

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на ЕТ СИ - ЕЛ-ЕЛИТ - ЖЕЧО МАРИНОВ
към 31.12.2018г.

Приложение №1 към СС1

Двустранна форма

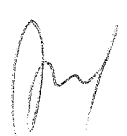
АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но не внесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Премии от емисии		
I. Нематериални активи			II. Резерв от последващи оценки		
1. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	5	6	III. Текуща печалба (загуба)	2 193	1 650
2. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	8		ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A. :	2 193	1 650
Общо за група I. :	13	6	Б. Провизии и сходни задължения		
II. Дълготрайни материални активи			В. Задължения		
1. Земи и сгради, в т. ч.:	84	91	1. Задължения към доставчици, в т. ч.:	3	69
- сгради	84	91	- над 1 година	3	69
2. Съоръжения и други	143	179	2. Други задължения, в т. ч.:	102	116
Общо за група II. :	227	270	до 1 година	102	116
III. Отсрочени данъци			към персонала, в т.ч.:	11	17
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б. :	240	276	- до 1 година	11	17
В. Текущи (краткотрайни) активи			осигурителни задължения, в т. ч.:	5	7
I. Материални запаси			- до 1 година	5	7
1. Продукция и стоки, в т. ч.:	3	1	- данъчни задължения, в т. ч.:	86	92
- стоки	3	1	- до 1 година	86	92
Общо за група I. :	3	1	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В., в т.ч. :	105	185
II. Вземания			- до 1 година	102	116
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:		14	- над 1 година	3	69
2. Други вземания, в т. ч.:	1 623	1 445			
над 1 година	1 623	1 445			
Общо за група II. :	1 623	1 459			
III. Инвестиции					
IV. Парични средства, в т. ч.:					
- в брой	420	21			
- в безсрочни сметки (депозити)	12	69			
Общо за група IV. :	432	90			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В. :	2 058	1 550			
Г. Разходи за бъдещи периоди		9			
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	2 298	1 835	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	2 298	1 835

Дата на съставяне: 13.02.2019 г.
гр. Бургас

Ръководител: 
Жечо Иванова Маринов

Съставител: 
Надежда Радева

Заверил:
Дата на заверка: 08.04.2019 г.


674 Жекета Стойанова
Регистриран одитор
08.04.2019г.

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ЕТ СИ -ЕЛ-ЕЛИТ - ЖЕЧО МАРИНОВ
за 2018 г.

Приложение № 2 към СС 1

Двустранна форма

Наименование на разходите	Сума /хил.лв./		Наименование на приходите	Сума /хил.лв./	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1 Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	607	485	1 Нетни приходи от продажби в т.ч.:	20 370	17 167
а) суровини и материали	128	118	а) стоки	10	6
б) външни услуги	479	367	б) услуги	20 360	17 161
2 Разходи за персонала, в т.ч.:	299	276	2 Други приходи, в т.ч.:	1	28
а) разходи за възнаграждения	251	232	<i>Общо приходи от оперативната дейност</i>	20 371	17 195
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	48	44	<i>Общо приходи от обичайната дейност</i>	20 371	17 195
3 Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	115	134	<i>Общо приходи</i>	20 371	17 195
разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни					
а) материални и нематериални активи, в т.ч.:	115	134			
- разходи за амортизация	115	134			
4 Други разходи, в т.ч.:	16 777	14 274			
а) балансова стойност на продадени активи	24	33			
<i>Общо разходи за оперативната дейност</i>	17 798	15 169			
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:					
5	6	4			
<i>Общо финансови разходи</i>	6	4			
<i>Общо разходи за обичайната дейност</i>	17 804	15 173			
6 Печалба от обичайната дейност	2 567	2 022			
<i>Общо разходи</i>	17 804	15 173			
Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)					
7	2 567	2 022			
<i>Други данъци, алтернативни на корпоративния</i>					
8 данък	374	372			
9 Печалба	2 193	1 650			
Всичко (общо разходи) + 8 + 9	20 371	17 195	Всичко (Общо приходи)	20 371	17 195

Дата на съставяне: 13.04.2019 г.

