

Т **“Търговия на едро – Плевен” АД**

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

КЪМ

31 декември 2018 г.

Годишен финансов отчет
На годината приключваща на 31 декември 2018 г
„ТЪРГОВИЯ НА ЕДРО- ПЛЕВЕН“ АД
гр.Плевен , Индустриален квартал

ЕИК 114004579

БАЛАНС към 31.12.2018год.

АКТИВ

Сума в хил. лв

	Раздели, групи , статии	Бел.	Текуща година	Предходна година
	а		1	2
Б	Нетекущи /дълготрайни /активи			
II	Дълготрайни материални активи	4.1		
1.	Земи и сгради , в т.ч.		393	427
	- Земи		56	56
	- сгради		337	371
2.	Машини, производствено оборудване и апаратура		1	2
3.	Съоръжения и други		40	41
4.	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		6	6
	Общо за група II :		440	476
III.	Дългосрочни финансови активи			
5.	Дългосрочни инвестиции/инвестиционни имоти/	4.2	118	128
	Общо за група III :		118	128
	Общо за раздел Б (II+III)		558	604
В.	Текущи (краткотрайни) активи			
I.	Материални запаси			
3.	Продукция и стоки , в т.ч:	4.3	5	4
	-стоки		5	4
	Общо за група I :		5	4
II.	Вземания			
4.	Други вземания	4.4	14	11
	Общо за група II :		14	11
IV.	Парични средства в т.ч :	4.5		
	В брой		10	12
	В безсрочни сметки(депозити)		49	91
	Общо за група IV :		59	103
	Общо за раздел В(I+ II + IV)		78	118
Г.	Разходи за бъдещи периоди	4.6	4	
	СУМА НА АКТИВА (Б + В + Г)		640	722

Дата : 21.01.2019г

Съставител :

/ Сл.Пеева/

Прокурист :

/Ил. Мургин/

Заверил съгласно одиторския доклад:

/ М. Тихова /

0350 **Маргарита Тихова**
Регистриран одитор

ОПОВЕСТЯВАНИЯТА на съществените счетоводни политики и другите пояснения ,от стр.7 до стр .23 са неразделна част от годишния финансов отчет.

Годишен финансов отчет
 На годината приключваща на 31 декември 2018 г
 „ТЪРГОВИЯ НА ЕДРО – ПЛЕВЕН“ АД
 Гр. Плевен, Индустриален квартал

ЕИК 114004579

БАЛАНС (продължение)
 към 31.12.2018 год.

ПАСИВ

Сума в хил.лв

Раздели , групи , статии	Бел	Текуща година	Предходна година
а		1	2
A Собствен капитал			
I. Записан капитал	4.7	237	237
III. Резерв от последващи оценки	4.7.2		129
IV. Резерви	4.7.3		
1. Законови резерви		23	23
4. Други резерви		437	437
Общо за група IV :		460	460
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години в т.ч.			
-неразпределена печалба		163	20
-непокрита загуба		(163)	(101)
Общо за група V:			(81)
VI. Текуща печалба (загуба)		(86)	(62)
Общо за раздел А (I+III+IV+V+VI)		611	683
Б. Провизии и сходни задължения			
2. Провизии за данъци в т.ч. :			14
-отсрочени данъци			14
Общо за раздел Б :			14
В. Задължения	4.8		
4. Задължения към доставчици в т.ч. :	4.8.1	13	11
до 1 година		13	11
8. Други задължения, в т.ч. :		16	14
до 1 година		16	14
-към персонала , в т.ч.		5	5
до 1 година		5	5
-осигурителни задължения		4	3
до 1 година		4	3
-данъчни задължения, в т.ч. :		7	6
до 1 година		7	6
Общо за раздел В, в т.ч.		29	25
до 1 година		29	25
СУМА НА ПАСИВА (раздел А+Б+В)		640	722

Дата : 21.01.2019г

Съставител :

Сл.Пеева
 / Сл.Пеева/

Прокурист:

/ Ил. Мургин /

Заверил съгласно одиторския доклад:

/ М.Тихова/

0350

Маргарита
 Тихова

Регистриран одитор

ОПОВЕСТЯВАНИЯТА на съществените счетоводни политики и другите пояснения ,от стр.7 до стр .23 са неразделна част от годишния финансов отчет

Годишен финансов отчет

На годината приключваща на 31 декември 2018 г

„ТЪРГОВИЯ НА ЕДРО – ПЛЕВЕН“ АД

ЕИК 114004579

Гр. Плевен, Индустриален квартал

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

за 2018 год.

