

**БЕЛЧИНСКИ МИНЕРАЛНИ БАНИ ЕООД**  
**ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**  
**31 ДЕКЕМВРИ 2020 Г.**

## СЪДЪРЖАНИЕ

Стр.

|                                                                                       |    |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Годишен доклад за дейността на Дружеството                                            | 3  |
| Счетоводен баланс,<br>завършваща на 31.12.2020 г.                                     | 9  |
| Отчет за всеобхватния доход за годината,<br>завършваща на 31.12.2020 г.               | 10 |
| Отчет за промените в собствения капитал за годината,<br>завършваща на 31.12.2020 г.   | 11 |
| Отчет за паричните потоци по прекия метод за годината,<br>завършваща на 31.12.2020 г. | 12 |
| Приложения към финансовия отчет                                                       | 13 |

# БЕЛЧИНСКИ МИНЕРАЛНИ БАНИ ЕООД

## ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО

### 31 ДЕКЕМВРИ 2020 г.

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2020 г., изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО).

#### 1. ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Дружеството е регистрирано в Република България с основна дейност организиране и осъществяване на балнеология, рехабилитация, възстановяване и отдих, консултация, профилактика и медицински услуги, както и организиране и функциониране на бани и перални.

##### 1. Резултати за текущия период

Приходи – през 2020 година дружеството е реализирало приходи от продажба на услуги в размер на 45 х лв. хил. Приходи от финансираня от правителството – 9 хил. лв.

Разходи – през 2020 година са направени, както следва: разходи за материали – 2 хил.лв., разходи за външни услуги – 26 хил. лв. ; разходи за ФРЗ и осигуровки – 48 хил. лв. ; разходи за амортизации и др. - 31 хил. лв., други разходи – 5 хил. лева

Резултатът за 2020 година е загуба в размер на 73 хиляди лева.

Дружеството не извършва действия в областта на научноизследователската дейност.

Дружеството не извършва дейност по балнеология и рехабилитация, както и на медицински услуги, поради незадоволителното състояние на сградния фонд, който не отговаря на изискванията за издаване на съответните разрешителни.

През отчетния период дружеството концентрира дейността си върху функционирането на комплекс „Белчински минерални бани“ като хигиенна баня и може да се отчете, че при съществуващия ресурс разработи и осъществи редица мероприятия в отговор на изискванията на клиентите и с цел оптимизиране на дейността.

Финансирането на дружеството в частта инвестиции - се осъществява от "Синергон Холдинг" АД, и в частта издръжка - със собствени средства от дейността.

След датата на съставяне на годишния финансов отчет няма събития с особена важност, които следва да се оповестят.

Основният капитал на дружеството е в размер на 798 х.лв.

##### 2. Финансови показатели

##### Приходи, разходи и резултати от дейността

Отчетът за всеобхватния доход за 2020 г. е изготвен съгласно изискванията на Международните стандарти за финансово отчитане, като дружеството е възприело схема на отчета по функционален признак на разходите.

| Показатели за приходите                  | 31.12.2020   | % спрямо<br>общите<br>приходи/ | 31.12.2019   | % спрямо<br>общите<br>приходи/ |
|------------------------------------------|--------------|--------------------------------|--------------|--------------------------------|
|                                          | х. лв.       | Разходи                        | х. лв.       | разходи                        |
| Приходи от продажби и др. приходи        | 45           | 83.33%                         | 71           | 100.00%                        |
| Приходи от финансираня                   | 9            | 16.67%                         | 0            | 0                              |
| <b>Общо приходи</b>                      |              | <b>100%</b>                    |              | <b>100%</b>                    |
| Разходи за външни услуги                 | (26)         | 19.10%                         | (23)         | 17.69%                         |
| Разходи за материали                     | (2)          | 1.58%                          | (4)          | 3.08%                          |
| Разходи за персонал                      | (48)         | 36.36%                         | (52)         | 40.00%                         |
| Разходи за амортизации                   | (31)         | 24.01%                         | (31)         | 23.85%                         |
| Балансова стойност на продадените активи | (0)          |                                | (1)          | 0.76%                          |
| Други разходи                            | (5)          | 6.32%                          | (5)          | 3.85%                          |
| Финансови разходи                        | (15)         | 11.73%                         | (14)         | 10.77%                         |
| Икономия на данък                        |              |                                |              |                                |
| Загуба от преустановена дейност          |              |                                |              |                                |
| <b>Общо разходи</b>                      | <b>(127)</b> | <b>100%</b>                    | <b>(130)</b> | <b>100%</b>                    |
| <b>Загуба за годината</b>                | <b>(73)</b>  |                                | <b>(59)</b>  |                                |

