«ТЕД - ИНВЕСТ» ЕООД

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
през 2018 г.

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за годината, завършваща на 31 декември 2018 г.

с

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

гр. Пловдив

Обща информация 1
Доклад за дейността през 2018 1-11
Доклад на независимия одитор до собственика на „ТЕД - ИНВЕСТ“ ЕООД 1
Счетоводен баланс 5
Отчет за приходите и разходите 6
Отчет за собствения капитал 7
Отчет за паричните потоци 8

ПРИЛОЖЕНИЕ към финансовия отчет за годината, завършваща на 31 декември 2018

1. КОРПОРАТИВНА ИНФОРМАЦИЯ 9
2. ОПИСАНИЕ НА ПРИЛОЖИМАТА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА 10
3. ДЕФИНИЦИЯ И ОЦЕНКА НА ЕЛЕМЕНТИТЕ НА СЧЕТОВОДНИЯ БАЛАНС И ОПР 14
4. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ 19
5. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОСРОЧНИ) ЗАЕМИ 20
6. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ 20
7. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ (КРАТКОСРОЧНИ) ВЗЕМАНИЯ 20
8. ТЪРГОВСКИ (КРАТКОСРОЧНИ) ВЗЕМАНИЯ ОТ ПРЕДПРИЯТИЯ ОТ ГРУПА 21
9. ДРУГИ (КРАТКОСРОЧНИ) ВЗЕМАНИЯ 21
10. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА 21
11. СОБСТВЕН КАПИТАЛ 22
12. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОСРОЧНИ) ЗАДЪЛЖЕНИЯ 22
13. ТЕКУЩИ (КРАТКОСРОЧНИ) ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО ЗАЕМИ 23
14. ТЕКУЩИ (КРАТКОСРОЧНИ) ТЪРГОВСКИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И ПОЛУЧЕНИ АВНСИ 23
15. ТЕКУЩИ (КРАТКОСРОЧНИ) ТЪРГОВСКИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПРЕДПРИЯТИЯ ОТ ГРУПА 23
16. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА 24
17. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ОСИГУРИТЕЛНИ ПРЕДПРИЯТИЯ 24
18. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ДАНЪЦИ 24
19. ДРУГИ ТЕКУЩИ (КРАТКОСРОЧНИ) ЗАДЪЛЖЕНИЯ 25
20. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ 25
21. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ 25
22. ДРУГИ ПРИХОДИ 25
23. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ 26
24. РАЗХОДИ ЗА СУРОВИНИ И МАТЕРИАЛИ 26
25. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ 26
26. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА 27
27. ДРУГИ РАЗХОДИ 27
28. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ 27
29. РАЗХОДИ ЗА ДАНЪЦИ ВЪРХУ ПЕЧАЛБАТА 27
30. АКТИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ 28
31. СВЪРЗАНИ ЛИЦА И СДЕЛКИ С ТЯХ 29
32. КЛЮЧОВ УПРАВЛЕНСКИ ПЕРСОНАЛ 30
33. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА СЧЕТОВОДНИЯ БАЛАНС 30

Обща информация

Управител

инж. Димитър Тодоров Тодоров

Седалище и адрес на управлевние

гр. Пловдив, бул. „Шести септември” № 222 А

Регистър и регистрационен номер

Търговски регистър
ЕИК ЕИК 115 688 333

Одитор

Велика Радулова
ул. „Трапезица“ № 13
гр. Пловдив

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на “ТЕД - ИНВЕСТ” ЕООД

през 2018 година

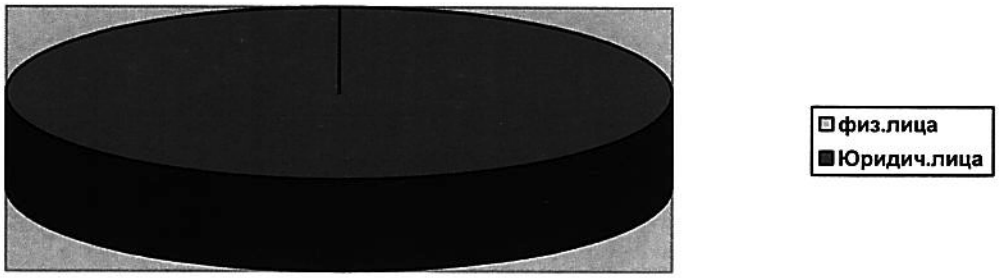
1. Информация за дружеството

„ТЕД - ИНВЕСТ" е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано в гр. Пловдив, Република България през 2002 година, със седалище и адрес на управление в гр. Пловдив, бул. „Шести септември" № 222 А и е вписано в търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 115 688 333.