гр. Бургас

Ръководител:

Жечо Иванчо Маринов

Съставител:

Надежда Радева

Заверил:

Дата на заверка: 08.04.2019 г.


674 Жанета Стойчева
 Регистриран одитор

08.04.2019г.

ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на ЕТ СИ -ЕЛ-ЕЛИТ - ЖЕЧО МАРИНОВ
за 2018г.

Приложение № 1 към СС7

(хил. лв.)

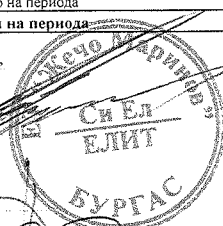
Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	20 393	17 627	2 766	17 189	16 246	943
2 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		311	(311)		273	(273)
3 Платени и възстановени данъци върху печалбата		378	(378)		388	(388)
4 Плащания при разпределения на печалби		1 719	(1 719)		1 744	(1 744)
5 Други парични потоци от основна дейност		2	(2)			-
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	20 393	20 037	356	17 189	18 651	(1 462)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		8	(8)		7	(7)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	8	(8)	-	7	(7)
В. Парични потоци от финансова дейност						
1 Други парични потоци от финансова дейност		6	(6)		3	(3)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	-	6	(6)	-	3	(3)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	20 393	20 051	342	17 189	18 661	(1 472)
Д. Парични средства в началото на периода			90			1 562
Е. Парични средства в края на периода			432			90

Дата на съставяне: 13.02.2019 г.

гр. Бургас

Ръководител: 
Жечо Иванов Маринов

Съставител: 
Надежда Радева



Заверил:

Дата на заверка: 08.04.2019 г.



08.04.2019г.

**ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ЕТ СИ -ЕЛ-ЕЛИТ - ЖЕЧО МАРИНОВ
за 31.12.2018г.**

Приложение №4 към СС1

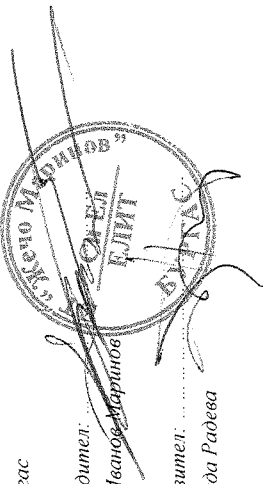
Показатели	Текуща печалба/загуба	(Хил. лв)	
		1	2
а			
1 Салдо в началото на отчетния период		1 650	1 650
2 Салдо след промени в счетоводната политика и грешки		1 650	1 650
3 Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:		(1 650)	(1 650)
3.1 - намаление		(1 650)	(1 650)
4 Финансов резултат от текущия период		2 193	2 193
5 Салдо към края на отчетния период		2 193	2 193
6 Собствен капитал към края на отчетния период		2 193	2 193

Дата на съставяне: 13.02.2019 г.

гр. Бургас

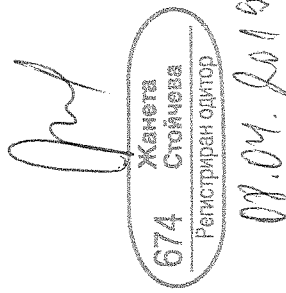
Ръководител:

Жечо Иванов-Маринов



Съставител:

Надежда Радева



СПРАВКА
за текущите (дълготрайните) активи
на ЕТ СИ - ЕЛ-ЕЛИТ - ЖЕЧО МАРИНОВ
към 31.12.2018г.

Приложение № 5 към СС 1

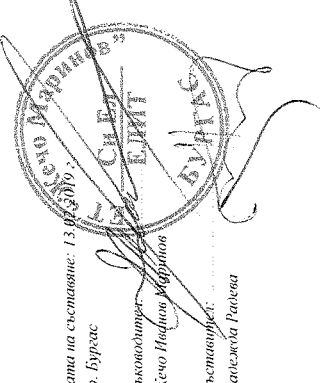
(мл.вг.)

