

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ "Интертекс" ООД

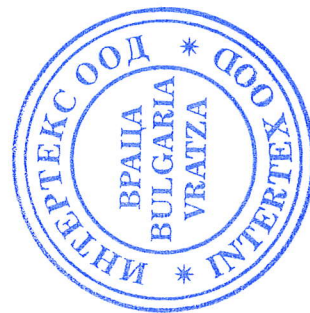
ЕИК: 816094475

2016

Наименование на разходите	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги	1 636	1 517
2. Разходи за персонала	523	396
3. Разходи за амортизация и обезценка	155	102
4. Други разходи	271	216
5. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1	1
6. Разходи за лихви и други финансови разходи	23	14
Общо разходи	2 609	2 246
7. Разходи за данъци от печалбата	-	16
8. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	-	-
9. Печалба	5	136
Всичко	2 614	2 398

Дата на съставяне:
02.03.2017 г.

Съставител:
Таня Илиева



Ръководител:
Валери Вълков

[Handwritten signature]

Наименование на приходите	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби	2 602	2 365
2. Други приходи	12	29
3. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	-	-
4. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	-	-
5. Други лихви и финансови приходи	-	4
Общо приходи	2 614	2 398
6. Загуба	-	-
Всичко	2 614	2 398

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
"Интертекс" ООД

ЕИК: 816094475

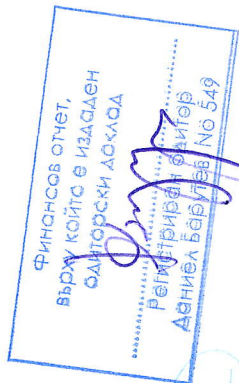
към 31.12.2016 година

България, гр. Враца, ул. "Климент Охридски" 13

АКТИВ		ПАСИВ	
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)
	Текуща година	Текуща година	Предходна година
а	1	а	1
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		А. Собствен капитал	2
III. Дълготрайни материални активи		I. Записан капитал	
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	681	330	100
В. Текущи (краткотрайни) активи	681	IV. Резерви	191
I. Материални запаси		V. Нагрупана печалба (загуба) от минали години	114
III. Вземания, в това число:	14	VI. Текуща печалба (загуба)	5
над една година	299	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	136
IV. Парични средства	-	В. Задължения	405
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В	59	- до 1 година	
Г. Разходи за бъдещи перисди	372	289	475
СУМА НА АКТИВА	46	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В	214
	1099	646 СУМА НА ПАСИВА	689
			1099
			646

Дата на съставяне:
02.03.2017 г.

Съставител:
Таня Илиева



0549 Даниел Барутев
Регистриран одитор

Ръководител:
Валери Вълков

ИНТЕРТЕКС ООД **ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ** за годината, приключваща на 31 декември 2016 г.

(всички суми са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго)

Обща информация

„Интертекс“ ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията.

Седалище и адрес на управление: гр. Враца, ул. Климент Охридски № 13

Единен идентификационен код: 816094475

Основната дейност на Дружеството е вътрешен и международен транспорт.

Самостоятелният (неконсолидиран) финансов отчет на „Интертекс“ ООД („Дружеството“) за годината, приключваща на 31 декември 2016 г., е одобрен за издаване съгласно решение на Управителя от 27.03.2017 г.

Средноспесъчният брой на персонала през отчетния период е 32 души.

База за изготвяне

Финансовият отчет е изготвен на база историческа цена, като в определени случаи са възможни и оценки на определени активи и пасиви по справедлива стойност, които се оповестяват на съответните места по-нататък.

Финансовият отчет е представен в български лева и всички показатели са закръглени до най-близките хиляда български лева (млн. лв.), освен ако не е упоменато друго.

Финансовият отчет е изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти (НСС).

Приет е нов Закон за счетоводството (ДВ, бр. 95 от 2015 г.), в сила от 01 януари 2016 г. и промени в Националните счетоводни стандарти (ДВ, бр. 3 от 2016 г.), в сила от 01 януари 2016 г. с които са направени промени във формата и съдържанието на отделни съставни части на финансовия отчет. Формата и съдържанието на настоящия финансов отчет са приведени в съответствие с новите изисквания на счетоводното законодателство, което наложи промени в досега използвания формат на годишен финансов отчет.