Капиталът на дружеството е в размер на 6 372 500 лева, разпределен в 127 450 дяла и е внесен напълно към 31 декември 2018 година.

Основното участие на Съдружниците към 31.12.2018 година е както следва:

Вид съдружник	брой	% на участието в основния капитал
Юридическо лице – Тед Кепитал АД	127 450	100.00
Общо	**127 450**	**100.00**



През 2018 година не е извършвана промяна в собствеността.

2. Предмет на дейност

Основната дейност на дружеството според учредителния му акт е: производство, търговия, комисионна, складова, туристическа, рекламна, информационна дейност, международен, пътнически и товарен транспорт, външнотърговска дейност, покупко-продажба на стоки и имоти, както и дейности и услуги, незабранени от закона и подзаконовите нормативни актове.

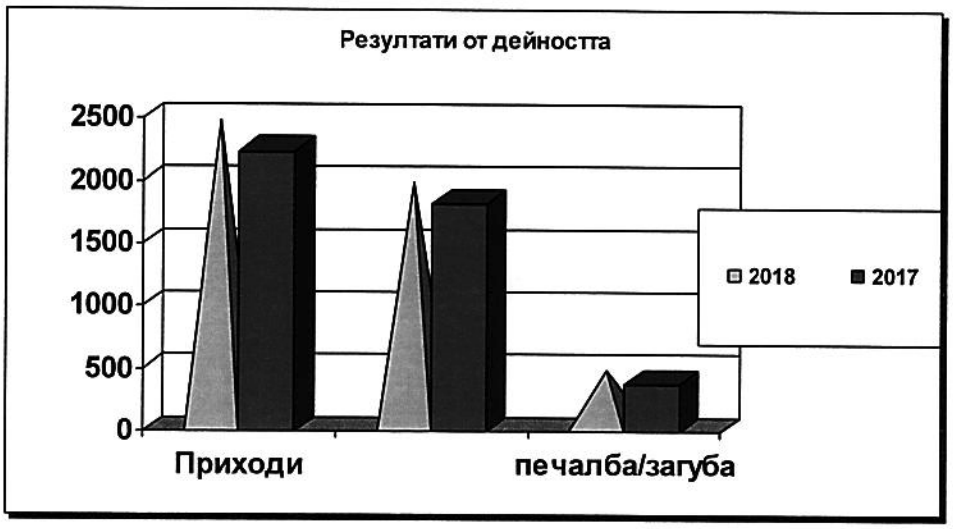
Дейността се осъществява в обекти, собственост на дружеството, в гр. Пловдив, община Пловдив, област Пловдив.

Въпреки високата конкуренция на пазара на стоките и услугите, с които Дружеството търгува, то планира очаква и да постигне стабилен ръст на продажбите, чрез предлагане на нови и модернизирани продукти гарантиращи сигурност и комфорт на клиентите, подобряване качеството на обслужване, адекватна реклама и навлизане на нови пазари.

3. Резултати от дейността и финансовото състояние

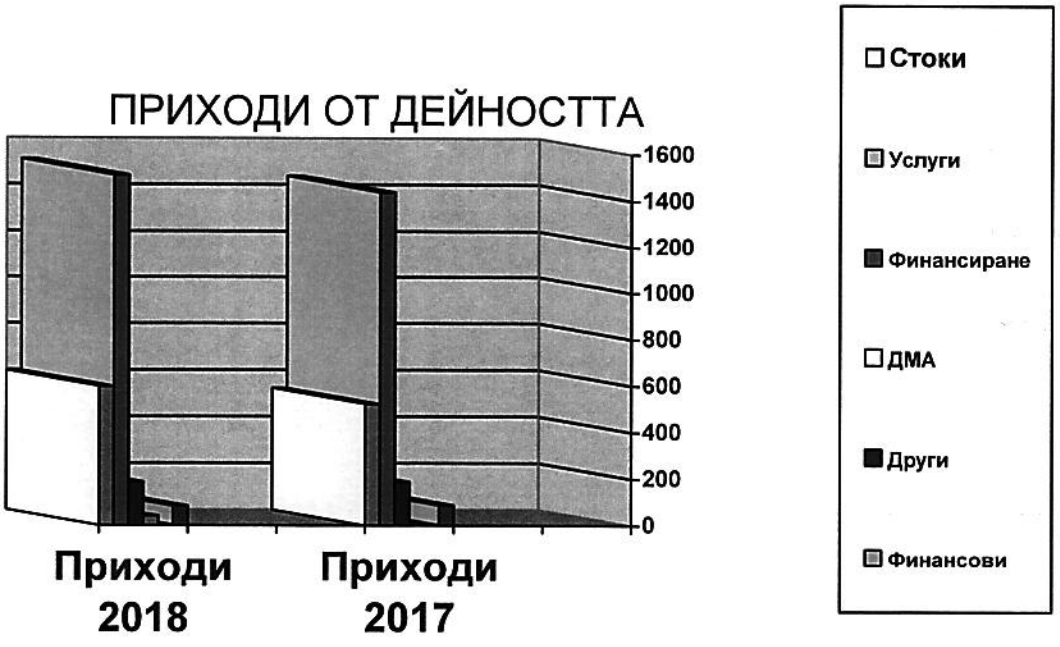
Резултатите от дейността на Дружеството за 2018 г. са положителни - реализирана е печалба след данъчно облагане 436 хил. лв., като реализираната печалба през 2017 г. е в размер на 379 хил. лв.