Показатели	Отчетна стойност на текущите активи:				Последваща оценка		Преценена стойност (4-5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
Продукти от развойна дейност				-			-							-	-
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	8			8			8	1	2		3			3	5
Търговска репутация				-			-							-	-
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		8		8			8							-	8
Общо за група I:	8	8	-	16	-	-	16	1	2	-	3	-	-	3	13
II. Дълготрайни материални активи															
Земни и строителни, в т. ч.:	140	-	-	140	-	-	140	50	6	-	56	-	-	56	84
Земни	-			-			-							-	-
Страни	140			140			140	50	6	-	56			56	84
Машины, производствено оборудване и апаратура			-		-		-							-	-
Съоръжения и други	782	86	73	795		-	795	602	107	57	652			652	143
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				-			-							-	-
Общо за група II:	922	86	73	935	-	-	935	652	113	57	708	-	-	708	227
III. Дългосрочни финансови активи															
Акции и дялове в предприятия от група				-			-				-			-	-
Предоставени заеми на предприятия от група				-			-				-			-	-
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-	-
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-	-
Дългосрочни инвестиции				-			-				-			-	-
Други заеми				-			-				-			-	-
Изкуплени собствени акции номинална стойност				-			-				-			-	-
Общо за група III:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. Отсрочени данъци															
Общо текущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	930	94	73	951	-	-	951	653	115	57	711		-	711	240

Дата на съставяне: 13.01.2019 г.
гр. Бургас

Ръководител:
Жеко Маринов

Съставител:
Натаня Радкова



**ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ на
ЕТ“СИ-ЕЛ-ЕЛИТ-Жечо Маринов“ за година, приключваща на 31 декември 2018 година**

I. Обща информация

Наименование на предприятието: ЕТ„СИ-ЕЛ-ЕЛИТ-Жечо Маринов”

Държава на регистрация на предприятието: Република България

Седалище и адрес на регистрация: гр.Бургас, ж.к.Славейков бл.71, вх.8, ет.5, ап.13

Място на офис или извършване на стопанска дейност: гр.Бургас

Брой служители / наети лица в края на годината / 21 лица списъчен състав на 31.12.2018г.

Годишният финансов отчет е съставен в националната валута на Република България - български лев.

От 1 януари 1999 година българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.95583 лева за 1 евро.

База за изготвяне

Предприятието води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с Националните счетоводни стандарти, приложими в България, приети с ПМС № 46 от 21.03.2005г., последна промяна от 12.01.2016г.

Настоящият годишен финансов отчет към 31 декември 2018 година е индивидуален.

Годишният финансов отчет към 31 декември 2018г. представя имущественото, финансовото състояние и финансовия резултат на ЕТ“СИ-ЕЛ-ЕЛИТ-Жечо Маринов”.

Финансовия отчет е представен в хиляди лева.

Като база за изготвяне е използвана историческата цена.

Действащо предприятие

Годишният финансов отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие, който предполага, че дружеството ще продължи дейността си в обозримо бъдеще.

Предприятието няма намерение и необходимост да съкрати съществено обема на своята дейност.

Промените в прилаганите методи за оценка на активи и пасиви в сравнение с предходни периоди се оповестяват

Сравнителни данни

Предходната година в отчета е представена в съответствие с годишния финансов отчет към 31.12.2017г.. Информацията е съпоставима с текущия период.

II. Приложими счетоводни политики

1. Нетекущи (дълготрайни) материални и нематериални активи

Дълготрайни материални активи

Като дълготрайни материални активи се отчитат активи, които отговарят на критериите на СС 16 и имат стойност при придобиването равна или по-висока от 700 лв.. Всеки дълготраен актив първоначално се оценява по цена на придобиване, която включва покупната цена, мита и невъзстановими данъци, както и всички преки разходи за привеждане на актива в работно състояние. Активи които имат стойност под 700.00лв.,независимо че притежават характеристиката на дълготраен актив, се отчитат като текущ разход в момента на придобиване им.

След първоначалното им признаване всички дълготрайни материални активи се отчитат по цена на придобиване, намалена с размера на начислената амортизация и евентуални загуби от обезценки.

