**Отчет за финансовото състояние**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Активи** | **Пояснение** | **31 декември 2017** | **31 декември 2016** |
|  |  | **‘000 лв.** | **‘000 лв.** |
| **Нетекущи активи** |  |  |  |
| Имоти, машини и съоръжения | 5 | 187,194 | 185,527 |
| Нематериални активи | 6 | 20,722 | 24,137 |
| Отсрочени данъчни активи | 7 | 3,817 | 6,708 |
| Търговски вземания | 9 | 9,665 | 19,025 |
| **Нетекущи активи** |  | **221,398** | **235,397** |
|  |  |  |  |
| **Текущи активи** |  |  |  |
| Материални запаси | 8 | 1,706 | 1,620 |
| Търговски вземания | 9 | 45,857 | 38,222 |
| Вземания от свързани лица | 26 | 337 | 329 |
| Вземания във връзка с данъци върху дохода |  | 954 | 179 |
| Други вземания | 10 | 3,654 | 3,815 |
| Пари и парични еквиваленти | 11 | 149,437 | 153,451 |
| **Текущи активи** |  | **201,945** | **197,616** |
|  |  |  |  |
| **Общо активи** |  | **423,343** | **433,013** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Финансов директор и  главен счетоводител\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  **Витан Тодоров** | **Генерален директор \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  **Георги Пеев** |
|  |  |
| **Съставил \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  **Златка Петрова**  **Н-к отдел „Счетоводство”**  **Дата: 02.03.2018 г.** |  |
|  |  |
| **Заверил съгласно одиторски доклад от дата 15.03.2018г.:** | |
| **Грант Торнтон ООД** |  |
| **Одиторско дружество** |  |
| **Марий Апостолов** |  |
| **Регистриран одитор, отговорен за одита** |  |
| **Управител** |  |

**Отчет за финансовото състояние**

**Отчет за финансовото състояние**

**(продължение)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Собствен капитал и пасиви** | **Пояснение** | **31 декември 2017** | **31 декември 2016** |
|  |  | **‘000 лв.** | **‘000 лв.** |
| **Собствен капитал** |  |  |  |
| Основен капитал | 12.1 | 129,758 | 129,758 |
| Законови резерви | 12.2 | 44,097 | 44,097 |
| Други резерви | 12.2 | 132,856 | 124,217 |
| Печалба за текущата година |  | 27,745 | 18,636 |
| **Общо собствен капитал** |  | **334,456** | **316,708** |
|  |  |  |  |
| **Пасиви** |  |  |  |
| **Нетекущи пасиви** |  |  |  |
| Пенсионни и други задължения към персонала | 13.2 | 11,093 | 11,849 |
| Провизии | 14 | 2,860 | 39,886 |
| Финансирания |  | 5 | 5 |
| Нетекущи пасиви |  | **13,958** | **51,740** |
|  |  |  |  |
| **Текущи пасиви** |  |  |  |
| Пенсионни и други задължения към персонала | 13.2 | 18,577 | 15,781 |
| Провизии | 14 | 44,708 | 33,066 |
| Търговски задължения | 15 | 4,691 | 10,540 |
| Краткосрочни задължения към свързани лица | 26 | 762 | 814 |
| Данъчни задължения | 16 | 3,020 | 2,901 |
| Други задължения | 17 | 3,171 | 1,463 |
| Текущи пасиви |  | **74,929** | **64,565** |
|  |  |  |  |
| **Общо пасиви** |  | **88,887** | **116,305** |
|  |  |  |  |
| **Общо собствен капитал и пасиви** |  | **423,343** | **433,013** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Финансов директор и  главен счетоводител\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  **Витан Тодоров** | **Генерален директор \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  **Георги Пеев** |
| **Съставил \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  **Златка Петрова**  **Н-к отдел „Счетоводство”**  **Дата: 02.03.2018 г.** |  |
|  |  |
| **Заверил съгласно одиторски доклад от дата 15.03.2018г.:** | |
| **Грант Торнтон ООД** | |
| **Одиторско дружество** | |
| **Марий Апостолов** |  |
| **Регистриран одитор, отговорен за одита** |  |
|  |  |

**Отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход за годината, приключваща на 31 декември**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Пояснение** | 2017 | 2016 |
|  |  | **‘000 лв.** | **‘000 лв.** |
|  |  |  |  |
| Приходи от предоставени услуги | 18 | 196,533 | 199,177 |
| Други приходи | 19 | 997 | 3,329 |
|  |  |  |  |
| Разходи за материали | 20 | (3,669) | (3,470) |
| Разходи за външни услуги | 21 | (22,139) | (21,124) |
| Разходи за персонала | 13.1 | (141,270) | (133,441) |
| Разходи за амортизация на нефинансови активи | 5,6 | (19,814) | (17,264) |
| Други разходи, нетно | 22 | 19,957 | (6,095) |
| **Печалба от оперативна дейност** |  | **30,595** | **21,112** |
|  |  |  |  |
| Финансови приходи | 23 | 612 | 319 |
| Финансови разходи | 23 | (335) | (692) |
| **Печалба преди данъци** |  | **30,872** | **20,739** |
| Разходи за данъци върху дохода | 24 | (3,127) | (2,103) |
| **Печалба за годината** |  | **27,745** | **18,636** |
|  |  |  |  |
| **Друг всеобхватен доход** |  |  |  |
| **Компоненти, които не се рекласифицират в печалбата или загубата:** |  |  |  |
| Преоценки на задълженията за обезщетения при пенсиониране | 13.2 | (764) | (1,369) |
| Данък върху дохода, отнасящ се до компоненти, които не се рекласифицират в печалбата или загубата | 24 | 76 | 137 |
| **Друг всеобхватен доход/(загуба) за годината, нетно от данъци** |  | **(688)** | **(1,232)** |
| **Общо всеобхватен доход за годината** |  | **27,057** | **17,404** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Финансов директор и  главен счетоводител\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  **Витан Тодоров** | **Генерален директор \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  **Георги Пеев** |
| **Съставил \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  **Златка Петрова**  **Н-к отдел „Счетоводство”**  **Дата: 02.03.2018 г.** |  |
|  |  |
| **Заверил съгласно одиторски доклад от дата 15.03.2018г.:** | |
| **Грант Торнтон ООД** | |
| **Одиторско дружество** | |
| **Марий Апостолов** |  |
| **Регистриран одитор, отговорен за одита** |  |
| **Отчет за паричните потоци**  **за годината, приключваща на 31 декември**   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | |  | Пояснение | **2017** | **2016** | |  |  | **‘000 лв.** | **‘000 лв.** | | **Оперативна дейност** |  |  |  | | Постъпления от клиенти |  | 199,382 | 176,949 | | Плащания към доставчици |  | (38,403) | (34,675) | | Плащания към персонал и осигурителни институции |  | (132,553) | (124,849) | | Плащания за данък върху дохода |  | (935) | (1,555) | | Получени финансирания |  | 2,420 | 735 | | Други плащания за оперативна дейност, нетно |  | (876) | (1,217) | | Нетен паричен поток от оперативна дейност |  | **29,035** | **15,388** | |  |  |  |  | | **Инвестиционна дейност** |  |  |  | | Придобиване на имоти, машини и съоръжения |  | (20,441) | (26,963) | | Придобиване на нематериални активи |  | (3,478) | (5,733) | | Получени лихви |  | 193 | 30 | | Нетен паричен поток от инвестиционна дейност |  | **(23,726)** | **(32,666)** | |  |  |  |  | | **Финансова дейност** |  |  |  | | Плащания на отчисления от печалбата | 12.3 | (9,318) | (4,670) | | Нетен паричен поток от финансова дейност |  | **(9,318)** | **(4,670)** | |  |  |  |  | | **Нетна промяна в пари и парични еквиваленти** |  | **(4,009)** | **(21,948)** | | Пари и парични еквиваленти в началото на годината |  | 153,451 | 175,404 | | Загуба от валутна преоценка на пари и парични еквиваленти |  | (5) | (5) | | **Пари и парични еквиваленти в края на годината, в това число:** | 11 | **149,437** | **153,451** | | **Паричен резерв в БНБ** |  | **21,514** | **21,514** |  |  |  | | --- | --- | | **Финансов директор и  главен счетоводител\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  **Витан Тодоров** | **Генерален директор \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  **Георги Пеев** | | **Съставил \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  **Златка Петрова**  **Н-к отдел „Счетоводство”**  **Дата: 02.03.2018 г.** |  | |  |  | | **Заверил съгласно одиторски доклад от дата 15.03.2018г.:** | | | **Грант Торнтон ООД** | | | **Одиторско дружество** | | | **Марий Апостолов** |  | | **Регистриран одитор, отговорен за одита** |  | | **Управител** |  | |  |