

"ГРАДИНА" АД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШАЩА НА 31.12.2018 г.

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за годината към 31.12.2018 г

Текущ период: периодът започващ на 01.01.2018 г. и завършващ на 31.12.2018 г.

Предходен период: периодът започващ на 01.01.2017 г. и завършващ на 31.12.2017 г.

Годишният финансов отчет е съставен в български лева.

Точността на числата представени в отчета е в хиляди български лева.

Годишният финансов отчет е индивидуален отчет на "ГРАДИНА" АД

ЕИК: 102862709

Адрес на управление: гр. Созопол, в.с. Дюни

Дата на изготвяне: 25.02.2019 г.

Дата на одобрение от СД: 27.02.2019 г.

Годишния финансов отчет на "Градина" АД е подписан от:

Изпълнителен директор: Людмил Стойков

Съставител: Станка Лазарова-Калоянова

БАЛАНС
на "ГРАДИНА" АД, гр. Созопол, в.с. Дюни, ЕИК 102862709
към 31.12.2018 г.

А К Т И В				П А С И В			
Раздели, групи, статии		Бележки	Сума (хил.лв.)	Раздели, групи, статии		Бележки	Сума (хил.лв.)
			текуща година				текуща година
а			1	а			1
			2				2
A.	ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			A.	СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
B.	НЕТЕКУЩИ АКТИВИ (ДЪЛГОТРАЙНИ)			I.	Записан капитал	/5/	50
II.	Дълготрайни материални активи			IV.	Резерви		
1.	Земи и сгради, в т.ч.:		1262	1	Законови резерви		5
	- земи		1262	2	Други резерви		2558
2.	Машини, производствено оборудване и апаратура		1	Общо за група IV:		/6/	2563
3.	Съоръжения и други		173				2464
4.	Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане		19	V.	Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		0
Общо за група II:		/1/	1455	VI.	Текуща печалба (загуба)	/7/	221
IV.	Отсрочени данъци	/2/	22	Общо раздел А:			2834
Общо за раздел Б:			1477	B.	ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
B.	ТЕКУЩИ АКТИВИ (КРАТКОТРАЙНИ)			V.	ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
II.	Вземания			1	Задължения към доставчици, в т.ч.:		0
1	Други вземания		252		до 1 година		0
Общо за група II:		/3/	252	2	Други задължения, в т.ч.:		35
IV.	Парични средства, в т.ч.:				до 1 година		35
	- в безсрочни сметки		1140	Общо за раздел В, в т.ч.:		/8/	35
Общо за група IV:		/4/	1140		до 1 година		35
Общо за раздел В:			1392	ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			
G.	РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)			2869
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)			2869				2613

Дата на съставяне: 25.02.2019 г.

Съставител:

/Станка Иванова Лазарова-Калоянова/

Ръководител:

/Людмил Данаилов Стойков/

Дата на заверка : 06.03.2019 г.

Заверили: съгласно доклад

Мargarита Радева, ДЕС

Лидия Петкова, ДЕС



О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "ГРАДИНА" АД, гр. Созопол, в.с. Дюни, ЕИК 102862709
за 2018 г.

Наименование на разходите	Бележки	Сума /хил.лв/	
		текуща година	предходна година
1	2	3	4
А. РАЗХОДИ			
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:		44	9
а) суровини и материали	/13/	33	0
б) външни услуги	/14/	11	9
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	/15/	2	2
а) разходи за възнаграждения		2	2
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	/16/	10	6
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни		10	6
- разходи за амортизация		10	6
4. Други разходи, в т.ч.:	/17/	0	5
б) провизии			
в) други разходи		0	5
Общо разходи за оперативната дейност		56	22
5. Печалба от обичайната дейност	/18/	246	108
Общо разходи		56	22
6. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)		246	108
7. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		25	10
8. Печалба		221	98
Всичко (общо разходи + 9 + 10)		302	130

Наименование на приходите	Бележки	Сума /хил.лв/	
		текуща година	предходна година
1	2	3	4
А. ПРИХОДИ			
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:		3	15
а) услуги	/9/	3	15
2. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	/10/	19	0
3. Други приходи	/11/	266	95
Общо приходи от оперативната дейност		288	110
4 Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	/12/	14	20
а) приходи от предприятия от група		14	20
Общо финансови приходи		14	20
Общо приходи от дейността		302	130
Б. Загуба от обичайна дейност		0	0
Общо приходи		302	130
В. Счетоводна загуба /общо приходи-общо разходи/		0	0
Г. Загуба		0	0
Всичко (Общо приходи)		302	130

Дата на съставяне: 25.02.2019 г.

