

III. Общо вземания по съдебни спорове	715					
IV. Други вземания, в т.ч.			0	707	707	0
разчети за гаранции						
други дебитори						
IV. Общо други вземания				7	7	
Всичко сума на вземанията - брутен размер	2442		0	7	7	0
Сума на обезценка (-):	(5)		0	3062	3062	0
Нетен размер на вземанията	2437	2437	0	(8)	(8)	0
				3054	3054	0

Към 31 декември 2017 г. вземанията от следните клиенти представляват над 5% от общите клиентски вземания:

- ЗСК Лозово АД – 181 хил.лв.(11%);
- Ултрастрой ЕООД – 169 хил.лв. (10%);
- Джи Пи Груп АД – 101 хил.лв. (6%);
- СК Експресстрой АД – 115 хил.лв. (7%);
- Нью Билдинг Къмпани ЕООД – 125 хил.лв. (7%).

7.2. Част от вземанията на дружеството са в просрочие. С оглед прилаганите критерии за оценка на несъбираеми и трудносъбираеми вземания, към датата на финансовия отчет признатите загуби от обезценка и несъбираемост са както следва:

Обезценка на вземания	Сума на обезценката (хил.лв.):	
	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
Обезценка на вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		
Обезценка на вземания от клиенти	(2)	(8)
I. Общо обезценка на вземания от клиенти и доставчици	(2)	(8)
Сума на обезценка	(2)	(8)

8. Лизинг – предприятието като лизингодател

Предприятието е лизингодател по договори за експлоатационен лизинг, свързан с предоставянето на сгради, офиси, други МДА.

8.2. Оперативен лизинг

Активи, предоставени по експлоатационните лизингови договори и начислена към датата на финансовия отчет амортизация (по-значими):

Активи, предоставени по експлоатационни лизингови договори (хил.лв.)	31.12.2017 г.			31.12.2016 г.		
	Отчетна стойност (хил.лв.):	Намрупана амортизация (хил.лв.):	Балансова стойност (хил.лв.):	Отчетна стойност (хил.лв.):	Намрупана амортизация (хил.лв.):	Балансова стойност (хил.лв.):
Инвестиционни имоти, в т.ч.:	126	71	55	126	65	61
Сгради (склад универсален)	126	71	55	126	65	61

Общо стойност:

126

71

55

126

65

61

9. Пари и парични еквиваленти

9.1. Компонентите на паричните наличности и паричните еквиваленти, представени в счетоводния баланс са:

Компонент:	Сума (хил.лв.):	
	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
Парични средства в брой:		
Парични средства в безсрочни разплащателни сметки в BGN:	6	12
Парични средства в безсрочни разплащателни сметки в чуждестранна валута:	1394	1 271
Общо:	18	18
	1418	1 301

10. Разходи за бъдещи периоди

Разходи за бъдещи периоди	31.12.2017 г.		31.12.2016 г.	
	Сума (хил.лв.):	в т.ч. до 1 година (хил.лв.)	Сума (хил.лв.):	в т.ч. до 1 година (хил.лв.)
Застраховки				
Абонамент	3	3	4	4
Винетки	5	5	6	6
Общо:	19	19		
	27	27	10	10

11. Капитал

11.1. Регистрираният капитал на дружеството към 31 декември 2017 г. възлиза на 520500 лв. и е разпределен в 520500 броя акции с номинална стойност 1 лв. Капиталът на Дружеството е разпределен както следва:

Акционер / Съдружник	Притежава ни брой акции	Дял от капитала в %
Агриуей Холдингс ЛТД	127297	24%
Александър Виктор Чоушев	84864	16%
Асен Любенов Найденов	84864	16%
Плеона ЕООД	169729	33%
Папия 1 ЕООД	42432	8%
Физически лица	11314	2%
Общо:	520500	100%

11.2. Резерви

Резервите на дружеството се състоят от:

Законови резерви, формирани съгласно изискванията на Търговския закон (ТЗ) и устава на дружеството, като ежегодно от нетната печалба са отчислявани 10% до достигане на 10% от капитала на дружеството, съгласно чл.246, ал.1 от ТЗ. Към 31 декември 2017 г. Законовите резерви са в размер на 52 хил.лв. (2016 г.: 52 хил.лв.).