Наименование на разходите		Бел	Сума (хил.лева)	
			Текуща година	Предходна година
а			1	2
A	РАЗХОДИ			
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:		225	174
	а) суровини и материали	5.2.1	11	13
	б) външни услуги	5.2.2	214	161
3.	Разходи за персонал, в т.ч. :	5.2.3	261	239
	а) разходи за възнаграждения		226	208
	б) разходи за осигуровки в т.ч. :		35	31
	- осигуровки свързани с пенсии		18	16
4.	Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч. :		50	50
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи в т.ч. :		50	50
	- разходи за амортизация		50	50
5.	Други разходи, в т.ч. :	5.2.4	27	20
	а) балансова стойност на продадените активи		27	20
	Общо разходи за оперативната дейност(2+3+4+5)		563	483
7.	Разходи за лихви и други финансови разходи		1	1
	Общо финансови разходи		1	1
	Общо разходи (2+3+4+5+7)		564	484
	Всичко (Общо разходи)		564	484

Дата : 21.01.2019г

Съставител :

/ Сл. Пеева /

Прокурист:

/ Ил. Мургин/

Заверил съгласно одиторския доклад :

/ М. Тихова /

0350 **Маргарита Тихова**
Регистриран одитор

ОПОВЕСТЯВАНИЯТА на съществените счетоводни политики и другите пояснения ,от стр.7 до стр .23 са неразделна част от годишния финансов отчет.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ / продължение /
 за 2018 год.

Наименование на приходите		Бел	Сума (хил.лева)	
			Текуща година	Предходна година
а			1	2
Б. ПРИХОДИ		5.1		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч. :			412	417
а) стоки			29	21
б) услуги			383	396
4. Други приходи в т.ч.			66	5
приходи от продажба на материали			4	
Общо приходи от оперативната дейност(1+2+3+4)			478	422
8. Загуба от обичайната дейност			86	62
Общо приходи(1+4)			478	422
9. Счетоводна загуба(общо приходи-общо разходи)			86	62
10. Загуба(9)			86	62
Всичко(Общо приходи и 10)			564	484

Дата : 21.01.2019

Съставител : 
 /Сл.Пеева /

Прокурист : 
 / Ил. Мургин /

Заверил съгласно одиторския доклад : 
 / М.Тихова /

0350 **Маргарита Тихова**
 Регистриран одитор

ОПОВЕСТЯВАНИЯТА на съществените счетоводни политики и другите пояснения ,от стр.7 до стр .23 са неразделна част от годишния финансов отчет.

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
 за 2018 год.

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						
Парич.потоци свързани с търговски контрагенти	723	516	207	709	426	283
Парич.потоци свързани с трудови възнаграждения		262	(262)		254	(254)
Парич. потоци свързани с лихви Комисионни, дивиденди и др. подобни		1	(1)		1	(1)
Други парич.потоци от основната дейност	60	44	16	2	41	(39)
Всичко парични потоци от основната дейност	783	823	(40)	711	722	(11)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци свързани с дълготрайни активи		4	(4)		2	(2)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност		4	(4)		2	(2)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	783	827	(44)	711	724	(13)
Д. Парични средства в началото на периода			103			116
Е. Парични средства в края на периода			59			103

Дата : 21.01.2019г

Съставител :

/ Сл.Пеева /

Прокурист :

/ Ил. Мургин /

Заверил съгласно одиторския доклад :

/ М. Тихова /

0350 **Маргарита Тихова**
 Регистриран одитор

ОПОВЕСТЯВАНИЯТА на съществените счетоводни политики и другите пояснения ,от стр.7 до стр .23 са неразделна част от годишния финансов отчет.