Поясненията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

### **Приходи**

Реализираният оборот на дружеството е Приходи от продажба на услуги за отчетната 2020 г. е 45 х.лв. и от финансираня 9 хил.лв.

### **Разходи**

От текущите разходи най-висок относителен дял имат разходите за амортизации и разходите за персонал.

### **Резултати**

От комбинираното влияние на тези и други фактори за дружеството е отчетена счетоводна загуба в размер на 73 х.лв. След приспадането на данъците върху временни разлики счетоводната загуба остава 73 лв.

Показатели, включени в баланса на дружеството

| <b>Показатели на активите</b>          | <b>31.12.2020</b> | <b>%</b>                            | <b>31.12.2019</b> | <b>%</b>                            |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------------------------|
|                                        | <b>х. лв.</b>     | <b>спрямо<br/>общите<br/>активи</b> | <b>х. лв.</b>     | <b>спрямо<br/>общите<br/>активи</b> |
| Имоти, машини и оборудване             | 492               | 98,00%                              | 523               | 96,49%                              |
| Търговски и други вземания             | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                   |
| Парични средства и парични еквиваленти | 10                | 2,00%                               | 19                | 3,51%                               |
| <b>Общо активи:</b>                    | <b>502</b>        | <b>100%</b>                         | <b>542</b>        | <b>100%</b>                         |

| <b>Показатели на собствения капитал и пасивите</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>%</b>                            | <b>31.12.2019</b> | <b>%</b>                            |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------------------------|
|                                                    | <b>х.лв.</b>      | <b>спрямо<br/>общите<br/>пасиви</b> | <b>х.лв.</b>      | <b>спрямо<br/>общите<br/>пасиви</b> |
| Капитал                                            | 798               | 158,97%                             | 798               | 147,23%                             |
| Резерви                                            | 0                 | 0,00%                               | 0                 | 0,00%                               |
| Натрупани печалби                                  | (794)             | (158,17)%                           | (721)             | (133,02)%                           |
| Нетекущи задължения                                | 477               | 65,02%                              | 444               | 81,92%                              |
| Текущи задължения                                  | 21                | 4,19%                               | 21                | 3,87%                               |
| <b>Общо собствен капитал и пасиви:</b>             | <b>502</b>        | <b>100%</b>                         | <b>542</b>        | <b>100%</b>                         |

### **Финансово-икономически показатели и критерии за оценка на финансовото състояние на дружеството**

От съществено значение за анализ и оценка на дружеството през 2020 година са показателите за финансово-счетоводен анализ на предприятието.

Настоящите финансови показатели са изчислени на база на формите одобрени от заместник-председателя ръководещ управление „Надзор на инвестиционната дейност” на Комисията за финансов надзор

| <b>Анализ на рентабилност на собствения капитал</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2019</b> |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                     | <b>г.</b>         | <b>г.</b>         |
| <b>Коефициенти на:</b>                              |                   |                   |
| Рентабилност на приходите от продажби               | (1,62)            | (0,83)            |
| Рентабилност на собствения капитал                  | (18,25)           | (0,77)            |
| Рентабилност на активите                            | (0,14)            | (0,11)            |

Поясненията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

**Показатели за рентабилност** - тези показатели дават количествена характеристика за ефективността на приходите от продажби, собствения капитал, пасивите и активите на дружеството.

- *Коефициент на рентабилност на приходите от продажби* - за изминалата година показва ниво от (1,62), тоест един лев приходи от продажба носят 1,62 лева загуба.