Резерв от последващи оценки, формиран от еднократна преоценка на дълготрайни материални активи към 01.01.2003 г. Той представлява разлика между балансовата стойност и справедливата стойност на земя, сгради, машини, съоръжения и оборудване,

определена от независими оценители. Резервът от последващи оценки към 31 декември 2017 г. е 2575 хил.лв. (2016 г.: 2575 хил.лв.).

Другите резерви в размер на 719 хил.лв. към 31 декември 2017 г. (2016 г.: 719 хил.лв.) са създадени от извършената ревалоризация през 1997 г.

11.3. Натрупана печалби (загуби) от минали години
Равнение на неразпределената печалба/непокрита загуба

Финансов резултат		Стойност (хил.лв.)
Натрупани печалби към	01.01.2016 г.	4204
Увеличения от:		579
Печалба за годината		579
Намаления от:		1000
Разпределения		1000
Натрупани печалби към	31.12.2016 г.	3783
Увеличения от:		527
Печалба за годината		527
Намаления от:		0
Разпределения		1000
Натрупани печалби към	31.12.2017 г.	3310

12. Провизии за пенсии и други подобни задължения

12.1. Дължими суми за доходи при пенсиониране, очаквани да бъдат заплатени на служителите през следващите отчетни периоди

Съгласно изискванията на Кодекса на труда, при прекратяване на трудовото правоотношение, след като служителят е придобил право на пенсия за осигурителен стаж и възраст, дружеството е задължено да му изплати обезщетение в размер от 2 до 6 брутни работни заплати.

Ръководството на дружеството е направило анализ на приблизителния размер на тези дългосрочни задължения и счита, че предвид възрастовата структура и текучеството на персонала към 31 декември 2017 г. настоящата стойност на тези задължения е несъществена и не се налага начисляването им в този финансов отчет.

13. Временни разлики и отсрочени данъчни пасиви (провизии за данъци)

Произход на отсрочения данъчен актив / пасив:	Стойност на отсрочения данък (хил.лв.)	
	31.12.2016 г.	31.12.2016 г.
1	2	2
1. От разлика в балансовата стойност на амортизируемите активи и от преоценен резерв на неамортизируеми активи	(192)	(199)
2. Разходи за възнаграждения по неизползвани /компенсируеми/ отпуски	4	4
3. Разходи за осигуровки по неизползвани /компенсируеми/ отпуски	1	1
4. Обезценка на вземания		1

15. Доходи за физически лица
Общо:

2
(185)

2
(191)

14. Задължения

Задължения	Сума на задължението (хил.лв.):	
	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
I. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.: банкови заеми	50	199
II. Получени аванси от клиенти:	279	43
III. Задължения към доставчици:	371	273
IV. Задължения към предприятия от група		11
V. Задължения към бюджета, в т.ч.:		
1. За корпоративен данък	20	
2. За данък върху добавената стойност		43
3. За други данъци		
4. Осигуровки	23	24
5. Данъци върху трудови възнаграждения	5	14
V. Всичко задължения към бюджета	48	81
VI. Задължения към персонала	81	83
VII. Други задължения, в т.ч.		
Други кредитори	119	62
Разчети със собствениците	124	416
VIII. Всичко други задължения	324	478
Всичко сума на задълженията	1072	1 168

Размер на начислените и неизплатени дивиденди, които се съдържат в задълженията
размер на 124 хил.лв. (2016 г.: 416 хил.лв.).

14.1. Задължения към финансови предприятия

Задължения към финансови предприятия	31.12.2016 г.		31.12.2016 г.	
	Сума (хил.лв.)	в т.ч. До 1 година (хил.лв.)	Сума (хил.лв.)	в т.ч. До 1 година (хил.лв.)
Банкови заеми, лизинг	50	50	199	199
Общо задължения към финансови предприятия:	50	50	199	199

14.1.1. Получени банкови заеми

Получени заеми	Валута	Срок на погасяване (година)	Задължение към	Краткосрочна част в хил.лв.
Краткосрочен заем-ОББ овърдрафт 3	BGN		31.12.2017 г.	
Общо задължения към получени заеми:	x	1	50	50
		X	50	50

14.2. Търговски и други задължения

Сума на задълженията, изискуеми след повече от 5 години: няма такива.