Годишен финансов отчет
За годината приключваща на 31 декември 2018г
„Търговия на едро-Плевен“, АД
Гр.Плевен, Индустириален квартал

ЕИК 114004579

ОТЧЕТ НА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
НА „ТЪРГОВИЯ НА ЕДРО-ПЛЕВЕН“ АД ГР. ПЛЕВЕН
ЗА 31.12.2018 г./хил.лв./

ПОКАЗАТЕЛИ

	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години	Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви			
1. Салдо в началото на отчетния период	237		129	23			437	20	(101)	683
2. Промени в счетоводната политика								14		14
6. Финансов резултат за текущия период									(86)	(86)
10. Други изменения в собствения капитал			(129)					129	(62)	62
11. Салдо към края на отчетния период	237			23			437	163	(163)	611
13. Собствен капитал към края на отчетния период/ 11 +/- 12/	237			23			437	163	(163)	611

Дата на съставяне: 21.01.2019 г.

Заверил съгласно одиторския доклад:

/ М. Тихова /

Съставител:

/ Сл. Пеева /



Прокурист:

/ Ил. Мургин /



ОПОВЕСТЯВАНИЯТА на съществени счетоводни политики и другите пояснения, от стр. 7 до стр. 22 са неразделна част от годишния финансов отчет

П Р И Л О Ж Е Н И Е
КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
НА „ТЪРГОВИЯ НА ЕДРО- ПЛЕВЕН“ АД ЗА 2018 год.

„Търговия на едро-Плевен „ АД е учредено на 25.04. 1998год. на общо събрание на акционерите и е вписано в регистъра за търговски дружества при Плевенския окръжен съд под № 1394 , том 27, стр. 386 по ф.д. 712/1998 ,ЕФН 1498007123 , **ЕИК 114004579.**

Адрес на управление : гр. Плевен , Индустриален квартал

Седалище : гр. Плевен, Индустриален квартал

Предмет на дейност : Търговия на едро и дребно с промишлени стоки, битови, хранителни и нехранителни стоки, обществено хранене, производство на стоки и услуги, туризъм, външнотърговска дейност, представителство и посредничество, рекламна и изложбена дейност, транспортна и спедиторска дейност и услуги, отдаване под наем на дълготрайни активи – търговски, складови и административни площи, авторемонтна и сервизна дейност, хотелиерски и туристически услуги и ресторантьорство, подготовка и квалификация на кадри, организиране и извършване на дейност като стоково тържище.

Органи на управление

Общо събрание на акционерите

Съвет на директорите :

Хараламби Борисов Анчев - Председател , чрез „ Аугуста – 91“ АД

Жасмина Борисова Анчева - Изпълнителен директор и представляваща дружеството , чрез „Българска Имресарско-Рекламна Агенция „ АД

Боряна Борисова Анчева – член , чрез „Инкомс - Инструменти и Механика „ АД

Прокурист - Илия Христов Мургин

Отчетна валута : Български левове

Предприятие майка : Българска Холдингова Компания , гр.София ул. „Велико Търново“ № 28.

Финансовият отчет е изготвен в хиляди левове.

Годишния финансов отчет е одобрен с протокол на Съвета на директорите на „Търговия на едро-Плевен „ АД гр.Плевен.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство.

Счетоводна политика

1.Предприятието е разработило счетоводната си политика в съответствие със :

- а) принципите , определени в Закона за счетоводство;
- б) изискванията определени в Закона за счетоводство и в Националните счетоводни стандарти в сила от 2016 година;
- в) изискванията , определени в Международните счетоводни стандарти по въпроси за чието решаване няма изрични разпоредби в националните нормативни актове по счетоводство;
- г)вътрешните нормативни актове на предприятието, отразяващи спецификата на неговата дейност;

2. Прилагани основни счетоводни принципи :

Действащото предприятие

Финансовия отчет на дружеството е изготвен на принципа на действащо предприятие, и ще остане такова в предвидимо бъдеще;

Принцип на текущо начислява

Дружеството е изготвило финансовия си отчет, с изключение на паричния поток, на база на принципа на текущо начисляване.

Приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития, са начислени към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техните еквиваленти и са включени във финансовия отчет за периода , за който се отнасят;

Съпоставимост между приходите и разходите

Разходите , извършени във връзка с определена сделка или дейност, са отразени във финансовия резултат за периода , през който предприятието черпи изгода от тях, а приходите са отразени за периода през който са отчетени разходите за тяхното получаване;

Компенсиране

Активите и пасивите, приходите и разходите са отчетени некомпенсирани.

3.Представяне на счетоводната политика в годишния финансов отчет

Счетоводен баланс

3.1. Дълготрайни материални активи

Първоначална оценка

Първоначално всеки дълготраен материален актив е оценяван по **цена на придобиване**, която включва **покупната цена** (митата и невъзстановимите данъци) и всички **преки разходи**.

Последващи разходи

С последващите разходи, свързани с отделен материален дълготраен актив, **се коригира балансовата стойност на актива**, когато е вероятно предприятието да има икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив.

Оценка след първоначалното признаване

Дружеството е приело **препоръчителния подход**.

След първоначалното признаване като актив всеки отделен материален дълготраен актив е отчитан по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и евентуалните загуби от обезценка.

Отписване на дълготрайни материални активи

Дълготраен материален актив е отписван от баланса при продажба, или когато активът окончателно е изваден от употреба и след отписването му не се очакват никакви други икономически изгоди.

Стойностният праг за признаване на дълготрайни активи е **500.00 лв.**

3.2. Амортизация

Амортизирането на дълготрайните материални активи е осъществено съгласно НСС 4-Отчитане на амортизациите.

Метод на амортизация

Дружеството е приело да амортизира дълготрайните материални активи по линейния метод. При линейния метод амортизацията се разпределя пропорционално на периодите, които обхващат предполагаемият срок на годност на амортизируемия актив, тъй като предприятието не може да определи ползата от употребата на активите в рамките на срока на годност.

Амортизационен план

Дружеството е разработило и утвърдило амортизационен план за всеки амортизируем актив.

Група активи	Полезен срок в години
Сгради	25
Машини	3,3
Съоръжения	25
Транспортни средства - автомобили	4
Компютри	2
Стопански инвентар	6,7
Други	6,7

Начисляване и отчитане на амортизацията

Начисляването на амортизацията започва от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е придобит или въведен в употреба.

Начисляването на амортизацията се преустановява от месеца, в който амортизируемият актив е изведен от употреба, независимо от причините за това.

Начислената амортизация се отчита като разход и като коректив за срока на ползване на амортизируемият актив.

Дълготрайните материални активи са представени в Баланса по цена на придобиване намалена с начислените амортизации. През 2018 г не са извършвани обезценки.

3.3. Дългосрочни финансови активи – Инвестиционни имоти

Дружеството отчита като инвестиционни имоти земя и сгради на територията на Стоковото тържище и РСБ предоставени на други дружества и фирми с цел получаване на приходи от наем. Балансовата стойност на тази част от сградите и земята са отразени в баланса като дългосрочни инвестиции (инвестиционни имоти) Отчитането на земята и сградите се извършва в съответствие с изискванията на НСС 16 Дълготрайни материални активи и НСС 4 Отчитане на амортизацията.

Инвестиционните имоти са представени в Баланса по цена на придобиване намалена с начислените амортизации. През 2018 г не са извършвани обезценки

3.4. Нематериални дълготрайни активи

Нематериалните дълготрайни активи са установими нефинансови ресурси ,придобити и контролирани от предприятието. Те нямат физическа субстанция , са със съществено значение при употребата им и от използването им се очаква икономическа изгода.

Нематериалните дълготрайни активи при придобиването им се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително мита и невъзстановими данъци) и направените преки разходи във връзка с подготовката на актива за експлоатация.

След първоначалното признаване като актив, всеки отделен нематериален дълготраен актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и евентуалните загуби от обезценка.

