2015	31.12.2014
	BGN '000	BGN '000
Задължения по заеми	3,859	4,069
<i>в т.ч. над 1 година</i>	2,145	2,145
Задължения към персонала	189	152
Задължения към осигурителни организации	54	97
Задължения за данъци	15	102
Други	6	14
Общо	4,123	4,434

Условията по получените заеми са:

	Лихвен %	Падеж
	7% в EUR;	
Юридически лица – нефинансови предприятия	10% в BGN	2015 г. , 2017 г.

Задължения към персонала включват:

	31.12.2015	31.12.2014
	BGN '000	BGN '000
Текущи задължения	105	85
Начисления за непозлзвани компенсироеми отпуски	84	67
Общо	189	152

Задължения към осигурителни организации включват:

	31.12.2015	31.12.2014
	BGN '000	BGN '000
Текущи задължения	38	85
Начисления за непозлзвани компенсироеми отпуски	16	12
Общо	54	97

Задълженията за данъци включват:

	31.12.2015	31.12.2014
	BGN '000	BGN '000
ДДС	5	69
Данък върху доходите на физическите лица	9	26
Данъци по ЗКПО	1	7
Общо	15	102

4. ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

4.1. Приходи

Приходите са основно от сметосъбиране и сметоизвозване, поддържане чистотата на териториите за обществено ползване (метене и миене), поддържане на паркове и озеленяване, третиране на твърди битови отпадъци, експлоатация на депо за ТБО и снегочистване.

4.1.1. Приходите от оперативна дейност включват:

	2015	2014
	BGN '000	BGN '000
Приходи от услуги	6,031	6,942
Приходи от продажба на стоки	3	-
Други приходи	485	645
Общо	6,519	7,587

Приходите от услуги включват:

	2015	2014
	BGN '000	BGN '000
Сметосъбиране и сметоизвозване	3,179	4,212
Поддържане на чистота	1,014	1,066
Снегочистване	633	485
Третиране на ТБО, експлоатация на депо	741	679
Озеленяване и поддържане на паркове	464	500
Общо	6,031	6,942

4.1.2. Финансови приходи включват:

	2014	2014
	BGN '000	BGN '000
Приходи от участия в асоциирани дружества	1,252	96
Приходи от лихви	191	278
Положителни разлики от операции с финансови активи	-	108
Общо	1,443	482

4.2. Разходи

4.2.1. Разходи за суровини, материали и външни услуги

Разходите за суровини и материали включват:

	2015	2014
	BGN '000	BGN '000
Горива и смазочни материали	814	1,113
Резервни части	302	225
Основни материали	202	52
Контейнери и кофи за смет	7	21
Общо	1,325	1,411

Разходите за външни услуги включват:

	2015	2014
	BGN '000	BGN '000
Наеми	775	744
Услуги по снеготопене	317	267
Консултантски и адвокатски услуги	135	81
Реклами	57	7
Разходи за данъци	28	28
Ремонт и профилактика на съдове за смет и автомобили	25	103
Разходи за комуникация	13	18
Банков такси	12	11
Застраховки	12	10
Транспортни услуги	5	1
Разходи по договори за прехвърляне на вземания	-	304
Други услуги	208	269
Общо	1,587	1,843

Договорените разходи за годината за одит по закон и други свързани с одита услуги са в размер на 5 хил.лв. (2014 г.: 6 хил.лв.)

4.2.2. Разходи за персонала

Общо разходите за персонала включват:

	2015	2014
	BGN '000	BGN '000
Разходи за текущи възнаграждения	1,496	1,731
Вноски по социалното осигуряване	276	264
Провизии за неизползвани отпуски	21	2
Социални придобивки и плащания	89	106
Общо	1,882	2,103

4.2.3. Други разходи

Други разходи включват:

	2015	2014
	BGN ‘000	BGN ‘000
Разходи за командировки	5	6
Балансова стойност на продадени активи	620	63
Други	10	13
Общо	635	82

4.2.4. Финансови разходи

Финансови разходи включват:

	2015	2014
	BGN ‘000	BGN ‘000
Лихви и такси по заеми	446	383
Лихви по просрочени плащания	40	207
Отрицателна разлика от валутни курсове	-	1
Общо	486	591

4.2.5. Разходи за данъци

Основните компоненти на разхода на данъци от печалбата за годините, завършващи на 31 декември са:

	2015	2014
	BGN ‘000	BGN ‘000
<u>Отчет за приходи и разходи</u>		
Финансов резултат за годината по данъчна декларация	(346)	424
Текущ разход за данъци от печалбата за годината	-	(43)
Отсрочени данъци от печалбата	(1)	(10)
Отчета за приходи и разходи	(1)	(53)

	2015	2014
	BGN ‘000	BGN ‘000
<u>Равнение на данъчния разход на данъци от</u>		
<u>Печалбата определен спрямо счетоводния резултат</u>		

Счетоводна печалба за годината	868	375
Данъци от печалбата – 10% (2014 г.: 10%)	(87)	(38)
Данък върху постоянни разлики между счетоводната печалба и данъчната печалба - 10% (2014г.: 10%)	86	(15)
Общо разходи за данъци от печалбата, отчетени в		
Отчета за приходи и разходи	(1)	(53)

5. СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Свързани лица на дружеството са:

Съдружници	Вид на свързаност
„Инсинератор София” ЕООД	Основен съдружник (50%)
”Форуком” АД	Съдружник (35%)
”Дорис” ЕООД	Съдружник (15%)

Вземания от свързани лица към 31 декември включват:

	31.12.2015	31.12.2014
	BGN '000	BGN '000
Съдружници		
Заем	-	54
Покупка на дялове	-	54
Общо:	-	54

Задълженията към свързани лица към 31 декември включват:

	31.12.2015	31.12.2014
	BGN '000	BGN '000
Съдружници		
Дивидент	1,208	1,208
Общо:	1,208	1,208

6. ДРУГИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ

Дружеството е вписало залог на вземания по сключени договори за сметосъбиране и сметоизвозване за издаване на банкови гаранции за изпълнение на сключени договори за обществени поръчки.

Във връзка със сключени от Дружеството договори за обществени поръчки са издадени банкови гаранции за 60 хил.лв. Гаранциите са обезпечени със Записи на заповеди издадени от дружеството.