14.3. Размерът на получените под формата на дарения средства и активи и признатите приходи е, както следва:

Дарения (финансирания)	Сума (хил.лв.)	
	2017 г.	2016 г.
В началото на периода, в т.ч.:		
За амортизируеми активи	16	17
Получени през периода, в т.ч.:	16	17
Признати през периода, в т.ч.:	0	0
За амортизируеми активи	(1)	(1)
В края на периода, в т.ч.:	(1)	(1)
За амортизируеми активи	15	16
	15	16

Като финансирания в баланса към 31 декември 2017 г. са представени финансирания за активи, придобити в резултат на вливане на Домостроене ЕООД в ДК-Домостроене АД за придобиване на разширение на стол, площадка, рампа склад универсален, полуремарке – бордово, самосвал Камаз през 2001 г. В баланса към 31 декември 2017 г. неамортизираната част на придобитите ДМА е 15 хил.лв. (2016 г.: 16 хил.лв.).

14.3.1. Състава на финансиранията е, както следва:

Приходи за бъдещи периоди	Сума (хил.лв.)	
	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
финансирания за ДА: разширение стол	3	3
финансирания за ДА: рампа склад уневарсален	12	13
Всичко:	15	16

15. Разходи

15.1. Намаление на запасите от продукцията и незавършено производство

Намаление на наличностите на готова продукция и незавършено производство	Увеличение (+) / намаление (-) - стойност (хил.лв.)	
	2017 г.	2016 г.

Продукция, в т.ч.:		
продукция на склад	(81)	
Незавършено производство, в т.ч.:	(81)	(43)
СМР	(16)	(43)
Общо намаление наличностите на готова продукция и незавършено производство	2	13
	(97)	13
		(30)

15.2. Същност на отчетените разходи за оперативната дейност през периода

Категория разходи	Разход - стойност (хил.лв.)			
	2017 г.	В т.ч. неплатени към 31.12. текущ период	2016 г.	В т.ч. неплатени към 31.12. предходен период
Намаление в наличностите на готова продукция и незавършено производство	97		30	
Разходи за материали				
Разходи за услуги	4593	134	5849	6
Разходи за амортизации	342	86	723	10
Разходи за обезценка	213		255	
Разходи за персонала	2			
Балансова стойност на продадени активи	812	109	873	136
Други оперативни разходи	22		114	
Общо оперативни разходи:	6149	5	61	2
		225	7 905	154

Значими по своя характер разходи (отразени по своята същност в горната таблица), са както следва:

15.2.1. Разходи за материали

Разходи за материали	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2017 г.	2016 г.
Основни суровини и материали за производство	3887	4 953
Горива и смазочни материали	284	358
Спомагателни материали, раб.облекло	85	110
Ковфражни форми, други	32	
Резервни части, гуми, МПС	172	219
Електроенергия	103	107
Вода	24	23
Канцеларски материали	5	6
Панели сандвич, бетон	1	73
Общо разходи за материали	4593	5 849

15.2.2. Разходи за външни услуги

Разходи за външни услуги	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2017 г.	2016 г.
Транспортни разходи (нает транспорт)	37	171

Съобщителни услуги		
Куриерски услуги	11	
Ремонт и поддръжка, СМР	3	
Охрана		
Разходи за ремонт МПС	52	74
Наем кофражни елементи	59	53
Комуникации, абонамент, реклама	2	
Винетки	9	41
Застраховки	18	22
Други	12	26
Предоставен персонал, гражд. договори	135	11
Общо разходи за външни услуги	4	308
	342	17
		723

15.2.3. Разходи за персонала

15.2.3.1. Средносписъчен брой на персонала:

Категория персонал	Средносписъчен състав (брой)	
	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
Ръководители	3	2
Техници и приложни специалисти	6	7
Помощен административен персонал	3	3
Квалифицирани работници	9	17
Машинни оператори и монтажници	21	20
Професии, неизискващи специална квалификация	2	2
Общо:	44	51

15.2.3.2. Краткосрочни доходи на персонала - сума, призната като разход за краткосрочни доходи на персонала:

Разходи за персонала	Сума (хил.лв.)	
	2017 г.	2016 г.
Административен персонал, в т.ч.:	102	89
Възнаграждения	86	75
Осигуровки	16	14
Членове на органи на управление, в т.ч.:	231	231
Възнаграждения	225	225
Осигуровки	6	6
Персонал, зает в основната дейност	209	249
Възнаграждения	175	212
Осигуровки	34	37
Персонал, зает в спомагателни дейности	270	304
Възнаграждения	214	241
Осигуровки	56	63
Общо разходи за персонала:	812	873
Общо разходи за възнаграждения:	700	753
Общо разходи за осигуровки:	112	120