

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

ХЮМАНИТА АД

към 31.12.2016 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предишна година		Текуща година	Предишна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но не внесен капитал		442	A. Собствени капитал		
Б. Непосредствена (дълготрайна) активи			I. Записан капитал	1,442	1,442
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии	3,097	3,097
1. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни	148		III. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:		
Общо за група I.:	148		- неразпределена печалба	95	
II. Дълготрайни материални активи			- непокрита загуба	123	123
1. Земи и сгради, в т. ч.:	644	643	Общо за група III.:	93	123
- земи	644	643	IV. Текуща печалба (загуба)	113	95
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	198	209	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A.:	4,619	4,632
3. Съоръжения и други	563	524	Б. Задължения		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в	108		1. Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:	383	
Общо за група II.:	1,513	1,376	- до 1 година	383	
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б.:	1,661	1,376	2. Задължения към доставчици, в т. ч.:	466	101
В. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година	334	101
I. Материални запаси			- над 1 година	132	
1. Суровини и материали	145	210	3. Други задължения, в т. ч.:	486	213
2. Продукция и стоки, в т. ч.:	3,647	1,774	- до 1 година	486	213
- продукция	2,232	623	към персонала, в т. ч.:	246	88
- стоки	1,415	1,151	- до 1 година	246	88
Общо за група I.:	3,792	1,984	осигурителни задължения, в т. ч.:	126	29
II. Вземания			- до 1 година	126	29
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	153	45	- дългични задължения, в т. ч.:	114	94
2. Други вземания, в т. ч.:	220	114	- до 1 година	114	94
над 1 година		68	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б., в т. ч.:	1,338	312
Общо за група II.:	373	159	- до 1 година	1,203	312
III. Парични средства, в т. ч.:			- над 1 година	132	
- в брой	51	169			
- в безсрочни сметки (депозити)	10	793			
Общо за група III.:	61	962			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В.:	4,226	3,105			
Г. Разходи за бъдещи периоди	67	21			
СУМА НА АКТИВА	5,954	4,944	СУМА НА ПАСИВА	5,954	4,944

Дата на съставяне: 31.03.2017 г.

гр. Пловдив

Ръководител:

Радмир Каргелски

Съставител:

Тихомир Тодоров

Заверил:

Дата на заверка: 07.04.2017 г.

Регистратор: [подпис]



О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
Хюманита АД

за 31.12.2016 г.

Наименование на разходите	Сума /хил. лв./		Наименование на приходите	Сума /хил. лв./	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
Намаление на запасите от продукция и межкласово производство	-	-	1 Нетни приходи от продажби в т.ч.:	3,984	1,243
1 Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	2,990	1,038	а) продукция	2,909	659
а) суровини и материали	1,483	655	б) стоки	1,069	584
б) външни услуги	1,507	383	в) услуги	15	-
2 Разходи за персонала, в т.ч.:	2,104	431	2 Увеличение на запасите от продукция и межкласово производство	1,628	623
а) разходи за възнаграждения	1,815	373	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	-	-
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	289	58	3 Други приходи, в т.ч.:	115	4
3 Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	143	9	Общо приходи от оперативната дейност	5,727	1,870
разходи за амортизации и обезценка на дълготрайни			Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-
а) материални и нематериални активи, в т.ч.	143	9	приходи от участия в предприятия от група	-	-
- разходи за амортизации	143	9	4 Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	3	1
4 Други разходи, в т.ч.:	467	277	приходи от предприятия от група		
а) балансова стойност на пролазени активи	367	249	положителни разлики от операции с финансови		
б) Други	100	28	а) инструменти	1	1
Общо разходи за оперативната дейност	5,704	1,758	б) положителни разлики от промяна на valutни курсове	2	-
Разходи от обезценка на финансови активи, включително имуществени, примата като текстови (кредитосрочни) активи, в т.ч.:	-	-	Общо финансови приходи	3	1
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:					
5	39	10			
- отрицателни разлики от операции с финансови активи	39	10	Общо приходи от обичайната дейност	5,730	1,871
Общо финансови разходи	39	10	5 Загуба от обичайната дейност	13	-
Общо разходи за обичайната дейност	5,743	1,768	Извънредни приходи	-	-
6 Печалба от обичайната дейност	-	106	Общо приходи	5,730	1,871
Извънредни разходи	-	-	6 Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	13	-
Общо разходи	5,743	1,768			
Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	-	106			
7	-	11			
8 Разходи за данъци	-	11	7 Загуба (ред 6 от раздел Б + 8 от раздел А)	13	-
9 Печалба	-	93	Всичко (Общо приходи + ред 7)	5,743	1,871
Всичко (общо разходи) + 8 + 9	5,743	1,871			

Дата на съставяне: 31.03.2017 г.