Последващи разходи се капитализират в стойността на актива, само ако отговарят на критериите за признаване на дълготраен актив. Всички други последващи разходи се признават текущо в отчета за приходите и разходите в годината, през която са възникнали.

Амортизациите се начисляват на база определения полезен живот, като последователно се прилага линейния метод. Амортизацията се начислява в отчета за приходите и разходите за текущия период.

Определеният полезен живот в години за основните групи ДМА е както следва:

Сгради	25
Игрални съоръжения	3.33
Автомобили	4
Компютърна техника	2
Други ДМА	6.67

Начисляването на амортизацията започва през месеца, следващ месеца в който активът е наличен за употреба и се прекратява от датата на отписването му. Не се начислява амортизация на земи, разходите за придобиване на дълготрайни активи и напълно амортизирани активи.

Дълготрайни нематериални активи

Това са нетекущи активи, които отговарят на определението за нематериален актив и на критериите, формулирани в СС 38.

При придобиването им нематериалните активи се оценяват:

- ✓ Външно създадените нематериални активи се оценяват по цена на придобиване, която включва покупна цена(вкл.мита и невъзстановими данъци) и всички преки разходи за подготовка на актива за използването му по предназначение.
- ✓ Създаденият в предприятието нематериален актив се оценява по сбора от разходите, извършени от момента, в който нематериалният актив за пръв път е постигнал критериите за признаване.

Нематериалните активи се отчитат след придобиване по себестойност намалена с натрупаната амортизация и натрупаните загуби от обезценка.

Дълготрайните нематериални активи се амортизират по линейния метод за срока на определения полезен живот.

Определеният полезен живот в години за основните групи ДНА е както следва:

Немат.активи-отстъпено право софтуер	2
Немат.активи-подобрения в/у наети активи	15
Немат.активи-лицензи	до размера на срока на използване

Обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи

Към датата на изготвяне на финансовия отчет Ръководството на Дружеството прави преценка дали съществуват индикации за обезценка на дълготрайните материални и нематериални активи. В случай, че се установи, че такава индикация съществува, се изготвя приблизителна оценка на възстановимата стойност на съответния актив. Възстановимата стойност е по-високата сума от нетната продажна цена и стойността му в употреба. Когато възстановимата стойност на даден актив е по-ниска от балансовата му стойност, последната се намалява до размера на възстановимата сума. Загубата от обезценка се признава веднага като разход в отчета за приходите и разходите. Във връзка с изготвянето на този финансов отчет е извършен преглед на дълготрайните активи с цел отчитане на евентуални загуби от обезценка. Към 31.12.2018г. дружеството не отчита загуба от обезценка.

2. Материални запаси

Стоково-материалните запаси са текущи(краткотрайни) материални активи под формата на:

- Материали, придобити главно чрез покупка и предназначени за влягане в производствения процес или са обект на преки продажби
- Стоки, придобити главно чрез покупка и предназначени за продажба

Материалните запаси са представени по по-ниската от цената на придобиване или нетната реализуема стойност. Цената на придобиване включва покупната цена, транспортните разходи, невъзстановими данъци, акцизи и други подобни. Нетната реализуема стойност е предполагаемата продажна цена, намалена с приблизителните разходи, необходими за осъществяване на продажбата.

При тяхното потребление, материалните запаси се оценяват по следните методи:

Стоки	- средно претеглена цена
Материали	- средно претеглена цена

3. Финансови инструменти

Финансов инструмент е всеки договор, който поражда едновременно както финансов актив в едно предприятие, така и финансов пасив или инструмент на собствения капитал в друго предприятие. Финансовите активи и пасиви се признават в счетоводния баланс на дружеството, тогава и само тогава когато Дружеството стане страна по договорните условия на инструмента.

Финансови активи

Финансовите активи в обхвата на СС 32 *Финансови инструменти* се класифицират в следните категории:

- ✓ Финансови активи, държани за търгуване;
- ✓ Финансови активи на разположение за продажба;
- ✓ Заеми и вземания;
- ✓ Инвестиции държани до падеж.