- *Коефициент на рентабилност на собствения капитал* – показва ниво от (18,25) или с един лев собствен капитал е получена 18,25 лв. загуба. Показателят показва степента на възвращаемост на собствения капитал.

- *Коефициент на рентабилност на активите /капитализация на активите/* - показва ниво (0,14) – показва постигнатия резултат с един лев активи.

| <b>Показатели за анализ на финансовата стабилност</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2019</b> |
|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                       | <b>г.</b>         | <b>г.</b>         |
| <b>Коефициенти на:</b>                                |                   |                   |
| Финансова автономност (собствен к-л/пасиви)           | 0,01              | 0,17              |
| Финансова зависимост (Пасиви/СК)                      | 124,5             | 6,04              |

**Показатели за финансова автономност** - те характеризират платежоспособността на дружеството в дългосрочен план, финансовата му независимост и способността му да обслужва дългосрочните си задължения.

- *Коефициент на финансова автономност* - показва ниво от 0,01 представлява съотношението между собствените и привлечени средства в капиталовата структура на дружеството.

- *Коефициент на задлъжнялост* – показва ниво от 124,5 и представлява отношението на пасивите към собствения капитал.

#### **Анализ на ефективността**

| <b>Коефициенти на:</b>   | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2019</b> |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Ефективност на разходите | 0,42              | 0,55              |
| Ефективност на приходите | 2,35              | 1,83              |

**Показатели за ефективност** - представляват съотношения на приходите и разходите и характеризират способността на дружеството да получава изгоди от инвестиране на средства в дейността. Те имат пряка връзка с показателите за рентабилност.

- *Коефициент на ефективност на разходите* – показва ниво от 0,42 лева, тоест с един лев разходи са получен приходи в размер на 0,42 лева.

- *Коефициент за ефективност на приходите* - този показател за дружеството е в размер на 2,35 лв, тоест за получаване на един лев приходи са направени 2,35 лева разходи.

#### **Анализ на ликвидността**

|                        | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2019</b> |
|------------------------|-------------------|-------------------|
|                        | <b>г.</b>         | <b>г.</b>         |
| <b>Коефициенти на:</b> |                   |                   |
| Обща ликвидност        | 0,47              | 0,90              |
| Бърза ликвидност       | 0,47              | 0,90              |
| Абсолютна ликвидност   | 0,47              | 0,90              |

**Показатели за ликвидност** - те дават информация за готовността на дружеството да погасява краткосрочните си задължения с наличните краткотрайни активи.

- **Коефициент на обща ликвидност** – 0,47. Този показател показва доколко наличните краткотрайни активи са достатъчни за обслужване на краткосрочните задължения.

- **Коефициент на бърза ликвидност** - 0,47. Този показател показва, доколко бързоликвидните краткотрайни активи - вземания и парични средства са достатъчни за обслужване на краткосрочните задължения.

- **Коефициент на незабавна и абсолютна ликвидност** – 0,47. Показателят показва доколко най-бързо ликвидните крайкотрайни активи- паричните средства са достатъчни за обслужване на краткосрочните задължения.

#### **Основни рискове, пред които е изправено дружеството**

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са ценови, кредитен риск, ликвиден риск, валутен риск и риск на паричните потоци.

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.

##### ***Ценови риск***

Дружеството не е повлияно от специфичен ценови риск, тъй като не е изложено на евентуални негативни промени в цените на суровини и материали, които са обект на търговия на световни стокови пазари.

##### ***Кредитен риск***

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

Събираемостта и концентрацията на вземанията се следи текущо съгласно установената политика на дружеството. За целта ежедневно се прави преглед от финансово-счетоводния отдел на откритите позиции по клиенти, както и получените постъпления като се извършва анализ на неплатените суми и състоянието на клиента.

Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск, с изключение на кредит получен от дружеството майка, която декларира, че ще продължи да подкрепя дружеството.

Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства и вземания от клиенти.

Паричните средства в дружеството и разплащателните операции са концентрирани в Уни кредит Булбанк клон Самоков с висока репутация и стабилна ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти.

