ЦЕНТЪР ЗА РАБОТА С ДЕЦА И МЛАДЕЖИ ЕООД

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРЕДПРИЯТИЕТО
СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС НА ПРЕДПРИЯТИЕТО 1
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО 2
ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО 3
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО 4
СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРЕДПРИЯТИЕТО

"ЦРДМ" ЕООД е учредено през 2000г. .

Дружеството е учредено за неопределен срок. Едноличен собственик на капитала е Община Харманли. Булстат 126532748.

1.1 Управление

От юни 2017 г. дружеството се управлява от управителя Ирена Дурева. До тогава управител е била Марина Сакалова. Средно списъчният брой на персонала е 14.

1.2. Предмет на дейност

Предметът на дейност на „ЦРДМ " ЕООД е дейности по приготвяне и доставяне на храна.

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО2.1. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Финансовият отчет на „ЦРДМ " ЕООД е изготвен в съответствие с Национални счетоводни стандарти в сила от 01.01.2016г.

Годишният финансов отчет е изготвен на основата на счетоводната концепция за историческата цена и въз основа на счетоводното предположение за действащо предприятие, чрез прилагане на концепцията за поддържане на финансовия капитал, като последователно са прилагани и останалите счетоводни принципи определени в СС.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева (BGN) и изготвят своите официални финансови отчети в съответствие с българското счетоводно и данъчно законодателство. Данните в годишния финансов отчет (ГФО) на предприятието са представени в хил.лв.

2.2. Сравнителни данни

Сравнителната информация в този финансов отчет е за една предходна година (период).

Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура. Приблизителната оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се обезценяват изцяло, когато това обстоятелство се установи.

2.4. Парични средства

Паричните средства включват касовите наличности и наличности по разплащателните сметки на дружеството.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци: паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%).

2.5. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите 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.

2.6. Получени заеми

Всички получени заеми са представени по цена на придобиване (номинална сума), която се приема за справедлива стойност на полученото по сделката, нетно от преките разходи, свързани с тези заеми и привлечени ресурси .

Към 31.12.2018г. остатъка от усвоения кредит е в размер на: 38 х.лв. от които:

- краткосрочни задължения -38 х.лв.,които включват усвоен кредит 40х.лв. , остатък към 31.12.2018г. 19хил.лв, и остатък по втори кредит 19хил.лв.

2.7. Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и разпоредбите на действащото осигурително законодателство.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за фонд "Пенсии", допълнително задължително пенсионно осигуряване

(ДЗПО),фонд"Общо заболяване и майчинство"(ОМЗ), фонд "Безработица",фонд "Трудова злополука и професионална болест"(ТЗПБ) и здравно, и срещу безработица осигуряване.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават със Закона за бюджета на ДОО и Закона за бюджета на НЗОК за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение с правилата по чл.6, ал.3 от Кодекса за социално осигуряване (КСО). Общият размер на вноската за фонд "Пенсии", ДЗПО, фонд "ОМЗ", фонд "Безработица"и здравно осигуряване през 2018 г. за работещите при условията на трета категория труд, каквито са заетите в дружеството, е както следва:

за периода 01.01.2018.-31.12.2018г.-31.3%.

В допълнение, изцяло за своя сметка работодателят прави осигурителна вноска за фонд "ТЗПБ", която за ЦРДМ ЕООД е 0.4%.

Краткосрочни доходи

Краткосрочните доходи за персонала под формата на възнаграждения, бонуси и социални доплащания и придобивки (изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода, в който персоналът е положил труд за тях или е изпълнил необходимите условия) се признават като разход в отчета за доходите в периода, в който е положен трудът за тях или са изпълнени изискванията за тяхното получаване, и като текущо задължение (след приспадане на всички платени вече суми и полагащи се удръжки) в размер на недисконтираната им сума. Дължимите от дружеството вноски по социалното и здравно осигуряване се признават като текущ разход и задължение в недисконтиран размер, заедно и в периода на начисление на съответните доходи, с които те са свързани.

Към датата на всеки финансов отчет предприятието прави оценка на сумата на очакваните разходи по натрупващите се компенсируеми отпуски, която се очаква да бъде изплатена като резултат от неизползваното право на натрупан отпуск. В оценката се включват приблизителната преценка за разходите за самите възнаграждения и разходите за вноски по задължителното обществено осигуряване, които работодателят дължи върху тези суми.