Сравнителни данни

В настоящите финансови отчети са представени и данните от предходната година. В определени случаи са възможни прекласификации на тези данни с цел по-добра съпоставимост.

Съществени счетоводни преценки, приблизителни оценки и предположения

Счетоводните стандарти изискват от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Фактическите резултати в бъдеще могат да се различават от направените приблизителни оценки и разликата да е съществена за финансовия отчет. Тези оценки се преразглеждат регулярно и ако е необходима промяна, последната се отсчетоводява в периода, през който е станала известна.

Обобщение на съществените счетоводни политики

Дълготрайни материални активи

ИНТЕРТЕКС ООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за годината, приключваща на 31 декември 2016 г.

(всички суми са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго)

Дълготрайните материални активи се отчитат по цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка.

Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички преки разходи, свързани с доставката и пускането му в експлоатация.

Последващи разходи свързани с определен дълготраен материален актив, се прибавят към балансовата сума на актива, когато е вероятно дружеството да има икономически ползи, надвишаващи първоначално оценената ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи се признават за разход за периода, в който са направени.

Амортизацията се изчислява на база линейния метод за срока на полезния живот на активите. Амортизационните норми са определени от ръководството въз основа на очаквания полезен живот по групи активи. Начисляването на амортизация започва от месеца следващ месеца на придобиване на амортизируемите активи.

Дълготрайните материални активи се отписват при продажбата им или когато не се очакват никакви бъдещи икономически изгоди от тяхното използване, или при освобождаване от тях. Печалбите или загубите, възникващи при отписването на актива (представляващи разликата между нетните постъпления от продажбата, ако има такива, и балансовата стойност на актива), се включват в отчета за приходите и разходите, когато активът бъде отписан.

В края на всяка финансова година, се извършва преглед на остатъчните стойности, полезния живот и прилаганите методи на амортизация на активите и ако очакванията се различават от предходните приблизителни оценки, последните се променят перпенективно.

Обезценка на активи

Към всяка отчетна дата Дружеството оценява дали съществуват индикации, че даден актив е обезценен. В случай на такива индикации Дружеството определя възстановимата стойност на този актив. Възстановимата стойност на актива е по-високата от справедливата стойност, намалена с разходите за продажба на актива или на обекта, генериращ парични потоци и стойността му в употреба. Когато балансовата стойност на даден актив е по-висока от неговата възстановима стойност, той се счита за обезценен и балансовата му стойност се намалява до неговата възстановима стойност.

Загубите от обезценка се признават като разходи в отчета за приходите и разходите.

Към всяка отчетна дата Дружеството преценява дали съществуват индикации, че загубата от обезценка на актив, която е призната в предходни периоди, може вече да не съществува или пък е намалена. Ако съществуват подобни индикации, Дружеството определя възстановимата стойност на този актив. Загубата от обезценка се възстановява обратно само тогава, когато е настъпила промяна в преценките, използвани при определяне на възстановимата стойност на актива, след признаването на последната загуба от обезценка. В този случай, балансовата стойност на актива се увеличава до неговата възстановима стойност. Възстановяването на загуба от обезценка се признава в отчета за приходите и разходите.

Финансови инструменти

Финансовите активи, с изключение на хеджиращите инструменти, включват следните категории финансови инструменти:

- заеми и вземания;
- финансови активи, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата;
- инвестиции, държани до падеж;
- финансови активи на разположение за продажба.

Финансовите пасиви включват банкови заеми и овердрафти, търговски и други задължения и задължения по финансов лизинг.

Финансовите инструменти се оценяват при първоначалното придобиване по цена на придобиване, която включва справедливата стойност на даденото (при финансов актив) или полученото (при финансов пасив) и разходите по извършване на сделката с финансови инструменти.

След първоначалното признаване се оценяват по справедлива стойност финансовите активи, класифицирани като финансови активи, държани за търгуване и финансовите активи, обвързани за продажба.

След първоначалното признаване се оценяват по амортизируема стойност, с помощта на метода на ефективната лихва, инвестиции, държани до настъпване на падеж, и заеми и вземания, предоставени от предприятието и не държани за търгуване, които имат фиксиран падеж.

Заеми и вземания, предоставени от Дружеството, които нямат фиксиран падеж, се отчитат по себестойност.

ИНТЕРТЕКС ООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за годината, приключваща на 31 декември 2016 г.