гр. Пловдив

Ръководител:

РАЙНЕР КАРЛ-ХАЙНЦ ВЕЛНЕР-ШИМУНД

Директор:

Датум на изготвяне: 31.03.2017 г.

Съставител:

Тихомир Тодоров



**ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕННИЙ КАПИТАЛ
Хюманита АД
за 31.12.2016 г.**

(Хил. лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Законни резерви	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба	Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
1 Салдо в началото на отчетния период	1	2						3	4	5	6
2 Салдо след промени в счетоводната политика и зрещи	1,442	3,097							(2)	95	4,632
3 Финансов резултат от текущия период	1,442	3,097	-	-	-	-	-	-	(2)	95	4,632
4 Разпределение на печалба в т.ч.								95		(95)	95
5 Други изменения в собствен капитал											
6 Салдо към края на отчетния период	1,442	3,097	-	-	-	-	-	95	(2)	(13)	4,619
7 Собствен капитал към края на отчетния период	1,442	3,097	-	-	-	-	-	95	(2)	(13)	4,619

Дата на съставяне: 31.03.2017 г.
гр. Пловдив

Ръководител:
РАЙНЕР КАРГ-ХАЙН ВЕГНЕР ЗИГМУНИ

Съставител:
Тихомир Годоров

Заверил:
Дата на заверка: 13.05.2017 г.

Георги Николов
0720
Регистратор одитор



ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
Хюманита АД
за 31.12.2016 г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
A. Парични потоци от основна дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски концесии	4,534	2,916	1,618	1,633	2,787	(1,154)
2 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	1	1,767	(1,766)		304	(304)
3 Други парични потоци от основна дейност		598	(598)	83	52	31
Всички парични потоци от основна дейност (A)	4,535	5,281	(746)	1,716	3,143	(1,427)
B. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		757	(757)		584	(584)
2 Други парични потоци от инвестиционна дейност		7	(7)			-
Всички парични потоци от инвестиционна дейност (B)	-	764	(764)	-	584	(584)
B. Парични потоци от финансова дейност						
1 Парични потоци от дълготрайни вноски и връщането им на собствениците	442		442	2,978		2,978
2 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	180		180			-
3 Разлики		5	(5)		2	(2)
4 Други парични потоци от финансова дейност		8	(8)		5	(5)
Всички парични потоци от финансова дейност (B)	622	13	609	2,978	7	2,971
Г. Изменение на паричните средства през периода (A+B-B)	5,157	4,058	(901)	4,694	3,734	960
Д. Парични средства в началото на периода			962			2
Е. Парични средства в края на периода			61			962

Дата на съставяне: 31.03.2017

г-р. Платен

Ръководител:

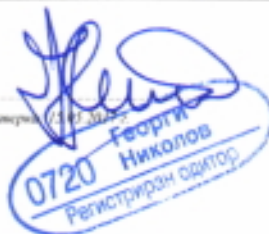
РАЙНЕР КАРГЕЛАКОВ, БЛАНКО ПИМЕНТИ

Съставител:

Тисомир Тодоров

Заверка:

Дата на заверка: 31.03.2017



Приложение към финансовия отчет

1 Счетоводна политика

2.1 Принципи при изготвяне на счетоводния отчет

При изготвяне на счетоводния отчет на Хюманита" АД се прилагат съвкупност от принципи:

1. действащо предприятие - предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще. Предприятието няма нито намерение, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност;

2. последователност на представянето и сравнителна информация - представянето и класификацията на статиите във финансовите отчети, счетоводните политики и методите на оценяване са прилагани последователно във всички представени отчетни периоди с цел постигане на сравнимост на счетоводните данни;