Дългосрочни доходи при пенсиониране

Съгласно КТ работодателят е задължен да изплаща на персонала при настъпване на пенсионна възраст обезщетение, което в зависимост от трудовия стаж в предприятието може да варира между 2 и 6 брутни работни заплати към датата на прекратяване на трудовото правоотношение. По своите характеристики тези схеми представляват планове с дефинирани доходи.

2.8. Капитал и резерви

„ЦРДМ " ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност със записан капитал представляващ непарична вноска на собственика , който да служи като обезпечение на кредиторите на предприятието с оглед удовлетворяване на техните вземания.

Имуществото на предприятието се разпределя в следните фондове:

- Записан капитал;
- Непокрита загуба
- Текуща печалба

2.9.Финансови инструменти

Предприятието класифицира своите финансови активи в категорията вземания, включително и паричните средства. Класификацията е в зависимост от същността и целите(предназначението) на финансовите активи на предприятието.Ръководството определя класификацията на финасовите активи на предприятието към датата на първоначалното им признаване в баланса .

На датата на всеки баланс предприятието оценява дали са настъпили събития и обстоятелства, които показват наличието на обективни доказателства налагащи обезценка на кредитите и вземанията.

2.10.Финансови пасиви

Финансовите пасиви включват задължения към доставчици и други контрагенти.Първоначално те се признават в баланса по справедлива стойност, нетно от преките разходи по транзакции ,а последващо- по амортизируема стойност по метода на ефективната лихва.

2.11. Приходи

Приходите в предприятието се признават на база принципа за начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от предприятието и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

Структурата на приходите е формирана от :

- приходи от продажба на продукция 229 х.лв.;

-други приходи – 1хил.лв

2.12. Разходи

Разходите се признават в момента на тяхното възникване и на бàза принципите на начисляване и съпоставимост.

Разходите за суровини и материали 111х.лв.,включват :

- разходи за материали- 88х.лв.;
- електроенергия- 14х.лв.
- Разходи за резервни части и горива- 2х.лв.
- Канцеларски и др.разходи – 2х.лв.
- Други разходи -5х.лв.

Разходите за външни услуги са 9 х.лв.

- ***Разходи за персонала***

Разходите за персонала в размер представляват:

разходи за възнаграждения за текущата година – 78х.лв., от които има изплащани обезщетения на персонала във връзка с пенсиониране са в размер на 3хил.лв.

разходи за осигуровки върху текущи възнаграждения- 15х.лв.

Предприятието не е начислявало разходи за компенсируеми отпуски,поради обстоятелството,че всичкси отпуски се ползват за текущата година.

Други разходи -1 х.лв.

-други – 1х.лв.

Финансовите разходи - 4 хил.лв. - се включват в отчета за приходите и разходите, когато възникнат и се състоят от лихвени разходи, и такси свързани с получени заеми и такси .:

лихви по кредити - 6хил лв., в т.число :

- Уникредит Булбанк-3х.лв.

Такси и комисионни – 1хил.лв

3. Баланс

3.1.Нетекущи (дълготрайни) активи

3.2.Дълготрайни материални активи

3.2.1. Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване.

Активи, на които цената на придобиване е еквивалентна или надвишава 500 лева се капитализират.

3.2.2. Последващите разходи по дълготрайните материални активи се капитализират, когато чрез тяхното реализиране се увеличава бъдещата икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив.

Всички други последващи разходи се признават за разход в периода, през който са направени.

3.2.3.Прилага се линеен метод на амортизация.

Амортизацията се начислява и признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база линеен метод. Не се начисляват амортизации на земите и на незавършените активи. Амортизациите се начисляват въз основа на очаквания полезен живот на активите, определен от ръководството в поименен списък.

През годината не са извършвани промени в полезния живот и в метода на амортизация в сравнение с предходната година.

Амортизацията на дълготрайните нематериални активи се начислява от началото на месеца

следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

Амортизационните норми по групи за данъчни цели са равни на счетоводните такива и са в съответствие със ЗКПО:

- Сгради – 4%;
- Машини и Съоръжения 10%
- Транспортни средства- 10%;
- Стопански инвентар - 10%

3.3.Материални запаси

Суровини и материали- признават се съгласно СС2. При придобиване се завеждат по цена на придобиване,представляваща доставната фактурна цена, с натрупани транспортни разходи и всички други разходи по товаро-разтоварни дейности.Начислените отстъпки и бонуси се намалят от цената на придобиването.При потребление се прилага метода на средно-притеглената цена.При възникнали условия за обезценка материалните запаси се обезценяват до тяхната реализируема стойност.През 2018г.не е имало условия за обезценки. При установяване на негодни стоково-материални запаси се предприемат процедури по бракуването им..