Показатели	2018 г. BGN'000	2017 г. BGN'000	Относителен дял (%) на текущата спрямо предходната година
Общо приходи	2424	2238	108.31
Общо разходи	1940	1817	106.77
Счетоводна печалба	484	421	114.96
Разход за данъци	48	42	114.29
Балансова печалба	436	379	115.04



Приходите от дейността са формирани от:

Приходи	2018 г. BGN'000	2017 г. BGN'000	Относителен дял (%) на текущата спрямо предходната година
От продажба на стоки	597	522	114.37
От услуги	1508	1436	105.01
От финансиране	188	188	100.00
От продажба на ДМА	43		0.00
От други приходи	3	3	100.00
Финансови приходи	85	89	95.51
Общо:	**2424**	**2238**	**108.31**



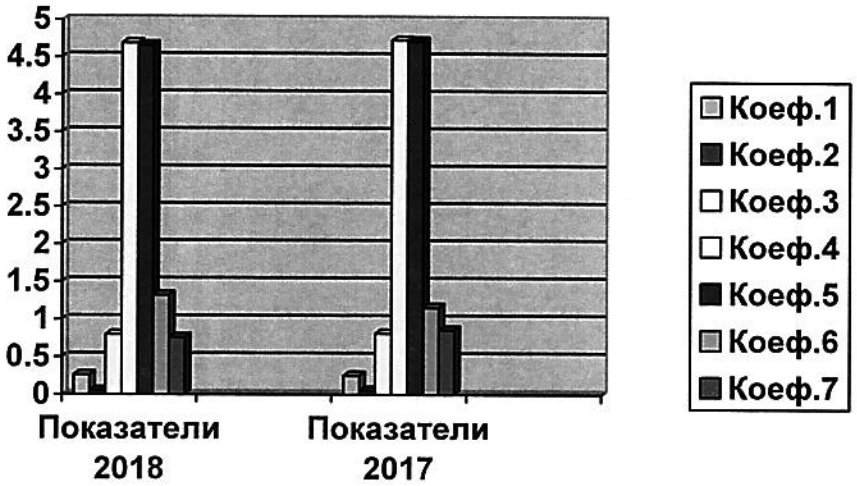
Разходите са формирани от разходи за:

Разходи	2018 г. BGN'000	2017 г. BGN'000	Относителен дял (%) на текущата спрямо предходната година
За материали	95	114	83.33
За външни услуги	95	90	105.56
За възнаграждения и осигуровки	330	289	114.19
За амортизации	662	651	101.69
Балансова стойност на продадените активи	550	469	117.27
Други разходи	10	1	1000.00
Финансови разходи	198	203	97.54
Общо:	**1940**	**1817**	**106.77**



Финансови показатели от дейността на Дружеството

		2018 г.	2017 г.
1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	=	0.26	0.25
2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	=	0.05	0.05
3. Ефективност на приходите от дейността	=	0.80	0.81
4. Коефициент на обща ликвидност	=	4.69	4.73
5. Коефициент на бърза ликвидност	=	4.66	4.72
6. Коефициент на финансова автономност	=	1.32	1.16
7. Коефициент на задлъжнялост	=	0.76	0.86



4. Капиталови ресурси и инвестиции

През 2018 година са придобити материални дълготрайни активи на обща стойност 473 хил. лв. Те обзепечават модернизацията на нови търговски площи, машините, климатичните системи и други, както и активи в процес на изграждане. Финансирането е от собствени средства и търговски заем.