Ръководството на дружеството измерва кредитния риск на вземанията от клиенти, като използва матрица за провизиране на кредитния риск за изчисление на очакваните кредитни загуби за търговските вземания. Процентите за провизиране се базират на дните на просрочие за определени от ръководството групи различни сегменти клиенти, които имат сходни бизнес модели.

Към 31.12.2020г дружеството няма вземания.

##### ***Ликвиден риск***

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения, съгласно техния падеж.

Дружеството управлява ликвидността на активите и пасивите си чрез задълбочен анализ на структурата и динамиката им и прогнозиране на бъдещите входящи и изходящи парични потоци.

##### ***Валутен риск***

Дружеството осъществява своите сделки на вътрешния пазар. То не е изложено на значителен валутен риск, защото всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева.

Поясненията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

### **Риск на лихвоносните парични потоци**

Дружеството не притежава лихвоносни активи, които да осигуряват допълнителен паричен ресурс на дружеството.

### **Екология**

Всички инвестиционни решения и реализация на проектите в дружеството са съобразени с влиянието им върху околната среда, в съответствие с екологичното законодателство в България. Със своята дейност дружеството не уврежда екологичната среда, поради което не са извършени разходи за рециклиране и възстановяване на околната среда.

### **Управление и структура на персонала.**

Дружеството се представлява и управлява от Соня Геннадиева Върбанова. През 2020 г. дружеството е отчело разходи за възнаграждения в размер на 40 хил. лева и осигуровки в размер на 8 хил. лева. Брой персонал към 31.12.2020 г. – 7 човека, от които 1 управител, 3 работник баня, 2 касиери и 1 чистач.

След датата на съставяне на годишния финансов отчет няма събития с особена важност, които следва да се оповестят.

### **Действащо предприятие**

Към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет ръководството е направило преценка на способността на Дружеството да продължи своята дейност като действащо предприятие на база на наличната информация за предвидимото бъдеще.

След извършения преглед на дейността на Дружеството ръководството очаква, че Дружеството има достатъчно финансови ресурси, за да продължи оперативната си дейност в близко бъдеще и продължава да прилага принципа за действащо предприятие при изготвянето на финансовия отчет. Предприятието прилага режим на намаляване на разходите си и политика за по-бърза адаптация към променящия се пазар.

### **Стопански цели за 2020 г.**

Ръководството счита, че основните направления в нашата дейност през 2020 г. следва да бъдат:

1. Повишаване качеството на предлаганите услуги в комплекс „Белчински Минерални Бани“, чрез подобряване на съществуващата материална база, въвеждане на нови почистващи материали както и повишаване квалификацията на персонала.
2. Разширяване на предлаганите услуги в посока разширяване асортимента на предлаганите на клиентите хигиенни и козметични материали.
3. Разработване на задание, на базата на лечебните свойства на минералната вода от извор Белчин бани, за преустройство на комплекс „Белчински минерални бани“ в съвременен балнеолечебен и рехабилитационен център.

Инвестиционни цели за 2021 г.

Ръководството на Дружеството предвижда да се извършат инвестиционни разходи през 2021 г. свързани със:

Изработване на проект за преустройство на Комплекс Белчински минерални бани и реализирането му.

5. Дружеството не развива научноизследователска и развойна дейност.
6. През 2020 година дружеството не е придобивало собствени акции.
7. Дружеството няма клонове.
8. Дружеството не използва финансови инструменти.

### **Отговорности на ръководството**

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за състоянието на Дружеството към края на годината и неговите финансови резултати. Ръководството е изготвило приложения тук финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.

Ръководството потвърждава, че е прилагало адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовия отчет към 31 декември 2020 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите и няма планове, или намерения, които биха могли да променят съществено стойността или класификацията на активите и пасивите, отразени във финансовия отчет.

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

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

### Екология

Всички инвестиционни решения и реализацията на проектите в дружеството са съобразени с влиянието им върху околната среда, в съответствие с екологичното законодателство в България. В дружеството се осъществяват мерки по намаляване на водопотреблението, оптимизиране на разходите за енергии, както и на тези за отпадъци.