(всички суми са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго)
Вземания

Вземанията от клиенти се оценяват по номинална стойност при тяхното възникване в лева. Към балансовата дата се отчитат на нетна база чрез намаляване с евентуална натрупана обезценка.

Обезценка на финансови активи

Дружеството пренесва на всяка балансова дата данни за наличие обективни доказателства за обезценката на финансов актив, или на група от финансови активи.

Чуждестранна валута

Финансовият отчет е представен в български лева, която е функционалната валута и валутата на представяне на Дружеството. Сделките в чуждестранна валута първоначално се отразяват във функционалната валута по обменния курс на датата на сделката. Покупката и продажбата на валута се отчита по курса за съответната сделка. На балансовата дата се извършва преоценка, по заключителния курс към 31 декември, на паричните позиции в чуждестранна валута като възникналите курсови разлики се отнасят в отчета за приходите и разходите. Периодично по преценка на ръководството такава преоценка се извършва в края на всеки месец с отчитане на курсовите разлики като текущ приход или разход. При потребление на валута се използва курсът на централната банка за съответната дата.

Разходи по заеми

Разходите по заеми се признават като разход в периода, в който са извършени.

Парични средства

Паричните средства включват парични средства по банкови сметки и/или в брой. Отчетът за паричните потоци е съставен по прякия метод.

Лихвоносни заеми и привлечени средства

При първоначалното им признаване, лихвоносните заеми и привлечени средства се оценяват по справедливата стойност на полученото, намаляена с пряко свързаните разходи по сделката.

След първоначалното им признаване, Дружеството оценява лихвоносните заеми и привлечени средства по амортизирана стойност с използване метода на ефективния лихвен процент. Печалбите и загубите от лихвоносните заеми и привлечени средства се признават в отчета за приходите и разходите, когато пасивът се отписва, както и чрез процеса на амортизация.

Основен капитал

Основният капитал е представен по номиналната стойност и съответства на актуалната му регистрация.

Провизии, условни активи и условни пасиви

Провизии се признават, когато Дружеството има съществено задължение (правно или конструкторно) в резултат на минали събития; има вероятност за погасяване на задължението да бъде необходим поток от ресурси, съдържащи икономически ползи; може да бъде направена надеждна оценка на стойността на задължението. Разходите за провизии се представят в отчета за приходите и разходите. Когато ефектът от времените разлики в стойността на парите е съществен, провизиите се дисконтират като се използва текуща норма на дисконтиране преди данъци, която отразява специфичните за задължението рискове. Условните активи не се признават, а само се оповестяват, когато постъпването на поток икономически ползи е вероятно.

Дружеството оповестява условните задължения, които не се признават като пасиви, защото не е потвърдено задължение на предприятието, което би могло да доведе до изтичане на ресурси.

ИНТЕРТЕКС ООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за годината, приключваща на 31 декември 2016 г.

(всички суми са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго)

Лизинг

Лизингов договор се класифицира като финансов лизинг, когато наемодателят прехвърля на наемателя всички рискове и изгоди, свързани със собствеността върху актива.

Активът се завежда в баланса на лизингополучателя по по-високата от двете стойности – справедливата стойност на наетия актив и настоящата стойност на минималните лизингови плащания. В баланса се отразява и съответното задължение по финансов лизинг.

Впоследствие лизинговите плащания се разпределят между финансов разход и намаление на неплатеното задължение по финансов лизинг.

При експлоатационни лизингови договори се отчитат, като разходи за външни услуги, начислените наемни вноски.

Признаване на приходи и разходи

Признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на принципа на начисляване. Признават се в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания.

Приходите, свързани със сделки за извършване на услуги се признават в зависимост от етапа на завършеност на сделката към балансовата дата.

Данъци

Текущ данък

Текущите данъчни активи и пасиви за текущия и предходни периоди се признават по сумата, която се очаква да бъде възстановена от или платена на данъчните власти. При изчисление на текущите данъци се прилагат данъчните ставки в към датата на баланса.

Отсрочен данък върху доходите

Отсрочените данъци се признават по балансовия метод за всички временни разлики към датата на баланса, които възникват между данъчната основа на активите и пасивите и техните балансови стойности.

Отсрочени данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики.

