

3. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

	<i>2017</i> <i>BGN '000</i>	<i>2016</i> <i>BGN '000</i>
Продукция	-	1278
Стоки	<u>1008</u>	<u>755</u>
Услуги	<u>159</u>	<u>151</u>
Общо	<u>1167</u>	<u>2184</u>

4. ДРУГИ ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА

	<i>2017</i> <i>BGN '000</i>	<i>2016</i> <i>BGN '000</i>
Приходи от продажба на суровини и материали	230	1092
Приходи финансираня	-	-
Приходи от продажби на дълготрайни активи	1138	3
Други приходи	<u>-</u>	<u>132</u>
Общо	<u>1368</u>	<u>1227</u>

5.БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ НА ПРОДАДЕНИ АКТИВИ

	<i>2017</i> <i>BGN '000</i>	<i>2016</i> <i>BGN '000</i>
Балансова стойност на продадените активи	<u>1600</u>	<u>1673</u>
Общо	<u>1600</u>	<u>1673</u>

6. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ

	<i>2017</i> <i>BGN '000</i>	<i>2016</i> <i>BGN '000</i>
Основни материали	-	1
Спомагателни материали	-	11
Резервни части	-	12
Разходи за горива	7	37
Разходи за ел.енергия	1	-
Канцеларски материали	-	3
Инвентар	-	3
Други разходи	-	3
Общо	<u>8</u>	<u>70</u>

7. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

	2017 BGN '000	2016 BGN '000
Куриерски услуги	-	10
Ремонт и поддръжка	4	8
Консултантски услуги	5	32
Ишлеме	-	484
Наеми	56	50
Счетоводни и одиторски услуги	5	8
Тапицерски услуги	-	2
Транспорт	-	61
Реклама	-	12
Комисионни	-	64
Други	32	55
Общо	102	786

8. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

	2017 BGN '000	2016 BGN '000
Разходи за текущи възнаграждения	98	110
Разходи за осигуровки	15	16
Общо	113	126

9. ДРУГИ РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА

	2017 BGN '000	2016 BGN '000
Разходи за данъци	8	11
Представителни разходи	-	3
Разходи за командировки	-	5
Застраховки	2	7
Други	2	7
Общо	12	33

10. ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ

Основните компоненти на разхода за данъци за периода, завършващ на 31 декември са:

	2017 BGN '000	2016 BGN '000
<u>Отчет за приходите и разходите</u>		
Данъчна печалба /загуба/ за годината по данъчна декларация	6	(347)
Разход за данъци върху печалбата		(38)
Общо разход за данъци върху печалбата		(38)

11. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

ДМА са представени в самостоятелно приложение. Те са с балансова стойност към 31.12.2017 2728 хил. /3180 хил. към 31.12.2016/.

12. ДЪЛГОТРАЙНИ НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

Към 31.12.2016 г. Дружеството няма налични ДНМА.

13. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

	31.12.2017	31.12.2016
	BGN '000	BGN '000
Вземания от клиенти и доставчици	348	514
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	137	250
Други	46	31
Общо	<u>531</u>	<u>795</u>

14. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

	31.12.2017	31.12.2016
	BGN '000	BGN '000
Парични средства в брой	2	1
Парични средства в разплащателни сметки	1	-
Общо	<u>3</u>	<u>1</u>

Наличните към 31 декември парични средства са налични в каса на дружеството в:
Паричните средства /общо за каса и банка/ са разпределени:

- в лева – 1 х. лв.

15. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

	31.12.2017	31.12.2016
	BGN '000	BGN '000
Записан капитал	50	50
Неразпределена печалба	15	15
Непокрита загуба	(506)	(159)
Текуща печалба /загуба/	6	(347)
Общо	<u>(435)</u>	<u>(441)</u>

16. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ

	31.12.2017	31.12.2016
	BGN '000	BGN '000
Задължения към доставчици	<u>136</u>	<u>377</u>
Общо	<u>136</u>	<u>377</u>

Задълженията към доставчици в размер на 136 хил.лв. са:
- краткосрочни – 23 хил. лв.