5. Показатели, свързани със счетоводния баланс

Общата стойност на активите по счетоводен баланс за 2018 г. е 14 851 хил. лв. и 15 067 хил. лв. за 2017 г., или нетното им изменение е намаление с 216 хил. лв. Структурата на активите и изменението им през 2018 г., спрямо 2017 г. е както следва:

№	Активи	Балансова стойност BGN'000		Относителен дял (%) спрямо общата стойност на активите	
		2018	2017	2018	2017
I.	Нетекущи (дълготрайни активи)	9466	9659	63.74	64.11
II.	Текущи (краткотрайни активи)	5385	5408	36.26	35.89

Пасивите на счетоводен баланс включват следните позиции:

№	Пасиви	Балансова стойност BGN'000		Относителен дял (%) спрямо общата стойност на пасивите	
		2018	2017	2018	2017
I.	Нетекущи (дългосрочни пасиви)	4940	5410	81.13	82.56
II.	Текущи (краткосрочни пасиви)	1149	1143	18.87	17.44

6. Човешки ресурси

Средно списъчния състав на персонала през 2018 година е 28 бр., спрямо 29 бр. за 2017 г. Намалението е от напуснали лица през годината.

- *Структура на персонала*

Категория	2018 г. брой	2017 г. брой	Относителен дял (%) на текущата спрямо предходната година
Ръководители	3	3	100.00
Машинни оператори и монтажници	1	1	100.00
Квалифицирани работници и сродни на тях занаятчии	1	1	100.00
Професии, неизискващи специална квалификация	23	24	95.83
Общо:	**28**	**29**	**96.55**

- *Организационна структура*

Номер по ред	Структурни звена и длъжностни наименования	брой
	РЪКОВОДИТЕЛИ	
1	Ръководител звено в транспорта	1
2	Отговорник митническа обрабатка	1
3	Ръководител звена охрана и поддръжка	1
	МАШИННИ ОПЕРАТОРИ И МОНТАЖНИЦИ	
4	Машинен оператор	1

	КВАЛИФИЦИРАНИ РАБОТНИЦИ И СРОДНИ НА ТЯХ ЗАНАЯТЧИИ	
5	Шивач	1
	ПРОФЕСИИ НЕИЗИСКВАЩИ СПЕЦИАЛНА КВАЛИФИКАЦИЯ	
6	Пазач невъоръжена охрана и поддръжка	21
7	Портиер	1
8	Организатор склад под митнически контрол	1

- *Производителност на труда*

Показатели	2018 г. BGN'00	2017 г. BGN'00	Относителен дял (%) на текущата спрямо предходната година
Нетни приходи от продажби	2105	1958	107.51
Средно списъчен брой на персонала –бр	28	29	96.55
Нетни приходи от продажби на 1лице	75.18	67.52	111.34

7. Информация за важните събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

Първите месеци на 2019 г. потвърдиха положителната насока за развитие на дейността, така както беше и през последното тримесечие на 2018 г. Нашите очаквания са за една добра година за дружеството ни. Нямаме индикации за проблеми в областта на дейността ни.

8. Планирана стопанска политика през следващата година

През 2019 г. ръководството си е поставило за цел да увеличи обема на продажбите от основната си дейност на Дружеството.
Ръководството гледа оптимистично на развитието на бизнеса, като счита, че упражняването на адекватен контрол от негова страна ще осигури подобаващо място в бранша и стабилност на дейността на Дружеството.

9. Управление на финансовите рискове

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове: пазарен риск (включващ валутен риск, лихвен риск и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск от промяна на бъдещите парични потоци, в резултат на промяна в пазарните лихвени нива.

Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промените в пазарните

цени. Кредитният риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвидният риск е рискът, че дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви.

Ръководството очаква, че съществуващите капиталови ресурси и източници на финансиране на дружеството ще бъдат достатъчни за развитието на дейността му. От страна на ръководството на дружеството финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни продажни цени, цена на привлечените средства и да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Програмата на Дружеството за цялостно управление на риска е съсредоточена върху непредвидимостта на финансовите пазари и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на Дружеството.

9.1. Пазарен риск

а) Валутен риск
Дружеството не е изложено на валутен риск, тъй като неговите сделки се извършват основно в лева и в евро. Заемите, получени и изплащани в евро не излагат дружеството на валутен риск на паричния поток. Дружеството не подържа значими парични наличности извън тези в лева и в евро.