Амортизацията се начислява като се използва линейният метод спрямо оценения полезен срок на годност на отделните активи, както следва:

- Лиценз за стоково тържище 6.7 години

Избраният праг на същественост за нематериалните дълготрайни активи на предприятието е в размер на **500.00лв.**

3.5 Материални запаси

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

- а) материали, придобити чрез покупка предназначени за дейността – горива, канцеларски ,строителни, ел.материали и други.

б) стоки, придобити чрез покупка и предназначени за продажба.

Оценка на материалите и стоките

Материалите и стоките са оценени по доставната им стойност.

Доставна стойност на материалите и стоките / историческа цена/

Доставната стойност представлява сумата от всички разходи по закупуването и от други разходи, направени във връзка с доставянето на стоките до сегашното им местоположение и състояние.

Разходи по закупуване

Разходите по закупуване включват покупната цена, вносните мита и такси, невъзстановимите данъци и разходите по доставката.

В стойността на стоките не се включват следните разходи:

- а) складовите разходи за съхраняване на материалните запаси;
- б) административните разходи, които не са свързани с довеждането на стоково-материалните запаси до сегашното им място и състояние;
- в) финансовите разходи;
- г) разходи за продажбата;

Тези разходи се отчитат като текущи разходи за дейността в периода, в който са направени.

Методи за отписване на материалите и стоките при тяхното потребление

Стоките се отписват по метода **средно-претеглена цена**, а материалите по метода **конкретно определена цена**.

Оценка на материалните запаси след тяхното придобиване

В края на отчетния период, при съставянето на годишния финансов отчет, материалните запаси се оценяват по **нетна реализуема** стойност.

3.6. Вземания и задължения

Вземанията са дългосрочни, когато очакваната от тях икономическа изгода се черпи през повече от дванадесетмесечен период след датата на баланса, и краткосрочни, когато очакваната от тях икономическа изгода се черпи еднократно или в рамките до дванадесет месеца след датата на баланса.

Задълженията са краткосрочни – със срок на погасяване до 12 месеца след датата на баланса, и дългосрочни - всички останали.

Последваща оценка на вземанията

Вземанията се обезценяват, когато е налице обективно доказателство, че Дружеството няма да е в състояние да събере сумите дължими му в съответствие с

оригиналните условия по сделката. Сумата на обезценката се определя като разлика между балансовата стойност на вземането и настоящата стойност на бъдещите парични потоци.

3.7. Пари и парични еквиваленти

Дружеството отчита като пари и парични средства, наличните пари в брой, паричните средства по банкови сметки, депозите, краткосрочни и високоликвидни инвестиции, които лесно са обръщаеми в паричен еквивалент и съдържат незначителен риск от промяна в стойността си.

3.8. Разходи за бъдещи периоди

Разходите, извършени от предприятието през текущия отчетен период, които са свързани с получаване на приходи или изгоди през следващ отчетен период, се отчитат като разходи за бъдещи периоди. Такива са разходите за абонамент и застраховки.

3.9. Провизии и сходни задължения

Провизия е задължение с неопределена срочност или размер.

Признаване на провизии

Провизия трябва да се признава, когато са изпълнени всички от следните критерии:

- Предприятието има текущо правно или конструктивно задължение като резултат от минали събития към датата на изготвянето на баланса;
- Има вероятност за погасяване на задължението, да бъде необходим паричен поток от ресурси, включващи икономически изгоди;
- Може да бъде направена надеждна оценка на размера на задължението.

Отчитане на провизиите

Провизиите за задължения се признават в размер на предполагаемото задължение и се отчитат като текущи други разходи.

3.10. Собствен капитал

Собственият капитал включва: основния /регистриран/ капитал, резервите, непокрита загуба, неразпределена печалба и текущия финансов резултат.

Основният капитал е акционерният капитал на дружеството, който отразява номиналната стойност на емитираните акции

Резервите на дружеството включват общи и други резерви.

Преоценъчният резерв е резултат от преоценка на ДМА.

Отчет за приходите и разходите

3.11 . Приходи от дейността

Приходът се признава когато :

- * е вероятно предприятието да има икономическа изгода , свързана със сделката ;
- * сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена ;
- * направените разходи или тези, ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат измерени ;
- * приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи / принцип на съпоставимост между приходите и разходите / .