В баланса на предприятието активите от тази категория са представени като предоставени заеми, вземания от клиенти и доставчици, други вземания и парични средства.

При първоначалното им признаване финансовите активи се оценяват по справедливата им стойност и всички разходи по сделката, в резултат на която възникват.

След първоначалното им признаване предоставените заеми, вземанията от клиенти и доставчици и другите вземания се оценяват по амортизируема стойност, изчислена на база метода на ефективния лихвен процент и намалена с евентуална загуба от обезценка. Загубата от обезценка се начислява в случай, че съществуват обективни доказателства като например: значителни финансови затруднения на длъжника, вероятност длъжникът да изпадне в несъстоятелност и други подобни.

Финансовите активи се отписват от счетоводния баланс, след като договорните права за получаване на парични потоци са изтекли или активите са прехвърлени и трансферът им отговаря на изискванията за отписване, съгласно изискванията на СС 32 Финансови инструменти.

Към датата на изготвяне на финансовия отчет Ръководството на предприятието прави преценка дали съществуват обективни индикации за обезценка на всички финансови активи. Финансов актив се счита за обезценен само тогава, когато съществуват обективни доказателства, че в резултат на едно или повече събития, настъпили след първоначалното му признаване, очакваните парични потоци са намалели.

4. Вземания

Първоначално вземанията се оценяват по цена на придобиване към датата на тяхното възникване.

След първоначалното признаване кредитите и вземанията от клиенти и доставчици, които са без фиксиран падеж, се отчитат по себестойност.

Към датата на финансовия отчет се прави преглед за определяне на обезценка от несъбираемост.

Другите вземания се представят по себестойност.

Като **краткосрочни** се класифицират вземания, които са:

- ✓ Без фиксиран падеж;
- ✓ С фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа до една година от датата на финансовия отчет.

Като **дългосрочни** се класифицират вземания, които са с фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа над една година от датата на годишния финансов отчет.

5. Разходи за бъдещи периоди.

Като разходи за бъдещи периоди в баланса на Дружеството са представени разходи, които са предплатени през настоящия, но се отнасят за следващи отчетни периоди – застраховки, абонаменти и извършени разходи за получаване на приходи, за които приходите не могат да бъдат надеждно определени към датата на финансовия отчет.

6. Парични средства

Паричните средства включват наличностите в каса и наличностите по разплащателни сметки.

Отчета за паричните потоци за периода е изготвен по прекия метод, съгласно изискванията на СС 7.

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност.

7. Собствен капитал

Собствения капитал на предприятието се състои от :

Неразпределена печалба

Текущ финансов резултат

Предприятието е приело счетоводна политика да отразява корекции от промяна на счетоводна политика и фундаментални грешки чрез коригиране на салдото на неразпределената печалба/загуба в началото на отчетния период съгласни СС8.

8. Финансови пасиви

В баланса на предприятието финансовите пасиви са представени като задължения към доставчици и клиенти и други задължения.

Задълженията към доставчици и клиенти възникват в резултат на получени стоки или услуги, пари или парични еквиваленти. Първоначално тези задължения се оценяват по себестойност. Краткосрочните задължения не се амотризируют. Финансовите пасиви се отписват от счетоводния баланс, когато и само когато са погасени, т.е. задължението, определено в договора е отпаднало, анулирано или срокът му е изтекъл.

9. Задължения

Класифициране на задълженията:

- ✓ Задълженията са възникнали от директно предоставяне на стоки, услуги, пари или парични еквиваленти от кредитори. Първоначално тези задължения и кредити се оценяват по себестойност. След първоначално признаване, финансовите пасиви към клиенти и доставчици се отчитат по себестойност.
- ✓ Задължения към персонал и осигурителни задължения – задължение на предприятието по повод на минал труд положен от наетия персонал и съответните осигурителни вноски, които се изискват от законодателството.
- ✓ Текущи данъчни задължения – задължения на предприятието във връзка с прилагането на данъчното законодателство.

Като **краткосрочни** се класифицират задължения които са:

- ✓ Без фиксиран падеж
- ✓ С фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа до една година от датата на финансовия отчет

Като **дългосрочни** се класифицират задължения, които са с фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа над една година от датата на финансовия отчет.