3.4.Вземания

3.4.1.Вземанията от клиенти и доставчици са текущи и включват:

		31.12.2018 г.	*31.12.2017 г.*
		BGN '000	***BGN '000***
1	Вземания от клиенти и доставчици	7	0
2	Други вземания	0	0
Общо:		***0***	***1***

3.5. Парични средства

Наличните към 31.12.2018. парични средства на дружеството в касата. и по банкови сметки няма налични.

3.6. Собствен капитал

		31.12.2018.	***31.12.2017.***
		BGN '000	***BGN '000***
1.	Записан капитал	10	10
2.	Законови резерви	4	4
3	Неразпределена загуба	-70	-3
4	Текуща загуба	7	-57
Общо:		**-49**	**-56**

3.7. Задължения

Задълженията на дружеството включват:

Текущите задължения (до 1 година) включват:

	31.12.2018г.	***31.12.2017г.***

		BGN '000	*BGN '000*
1	Задължения към финансови предприятия,	38	43
2 3	Задължения към доставчици: Задължения по полици:	23	22
4 5	Данъчни задължения –ДДС ЗДДФЛ	2 1	5
6	Персонал	9	12
5	Осигурителни задължения	4	2
6	Задължения към трети лица	50	50
Общо:		**127**	**134**

Други оповестявания

Ръководството няма намерение да преструктурира или да прекратява дейността си в обозримо бъдеще. Ръководството няма информация за събития или сделки,които биха повлияли на представената в настоящия финансов отчет информация.

Дата на съставяне: 01.03.2019

Съставител:.....

(Елена Делчева)

Ръководител:.....

(Ирена Дурева)

ЦЕНТЪР ЗА ПАЗАРИ ХАРМАНИ ЕООД

Приложение № 1 към СС 1
Двустранна форма

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "ЦРДМ"ЕООД гр. Харманли
за 2018 г.

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предх. година
а	1	2
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I :		
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	8	8
- земи		
- сгради	8	8
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	15	18
3. Съоръжения и други	2	3
4. Предоставени аванси и дълготрайни мат. активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	25	29
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		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.		
Общо за група III:		
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	25	29
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	46	48
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:		
- продукция		
- стоки		
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:	46	48

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предх. година
а	1	2
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	10	10
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви	4	4
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви		
Общо за група IV:	4	4
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	(70)	(13)
- неразпределена печалба		
- непокрита загуба	(70)	(13)
Общо за група V:	(70)	(13)
VI. Текуща печалба (загуба)	7	(57)
Общо за раздел А:	(49)	(56)
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:		
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1. Облигац. заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	38	43
- до 1 година	38	43
- над 1 година		
3. Получени аванси, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
4. Задълж. към доставчици, в т.ч.	23	22
- до 1 година	23	22
- над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
- до 1 година		

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предх. година
а	1	2
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	7	
- над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
- над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:		
- над 1 година		
Общо за група II:	7	
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.		
3. Други инвестиции		
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т.ч.:		1
- в брой		1
- в безсрочни сметки (депозити)		
Общо за група IV:		1
Общо за раздел В:	53	49
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	78	78

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предх. година
а	1	2
- над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	66	69
до 1 година	66	69
над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:	9	12
до 1 година	9	12
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.	4	2
до 1 година	4	2
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	3	5
до 1 година	3	5
над 1 година		
- други задължения, в т.ч.:	50	50
до 1 година	50	50
над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	127	134
- до 1 година	127	134
- над 1 година		
Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	78	78

Дата:01.03.2019 г.

Съставител.....
Елена Делчева

Ръководител.....
Ирена Дурева

Приложение № 2 към СС 1
Двустранна форма

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "ЦРДМ"ЕООД гр. Харманли
за 2018 г.