Със своята дейност дружеството не уврежда екологичната среда, поради което не са извършени разходи за рециклиране и възстановяване на околната среда.

Управител:

/Соня Върбанова/

„Белчински Минерални Бани“ ЕООД

С.Белчински бани

29 януари 2020 г.

**„БЕЛЧИНСКИ МИНЕРАЛНИ БАНИ“ ЕООД**

**Счетоводен баланс**

**за 2020 г.**

| (Всички суми са в хил. лева)              | Приложение | 2020 г.<br>31 декември | 2019 г.<br>31 декември |
|-------------------------------------------|------------|------------------------|------------------------|
| <b>АКТИВИ</b>                             |            |                        |                        |
| <b>Нетекущи активи</b>                    |            |                        |                        |
| Имоти, машини и съоръжения                | 4          | 492                    | 523                    |
| Активи с право на ползване                |            | 0                      | 0                      |
| <b>Текущи активи</b>                      |            |                        |                        |
| Разходи за бъдещи периоди                 |            |                        |                        |
| Парични средства и еквиваленти            | 7          | 10                     | 19                     |
| <b>Общо активи</b>                        |            | <b>502</b>             | <b>542</b>             |
| <b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>          |            |                        |                        |
| <b>Капитал и резерви</b>                  |            |                        |                        |
| Основен капитал                           | 8          | 798                    | 798                    |
| Неразпределена печалба /непокрита загуба/ |            | (721)                  | (662)                  |
| Текуща печалба или загуба                 |            | (73)                   | (59)                   |
| <b>Общо собствен капитал</b>              |            | <b>4</b>               | <b>77</b>              |
| <b>Дългосрочни пасиви - общо</b>          |            | <b>477</b>             | <b>444</b>             |
| Задължения към свързани лица              | 16         | 477                    | 444                    |
| Пасив по договор                          |            | 0                      | 0                      |
| <b>Краткосрочни пасиви</b>                |            | <b>21</b>              | <b>21</b>              |
| Търговски и други задължения              | 10         | 21                     | 21                     |
| <b>Общо собствен капитал и пасиви</b>     |            | <b>502</b>             | <b>542</b>             |

Управител:

/ Соня Върбанова /

Гл. счетоводител:

/ Татяна Валджийска /

29 януари 2021 г.

Заверил, съгласно одиторски доклад.....

регистриран одитор Петя Георгиева на 24.02.2021 г.

60764

Петя  
Георгиева  
Регистриран одитор

**„БЕЛЧИНСКИ МИНЕРАЛНИ БАНИ“ ЕООД**  
**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**  
**за 2020 г.**

| (Всички суми са в хил. лева)                                | Приложение | 2020 г. | 2019 г. |
|-------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|
| Приходи от продажба на продукция, стоки, услуги и др.       | 9          | 45      | 71      |
| Приходи от финансираня                                      |            | 9       | 0       |
| Разходи за материали                                        |            | (2)     | (4)     |
| Разходи за външни услуги                                    | 11         | (26)    | (23)    |
| Разходи за персонала                                        | 12         | (48)    | (52)    |
| Амортизация на дълготрайни материални и нематериални активи |            | (31)    | (31)    |
| Други разходи/приходи за дейността нетно                    | 13         | (5)     | (6)     |
| Печалба от оперативна дейност                               |            |         |         |
| Други финансови (разходи)/приходи, нетни                    | 14         | (15)    | (14)    |
| Печалба преди облагане с данъци                             |            |         |         |
| Нетна печалба след облагане с данъци                        |            | (73)    | (59)    |
| Друг всеобхватен доход:                                     |            |         |         |
| Преоценка на нетекущи активи:                               |            |         |         |
| - рекласификация в печалбата или загубата                   |            |         |         |
| Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци         |            |         |         |
| Общ всеобхватен доход                                       |            | (73)    | (59)    |

Управител:

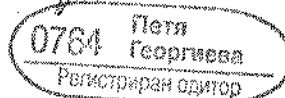
/ Соня Върбанова /

29 януари 2021 г.