10. Данъчно облагане

Разходите за данъци се начисляват в съответствие с българското законодателство.

11. Приходи от продажби

Приходите от продажби са признати съгласно изискванията на СС 18.

Приход от продажба на стоки и услуги се отразява в отчета за приходите и разходите по справедлива стойност на полученото или подлежащо на получаване възнаграждение под формата на парични средства или парични еквиваленти.

Приходите от продажба на други активи се признават в момента, когато рисковете и изгодите от собствеността върху активите са прехвърлени на купувача и разходите във връзка със сделката могат да бъдат надеждно измерени.

12. Разходи за обичайна дейност

Разходите в предприятието се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите за текущо начисляване и съпоставимост. Разходите за дейността се отчитат по икономически елементи и след това същите се отнасят по функционално предназначение с цел формиране размера на разходите по направления и дейности. Оценяват се по справедлива стойност на платеното или предстоящото за плащане.

13. Финансови разходи/приходи

Финансови приходи/разходи включват приходи и разходи от лихви, положителни и отрицателни разлики от промяна на валутни курсове, други финансови разходи.

Приходите от лихви се записват в отчета в момента на възникване, като се взема в предвид ефективния доход от актива.

Всички разходи за лихви и други, възникнали по кредитни споразумения се признават в периода на възникване.

14. Доходи на персонала

Персонал са лицата, които работят (прослужват трудов или служебен стаж) в предприятието.

Доходите на персонала включват:

- ✓ краткосрочни доходи;
- ✓ доходи след напускане;
- ✓ други дългосрочни доходи;
- ✓ доходи при напускане;

15. Коригиращи събития

В годишния финансов отчет се включват коригиращи събития съгласно СС 10-Събития, настъпили след датата на отчета. Некоригиращите събития се оповестяват.

16. Свързани лица

Свързани лица – лицата са свързани, когато едното е в състояние да контролира другото или да упражнява върху него значително влияние при вземане на решения от финансово-стопански характер. Те могат да бъдат юридически или физически лица, в т.ч. управленски персонал.

Сделки между свързани лица – прехвърляне на активи и/или на пасиви между свързани лица, без да е задължително прилагането на характерната за сделката справедлива цена.

Предприятието е свързано лице със следните дружества :

Свързано лице	Основание за свързаност
„ЕВРОПЕТРОЛ“ ЕООД	ОБЩ СОБСТВЕНИК И УПРАВИТЕЛ
”СИ – ЕЛ - ЕЛИТ” ЕООД	ОБЩ СОБСТВЕНИК И УПРАВИТЕЛ
„Европетройл” ЕООД	ОБЩ СОБСТВЕНИК И УПРАВИТЕЛ
„Гранд Груп” ООД	СЪДРУЖНИК И УПРАВИТЕЛ
„Палмс - Бургас” ООД	СЪДРУЖНИК И УПРАВИТЕЛ
„СТЕЛЛА АРУЖ“ ЕООД	ОБЩ СОБСТВЕНИК И УПРАВИТЕЛ
„НОВА ГЕЙМ ТЕХНОЛЪДЖИ“ ООД	ОБЩ СОБСТВЕНИК И УПРАВИТЕЛ

Сделки, възникнали през текущия период със свързани лица:

Свързано лице	Показатели		
	Счетоводни приходи	Счетоводни разходи	Задължения към 31.12.2018г.
„НОВА ГЕЙМ ТЕХНОЛЪДЖИ“ ООД	240	720	
„СТЕЛЛА АРУЖ“ ЕООД	0	103 675.13	2 278.02

III . Пояснения към формите на ГФО 2018 г.

1. Приходи от обичайната дейност – хил.лв.

Вид на прихода	Година приключваща на 31.12.2018г.	Година приключваща на 31.12.2017г.
Приходи от продажба на стоки	10	6
Приходи от продажба на услуги:	20 360	17 161
- приходи от наеми	2	2
- приходи от залози	20 358	17 159
Други приходи, в т.ч.:	1	28
- продажба на ДМА	1	
Финансови приходи		
Общо приходи	20 371	17 195

2. Разходи за обичайна дейност – хил.лв.