б) Лихвен риск
За финансиране на стопанската си дейност дружеството използва банкови и търговски кредити. Банковите кредити се обезпечават със залози на материални запаси и дълготрайни активи и ипотеки на недвижими имоти.

в) Ценови риск
Дружеството не е изложено на ценови риск, тъй като цените на продаваните от него стоки и извършваните от него услуги се образуват на основата на пазарни принципи и отразяват всички промени в конкретната ситуация.

9.2. Кредитен риск

Кредитния риск за дружеството се състои от риск от финансова загуба в ситуация, при която клиент или страна по финансов инструмент не успее да извърши своите договорни задължения. Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства и вземания. Паричните средства в дружеството и разплащателните операции са съсредоточени в търговска банка със стабилна ликвидност, което ограничава риска, относно паричните средства. Дружеството няма практика да продава с отсрочени плащания. Събираемоста и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството. Една част от вземанията на дружеството са от свързани лица в икономическата му група, от което ръководството не счита, че следват кредитни рискове.

9.3. Ликвиден риск

Ликвиден риск е рискът, че дружеството може да срещне затруднения при изпълнението на своите задължения, когато те станат изискуеми. С цел управление на този риск, Ръководството на дружеството поддържа оптимално количество свободни парични наличности. Това се постига посредством системата за финансово планиране, като паричните постъпления и плащания се координират от гледна точка на срочност и размери.

10. Научноизследователска и развойна дейност

Дружеството, не е в състояние самостоятелно да финансира фундаментални научно - изследователски проекти.

11. Управление

Съгласно действащият Търговски закон в България към 31.12.2018 г. „ТЕД - ИНВЕСТ" ЕООД се представлява и управлява от Управителите – Тодор Димитров Тодоров, инж. Димитър Тодоров Тодоров и инж. Елин Тодоров Тодоров – заедно и поотделно.

12. Наличие на клонове на дружеството

Дружеството няма регистрирани клонове за осъществяване на дейността си.

13. Взаимоотношения с контролирани, свързани и контролиращи предприятия

13.1.Контролирани дружества

„ТЕД - ИНВЕСТ" ЕООД няма участие в капитала на други дружества.

13.2. Контролиращи дружества

Дружество ТЕД КЕПИТАЛ АД, притежава 100 % от капитала на „ТЕД - ИНВЕСТ" ЕООД. Това дружество упражнява управленска и координираща дейност.

14. Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и точна представа за неговото финансово състояние към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на годишния финансов отчет към 31.12.2018 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното използване на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

15. Разпределение на печалбата от текущия период

Ръководството на дружеството предлага на едноличния собственик на капитала печалбата от текущия период в размер на 435 836.76 лева да остане неразпределена.

Управител
инж. Димитър Тодоров Тодоров

ТЕД-ИНВЕСТ ЕООД * ПЛОВДИВ PLOVDIV * TED-INVEST LTD

гр. Пловдив, 31.03.2019 г.

Доклад на независимия одитор

До Собственика

на „ТЕД - ИНВЕСТ" ЕООД

гр. Пловдив

Мнение

Ние извършихме одит на финансовия отчет на „ТЕД - ИНВЕСТ" ЕООД („Дружеството"), съдържащ счетоводния баланс към 31 декември 2018 г. и отчета за приходите и разходите, отчета за собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и приложение към финансовия отчет, съдържащо обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и друга пояснителна информация.

По наше мнение, приложеният финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2018 г. и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС), приложими в България.

База за изразяване на мнение

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Международните одиторски стандарти (МОС). Нашите отговорности съгласно тези стандарти са описани допълнително в раздела от нашия доклад „*Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет*". Ние сме независими от Дружеството в съответствие с *Етичния кодекс на професионалните счетоводители* на Съвета за международни стандарти по етика за счетоводители (Кодекса на СМСЕС), заедно с етичните изисквания на Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), приложими по отношение на нашия одит на финансовия отчет в България, като ние изпълнихме и нашите други етични отговорности в съответствие с изискванията на ЗНФО и Кодекса на СМСЕС. Ние считаме, че одиторските доказателства, получени от нас, са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение.

Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него

Ръководството носи отговорност за другата информация. Другата информация се състои от доклад за дейността, изготвен от ръководството съгласно Глава седма от Закона за счетоводството, но не включва финансовия отчет и нашия одиторски доклад върху него.

Нашето мнение относно финансовия отчет не обхваща другата информация и ние не изразяваме каквато и да е форма на заключение за сигурност относно нея, освен ако не е изрично посочено в доклада ни и до степента, до която е посочено.