При продажба на стоки, приходът се признава, когато са изпълнени следните условия:

- значителните рискове и ползи от собствеността върху стоките са прехвърлени върху купувача;
- не е запазено продължаващо участие в управлението на стоките или ефективен контрол върху тях;
- сумата на прихода може да бъде надеждно оценена;
- вероятно е икономическите изгоди от сделката да бъдат получени;
- направените разходи или тези, които предстои да бъдат направени могат надеждно да бъдат оценени.

Приходът, свързан със сделка по предоставяне на услуги, се признава, когато резултатът от сделката може надеждно да се оцени.

3.12. Разходи от дейността

Разходите , извършени във връзка с определена сделка или дейност, са начислени към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техните еквиваленти, и са отразени във финансовия резултат за периода , през който предприятието черпи изгода от тях.

3.13. Данъци върху дохода

Данъчният разход / приход включва текущия данък и отсрочените данъци.

Текущият данък е данъкът начислен в съответствие с приложимата данъчна ставка и данъчните правила за облагане на дохода за периода, за който се отнасят, на база на облагаемия финансов резултат.

Отсрочените данъци се изчисляват по пасивния метод за всички временни разлики, възникващи при сравнение на балансовата сума на активите и пасивите и тяхната данъчна основа.

Пасиви по отсрочени данъци са сумите на дължимите данъци от печалбата ,платими в бъдещи периоди , по отношение на облагаеми временни разлики. Те се признават в пълен размер.

Активи по отсрочени временни разлики се признават само до степента, че съществува вероятност те да бъдат усвоени чрез бъдещи данъчни печалби. За определяне на размера на активите и пасивите по отсрочени данъци се прилагат данъчни ставки , които се очаква да бъдат валидни през периода на тяхната реализация. Промените в отсрочените данъчни активи или пасиви се отразяват като компонент на разхода за данък във финансовия отчет.

3.14. Свързани лица

Свързани лица са лицата , когато едното е в състояние да контролира другото или да упражнява върху него значително влияние при вземането на решения от финансово-стопански характер.

4. Пояснителни таблици към счетоводния баланс, отчета за приходите и разходите, отчета за собствения капитал и отчета за паричните потоци.

4.1. Нетекущи (дълготрайни) активи

Хил.лв.

Дълготрайни материални активи	2018г	2017г
Земя	56	56
Сгради	337	371
Машини и, производствено оборудване и апаратура	1	2
Съоръжения и други	40	41
О б щ о :	434	470

4.1.1. Движение на нетекущите / дълготрайните / активи

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				После двата оценка		Амортизация	Сума /хил.лв./				
					Намаление							
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода /1+2-3/	Увеличение	Намаление	Преоценъчна стойност /4+5-6/	В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода/8+9-10/	Валансова стойност в края на периода /7-14/
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	15
I. Нематериални активи												
1. Продукти от развойна дейност												
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	3			3			3	3			3	-
3. Търговска репутация												
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане												
Общо за група I:	3			3			3	3			3	-
II. Дълготрайни материални активи												
1. Земи и сгради, в т.ч.:	909			909			909	482	34		516	393
- земи	56			56			56					56
- сгради	853			853			853	482	34		516	337
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	47		1	46			46	45	1	1	45	1
3. Съоръжения и други	155	4		159			159	114	5		119	40
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане												
Общо за група II:	1111	4	1	1114			1114	641	40	1	680	434

III. Дългосрочни финансови активи													
1. Акции и дялове в предприятия от група													
2. Предоставени заеми на предприятия от група													
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия													
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия													
5. Дългосрочни инвестиции	242			242								124	118
6. Други заеми													
7. Изкупени собствени акции													
Общо за група III:	242			242								124	118
IV. Отсрочени данъци													
Общо нетекущи /дълготрайни/ активи /I+II+III+IV/	1356	4	1	1359								807	552

4.1.2. Отчетна стойност на напълно амортизираните дълготрайни материални активи по групи активи :