Наименование на разходите	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предх. година
а	1	2
А. РАЗХОДИ		
I. Разходи за оперативна дейност		
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	120	150
- Суровини и материали	111	146
- Външни услуги	9	4
Разходи за персонала, в т.ч.:	93	117
- Разходи за възнаграждения	78	100
- Разходи за осигуровки, в т.ч.:	15	17
- осигуровки, свързани с пенсии		
Разходи за амортизация и обезценка	4	4
- Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	4	4
- Разходи за амортизация	4	4
- Разходи от обезценка		
- Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
Други разходи, в т.ч.:	1	20
- Балансова стойност на продадените активи		
- Провизии		
Общо за група I	218	291
II. Финансови разходи		
Разходи от обезценка на финансови активи, вкл. инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		
- Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	4	8
- Разходи, свързани с предпр. от група		
- Отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо за група II	4	8
Б. ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ	8	
III. Извънредни разходи		
- в т.ч. за природни и други бедствия		
Общо разходи (I+II+III)	222	299
В. СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА (общо приходи + общо разходи)	8	
IV. Разходи за данъци от печалбата	1	
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
Г. ПЕЧАЛБА (В-IV-V)	7	
Всичко (Общо разходи +IV+V+Г)	230	299

Наименование на приходите	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предх. година
а	1	2
А. ПРИХОДИ		
I. Приходи от оперативна дейност		
Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	229	241
- Продукция	229	241
- Стоки		
- Услуги, в т.ч.:		
- приходи от търговско-посредническа дейност		
- приходи от наеми		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
Други приходи, в т.ч.:	1	1
- Приходи от финансирания, в т.ч.:		
- от правителството		
- Приходи от продажба на суровини и материали		
- Приходи от продажба на дълготрайни активи		
Общо за група I	230	242
II. Финансови приходи		
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- Приходи от участия в предприятия от група		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- Приходи от предприятия от група		
Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
- - Приходи от предприятия от група		
- Положителни разлики от операции с финансови активи		
- Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо за група II		
Б. ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ		57
III. Извънредни приходи, в т.ч.:		
- получени застрахов. обезщетения		
Общо приходи (I+II+III)	230	242
В. СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА (общо приходи - общо разходи)		
Г. ЗАГУБА (В+IV+V)		57
Всичко (Общо приходи + Г)	230	299

Дата:01.03.2019г.

Съставител.....
Елена Делчева

Ръководител.....
Ирена Дурева

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "ЦРДМ"ЕООД гр. Харманли
за 2018 г.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от послед-ващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учреди-телен акт	Други резерви	Нераз-преде-лена печалба	Непо-крита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	10			4					(13)	(57)	(56)
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	10			4					(13)	(57)	(56)
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат за текущия период										7	7
7. Разпределение на печалба, в т.ч.:									(57)	57	
- за дивиденти											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	10			4					(70)	7	(49)
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	10			4					(70)	7	(49)

Дата : 01.03.2019 г.

Съставил :.....
Елена Делчева

Ръководител : .....
Ирена Дурева

ЦЕНТЪР ЗА РАБОТА С ДЕЦА И МЛАДЕЖИ ХАРМАНЛИ ЕООД

Справка
за паричните потоци по прекия метод
на "ЦРДМ "ЕООД гр. Харманли
за 2018г.

хил. лв.

	Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
		постъп-ления	плаща-ния	нетен поток	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток
	а	1	2	3	4	5	6
А.	**Парични потоци от основна дейност**						
	Парични потоци свързани с търговски контрагенти	259	155	104	249	200	49
	Парични потоци свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
	Парични потоци свързани с трудови възнаграждения		87	(87)		120	(120)
	Парични потоци свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		4	(4)		4	(4)
	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
	Платени и възстановени данъци върху печалбата						
	Плащания при разпределения на печалби						
	Други парични потоци от основна дейност						
	Всичко парични потоци от основна дейност /А/	259	246	13	249	324	(75)
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
	Парични потоци свързани с дълготрайни активи		1	(1)		6	(6)
	Парични потоци свързани с краткосрочни финансови активи						
	Парични потоци свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
	Други парични потоци от инвестиционна дейност						
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност /Б/		1	(1)		6	(6)
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						

	Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
		постъп-ления	плаща-ния	нетен поток	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток
	а	1	2	3	4	5	6
	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
	Парични потоци свързани с получени или предоставени заеми		13	(13)	90	8	82
	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
	Плащания на задължения по лизингови договори						
	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
	Други парични потоци от финансова дейност						
	Всичко парични потоци от финансова дейност /В/		13	(13)	90	8	82
Г.	**Изменение на паричните средства през периода /А+Б+В/**	259	260	(1)	339	338	1
Д.	**Парични средства в началото на периода**			1			
Е.	**Парични средства в края на периода**						1

Дата : 01.03.2019 г.

Съставител : .....
Елена Делчева

Ръководител : .....
Ирена Дурева