Във връзка с нашия одит на финансовия отчет, нашата отговорност се състои в това да прочетем другата информация и по този начин да преценим дали тази друга информация е в съществено несъответствие с финансовия отчет или с нашите познания, придобити по време на одита, или по друг начин изглежда да съдържа съществено неправилно докладване. В случай че на базата на работата, която сме извършили, ние достигнем до заключение, че е налице съществено неправилно докладване в тази друга информация, от нас се изисква да докладваме този факт.

Нямаме какво да докладваме в това отношение.

Допълнителни въпроси, които поставя за докладване Законът за счетоводството

В допълнение на нашите отговорности и докладване съгласно МОС, по отношение на доклада за дейността, ние изпълнихме и процедурите, добавени към изискваните по МОС, съгласно „Указания относно нови и разширени одиторски доклади и комуникация от страна на одитора" на професионалната организация на регистрираните одитори в България, Института на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС). Тези процедури касаят проверки за наличието, както и проверки на формата и съдържанието на тази друга информация с цел да ни подпомогнат във формиране на становище относно това дали другата информация включва оповестяванията и докладванията, предвидени в Глава седма от Закона за счетоводството, приложим в България.

Становище във връзка с чл. 37, ал. 6 от Закона за счетоводството

На базата на извършените процедури, нашето становище е, че:

а) Информацията, включена в доклада за дейността за финансовата година, за която е изготвен финансовият отчет, съответства на финансовия отчет.
б) Докладът за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Отговорности на ръководството за финансовия отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с НСС, приложими в България и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определя като необходима за осигуряване изготвянето на финансови отчети, които не съдържат съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка.

При изготвяне на финансовия отчет ръководството носи отговорност за оценяване способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие, оповестявайки, когато това е приложимо, въпроси, свързани с предположението за действащо предприятие и използвайки счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие, освен ако ръководството не възнамерява да ликвидира Дружеството или да преустанови дейността му, или ако ръководството на практика няма друга алтернатива, освен да постъпи по този начин.

Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет

Нашите цели са да получим разумна степен на сигурност относно това дали финансовият отчет като цяло не съдържа съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка, и да издадем одиторски доклад, който да включва нашето одиторско мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция, че одит, извършен в съответствие с МОС, винаги ще разкрива съществено неправилно отчитане, когато такова съществува. Неправилни отчитания могат да възникнат в резултат на измама или грешка и се считат за съществени, ако би могло разумно да се очаква, че те, самостоятелно или като съвкупност, биха могли да окажат влияние върху икономическите решения на потребителите, вземани въз основа на този финансов отчет.

Като част от одита в съответствие с МОС, ние използваме професионална преценка и запазваме професионален скептицизъм по време на целия одит. Ние също така:

- ✓ идентифицираме и оценяваме рисковете от съществени неправилни отчитания във финансовия отчет, независимо дали дължащи се на измама или грешка, разработваме и изпълняваме одиторски процедури в отговор на тези рискове и получаваме одиторски доказателства, които да са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение. Рискът да не бъде разкрито съществено неправилно отчитане, което е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществено неправилно отчитане, което е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване, фалшифициране, преднамерени пропуски, изявления за въвеждане на одитора в заблуждение, както и пренебрегване или заобикаляне на вътрешния контрол.
- ✓ получаваме разбиране за вътрешния контрол, имащ отношение към одита, за да разработим одиторски процедури, които да са подходящи при конкретните

обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол на Дружеството.

- ✓ оценяваме уместността на използваните счетоводни политики и разумността на счетоводните приблизителни оценки и свързаните с тях оповестявания, направени от ръководството.
- ✓ достигаме до заключение относно уместността на използване от страна на ръководството на счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие и, на базата на получените одиторски доказателства, относно това дали е налице съществена несигурност, отнасяща се до събития или условия, които биха могли да породят значителни съмнения относно способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие. Ако ние достигнем до заключение, че е налице съществена несигурност, от нас се изисква да привлечем внимание в одиторския си доклад към свързаните с тази несигурност оповестявания във финансовия отчет или в случай че тези оповестявания са неадекватни, да модифицираме мнението си. Нашите заключения се основават на одиторските доказателства, получени до датата на одиторския ни доклад. Бъдещи събития или условия обаче могат да станат причина Дружеството да преустанови функционирането си като действащо предприятие.
- ✓ оценяваме цялостното представяне, структура и съдържание на финансовия отчет, включително оповестяванията, и дали финансовият отчет представя основополагащите за него сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне.