Активи по отсрочени данъци се признават за всички намаляеми временни разлики, пренесени неизползвани данъчни кредити и неизползвани данъчни загуби, до степенята, до която е вероятно да е налице облагаема печалба, срещу която да бъдат използвани намаляемите временни разлики, пренесените неизползвани данъчни кредити и неизползваните данъчни загуби.

Дружеството извършва преглед на балансовата стойност на отсрочените данъчни активи към всяка дата на баланса и я намалява до степенята, до която вече не е вероятно да бъде реализирана достатъчна облагаема печалба, която да позволява целия или част от отсрочения данъчен актив да бъде възстановен. Непризнатите отсрочени данъчни активи се преразглеждат към всяка дата на баланса и се признават до степенята, до която е станало вероятно да бъде реализирана бъдеща облагаема печалба, която да позволи отсрочения данъчен актив да бъде възстановен.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват по данъчните ставки, които се очаква да бъдат в сила за периода, в който активът се реализира или пасивът се уреди, въз основа на данъчните ставки (и данъчни закони), действащи или влезли в сила, в значителна степен, към датата на баланса.

ИНТЕРТЕКС ООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за годината, приключваща на 31 декември 2016 г.

(всички суми са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго)

Приходи

	2016	2015
Услуги	2,602	2,365
Други приходи	12	29
	2,614	2,394

Разходи за материали

	2016	2015
Гориво	488	394
Ремонти	38	78
Други	55	42
	581	514

Разходи за външни услуги

	2016	2015
Транспортни услуги	516	542
Пътни такси	279	211
Комисиони	142	54
Ремонтни услуги и поддръжка	9	49
Застрахователни услуги	38	38
Адвокатски услуги	-	24
Мобилни услуги	15	21
Охрана	-	18
Реклама	2	10
Разходи за МДТ	9	9
Паркинг	6	5
Разходи за независим финансов одит	2	5
Абонаментни услуги	3	4
Медицински услуги	2	3
Наем	5	3
Пощенски услуги	2	1
Други	25	6
	1,055	1,003

Разходи за персонала

	2016	2015
Възнаграждения	472	343
Социални осигуровки	51	53
	523	396

ИНТЕРТЕКС ООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за годината, приключваща на 31 декември 2016 г.

(всички суми са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго)

Финансови приходи

	2016	2015
Приходи от лихви	-	4
	-	4

Финансови разходи

	2016	2014
Разходи за лихви	23	14
Отрицателни валутни курсови разлики	1	1
	24	15

Разходи за данъци

Основните компоненти на разхода за данъци от печалбата за текущата и предходната година са както следва:

	2016	2015
Разход за текущ данък от печалбата (по ГДД)	-	16
Приход/разход по отсрочени данъци	-	-
Разход за данъци от печалбата, отчетен в отчета за приходите и разходите	-	16

Приложимата ставка на данъка върху доходите за 2015 г. е 10 % (2014 г.: 10 %).

Дългограйни активи

Амортизационните норми на амортизируемите активи в % са определени както следва:

	2016	2015
Сгради	4%	4%
Компютри, периферни устройства и др.	50%	50%
Автомобили	25%	25%
Транспортни средства	10%	10%
Стопански инвентар	15%	15%

Възприетият стойностен праг на същественост, под който новопридобитите активи, независимо че са с дългосрочен характер, се отчитат като текущ разход при придобиването им е 700 лева.

Като обезпечение по получен банков кредит е учредена ипотека на недвижим имот УПИ ведно с построените в него два склада с отчетна стойност към 31.12. - 39 хил. лева.

Ръководството на Дружеството не е установило индикатори, за това че балансовата стойност на активите надвишава тяхната възстановима стойност.

Търговски и други вземания

2015	2015
------	------

ИНТЕРТЕКС ООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за годината, прик почваща на 31 декември 2016 г.

(всички суми са в хил.лв. лева, освен ако не е упоменато друго)

Търговски вземания - брутно

206

232

Минус: Натрупана обаяенка за трудно събираеми и несъбираеми вземания

(9)

(11)

Търговски вземания - нетно

197

221

Други вземания

102

15

299

236

Търговските вземания не са лихвоносни и обикновено са със срок на плащане до 60 дни.

Другите вземания представляват предоставено парично обезпечение на Митница Лом за използване на склад под митнически контрол – 80 хил. лева; корпоративен данък за възстановяване – 5 хил. лева, други различни вземания – 17 хил. лева.