Съставител:

/Станка Иванова-Лазарова-Калоянова/

Ръководител:

/Людмил Данаилов Стойков/

Дата на заверка : 06.03.2019 г.

Заверил: съгласно доклад

Маргарита Радева, ДЕС

Лидия Петкова, ДЕС



ОТЧЕТ
за собствения капитал
на "ГРАДИНА" АД, гр. Созопол, в.с. Дюни, ЕИК 102862709
за 2018 г.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Резерви		Финансов резултат от минали години	Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
		Законови	Други резерви	Неразпределена печалба от предходни години		
а	1	2	7	3	4	5
1. Салдо в началото на отчетния период	50	5	2459	98	0	2612
2. Промени в счетоводната политика и грешки	0	0	0	0	0	0
3. Финансов резултат от текущия период	0	0	0	0	221	221
4. Разпределение на печалба в т.ч.:	0	0	98	(98)	0	0
- за дивиденди	0	0	0	0	0	0
5. Други изменения в собствения капитал	0	0	1	0	0	1
6. Салдо към края на отчетния период	50	5	2557	0	221	2834
7. Собствен капитал към края на отчетния период	50	5	2558	0	221	2834

Дата на съставяне: 25.02.2019 г.

Съставител:

/Станка Иванова Лазарова-Калоянова/

Ръководител:

/Людмил Данаилов Стойков/

Дата на заверка : 06.03.2019 г.

Заверили: съгласно доклад

Мargarита Радева, ДЕС



Лидия Петкова, ДЕС



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на "ГРАДИНА" АД, гр. Созопол, в.с. Дюни, ЕИК 102862709

за 2018 г.

(хил. лева)

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 основната дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	302	66	236	113	18	95
2 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	2	(2)	0	2	(2)
3 Платени и възстановени данъци върху печалбата	24	1	23	0	0	0
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	326	69	257	113	20	93
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	102	(102)	0	0	0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	102	(102)	0	0	0
В. Парични потоци от финансовата дейност						
1 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	10	0	10	321	0	321
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	10	0	10	321	0	321
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	336	171	165	434	20	414
Д. Парични средства в началото на периода	х	х	975	х	х	561
Е. Парични средства в края на периода	х	х	1140	х	х	975

Дата: 25.02.2019 г.

Съставител:

/Станка Иванова Лазарова-Калоянова/

Ръководител:

/Людмил Данаилов Стойков/

Дата на заверка : 06.03.2019 г.

Заверили: съгласно доклад

Мargarита Радева, ДЕС

Лидия Петкова, ДЕС

0134 Margarita Радева
Регистриран одитор

0560 Лидия Петкова
Регистриран одитор

ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

Описание на дейността

“Градина” АД е учредено с учредителен акт от 14.05.2003 г. от Община Созопол и “Дюни” АД гр. Созопол като акционерно дружество с общинско участие и е регистрирано в Бургаски окръжен съд с Решение по фирмено дело № 2799/17.11.2003 г., том 43, стр.2, парт. № 1118.

Дружеството е създадено с предмет на дейност изграждане и експлоатация на модерен къмпинг с двуетажно вилообразно строителство и съответна инфраструктура, хотелиерство, ресторантьорство, музикална, туроператорска дейност и др., До момента не е изградило напълно материално-техническата си база и не е започнало да осъществява активна икономическата дейност, за целта на която е създадено.

Органи на управление

“Градина” АД се управлява от Съвет на директорите, състоящ се от трима души: Снежана Иванова – Председател и членове: Людмил Стойков – Изпълнителен директор на дружеството и Станка Лазарова-Калоянова

Структура на основния капитал

Капиталът на “Градина” АД е 99.998% собственост на “Дюни” АД. Капиталът на дружеството е в размер на 50 400 лева, разпределен на 50 400 броя обикновени поименни акции с право на глас, с номинална стойност 1 лев всяка една. През 2011 г. капиталът на дружеството е намален от 5 040 000 лв. на 50 400 лв.

Отговорности на ръководството

Ръководството следва да изготвя финансов отчет, съгласно изискванията на българското търговско законодателство за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за състоянието на дружеството към края на отчетния период и неговите финансови резултати.

Ръководството е изготвило приложения тук финансов отчет в съответствие с изискванията на НСС.