Ние комуникираме с ръководството, наред с останалите въпроси, планирания обхват и време на изпълнение на одита и съществените констатации от одита, включително съществени недостатъци във вътрешния контрол, които идентифицираме по време на извършвания от нас одит.

0115 Велика Радулова
Регистриран одитор

Велика Николова Радулова,

Регистриран одитор № 0115

гр.Пловдив, ул. „Трапезица“ № 13

e-mail: v_radulova@abv.bg

31 март 2019 година

"ТЕД - ИНВЕСТ" ЕООД

Търговски регистър ЕИК 115688333

гр. Пловдив бул. "Шести септември" № 222 А

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "ТЕД - ИНВЕСТ" ЕООД
към 31.12.2018 година

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Приложения	BGN'000	
		2018	2017
Нетекущи (дълготрайни) активи			
Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради, включително ограничени вещни права в т.ч.	4	5,124	4,948
- земи		1,247	848
- сгради		3,877	4,100
Машини, производствено оборудване и апаратура	4	1,788	2,177
Съоръжения и други	4	136	158
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	4	68	26
Общо за група:		7,116	7,309
Отсрочени данъци:	30	2	2
Общо за раздел:		**7,118**	**7,311**
Текущи (краткотрайни) активи			
Материални запаси			
Суровини и материали	6	32	17
Общо за група:		32	17
Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	7	96	55
Вземания от предприятия от група	8	5,115	5,206
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в	9	2,348	2,348
- над 1 година		2,348	2,348
Други вземания	9	99	88
Общо за група:		7,658	7,697
Парични средства, в т.ч.:	10	43	42
- в брой		2	2
- в безсрочни сметки (депозити)		41	40
Общо за група:		43	42
Общо за раздел:		**7,733**	**7,756**
Сума на актива		**14,851**	**15,067**

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Приложения	BGN'000	
		2018	2017
Собствен капитал			
Записан капитал	11	6,373	6,373
Резерви			
Други резерви	11	76	76
Общо за група:		76	76
Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч:	11	1,143	764
- неразпределена печалба		1,143	764
Общо за група:		1,143	764
Текуща печалба (загуба)	11	436	379
Общо за раздел:		**8,028**	**7,592**
Задължения			
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		2,524	3,238
- до 1 година	13	703	703
- над 1 година	12	1,821	2,535
Получени аванси, в т.ч.:	14		20
- до 1 година			20
Задължения към доставчици, в т.ч.:	14	11	11
- до 1 година		11	11
Задължения към предприятия от група		3,403	3,145
- до 1 година	15	284	270
- над 1 година	12	3,119	2,875
Други задължения, в т.ч.:	16-19	151	139
- до 1 година	19	151	139
- към персонала в т.ч.	16	36	29
-- до 1 година		36	29
- осигурителни задължения, в т.ч.:	17	11	9
-- до 1 година		11	9
- данъчни задължения, в т.ч.:	18	40	38
-- до 1 година		40	38
Общо за раздел, в т.ч.:		**6,089**	**6,553**
- до 1 година		1,149	1,143
- над 1 година		4,940	5,410
Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.		**734**	**922**
- финансирания	20	734	922
Сума на пасива		**14,851**	**15,067**

Финансовия отчет е одобрен за издаване от Управителя на 31.03.2019 година

Приложенията от страница 9 до страница 30 са неразделна част от финансовия отчет.

Управител

инж. Димитър Тодоров Тодоров

Съставител

Мартин Кирилов Кръстанов

Изразено одиторско мнение в доклад на регистриран одитор Велика Николова Радулова от 31.03.2019 година

"ТЕД - ИНВЕСТ" ЕООД

гр. Пловдив бул. "Шести септември" № 222 А

Търговски регистър ЕИК 115688333
търговия на дребно с други нехранителни стоки

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "ТЕД - ИНВЕСТ" ЕООД
за 2018 година

Наименование на приходите и разходите	Приложения	BGN'000	
		2018	2017
Приходи			
Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	21	2,105	1,958
а) стоки		597	522
б) услуги		1,508	1,436
Други приходи, в т.ч.:	22	234	191
- приходи от финансирания		188	188
Общо приходи от оперативна дейност		2,339	2,149
Други лихви и финансови приходи	23	85	89
Общо финансови приходи		85	89
Всичко приходи		**2,424**	**2,238**