3. предпазливост - оценяват се и се отчитат предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби при счетоводното третиране на стопанските операции с цел получаване на действителен финансов резултат;

4. начисляване - финансовите отчети, с изключение на отчета за парични поток, са изготвени на базата на принципа на начисляването - ефектите от сделки и други събития са признати в момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техните еквиваленти, и са включени във финансовите отчети за периода, за който се отнасят;

5. независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс - всеки представен отчетен период се третира счетоводно сам за себе си, независимо от обективната му връзка с предходния и със следващия отчетен период, като данните на финансовия отчет в началото на текущия отчетен период съвпадат с данните в края на предходния отчетен период;

6. същественост - всяка съществена група статии с подобен характер е представена поотделно; обединяване на суми по статии с подобен характер се допуска, когато сумите са несъществени или обединяването е направено с цел постигане на по-голяма яснота;

7. компенсиране - не са извършвани прихващания между активи и пасиви или приходи и разходи

8. предимство на съдържанието пред формата - сделките и събитията са отразени счетоводно в съответствие с тяхното съдържание, същност и икономическа реалност, а не формално според правната им форма;

9. оценяване - Финансовият отчет е изготвен на базата на историческата цена като оценъчна база на активите и пасивите на дружеството, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и пасиви, доколкото това се изисква или позволява от приложимите счетоводни стандарти.

Всички данни за 2016 и 2015 година са представени в хиляди лева, освен ако на съответното място не е посочено друго.

Функционална валута и валута на представяне

Функционалната валута на дружеството е валутата, в която се извършват основно сделките в страната, в която то е регистрирано. Това е българският лев, който съгласно местното законодателство е с фиксиран курс към еврото при съотношение 1 евро = 1.95583 лв.

Сделките в чуждестранна валута се отчитат в лева по централния валутен курс на БНБ, валиден за деня на операцията. Всички парични активи и пасиви, деноминирани в

чуждестранна валута, са преизчислени в лева по заключителния курс на БНБ към 31.12.2016. Курсовите разлики, възникнали в резултат на преизчисленията, са отнесени в отчета за всеобхватния доход

Валутата на представяне на финансовите отчети на дружеството също е българският лев.

Използване на оценки и преценки при съставяне на финансовите отчети

Изготвянето на индивидуалния финансов отчет в съответствие с МСС изисква ръководството да прави преценки, приблизителни оценки и допускания, които влияят на прилагането на счетоводните политики и на отчетените суми на активите, пасивите, приходите и разходите. Всички те са извършени на основата на най-добра преценка, направена от ръководството. Действителните резултати биха могли да се отличават от представените в настоящия финансов отчет.

Очакванията и основните допускания се преразглеждат текущо. Преразглеждането на счетоводните оценки се признава в периода, в който оценката е преразгледана, когато преразглеждането засяга само този период, или в периода на преразглеждането и бъдещи периоди, ако преразглеждането оказва влияние и на бъдещите периоди.

2.2 Дълготрайни активи:

Възприетият подход при представяне на ДА в баланса е те да отговарят на определението за ДМА съгласно т.3.1. от СС 16.

Активът е дълготраен, ако икономическата полза от неговата употреба е през повече от един отчетен период.

Друго изискване е стойностният праг на същественост - цената на придобиване на един актив, имащ самостоятелно приложение да бъде не по-малка от 350 лв.

Подходът при определяне на първоначалната оценка на ДМА е по цена на придобиване при покупка и по себестойност при собствено производство.

Методът на амортизация е линеен.

Дружеството разработва обобщен амортизационен план за всички амортизируеми активи.

Амортизации се начисляват от месеца, следващ месеца на придобиване и се преустановява от месеца, следващ месеца в който амортизируемият актив е изваден от употреба или напълно се е амортизирал. Начислената амортизация се отчита като разход и като коректив за срока на ползване на амортизируемия актив.

Преоценка и обезценка, както и формиране на преоценъчен резерв се извършва съгласно СС 36.

Дълготрайните нематериални активи се амортизират за срок, съобразно полезния ефект от използването им.