Група активи	31.12.2018г хил. лв.	31.12.2017г хил.лв
Машини и оборудване	19	19
Транспортни средства	33	33
Съоръжения и други	21	21
Общо :	73	73

4.2. Инвестиционни имоти

Група активи Дългосрочни инвестиции	31.12.2018г хил.лв.	31.12.2017г хил.лв.
Земи	6	6
Сгради	112	122
	118	128

4.3. Материални запаси

Група активи	31.12.2018г хил.лв.	31.12.2017г хил. лв.
Стоки	5	4
	5	4

Към 31 .12.2018 г Материалните запаси са представени по нетна реализуема стойност . Материалните запаси не са заложиени като обезпечение на задължения на Дружеството.

4.4. Други вземания

Група активи	31.12.2018г хил.лв	31.12.2017г хил.лв.
Други дебитори	14	11
	14	11

Вземанията от други дебитори са от голям брой наематели, дължими са в срок от 30 дни и са платени до датата на съставяне на баланса.

4.5. Парични средства

Група активи	31.12.2018г хил.лв	31.12.2017г хил.лв.
Парични средства в банки	49	91
Парични средства в брой	10	12
Общо :	59	103

4.6. Разходи за бъдещи периоди

Група активи	31.12.2018г хил.лв	31.12.2017г хил.лв
Застраховки	3	-
Абонамент	1	
Общо :	4	

4.7. Собствен капитал

4.7.1. Основен капитал	31.12.2018г брой	31.12.2017г брой	31.12.2018г Хил.лв	31.12.2017г Хил.лв
Записани и платени акции	236553	236553	237	237
-Поименни ,налични	236553	236553	237	237
Общо :	236553	236553	237	237

Списък на основните акционери на Дружеството е представен както следва :

	Брой акции	31.12.2018г	Брой акции	31.12.2017г
„ Б Х К „ АД	161616	68.32%	161616	68.32%
ЕТ“Бисер Богданов“	65557	27.71%	65557	27.71%
Физически лица	9380	3.97%	9380	3.97%
Общо :	236553	100.00 %	236553	100.00%

4.7.2. Преоценъчен резерв	31.12.2018г хил.лв	31.12.2017г хил.лв
Резерв от преоценка на ДМА	-	129
	-	129

Като Преоценъчен резерв в баланса на Дружеството е представен резултатът от извършваните до 2001г преоценки по действащото счетоводно законодателство на притежаваните от дружеството ДМА и инвестиционни имоти.

4.7.3. Резерви	31.12.2018г хил.лв	31.12.2017г хил.лв
Общи резерви	23	23
Други резерви	437	437
Общо :	460	460

Общите резерви са създадени в резултат на разпределение на печалбата съгласно изискванията на Търговския закон.

Другите резерви са от ревалоризацията на активите по ПМС 197/97г и разпределение на печалбата по решение на собствениците.

4.8 Задължения

Задължения	2018	2017
Към доставчици	13	11
Към персонала	5	5
Към осигурителни организации	4	3
Данъчни задължения	7	6
Общо :	29	25

Задълженията са текущи и са платени до датата на съставянето на баланса. Всички активи и пасиви на Дружеството са инвентаризирани на основание Заповед № 4 / 12.11.2018г. За резултати от инвентаризацията е съставен Протокол от инвентаризационната комисия. При инвентаризацията не са установени липси и излишъци .

4.8.1. Търговски задължения	31.12.2018г хил.лв.	31.12.2017г хил.лв.
„Български електронни системи и технологии“АД	2	1
„ЕВН Трейдинг Саут Ийст Юрп „ ЕАД	7	6
„ ЧЕЗ Електро България „ АД	2	2
„ ЧЕЗ Разпределение България „ АД	1	1
„ В и К „ ЕАД гр. Плевен	1	1
Общо :	13	11

5. По Отчета за приходите и разходите

5. 1. Приходи от дейността

Приходи	31.12.2018г хил.лв.	31.12.2017г хил.лв.
Приходи всичко : в това число	478	422
-Приходи от наеми	383	396
-Приходи от продажба на стоки	29	21
-Приходи от продажба на материали	4	-
-Други	62	5

Приходите са отчетени в резултата на увеличената икономическа изгода на дружеството и съответстват на счетоводното законодателство .

5.2 .Разходи за дейността

5.2..1. Разходи за материали

Хил.лв.

Наименование	2018 год	2017год
Разходи за горива и смазочни материали	5	5
Разходи за резервни части	1	2
Разходи за канцеларски материали	-	1
Разходи за строителни материали	2	3
Разходи за ВиК и ел. материали	1	1
Други материали и инструменти	2	1
Общ о :	11	13

5.2.2. Разходи за външни услуги

Наименование	2018 г	2017г
Ремонт на машини, съоръжения и сгради	41	14
Застраховки и абонамент	1	4
Охрана	67	62
Данъци и такси в т.ч. ДС и ТБО	47	48
Осветление, отопление и вода	10	11
Съобщителни, рекламни и консултантски	5	5
Граждански договори	40	16
Други	3	1
Общ о :	214	161

5.2.3. Персонал

5.2.3.1. Разходи за персонала	2018г хил.лв	2017г хил.лв
Разходи за възнаграждения и осигуровки по трудови договори и договори за управление и конторл в т.ч. :	261	239
а/ Разходи за възнаграждения	226	208
- списъчен състав	140	123
- съвет на директорите	86	85
б/ Разходи за осигуровки	35	31
Неплатени възнаграждения и осигуровки на персонала към Дата на изготвяне на Г Ф О	9	8
Сума на възнагражденията , изплатени през отчетния период На административния персонал и членовете на С Д	170	152
Средно списъчен състав	13	13

5.2.3.2. Категория персонал	2018г брой	2017г брой
Ръководни кадри	1	1
Административен персонал	5	5
Търговски персонал	1	1
Квалифицирани производствени работници	4	4
Нискоквалифицирани работници	2	2
По договори за управление и контрол	3	3

5.2.4. В отчета за приходите и разходите като балансова стойност на продадени активи в размер 27хил.лв е отразена отчетната стойност на продадената минерална вода.

5.3. Облагаемата печалба се определя по реда на З К П О както следва :

	31.12.2018г хил.лв.	31.12.2017г хил. лв.
Счетоводна печалба /загуба/ преди данъци	(86)	(62)
<u>Увеличение</u>	192	50
Счетоводна амортизация	49	50
Други увеличения – преоценъчен резерв	143	-
<u>Намаление</u>	106	46
Данъчна амортизация	45	46
Приспадане на данъчна загуба	61	-
Облагаема данъчна печалба / загуба/	0	(58)
Данък върху печалбата	0	0
Балансова печалба / загуба /	(86)	(62)

6. Свързани лица

х.лв.

Свързани лица	Вид на връзката	Вид на сделката	Обем на сделката без ДДС 2018 г	Обем на сделката без ДДС 2017г	Задължения 2018г	Задължения 2017г
„ Българска Холдингова Компания „ АД - София	майка					
„ Български Електронни Системи и технологии“ АД гр. София	Дружество от икономическата група	Покупка Предоставе-на услуга-охрана по договор	54	51	2	1
„ Аугуста-91“ АД Хисаря	Дружество от икономическата група	Покупка Доставка на стоки	28	19	-	-
Съвет на Директорите	Ключов ръководен персонал	Начислени разходи за възнаграждения	86	85	0	0
Всичко :					2	1

„ Търговия на едро –Плевен „ АД гр. Плевен прилага за първи път Националните Счетоводни Стандарти поради промяната на Закона за счетоводство публикуван в Д.В. бр. № 98 от 27.11. 2018г

Датата на преминаване към НСС е 01.01.2018г.

Датата на последния ГФО , съставен в съответствие с МСС е 31.12.2017 г.

Дружеството е изготвило встъпителен счетоводен баланс по НСС който е отразен като предходна година в счетоводния баланс за 2018г.

Дата : 21.01.2019г

Съставител :

Сл.Пеева

Прокурист :

Ил. Мургин