Наименование на приходите и разходите	Приложения	BGN'000	
		2018	2017
Разходи			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:		190	204
а) суровини и материали	24	95	114
б) външни услуги	25	95	90
Разходи за персонала, в т.ч.:	26	330	289
а) разходи за възнаграждения		277	243
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		53	46
Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	4	662	651
а) разходи за амортизация и обезценка в т.ч.:		662	651
- разходи за амортизация		662	651
Други разходи, в т.ч.:	27	560	470
а) балансова стойност на продадените активи		550	469
Общо разходи за оперативна дейност		1,742	1,614
Финансови разходи			
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	28	198	203
а) разходи, свързани с предприятия от група		124	124
Общо финансови разходи		198	203
Печалба от обичайна дейност		484	421
Общо разходи		1,940	1,817
Счетоводна печалба		484	421
Разходи за данъци от печалбата	29	48	42
Печалба		436	379
Всичко разходи		**2,424**	**2,238**

Финансовия отчет е одобрен за издаване от Управителя на 31.03.2019 година
Приложенията от страница 9 до страница 30 са неразделна част от финансовия отчет.

Управител
инж. Димитър Тодоров Тодоров

Съставител
Мартин Кирилов Кръстанов

Изразено одиторско мнение в доклад на регистриран одитор Велика Николова Радулова от 31.03.2019 година

0115 Велика Радулова
Регистриран одитор

ТЕД-ИНВЕСТ ЕООД * ПЛОВДИВ PLOVDIV * TED-INVEST LTD

"ТЕД - ИНВЕСТ" ЕООД

Търговски регистър ЕИК 115688333
търговия на дребно с други нехранителни стоки

гр. Пловдив бул. "Шести септември" № 222 А

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "ТЕД - ИНВЕСТ" ЕООД
за 2018 година

BGN'000

Показатели	Записан капитал	Резерви	Финансов резултат от минали години	Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
		Други резерви	Неразпределена печалба		
Салдо в началото на отчетния период	**6,373**	**76**	**764**	**379**	**7,592**
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**6,373**	**76**	**764**	**379**	**7,592**
Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:			379	(379)	
- увеличение			379	(379)	
Финансов резултат за текущия период				436	436
Салдо към края на отчетния период	**6,373**	**76**	**1,143**	**436**	**8,028**
Собствен капитал към края на отчетния период	**6,373**	**76**	**1,143**	**436**	**8,028**

Приложенията от страница 9 до страница 30 са неразделна част от финансовия отчет.

Управител

инж. Димитър Тодоров Тодоров

Съставител

Мартин Кирилов Кръстанов

Изразено одиторско мнение в доклад на регистриран одитор Велика Николова Радулова от 31.03.2019 година

0115 Велика Радулова
Регистриран одитор

ТЕД-ИНВЕСТ ЕООД * ПЛОВДИВ PLOVDIV * TED-INVEST LTD

"ТЕД - ИНВЕСТ" ЕООД

гр. Пловдив бул. "Шести септември" № 222 А

Търговски регистър ЕИК 115688333

търговия на дребно с други нехранителни стоки

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на "ТЕД - ИНВЕСТ" ЕООД
за 2018 година

BGN'000

Наименование на паричните потоци	2018			2017		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	3,045	1,453	1,592	2,713	1,074	1,639
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		298	(298)		290	(290)
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденти и други подобни		18	(18)		20	(20)
Платени и възстановени данъци от печалбата		49	(49)		34	(34)
Други парични потоци от основна дейност		283	(283)	120	30	90
Всичко парични потоци от основна дейност	3,045	2,101	944	2,833	1,448	1,385
Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	43	431	(388)		408	(408)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност	43	431	(388)		408	(408)
Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	475	977	(502)	98	1,002	(904)
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденти и други подобни		53	(53)	3	59	(56)
Всичко парични потоци от финансова дейност	475	1,030	(555)	101	1,061	(960)
Изменение на паричните средства през периода	3,563	3,562	1	2,934	2,917	17
Парични средства в началото на периода			42			25
Парични средства в края на периода			43			42

Приложенията от страница 9 до страница 30 са неразделна част от финансовия отчет.

Управител

инж. Димитър Тодоров Тодоров

Съставител

Мартин Кирилов Кръстанов

Изразено одиторско мнение в доклад на регистриран одитор Велика Николова Радулова от 31.03.2019 година

0115 Велика Радулова
Регистриран одитор

ТЕД-ИНВЕСТ ЕООД * ПЛОВДИВ PLOVDIV * TED-INVEST LTD