Дълготрайните активи се отписват от баланса на Дружеството при продажба, замяна с други активи, когато активът окончателно бъде изваден от употреба и след отписването му не се очакват никакви други икономически изгоди и при трансформиране в стока с цел продажба – активът се отписва по балансова стойност.

За финансовата 2016 година Дружеството посочва в Баланса си дълготрайни активи за 1,661 хил.лв.

2.3. Търговски и други вземания

Вземанията се класифицират условно на три групи:

- текущи – вземания, които са погасени до датата на изготвяне на баланса.

Контрагентът е надежден и дружеството не очаква проблеми със събирането им. Срок най-много до 1 година.

- просрочени

- несъбираеми – вземания, които са просрочени над 5 години и се отписват от баланса.

Текущата оценка на вземанията и задълженията в чуждестранна валута се извършва ежесмесчно по централния курс на БНБ за последния работен ден от месеца.

За 2016 година несъбраните вземания към 31.12.2016 г. са 536 хил. лв., възникнали от:

- търговски вземания 466 хил. лв.

2.4 Отчитане на задълженията

Задълженията на дружеството се класифицират на:

а) нетекущи – чийто срок на уреждане е по-дълъг от 12 месеца. Тук се класифицират задължения, които са ограничени с по-дълъг срок на уреждане или такива, които не са били погасени в срок и са разсрочени във времето.

Към 31.12.2016 г. нямаме знетекущи задължения.

б) текущи – чийто срок на уреждане е до 12 месеца. Това са задължения формирани от осъществяване на текущата дейност и имащи периодичен характер на проявление, обикновено ограничени със срок на погасяване, които Дружеството плаща ежесмесчно.

Към 31.12.2016 година размера на тези задължения посочен в баланса се формира от:

- задължения към персонала 246 хил.лв.
- осигурителни задължения 126 хил.лв.
- задължения към доставчици 4661 хил.лв.
- данъчни задължения 114 хил.лв.

2.5. Парични средства

Паричните средства и еквиваленти, включват: касови наличности и безсрочни депозити (разплащателни и други текущи сметки) и се отчитат съгласно СС 7.

Оповестяват се касовите лимити в лева и чуждестранна валута. Паричните средства в национална валута се оценяват при придобиването им по номинална стойност на лева. За тези в чуждестранна валута се формира легова равностойност, като се използва централния курс на БНБ в деня на получаването (от клиенти по сделки) и курс продава на финансовата институция (при покупки с легове). Тези парични средства се преоценяват в края на всеки календарен месец по централния курс на БНБ в последния ден на месеца.

В годишния финансов отчет паричните средства са представени по номинална стойност на лева и по легова равностойност на база заключителния курс на националната банка за евро/лев – 1.95583.

Касовите наличности на Дружеството към 31.12.2016 г., посочени в актива на Баланса са в лева 51 хил. лв. Паричните средства по разплащателни сметки са 10 хил. лв.

2.6. Капитал и резерви

Уставният капитал на "Хюманита" АД при вписването му в Търговския регистър и към дата 31.12.2016 г. е в размер на 1,441,674 лева, състоящ се от общо 1,441,674 бр. поименни акции с право на глас и други права съобразно клаузите на Устава на "Хюманита" АД, обявен надлежно по партидата на дружеството в Търговския регистър, с номинална стойност от по 1 лев на всяка една от тях, разпределени в два класа акции: 1,116,000 бр. обикновени поименни акции с право на глас и 325,674 бр. привилегирани поименни акции с право на глас, без промяна в сравнение с 2015г.

Към момента на вписване на акционерното дружество в Търговския регистър, уставният капитал е записан и внесен изцяло от акционерите в дружеството, чрез извършване на парични и непарични вноски.

2.7. Приходи и разходи

Приходът в дружеството се признава, когато е вероятно да има икономическа изгода свързана със сделка. Начисляването на приходите за всяка сделка става едновременно с признаване на извършените за нея разходи (принцип на съпоставимост между приходите и разходите).

За 2016 година Дружеството посочва приходи в Отчета за приходи и разходи в размер на 2909 хил.лв. - продукция и 1060 хил.лв. - от продажба на стоки.