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

Счетоводната отчетност на “Градина” АД е разработена на база на ЗС и приложимите счетоводни стандарти.

Представената информация за сравнение в този финансов отчет е за една предходна година /период/.

Основни принципи на счетоводната отчетност на “Градина” АД са: **текущо начисляване, предпазливост, съпоставимост между приходите и разходите, предимство на съдържанието пред формата.**

Тъй като дружеството от регистрацията си до момента не е развивало активна стопанска дейност, все още няма разработена цялостна индивидуална счетоводна политика.

През отчетната година са прилагани следните методи и подходи:

1. **Амортизируеми дълготрайни материални и нематериални активи** – като ДМА и ДНМА се отчитат активи, които отговарят на критериите на СС16 и имат стойност при пробиването им по-висока от 500 лева. Активите със стойност по-ниска от посочената се отчитат като текущи разходи за периода на придобиване с одобрената счетоводна политика. Активите се оценяват по цена на придобиване в съответствие с изискванията на СС16.

ДМА се амортизират като се прилага **линеен метод на амортизация** за всички групи активи. Начисляването на амортизациите започва от началото на месеца, следващ месеца на придобиване.

Дружеството не притежава дълготрайни нематериални активи.

2. Дружеството прилага **себестойностния метод при отчитане на инвестициите** – инвестицията се оценява по цена на придобиване.

“Градина” АД не прихваща инвестиционни имоти.

3. **Финансови активи** – дружеството притежава краткосрочни ФА, квалифицирани като:

- * парична сума;

- * договорно право за получаване на парични суми или друг финансов актив от друго предприятие.

Предприятието признава финансовия актив или пасив в своя счетоводен баланс единствено когато стане страна в договорните условия на инструмента.

Финансовите инструменти се оценяват първоначално по цена на придобиване, която включва:

- * справедливата стойност на даденото (финансов актив) или полученото (финансов пасив) за него вложение;

- * разходите по извършване на сделка с финансови инструменти, като: хонорари, комисионни и други възнаграждения на пряко ангажираните в сделката лица, както и данъци, такси, разрешения, трансферни разходи, мита и други.

Всички ФА подлежат на проверка за обезценка.

“Градина” АД не притежава дългосрочни финансови активи.

4. **Материални запаси** – няма разработена счетоводна политика, тъй като дружеството не притежава МЗ.

5. **Вземания** – Като такива се квалифицират кредити и вземания възникнали първоначално в предприятието от директно предоставяне на стоки, услуги, пари или парични еквиваленти на дебитори.

Първоначално тези вземания и кредити се оценяват по цена на придобиване, след това тези без фиксиран падеж се отчитат по себестойност, а кредитите и вземанията от доставчици и клиенти с фиксиран падеж се отчитат по амортизируемата им стойност, като ефективният лихвен процент е оригиналният процент определен с договора.

Към датата на финансовия отчет се прави преглед за обезценка от несъбираемост. Определянето на обезценката се извършва на база индивидуален подход на всяко вземане по решение на ръководството.

- * Данъците за възстановяване се представят по оригинален размер на сумата на вземането.

- * Другите вземания се представят по себестойност.

Като краткосрочни се класифицират вземания които са:

- а) без фиксиран падеж;

- б) с фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа до една година от датата на финансовия отчет.

6. **Парични средства** - включват:

- а) парични средства в брой и в банки, съответно в лева или валута;

- б) парични еквиваленти, краткосрочни, лесно обратими високоликвидни вложения, които съдържат незначителен риск от промяна в стойността им: - вземания от подотчетни лица.

Паричните средства се представят по заключителния курс на БНБ към 31.12. на съответната година.

7. Собствен капитал – СК на дружеството се състои от:

* **основен (записан, акционерен) капитал** – представен по номинална стойност, съгласно съдебно решение за регистрация, както и вноските на собствениците, съгласно устава на дружеството и решенията на общото акционерно събрание;

* **законови резерви** – образувани съгласно изискванията Търговския закон;

* **други резерви** – формирани от разпределение на финансови резултати и съгласно решения на общото събрание.

Дружеството е възприело политика да отразява корекции от промяна в счетоводната политика и фундаментални грешки чрез коригиране на салдото на неразпределената печалба (непокритата загуба) в началото на отчетния период съгласно СС8.

8. Задължения – дружеството класифицира задълженията като:

* **финансови пасиви** възникнали първоначално в предприятието от директно предоставяне на стоки, услуги, пари или парични еквиваленти от кредитори.

Първоначално тези задължения и кредити се оценяват по себестойност, след което финансовите пасиви без фиксиран падеж се отчитат по себестойност, а тези с фиксиран падеж се отчитат по амортизираната им стойност, като ефективният лихвен процент е оригиналният процент определен с договора.

* **задължения към персонал и осигурителни организации** се класифицират като задължения за минал труд положен от наетите лица и съответстващите им осигурителни вноски, съгласно законодателството. Съгласно изискванията на СС се включват и начислените краткосрочни доходи на персонала с произход неизползвани отпуски и начислените на база действащите ставки за осигуряване, осигурителни вноски върху тези доходи.

През 2018 г. дружеството има задължения към наети лица само по извънтрудови правотношения.

“Градина” АД няма приета политика да изчислява дългосрочни доходи на персонала.

* **Текущите данъчни задължения** на предприятието са задълженията във връзка с прилагане на данъчното законодателство. Те се представят по стойност, съгласно правилата на съответния данъчен закон. За просрочени данъчни задължения се начисляват лихви.

Към датата на изготвяне на отчета “Градина” АД няма просрочени данъчни задължения.

Пасиви по отсрочени данъци се признават по отношение на всички облагаеми временни разлики.

Активи по отсрочени данъци се признават за намаляемите временни разлики, данъчната загуба или данъчни кредити.

Отсрочените данъци се оценяват по данъчните ставки, които се очакват да бъдат в сила за периода, когато активът се реализира или пасивът се уреди.

Активи и пасиви по отсрочени данъци се компенсират и се представят във финансовия отчет отделно от другите активи и пасиви.

* **Провизии** се начисляват по най-добрата приблизителна оценка на ръководството на предприятието по повод на конструктивни и правни задължения възникнали в резултат на минали събития.

През 2018 г. дружеството не е начислявало провизии.

Като краткосрочни се класифицират задължения които са:

а) без фиксиран падеж;

б) с фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа до една година от датата на финансовия отчет.

9. **Лизинг** – Класифицирането на лизинговите договори става в началото при сключването им на базата на критерии. При промяна на условията на договора, водещи до промяна в критериите се извършва нова класификация на лизинговете договори.

През 2018 г. "Градина" АД е отдавало собствени активи на експлоатационен (оперативен) лизинг.

Като наемодател по експлоатационен лизинг дружеството отчита предоставените под наем активи в своя счетоводен баланс и им начислява амортизация, отразява начислените в негова полза наемни вноски като постъпления от продажби в текущия период и начислените амортизации се отразяват за сметка на постъпленията от наема по оперативния лизингов договор.

Като наемател, по експлоатационен лизингов договор дружеството отчита като разходи за външни услуги начислените наемни вноски, а наетите активи чрез задбалансови сметки по справедливата им цена.

10. **Разходите** на дружеството се отчитат по икономически елементи и се разпределят по статии на kalkulацията.

11. Отчитането и **признаването на приходите** се осъществява при спазване на принципите за **текущо начисляване и съпоставимост между приходите и разходите**.

Приходите се признават когато са изпълнени едновременно следните условия: върху купувача са прехвърлени значителни рискове и изгоди, свързани със собствеността на продаваните стоки; дружеството не запазва участие в управлението или ефективния контрол върху продаваните стоки; сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена; дружеството има икономическа изгода, свързана със сделката; направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката могат надеждно да бъдат изчислени.

Приходите от услуги се признават в зависимост от етапа на завършеност на сделката към датата на съставяне на финансовия отчет, при условие, че резултатът от сделката може да се оцени надеждно. Етапът на завършеност на сделката се определя по метод: проверка на извършената работа; съотношение на предоставените до момента услуги към общо договорение; съотношение на разходите до момента към общо изчислените.

Текущите и авансови плащания не се признават за приход, ако не са налице критерии за признаване на приход от извършени услуги.

Приходи от дивиденди се признават когато се установи правото за тяхното получаване. Приход от излишък на активи се признава при установяване на излишъка.

Приход от отписани задължения се признава при изтичане на давностния срок или наличие на други основания за отписване на същите.

Приходи от глоби и неустойки се признават след установяване на правото за тяхното получаване съгласно сключените договори или съдебно решение.

Приходите от наеми на движими и недвижими активи на дружеството се разсрочват като приходи за бъдещи периоди в зависимост от срока на договора. Същите се признават за текущи съгласно погасителен план ежемесечно при съпоставяне със съответстващите им разходи.

12. Текущата **оценка на валутните активи и пасиви** на дружеството с изключение на сделките по продажба и покупка на валута се извършва като се прилага централния курс на БНБ към датата на сделката. Закупената валута се оценява по курс на придобиване, а продадената по курс на продажбата. Паричните позиции се оценяват препоръчително в края на всеки месец и задължително в края на всяко тримесечие по централния курс на БНБ.

ИЗИСКВАНИЯ ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ

1. Отчети на паричните потоци

Към 31.12.2018 дружеството няма блокирани парични средства под формата на банков депозит, които да **не са на разположение за ползване** от ръководството.

Паричните наличности на дружеството към 31.12.2018 г. се състоят от **парични средства** в разплащателни сметки в лева.

Към 31.12.2018 г. дружеството не разполага с парични еквиваленти.

2. Нетни печалби или загуби за периода. Фундаментални грешки и промени в счетоводната политика

През отчетния период 2018 г. не са регистрирани фундаментални грешки.

3. Събития настъпили след датата на годишния отчет

По време на съставяне на годишния финансов отчет **не настъпиха коригиращи събития**, които да намерят отражение в отчета.

В периода на изготвяне на ГФО не са настъпили съществени некоригиращи събития в дейността на дружеството.

4. Оповестяване на свързани лица

През отчетната година Градина АД е извършило следните сделки със свързани лица:

*** Астория груп ЕООД**

Свързаността на дружествата произтича от обстоятелството, че и двете са собственост и се управляват от едно и също юридическо лице – Дюни АД.

Дружеството е предоставило кредит на свързаното лице в размер на 200 х.лв., като през 2018 няма погасителни вноски по същия. През отчетната година са начислени лихви в размер на 14 х.лв., които са платени частично. Към 31.12.2018 г. неплатената сума от начислените лихви по кредита е 3,5 х. лв.

Градина АД е извършило продажба на Астория Груп ЕООД през отчетната година на материален актив на стойност 453,60 лв. без ДДС.

*** Дюни АД**

Градина АД е дъщерно дружество на Дюни АД. През 2018 г. дружеството е закупило от Дюни АД материални активи на стойност 7,3 х. лв. без ДДС.

5. Отчитане на инвестициите в дъщерни предприятия

Съгласно чл. 11, ал. 2 от Устава, дружеството има задължение за начисляване на привилегия на собственика на привилегировани акции, ако бъдат издадени такива – в размер на 0,01 лв. годишно, независимо от финансовия резултат на дружеството.

Дружеството е дъщерно на "Дюни" АД гр. Созопол, притежаващо 50 399 бр. акции от капитала на "Градина" АД, а 1 бр. акции са притежание на друг акционер-физическо лице.

6. Оповестяване на информация по чл.187 д и чл.247 от Търговския закон

* През 2018 г. "Градина" АД не е придобило или прехвърлило собствени акции. Дружеството не притежава собствени акции.

* Няма сключен договор за управление и контрол с Изпълнителния директор.

Членовете на СД не са получавали възнаграждения през 2018 г.. Такива не са начислявани и изплащани, тъй като дружеството не е създадо материално-техническата си база, чрез която да осъществява активна стопанска дейност.

* Членове на СД не притежават акции от капитала на дружеството.

* Няма информация за сключени договори по чл.240 "б" от ТЗ.

* Няма внесени гаранции по чл. 240 от ТЗ.

Бележки към индивидуалния финансов отчет на "Градина" АД
към 31.12.2018 г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Всички стойности са в хил. лева

Нетекущи активи

1. Дълготрайни материални активи

Дружеството разполага със земя в размер на 39.5 дка до к-г Градина

Съоръжения

Машини и оборудване

Обзавеждане и стопански инвентар

Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане

отчетна стойност	начислени амортизации	балансова стойност
1501	46	1455
1262	0	1262
203	45	158
1	0	1
16	1	15
19	0	19

2. Активи по отсрочени данъци

* данъчна временна разлика от обезценени вземания

* данъчна временна разлика от амортизации

2018 г.	2017 г.
22	46
21	45
1	1

Текущи активи

3. Вземания

* Вземания от свързани предприятия

* Присъдени вземания

* Обезценка на просрочени вземания

* Вземане свързано с договор за цесия

* ДДС за възстановяване

* Лихви по предоставен кредит

252	248
200	200
175	315
(160)	(267)
30	0
3	0
4	0

4. Парични средства

Парични средства по разплащателна сметка

1140	975
1140	975

Собствен капитал

5. Регистриран акционерен капитал

50 400 акции по 1 лв. номинал, притежание на:

* "Дюни" АД - 50 398 бр. обикновени поименни акции

* Др. акционери физически лица - 2 бр. обикновени поименни акции

50	50
----	----

6. Резерви

Резервите са формирани, както следва:

* законови

* други резерви

През 2018 г. има увеличение на "Други резерви" от разпределението печалбата за предходната година.

