Задълженията към доставчици и други текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

3.3. ПРИХОДИ

Основните приходи на дружеството са от продажба на едро на парфюмерийни и козметични стоки.
Приходите се признават едновременно с извършените за тях разходи.

3.4. РАЗХОДИ

Основни разходи на дружеството са: балансовата стойност на продадените стоки, разходи за заплати и осигуровки, амортизации на дълготрайни активи, реклама, застраховки, разходи за командировки, куриерски услуги и др.

Разходите се отчитат като разходи за дейността по икономически елементи (материали, външни услуги, амортизации, възнаграждения, осигуровки и други).
Разходите по икономически елементи се признават за такива при възникването и начислението им.

3.5. СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Сделките със свързани лица са с ЕТ „ Додис Интернационал – Васкен Канледжиян" .

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ГФО

4.1

	РАЗХОДИ ЗА СУРОВИНИ И МАТЕРИАЛИ	2017	2016
		хил.лв	хил.лв
1	ГСМ и резервни части	34	26
2	Офис техника и обзавеждане	13	11
3	Материали за ремонт на офис сграда и скл.	-	3
4	Електроенергия	10	12
5	Топлоенергия	6	6
6	Други материали-консумативи	202	19
	ОБЩО	265	77

4.2

	РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	2017	2016
		хил.лв	хил.лв
1	Реклама, маркетинг, УВП, УПД, логистика	220	146
2	Наеми	2	-
3	Транспорт	0	24
4	Консултантски усгуги	11	11
5	Застраховки	19	8
6	Куриерски услуги	35	17
7	Други услуги	95	97
	ОБЩО	382	303

4.3

	ДРУГИ РАЗХОДИ	2017	2016
		хил.лв	хил.лв
1	Балансова стойност на продадените стоки	3428	2669
2	Командировъчни разходи	17	11
3	Разходи за данъци и такси	7	6
4	Други разходи	5	7
	ОБЩО	3457	1865

4.4

	ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ	2017	2016
		хил.лв	хил.лв
1	Разходи за банкови такси и лихви	7	4
2	Разходи от промяна на валутни курсове	2	2
	ОБЩО	9	6

4.5

	ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ	2017	2016

		хил.лв	хил.лв
1	Приходи от продажба на стоки	5507	4318
2	Приходи от услуги	97	101
3	В т.ч. от наеми	90	95
4	Други приходи	12	17
5	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	5	-
	ОБЩО	**5621**	**4436**

4.6

	ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ	**2017**	**2016**
		хил.лв	**хил.лв**
1	Приходи от промяна на валутни курсове	0	0
	ОБЩО	**0**	**0**

4.7

Към 31.12.2017 г. в баланса на дружеството са заведени ДМА и НДА на стойност -591 хил. лв. както следва:

- земи – 40 хил. лв.;
- сгради – 417 хил. лв.;
- машини, производствено оборудване и апаратура – 1хил.лв.;
- съоръжения и други – 128 хил.лв.;
- в т.ч. автомобили – 113 хил. лв.;
- стопански инвентар – 6 хил.лв.
- Компютърна техника – 4 хил.лв.
- Предоставени аванси и дългатройни материални активи в процес на изграждане – 5хил.лв.

4.8. Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2017 г.

	ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
		В началото на периода	На постъпилите през периода	На излезлите през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
	а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Нематериални активи															
II.	Дълготрайни материални активи															
1	Земи и сгради, в т.ч.:	654	0	0	654	0	0	654	172	25	0	197	0	0	197	457
	- земи	40			40			40				0			0	40
	- сгради	614			614			614	172	25		197			197	417
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	23	1		24			24	23			23			23	1
3	Съоръжения и други	364	48	32	380			380	239	45	32	252			252	128
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	5	0	5	0	0	5	0	0	0	0	0	0	0	5
	Общо за група II:	*1041*	*54*	*32*	*1063*	*0*	*0*	*1063*	*434*	*70*	*32*	*472*	*0*	*0*	*472*	*591*
III.	Дългосрочни финансови активи		0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	Отсрочени данъци		0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(I+II+III+IV):	1041	54	32	1063	0	0	1063	434	70	32	472	0	0	472	591

4.9

	МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	31.12.2017	31.12.2016
		хил.лв	хил.лв
1	Стоки	1064	1152
	ОБЩО	1064	1152

4.10

	ВЗЕМАНИЯ ОТ КЛИЕНТИ	31.12.2017	31.12.2016
		хил.лв	хил.лв
1	Вземания от продажби на стоки и услуги	932	902
	ОБЩО	932	902

4.11

	ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ	31.12.2017	31.12.2016
		хил.лв	хил.лв
1	Изплатени депозити за горива	3	3
	ОБЩО	3	3

4.12

	ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ЕКВИВАЛЕНТИ	31.12.2017	31.12.2016
		хил.лв	хил.лв
1	Парични средства в банки	905	388
2	Парични средства в брой	9	3
	ОБЩО	914	391

4.13

	ИНВЕСТИЦИИ	31.12.2017	31.12.2016
		хил.лв	хил.лв

4.14

	СОБСТВЕН КАПИТАЛ	31.12.2017	31.12.2016
		хил.лв	хил.лв
1	Основен капитал	5	5
2	Натрупана печалба	2468	1854
3	Текуща печалба	808	930
	ОБЩО	3281	2789

4.15

	ЗАДЪЛЖЕНИЯ	31.12.2017	31.12.2016
		хил.лв	хил.лв
1	Задължения към доставчици	52	60
2	Задължения към финансови предприятия	28	54
	ОБЩО	80	114

4.16

	ЗАДЪЛЖЕНИЕ КЪМ ПЕРСОНАЛА	31.12.2017	31.12.2016
		хил.лв	хил.лв
1	Заплати за месец Декември на отчетната година	37	18
	ОБЩО	37	18

4.17

	ОСИГУРИТЕЛНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	31.12.2017	31.12.2016
		хил.лв	хил.лв
1	Задължения за социално и здравно	11	7

	осигуряване на персонала		
	ОБЩО	**11**	**7**

4.18

	ДАНЪЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	**31.12.2017**	**31.12.2016**
		хил.лв	**хил.лв**
1	Корпоративен данък	-	16
2	Данък върху доходи на физ.лица по труд.правоотн.	6	2
3	ДДС за внасяне	103	90
	ОБЩО	**109**	**108**

5.СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

След датата на баланса не са настъпили събития оказващи съществено значение за имуществено и финансовото състояние на предприятието.

Съставил: .....
Даниела Лазарова

Управител:.....
Кристин Канледжиян

София,
Дата: 20.02.2018 г.