Разходите на дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, за който се отнасят.

2.8. Данъци върху печалбата

В отчета за приходи и разходи като разход за данък намира отражение текущият разход за данък (начислен по данъчна декларация за годината).

2.9. Материални запаси

Материалните запаси се отчитат по по-ниската от тяхната себестойност и нетна реализуема стойност. Нетната реализуема стойност представлява предполагаемата пролажна цена в нормалния ход на стопанската дейност, намалена с приблизително оценените разходи, които са необходими за осъществяване на продажбата.

Разходите за материали се изчисляват на принципа на средно-претеглената цена и включват разходите, свързани с привеждането им до сегашното им място и състояние.

2.10. Промени в счетоводната политика

Дружеството прилага утвърдената счетоводна политика последователно през отчетните периоди.

Промени в счетоводната политика са правят само при изменения в законодателството, промени в счетоводните стандарти или ако промяната ще доведе до по-подходящо представяне на събитията или сделките във финансовите отчети на предприятието.

2.11. База за изготвяне

Финансовият отчет на Дружеството е изготвени в съответствие с Националните Счетоводни Стандарти (МСС), приети с ПМС № 46 от 21.03.2005 г., обн., ДВ, бр. 30 от 7.04.2005 г., в сила от 1.01.2005 г., изм. и доп., бр. 86 от 26.10.2007 г., изм. и доп. ДВ, бр.3 от 12 Януари 2016 г.

Ръководството на дружеството се е съобразило с всички счетоводни стандарти, които са приложими към неговата дейност.

Освен това при изготвянето на своите финансови отчети дружеството се е съобразило с всички приложими разпоредби и изисквания на българското търговско, счетоводно и данъчно законодателство.

Отчетният период на дружеството е година и съвпадала с календарната година.

Към 31.12.2016 дружеството не притежава инвестиции в дъщерни предприятия и не изготвя консолидиран финансов отчет.

2.12. Действащо предприятие

Към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет ръководството е направило преценка на способността на Дружеството да продължи своята дейност като действащо предприятие на база на наличната информация за предвидимото бъдеще.

Дружеството отчита загуба в размер на 13 хил. лв., обща нагрупувана печалба в размер на 93 хил. лв. и отрицателен паричен поток от оперативна дейност в размер на 1427 хил. лв.

Тези обстоятелства не показват наличието на значителна несигурност, която може да породя съществено съмнение относно възможността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие без подкрепата на собствениците и други източници на финансиране.

Ръководството счита, че въз основа на направените прогнози за бъдещо развитие на Дружеството и предприетите мерки във връзка с намаляване на разходите и увеличаването на приходите, също така и поради продължаващата финансова подкрепа от собствениците дружеството ще успее да продължи своята дейност и да погасява своите задължения.

След извършения преглед и анализ на дейността на Дружеството ръководството счита, че предположението за действащо предприятие е изцяло приложим при изготвянето на финансовия отчет.

1 Материални запаси

	2016	2015
	‘000 лв.	‘000 лв.
Материали, продукция и стоки	3792	1984
	3792	1984

През 2016г. не са обезпечавани материални запаси и не е признавано възстановяване на предишни обезценки на материални запаси. Съгласно краткосрочен заем със Сп Финанси Груп ЕООД, земя за 643 500 лева, както и машини и съоръжения за 125 590 лева са заложили като обезпечения на задължения на Дружеството. Съгласно заем за овърдрафт с ТБ Юробанк АД, машини и съоръжения за 200 000 лева са заложили като обезпечения на задължения на Дружеството. Имаме договори за лизинг на транспортни средства с остатъчна стойност 198 633 лева към 31.12.2016г, както и на съоръжения с остатъчна стойност 4 624 лева към 31.12.2016г.

2 Търговски вземания

Търговските вземания към 31.12.2016 г. са както следва:

	2016 '000 лв.	2015 '000 лв.
Адир Комерс ВС ООД	11	0
Луче Дизайн ЕООД	6	31
Баха трейдинг	49	0
Alameda Juan Pablo	8	6
Basis S.A.L.	22	0
Други	277	8
	<u>373</u>	<u>45</u>

Предприятието счита, че не са налице обективни доказателства за обезценка на вземанията

6 Данъчни задължения

	2016 '000 лв.	2015 '000 лв.
Осигурителни задължения	126	
Данъчни задължения	95	

7 Капитал

Собственият капитал на дружеството е 4619 хил. лева. Основният капитал в размер 1442 хил. лева се състои от 1 441 674 броя поименни акции с номинална стойност в размер на 1 лв. всяка. Всички акции са с право на глас, получаване на дивидент и ликвидационен дял и съответно други права съобразно Устава на дружеството.

	2016 Брой акции	2015 Брой акции
Брой акции напълно платени	1442	
- в началото на годината	0	
Брой акции напълно платени към 31 декември	1442	

8 Задължения към доставчици

	2016 '000 лв.	2015 '000 лв.
Вител ООД	14	
ВИП 777 ЕООД	10	1
Волян транспорт ООД	2	
Дрийм Хоум 1 ЕООД	22	
Евробилд ООД	12	
Елпласт ЕООД	3	
Еурокатена Пропертис	18	
ЕЦЕ Груп АД	13	
Кооперация Чая	1	
Лизингова къща София	11	
Лукойл	4	

Фантастика 2002	11	3
Хранене и хотели Яница	5	
Уан Уърлд клоутс трейд България	15	9
Транспрес	5	
Типмекс Спед ООД	71	14
Текстар ООД	12	
Плюс Пропертис АД	9	
Полимеро	13	
Синемора Инвестмънт	14	
Сити 6 ЕООД	4	
Сдружение БЧК	4	
Сожелиз България ЕАД	14	29
Техстар 2012 ООД	14	
Фантастика 2002 ЕООД	11	
НДВ Неделчо Вълчев ЕТ	4	
Мейз Екстийм ЕООД	1	
Метлайф Юръп Д.А.К.	25	
Ремикс Онлайн ООД	6	
Ховоселец Стоянов ЕТ	7	
Нефертити Варджиев и-сие	2	4
Делта 7 ЕООД	4	
Валя Стоянова S ЕТ	4	
Google Ireland Limited	8	
Terac Textil	41	
Ангови ООД	14	
Атлант АТ ЕООД	1	
Богара ООД	2	
Луксима ООД	11	
Мегатранс МТ ЕООД	5	
Сити ЕООД	4	
Сити 90 ООД	14	
Други	34	41
ВСИЧКО ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ Д-ЧИЦИ	501	101

Не са представени справедливи стойности на търговските задължения, тъй като поради краткосрочния им характер, ръководството на Дружеството счита, че стойностите, по които те са представени в баланса отразяват тяхната справедлива стойност.

9 Възнаграждения на персонала

9.1. Разходи за персонала

Разходите за възнаграждение на персонала включват:

	2016	2015
	'000 лв.	'000 лв.
Разходи за заплати	1815	373
Разходи за социални осигуровки	289	58
	2104	431

9.2. Задължения към персонала

Задълженията към персонала включват:

	2016	2015
	'000 лв.	'000 лв.
Текущи задължения за заплати	246	88
Пенсионни и други задължения към персонала	126	29
	372	117

Задълженията към персонала представляват задължения към настоящи служители на Дружеството, които следва да бъдат уредени през 2017 година.

10 Приходи от продажби

Приходите от продажби на Дружеството могат да бъдат анализирани, както следва:

	2016	2015
	'000 лв.	'000 лв.
Приходи от продажба на продукция	2909	659
Приходи от продажба на стоки	1060	584
Приходи от продажба на услуги	15	4
	3984	1247

11 Разходи за материали

Разходите за материали включват:

	2016	2015
	'000 лв.	'000 лв.
Разходи за материали		
Разходи за горива, масла и резервни части автомобили	77	15
Разходи за резервни части м-ли за ремонт и поддръжка	34	16
Основен м-л за производство	1196	502
Санитарни материали, канцеларски м-ли	26	4
ДМА под праг на същественост	35	31
Рекламни материали	17	13
	1483	655

12 Разходи за външни услуги

Разходите за външни услуги включват:

	2016	2015
	'000 лв.	'000 лв.
Разходи за ремонт и поддръжка на инсталации, мрежа		
Разходи за куриерски, пощенски услуги	42	3
Разходи за наем	811	218
Разходи за реклама	127	12
Разходи за телефони, интернет	46	8
Разходи за консултантски услуги	46	48
Разходи за независим финансов одит	1	
Разходи за ел. енергия	84	11
Транспортни и спедиторски услуги	123	6

Ремонт и поддръжка магазини и офиси	3	7
Охрана, Паркинг, Поддръжка маг., почистване	56	3
Ремонт и поддръжка техника, софтуерни услуги	30	7
Застраховки живот, автомобили и имущество	89	2
Други разходи	49	48
	1507	383

Възнаграждение за одиторски услуги

Този финансов отчет е одитиран от регистриран одитор Георги Николов. Възнаграждението на регистрирания одитор е за независим финансов одит на финансовия отчет. През годината регистрирания одитор не е представял други услуги.

13 Други разходи

Другите разходи на дружеството включват:

	2016	2015
	'000 лв.	'000 лв.
Отчетна стойност на продадени материали и стоки	367	248
Представителни разходи и данък върху тях	29	9
Разходи за командировка	29	16
Други	42	3
	467	273

14 Финансови разходи

Финансовите разходи за представените отчетни периоди могат да бъдат анализирани, както следва:

	2016	2015
	'000 лв.	'000 лв.
Разходи за лихви по получен заем	39	11
Разходи от обезценка на финансови активи, в т.ч. от отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
Други финансови разходи – банкови такси		
	39	

15 Лизинги

Имаме договори за финансов лизинг на транспортни средства с остатъчна стойност 198 633 лева към 31.12.2016г, както и на съоръжения с остатъчна стойност 4 624 лева към 31.12.2016г.

16 Заеми

Към 31.12.2016г. имаме краткосрочен заем към Си Финанси Груп ЕООД с остатъчна стойност 180 000 лева, както и овърдрафт към ТБ Юробанк АД за 200 000 лева. Съгласно краткосрочен заем със Си Финанси Груп ЕООД, земя за 643 500 лева, както и машини и съоръжения за 125 590 лева са заложени като обезпечения на задължения на Дружеството. Съгласно заем за овърдрафт с ТБ Юробанк АД, машини и съоръжения за 200 000 лева са заложени като обезпечения на задължения на Дружеството.

17 Сделки със свързани лица

През 2016г. нямаме сделки със свързани лица.

18 Политика на ръководството по отношение управление на риска

Дейността на Дружеството не създава предпоставки за излагането на съществени валутни, кредитни и лихвени рискове.

(а) Валутен риск

Сделките на дружеството се осъществяват в лева или евро. Валутният курс на еврото е фиксиран. Дружеството не е получило кредити от финансови институции в чуждестранна валута. Поради това Дружеството не е изложено на риск, свързан с възможни промени на валутния курс.

(б) Кредитен риск

Максималният кредитен риск свързан с финансови активи е до размера на преносната им стойност отразена в баланса на Дружеството. В тази връзка той е отразен само в случаите, в които максималният размер на потенциалната загуба, значително се различава от преносната стойност отразена в баланса.

Търговските и другите вземания на Дружеството се управляват активно от ръководството, така че да се избегне концентрацията на кредитен риск.

(в) Лихвен риск

Лихвеният риск представлява рискът стойността на лихвоносните заеми на Дружеството да варира вследствие на промени на пазарните лихвени проценти. Лихвени заеми са налични за периода и поради това Дружеството е изложено на лихвен риск, но в незначителна степен.

19 Събития настъпили след датата на баланса

За периода след датата, към която е съставен финансовият отчет до датата на публикуването му, не са настъпили важни и/или значителни за дейността на предприятието некоригиращи събития, неоповестяването на които би повлияло за вярното и честно представяне на финансовите отчети.

20 Одобрение на годишния финансов отчет

Финансовият отчет към 31 декември на 2016 година (включително сравнителната информация) е одобрен и приет от Съвета на директорите на 31 март 2017 г.

Изпълнителен Директор:


/Райнер Зигмунд/