Вид разход	Година приключваща на 31.12.2018г.	Година приключваща на 31.12.2017г.
Разходи за суровини и материали		
Ел.енергия	89	88
Вода	4	3
Материали-ремонт обекти	9	10
Канцеларски материали		
Др.материали за поддръжка	5	6
Други консумативи	21	11
Всичко разходи за суровини и материали	128	118
Разходи за външни услуги		
Наем помещения	113	110
Услуги по договори	7	6
Такси ДКХ	59	48
Наем игрални съоръжения	297	201
Други външни услуги	3	2
Общо разходи за външни услуги	479	367
Разходи за персонала		
Разходи за възнаграждения	251	232
Разходи за осигуровки	48	44
Общо разходи за персонал	299	276
Разходи за амортизация		
Амортизация на ДМА	112	
Амортизация на ДНА	3	
Общо разходи за амортизация	115	134
Други разходи, в т.ч.		
Изплатени суми от хазарт	16 748	
Балансова ст. на продадени активи	24	
Общо други разходи	16 777	14 274

Финансови разходи	Година приключваща на 31.12.2018г.	Година приключваща на 31.12.2017г.
Разходи за лихви		
Други финансови разходи	6	4
Общо финансови разходи	6	4

4. Дълготрайни материални и нематериални активи

	Сгради	Игрални съоръжения	Други ДМА	ДНА	Общо
ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ					
<i>Към 01 януари 2018</i>	140	769	13	8	930
Придобити		86		8	94
Отписани		73			73
<i>Към 31.12.2018 г.</i>	140	782	13	16	951
В т.ч. напълно амортизирани		431	13		444
НАТРУПАНА АМОРТИЗАЦИЯ					
<i>Към 01 януари 2018г.</i>	50	602	13	1	666
Начислена амортизация	6	107		2	115
Отписана амортизация		57			57
<i>Към 31.12.2018г.</i>	56	652	13	3	724
БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ					
Към 31 декември 2017г.	91	179	0	7	277
Към 31 декември 2018г.	84	143	0	13	240

Според преценката на комисията по инвентаризация не са налице условия за обезценка на дълготрайните материални активи.

Към 31.12.2018г. не съществуват ограничения върху правото на собственост върху ДМА. Дружеството няма учредени тежести върху активите си.

5. Вземания

Вземанията от клиенти са текущи възникнали през 2018г. Дружеството няма обезпечени вземания. Вземанията към 31.12.2018 г. са в размер на 1623 хил.лв., спрямо към 31.12.2017г. са в размер на 1445 хил.лева.

6. Парични средства и парични еквиваленти

ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	31.12.2018г.	31.12.2017г.
/ хил.лв./		
Парични средства в брой	420	21
Парични средства по разпл.сметки	12	69

7. Финансови резултати

За 2018г. дружеството отчита текуща печалба в размер на 2 193хил. лв.

8. Задължения

Задължение	Година приключваща на 31.12.2018г.	Година приключваща на 31.12.2017г.
Задължение към доставчици	3	69
Задължение към персонала	11	17
Задължение за осигуровки	5	7
Данъчни задължения, в т.ч.	86	92
- Данък чл.245 ЗКПО	84	89
- Данък чл.42 ЗДДФЛ	2	3

Всички задължения са текущи. Дружеството няма обезпечени задължения.

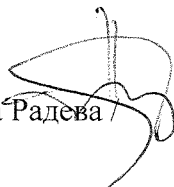
12. Събития настъпили след датата на Баланса

Между датата на годишния финансов отчет и датата на одобрението му за публикуване не са настъпили допълнителни събития, които да налагат допълнителни корекции и/или оповестявания във финансовия отчет на предприятието за годината, приключваща на 31 декември 2018г.

Настоящият отчет е утвърден от Ръководителя на 12.03.2019 г.

Съставител:

/ Надежда Радева /



Ръководител:


ЖЕЧО МАРИНОВ