Гл. счетоводител:

Татяна Бажджийска /

Заверил, съгласно одиторски доклад.....  
 регистриран одитор Петя Георгиева на 24.02.2021 г.



„БЕЛЧИНСКИ МИНЕРАЛНИ  
БАНИ“ ЕООД

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕНИТЕ В  
СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ за 2020 г.

| (Всички суми са в хил. лева)         | Основен капитал | Резерви | Преопенъче и резерв | Неразпределена печалба/непокрита загуба | Всичко |
|--------------------------------------|-----------------|---------|---------------------|-----------------------------------------|--------|
| 2019 г.                              |                 |         |                     |                                         |        |
| Салдо към 1 януари 2019 г.           | 798             |         |                     | (662)                                   | 136    |
| Покриване на загуби                  |                 |         |                     |                                         |        |
| Нетна печалба през годината          |                 |         |                     | (59)                                    | (59)   |
| Други изменения в собствения капитал |                 |         |                     |                                         |        |
| Салдо към 31.12. 2019 г.             | 798             |         |                     | (721)                                   | 77     |
| 2019 г.                              |                 |         |                     |                                         |        |
| Салдо към 1 януари 2019 г.           | 798             |         |                     | (721)                                   | 77     |
| Покриване на загуби                  |                 |         |                     |                                         |        |
| Нетна печалба през годината/загуба   |                 |         |                     | (73)                                    | (73)   |
| Друг всеобхватен доход               |                 |         |                     |                                         |        |
| Разпределение на печалбата           |                 |         |                     |                                         |        |
| Дивиденди                            |                 |         |                     |                                         |        |
| Други изменения в собствения капитал |                 |         |                     |                                         |        |
| Салдо към 31.12. 2020 г.             | 798             |         |                     | (794)                                   | 4      |

Управител:

/Соня Върбанова/

Гл. счетоводител:

Татяна Балджийска/

29 януари 2021 г.

Заверил, съгласно одиторски доклад.....

регистриран одитор Петя Георгиева на 24.02.2021 г.

0764 Георгиева

Поясненията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

**БЕЛЧИНСКИ МИНЕРАЛНИ БАНИ ЕООД**  
**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ**  
за 2020 г.

|                                                                           |            | 2020 г.     | 2019 г.     |
|---------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|-------------|
| (Всички суми са в хил. лева)                                              | Приложение |             |             |
| <b>Паричен поток от оперативна дейност</b>                                |            |             |             |
| Паричен поток, генериран от дейността                                     | 15         | (38)        | (15)        |
| Платени лихви                                                             |            |             |             |
| <b>Нетен паричен поток от оперативна дейност</b>                          |            | <b>(38)</b> | <b>(15)</b> |
| <b>Паричен поток от инвестиционна дейност</b>                             |            |             |             |
| Плащания за покупка на дълготрайни активи                                 |            |             |             |
| <b>Нетен паричен поток от инвестиционна дейност</b>                       |            |             |             |
| <b>Парични потоци от финансова дейност</b>                                |            |             |             |
| Постъпления от заеми                                                      |            | 34          | 29          |
| Плащания по лизингови договори                                            |            | 0           |             |
| Други парични потоци от финансова дейност                                 |            | (14)        | (13)        |
| <b>Нетни парични потоци от финансова дейност</b>                          |            | <b>29</b>   | <b>16</b>   |
| <b>Увеличение/(намаление) на паричните средства и парични еквиваленти</b> |            | <b>(9)</b>  | <b>1</b>    |
| <b>Парични средства и парични еквиваленти:</b>                            |            |             |             |
| <b>В началото на годината</b>                                             |            | <b>19</b>   | <b>18</b>   |
| Ефект от курсовите разлики                                                |            |             |             |
| <b>В края на годината</b>                                                 | 7          | <b>10</b>   | <b>19</b>   |

Управител:

/София Върбанова/

29 януари 2021 г.

Гл. счетоводител:

Татяна Балджийска/

Заверил, съгласно одиторски доклад.....  
регистриран одитор Петя Георгиева на 24.02.2021 г.

0764 - Петя Георгиева  
Регистриран одитор