Парични средства

	2016	2015
Парични средства в банкови сметки	13	26
Парични средства в брой	46	27
	59	53

Паричните средства в банкови сметки се олихвяват с плаващи лихвени проценти, базирани на дневните лихвени проценти по банкови депозити.

Паричните средства в банкови сметки включват парични средства по разплащателни сметки и парични средства по депозити.

Каго обезпечение по получен банков кредит е внесен особен залог на вземанията по банкови сметки на Дружеството открити в банката-кредитор ДСК ЕАД. Плати поета към 31.12. по тази банкова сметка е 7 хил. лева.

Използваният валутен курс за преизчисляване на паричните позиции в чуждестранна валута, към датата на баланса, е както следва: 1.95583 BGN/1 Euro

Основен капитал и резерви

Основен капитал

Основният капитал е представен по номинална стойност и съответства на актуалната му регистрация. Към 31 декември записаният основен капитал е в размер на 100 000 лева, разпределени в 2 000 дяла по 50 лева всеки, като към 31.12.2016 г. съдружници в дружеството са:

Съдружник	Брой акции/ дялове	% -но участие в капитала
Валери Вълков	1 500	75%
Ангоанета Вълкова	500	25%
	2 000	100%

Капиталът е внесен изцяло.

Заеми и привлечени средства

ИНТЕРТЕКС ООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
 за годината, приключваща на 31 декември 2016 г.

(всички суми са в хил.лв. дева, освен ако не е упоменато друго)

	2016	2015
Задължения по лизингови договори	380	93
Заеми към банкови институции	200	-
Общо:	580	93

На 04.10.2013 г. е сключен договор за лизинг на нов автомобил с лизингова цена 24 хил. евро с вкл. ДДС. Договорът е сключен за период от 5 години с първоначална вносека от 5 хил. евро, а остатъка от 19 хил.лв се дължи на равни месечни вноски. Лизинговите вноски, включително и лихвата се издължава съгласно погасителен план.

На 20.01.2014 г. е сключен договор за лизинг на нов автомобил с лизингова цена 24 хил. евро с вкл. ДДС. Договорът е сключен за период от 5 години с първоначална вносека от 5 хил. евро, а остатъка от 19 хил.лв се дължи на равни месечни вноски. Лизинговите вноски, включително и лихвата се издължава съгласно погасителен план.

На 09.08.2016 г. е сключен договор за лизинг на нов автомобил с лизингова цена 18 хил. евро вкл. ДДС. Договорът е сключен за период от 4 години. Лизинговите вноски, включително и лихвата се издължава съгласно погасителен план. Договореният годишен лихвен процент по лизинговия договор е 3,99%+лизингово увеличение от 8,29%.

На 21.04.2016 г. е сключен договор за лизинг на 5 броя употребявани влекача Скания с лизингова цена 217 хил. евро, към който е сключен и договор за заем за финансиране на ДДС. Договорът е сключен за период от 3 години. Лизинговите вноски, включително и лихвата се издължава съгласно погасителен план. Договореният лихвен процент по лизинговия договор въз основа на който се определя размера на месечните лизингови вноски е тримесечният Euribor плюс надбавка от 4,65%. Лизинговият договор е вписан в централния регистър на особените залози. Като съдържник по лизинговия договор е ситуиран и съдружника и управител Валери Вълков. Разрочените лихви по лизинга са представени като разходи за бъдещи периоди. Дължимите лизингови вноски след следващия отчетен период са представени като дългосрочни задължения.

На 20.05.2016 г. е сключен договор за кредит-овърдрафт, за покриване на временен недостиг на средства, с максимален договорен размер 200 хил. лева, за срок от 1 година и лихва в размер на едномесечен SOFIBOR плюс договорена надбавка в размер на 3,25 пункта, но не по-малко от 3,25 %. Кредитът е обезпечен с ипотека на недвижим имот УПИ весто е построения в него два склада и с особен залог на вземанията по банкови сметки на Дружеството открити в банката-кредитор. Като съдържници са ситуирани двамата съдружници и ЕТ "Полковница-Валери Вълков"

Търговски и други задължения

	2016	2015
Доставчини	78	106
Персонал	14	28
Осигурителни задължения	10	5
Данъчни задължения	7	9
Общо:	109	148

Условията на посочените по-горе финансови задължения са както следва:

- Търговските задължения не са лихвоносни и обикайно, се уреждат в 60 дневен срок;
- Данъчните задължения не са лихвоносни и се уреждат в законово установените срокове;
- Другите задължения не са лихвоносни и обикайно, се уреждат в 30 дневен срок.