2563	2464
5	5
2558	2459

7. Текущ финансов резултат

Формираната печалба от приходи от наеми и финансови приходи, след покриване на разходите за дейността

221	98
-----	----

8. Задължения

в т. ч.: * задължение по договор за цесия

* задължение към др. кредитори

* задължения към доставчици

35	1
30	0
5	0
0	1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Приходи

9. Приходи от продажби

Формирани са от представяни ДМА под наем

2018 г.	2017 г.
3	15

10. Разходи за придобиване на ДМА по стопански начин

Разходите са свързани с изграждане на бунгала и ресторант

19	0
----	---

11. Други приходи

Включват приходи от последващи оценки на вземания

266	95
-----	----

12. Финансови приходи

Финансовите приходи са формирани от лихви по предоставен кредит на свързано предприятие

14	20
----	----

Разходи

13. Разходи за суровини и материали

* обзавеждане и мебели

* дървесни материали

* строителни материали

* ел.материали

* други материали

33	0
12	0
12	0
6	0
2	0
1	0

14. Разходи за външни услуги

* услуги свързани с озеленяване

* геодезически услуги

* одиторски услуги

* СМР и ремонтни услуги

* платени наеми

* съдебни и нотариални такси

* други услуги

11	9
3	0
2	0
1	1
2	6
1	0
1	0
1	2

15. Разходи за възнаграждения

Включват заплащане на труд и осигуровки по граждански договор

2	2
---	---

16. Разходи за амортизации на ДМА

10	6
----	---

17. Други разходи

Отписани разходи за придобиване на ДА

0	5
0	5

Печалба и данъчно облагане

18. Печалба преди данъци

Формира се от:

* печалба от оперативна дейност

* печалба от финансови операции

246	108
232	88
14	20

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

19. Изменения в капитала

* разпределен ФР от предходна година в резервите

* текущ финансов резултат за отчетната година

* други промени в СК

98	(9)
221	98
1	0

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

19. Изменение на паричните средства през годината

31.12.2018 г.	31.12.2017 г.	Изменение
1140	975	165

25.02.2019 г.

Съставител:

/С. Лазарова/

Ръководител:

/Л. Стойков/



СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ/ДЪЛГОСТРАЙНИ АКТИВИ/ КЪМ 31.12.2018 Г.

Нетекущи (дълготрайни) активи	Отчетна стойност			Амортизации			Хил. лева
	към 01.01.18	Придобити	Отписани	към 31.12.18	към 01.01.18	Придобити	
I Дълготрайни нематериални активи							Балансова стойност към 31.12.18
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програм. продукти и други подобни права и активи	0	0	0	0	0	0	0
II Дълготрайни материални активи							
Земи	1260	2	0	1262	0	0	1262
Сгради	0	0	0	0	0	0	0
Машини и оборудване	0	1	0	1	0	0	1
Съоръжения	119	83	0	202	35	10	157
Обзавеждане	0	16	0	16	0	0	16
Транспортни средства	0	0	0	0	0	0	0
Електронно оборудване	0	0	0	0	0	0	0
Други ДМА	0	0	0	0	0	0	0
Общо:	1379	102	0	1481	35	10	1436
Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане							
Разходи за придобиване на ДА	0	5	0	5	0	0	5
Предоставени аванси за придобиване на ДА	0	14	0	14	0	0	14
Общо:	0	19	0	19	0	0	19
Общо за гр. II	1379	121	0	1500	35	10	1455
III. Дългосрочни финансови активи							
1. Акции и дялове в предприятия от група	0	0	0	0	0	0	0
2. Акции и дялове в асоциирани и смесени предпр.	0	0	0	0	0	0	0
3. Дългосрочни инвестиции	0	0	0	0	0	0	0
Общо	0	0	0	0	0	0	0

25.02.2019 г.

Съставител:

/Станка Лазарова-Калянова/

Ръководител:

/Людмила Стойкова/