- дългосрочни – 113 хил.лв.

17. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ДАНЪЦИ

	31.12.2017	31.12.2016
	BGN '000	BGN '000
Данък дивидент	-	5
Данъци върху доходите на физическите лица	3	2
Общо	3	7

18. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА И СОЦИАЛНОТО ОСИГУРЯВАНЕ

Задълженията към персонала включват:

	31.12.2017	31.12.2016
	BGN '000	BGN '000
Текущо задължение за възнаграждения	17	10
Задължения за осигуровки	2	3
Общо	19	13

19. ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

Управление на финансовия риск

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: *пазарен риск* (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), *кредитен риск*, *ликвиден риск* и *риск на лихвено-обвързаните парични потоци*. Общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от дружеството, да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на извършваните от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Валутен риск

Дружеството не е изложено на значителен валутен риск, защото почти изцяло неговите операции и сделки са деноминирани в български лева и/или евро. То поддържа минимална валутна експозиция, деноминирана в чуждестранна валута различна от националната валута и еврото.

Ценови риск

Дружеството не е изложено на ценови риск за негативни промени в цените на услугите, обект на неговите операции, защото те са специфични за определен кръг клиенти и има установени процедури за периодично актуализиране спрямо промените на пазара.

Кредитен риск

При осъществяване на своята дейност дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него.

Финансовите активи на дружеството са концентрирани в следните групи: парични средства, търговски вземания от клиенти и свързани лица, инвестиции в дъщерни и други предприятия. За ограничаване на риска относно паричните средства политика на дружеството е да оперира само със стабилни финансови институции в България.

По отношение на клиентите, /които са основно свързани лица/, политиката на дружеството е да извършва продажбите си при обичайни, пазарни условия. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролират текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството. За целта ежедневно се прави преглед на откритите позиции по клиенти, както и получените постъпления, като се извършва равнение и анализ.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност за финансиране на стопанската си дейност. Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от финансовия отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания. За свободните средства се обмисля краткосрочно инвестиране при най-добри лихвени равнища.

Дружеството разполага с ликвидни средства за посрещане на текущите си задължения.

Справедлива стойност

Справедливата стойност най-общо представлява сумата, за която един актив може да бъде разменен или едно задължение да бъде изплатено при нормални условия на сделката между независими, желаещи и информирани контрагенти. Политиката на дружеството е да оповестява във финансовите си отчети справедливата стойност на финансовите активи и пасиви, най-вече за които съществуват котировки на пазарни цени.

Справедливата стойност на финансовите инструменти, които не се търгуват на активни пазари се определя чрез оценъчни методи, които се базират на различни оценъчни техники и предположения на ръководството, направени на база пазарните условия към датата на баланса.

Също така голямата част от финансовите активи и пасиви са или краткосрочни по своята същност (търговски вземания и задължения, краткосрочни заеми), или са отразени в баланса по пазарна стойност (предоставени банкови депозити, инвестиции в ценни книжа) и поради това тяхната справедлива стойност е приблизително равна на балансовата им стойност. Изключение от това правило са инвестициите в дъщерни и други дружества, за които няма пазар и обективни условия за определяне по достоверен начин на тяхната справедлива стойност, поради което те са представени по цена на придобиване (себестойност).

20. СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

Годишният финансов отчет на дружеството е изготвен към 31.12.2017 година. Настоящият финансов отчет е изготвен на 31.03.2018 г.

Годишният финансов отчет е официално одобрен за публикуване на 10.04.2018 г.

Органът, одобрил годишния финансов отчет за публикуване е Съветът на директорите.

Освен оповестеното по-горе, не са настъпили събития след края на отчетния период, които да налагат допълнителни оповестявания във финансовия отчет на Дружеството за годината, приключваща на 31 декември 2017.

31.03.2018

Дата на съставяне на ГФО

Съставител:

/Емилия Христова Данчева/

Ръководител:

/Валери Любенов Татарски/