ИНТЕРТЕКС ООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
 за годината, приключваща на 31 декември 2016 г.

(всички суми са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго)

Доходи за персонала при пенсиониране

Съгласно българското трудово законодателство, Дружеството е задължено да изплати на служителите си при пенсиониране от две до шест брутни месечни заплати в зависимост от прослужения стаж в предприятието. Ако служителят е работил в Дружеството в продължение на 10 години, той получава шест брутни месечни заплати при пенсиониране, а ако е работил по-малко от 10 години – две брутни месечни заплати. Предвид бройката на персонала, възрастовите нива и прослужения стаж е преценено, че тези задължения са незначителни и не се начисляват суми, касаещи доходи на персонала при пенсиониране.

Обезценка на активи

Към всяка балансова дата ръководството на Дружеството извършва преглед и преценява за възникнали условия за обезценка на активите, включително и на финансовите инструменти. Извършена е обезценка на вземания в размер на 9 хил. лева.

Няма суми, включени в отчета за приходите и разходите, дължащи се на възстановени загуби от обезценка.

Оповестяване на свързани лица

Свързано лице, чрез съдружниците на дружеството, е следното дружество: ЕТ "Йолковица - Валери Вълков" ЕИК: 106019097.

Общата сума на сделките със свързани лица и дължимите суми за текущия и предходен отчетен период са представени както следва:

Контрагент	Вид на сделката	Продажби на свързани лица с ДДС	Покупки от свързани лица с ДДС	Суми, дължими от свързани лица	Суми, дължими на свързани лица
ЕТ "Йолковица - Валери Вълков"	услуга	-	506	-	40
ЕТ "Йолковица - Валери Вълков"	услуга	30	-	-	-
				<u>-</u>	<u>40</u>

Сделките със свързани лица се извършват по обичайни пазарни цени. Дружеството се контролира от Валери Вълков.

Изплатени дивиденди

През 2016 година не са разпределяни дивиденди на съдружниците.

ИНТЕРТЕКС ООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за годината, приключваща на 31 декември 2016 г.

(всички суми са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго)

Условни задължения

През настоящата година не са възникнали условни задължения.

Условни активи

През настоящата година не са възникнали условни активи.

Цели и политика за управление на финансовия риск

Основните финансови пасиви на Дружеството включват банкови кредити, лизинги, търговски и други задължения. Основната цел на тези финансови инструменти е да се осигури финансиране за дейността на Дружеството. Дружеството притежава финансови активи, като например търговски вземания и парични средства, които възникват пряко от дейността.

Основните рискове, произтичащи от финансовите инструменти на Дружеството са лихвен риск, ликвиден риск, валутен риск и кредитен риск. Политиката, която ръководството на Дружеството прилага за управление на тези рискове, е обобщена по-долу.

Лихвен риск

Дружеството е изложено на риск от промяна в пазарните лихвени проценти основно по отношение на финансовите си пасиви с променлив (плаващ) лихвен процент. Дружеството се стреми да управлява разходите за лихви чрез използване на финансови инструменти както с фиксирани, така и с плаващи лихвени проценти.

Ликвиден риск

Ефективното управление на ликвидността на Дружеството предполага осигуряване на достатъчно оборотни средства. Дружеството поддържа достатъчно ликвидни средства по разплащателни сметки и в брой.

Валутен риск

Дружеството оперира в България и е изложено на валутен риск, произтичащ от продажби, покупки и заеми в евро. Доколкото курсът на лева е фиксиран спрямо еврото, Дружеството не е изложено на значим валутен риск.

Кредитен риск

Дружеството търгува единствено с утвърдени платежоспособни контрагенти. Освен това, салдата по търговските вземания се следят текущо, в резултат на което експозицията на Дружеството към кредитен риск не е съществена.

Събития след датата на баланса

Не са настъпили събития след датата на баланса, налагащи допълнителни оповестявания във финансовия отчет на Дружеството за годината, приключваща на 31.12.2016 г.

Ръководител:

Съставител:

