

КОРАБОРЕМОНТЕН ЗАВОД „ОДЕСОС” АД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ

ОТЧЕТ

2018 ГОДИНА

гр. ВАРНА

СЪДЪРЖАНИЕ

	Страница
Доклад на независимия одитор	-
Отчет за всеобхватния доход	3
Отчет за финансовото състояние	4
Отчет за паричните потоци	5
Отчет за промените в собствения капитал	6
Приложение към финансовия отчет	7

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
за годината, завършваща на 31 декември 2018 година

	Приложение	2018 BGN'000	2017 BGN'000 *
Приходи от договори с клиенти	3	33,898	30,845
Други приходи	4	458	542
Промени в запасите от готова продукция и незавършено производство	5	128	623
Разходи за суровини и материали	6	(5,349)	(4,951)
Разходи за външни услуги	7	(8,122)	(7,085)
Разходи за персонала	8	(16,823)	(14,773)
Разходи за амортизация	15,16,17	(2,207)	(2,035)
Провизии	30.1	(53)	
Обезценка на текущи активи	9	(262)	(70)
Други разходи	10	(200)	(150)
Балансова стойност на продадените стоки		(10)	(11)
Печалба от оперативна дейност		1,458	2,935
Финансови приходи	11	161	97
Финансови разходи	12	(241)	(293)
Финансови приходи/(разходи), нетно		(80)	(196)
Печалба преди данъчно облагане		1,378	2,739
Разходи за данъци	13	(134)	(276)
Печалба за периода		1,244	2,463
Друг всеобхватен доход:			
<i>Компоненти, които няма да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата</i>			
Последващи оценки на пенсионни планове с дефиниран доход		(121)	7
Друг всеобхватен доход за периода	14	(121)	7
Общо всеобхватен доход за периода		1,123	2,470

Доходи на акция: BGN 23 2.12 4.20

12 февруари 2019 г.

Изпълнителен директор:

Димитър Тодоров

Регистриран одитор:

Христина Драганова

Гл. счетоводител (съставител):

Детелина Манолова

0741 Христина Драганова
Регистриран одитор
Свп. от година 22.02.2019

Приложенията, представени на страници от 7 до 101, са неразделна част от този финансов отчет
*Модифицирано ретроспективно приложение на МСФО 9 „Финансови инструменти“ и МСФО 15 „Приходи от договори с клиенти“

ЕИК: 103036629

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
към 31 декември 2018 година

	Приложение	31.12.2018 BGN'000	31.12.2017 BGN'000 *
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и съоръжения	15	58,838	60,082
Инвестиционни имоти	16	435	441
Нематериални активи	17	42	26
Инвестиции в асоциирани и съвместни дружества	18	25	25
		<u>59,340</u>	<u>60,574</u>
Текущи активи			
Материални запаси	19	1,817	1,552
Търговски и други вземания	20	5,336	2,864
Финансови активи по справедлива стойност	21	169	240
Парични средства и парични еквиваленти	22	3,204	4,422
		<u>10,526</u>	<u>9,078</u>
		<u>69,866</u>	<u>69,652</u>
ОБЩО АКТИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Регистриран капитал		587	587
Резерви		17,598	17,803
Натрупана печалба		45,369	46,949
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ	23	<u>63,554</u>	<u>65,339</u>
ПАСИВИ			
Нетекущи задължения			
Задължения по финансов лизинг	24	62	107
Отсрочени данъчни пасиви	25	1,090	1,197
Задължения към персонала при пенсиониране	26	949	792
		<u>2,101</u>	<u>2,096</u>
Текущи задължения			
Търговски и други задължения	27	2,355	885
Задължения към персонала и осигурители	28	1,610	1,176
Данъчни задължения	29	193	156
Провизии	30.1	53	
		<u>4,211</u>	<u>2,217</u>
		<u>6,312</u>	<u>4,313</u>
ОБЩО ПАСИВИ		<u>69,866</u>	<u>69,652</u>
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		<u>69,866</u>	<u>69,652</u>

12 февруари 2019 г.

Изпълнителен директор:

Димитър Тодоров

Гл. счетоводител (съставител):

Детелина Манолова

Регистриран одитор:

Христина Драганова

0741 Христина Драганова
Регистриран одитор

св. отговорност 22.02.2019

Приложенията, представени на страници от 7 до 101, са неразделна част от този финансов отчет
*Модифицирано ретроспективно приложение на МСФО 9 „Финансови инструменти“ и МСФО 15 „Приходи от договори с клиенти“

ЕИК: 103036629

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
за годината, завършваща на 31 декември 2018 година

Приложение	2018 BGN'000	2017 BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност		*
Постъпления от клиенти и други дебитори	31,653	32,122
Плащания на доставчици и други кредитори	(14,989)	(16,292)
Плащания свързани с персонала	(15,302)	(13,708)
Платени данъци върху печалбата	(74)	(300)
Възстановени (платени) данъци и такси, без данъци върху печалбата	645	705
Платени комисионни	(17)	(14)
Други постъпления/(плащания)	(273)	(247)
Нетни парични потоци от оперативна дейност	<u>1,643</u>	<u>2,266</u>
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Плащания за придобиване на имоти, машини и съоръжения	(441)	(874)
Постъпления от продажба на имоти, машини и съоръжения		59
Плащания за придобиване на нематериални активи	(18)	
Постъпления от продажба на финансови активи		1,467
Предоставени заеми		(40)
Възстановени предоставени заеми		35
Постъпили лихви	4	46
Нетни парични потоци (използвани в)/от инвестиционна дейност	<u>(455)</u>	<u>693</u>
Парични потоци от финансова дейност		
Получени заеми		1
Плащания по договори за финансов лизинг	(50)	(50)
Платени дивиденди	(2,321)	(1,858)
Нетни парични потоци използвани във финансова дейност	<u>(2,371)</u>	<u>(1,907)</u>
(Намаление)/увеличение на наличностите през годината	<u>(1,183)</u>	<u>1,052</u>
Нетен ефект от промяна на валутните курсове	(35)	(34)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	4,422	3,404
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	<u>22</u> <u>3,204</u>	<u>4,422</u>

12 февруари 2019 г.

Изпълнителен директор:

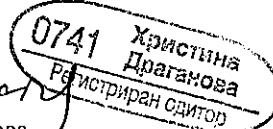
Димитър Йодоров

Регистриран одитор:

Христина Драганова

Гл. счетоводител (съставител):

Детелия Манолова



м.п. *Христина Драганова* 22.03.2019

Приложенията, представени на страници от 7 до 101, са неразделна част от този финансов отчет
*Модифицирано ретроспективно приложение на МСФО 9 „Финансови инструменти“ и МСФО 15 „Приходи от договори с клиенти“

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
за годината, завършваща на 31 декември 2018 година

	Капитал	Преоценъчен резерв - имоти, машини и съоръжения	Общи резерви	Други резерви	Натрупана печалба	Общо собствен капитал
Салдо на 01 януари 2017 година (непризчислен)	587	5,065	312	12,660	46,122	64,746
Променни в собствения капитал за 2017 година						
Дивиденди					(1,877)	(1,877)
Общо всеобхватен доход за периода, в т.ч.:					2,470	2,470
- печалба за периода					2,463	2,463
- друг всеобхватен доход за периода					7	7
Прехвърляне към неразпределена печалба		(234)			234	
Салдо на 31 декември 2017 година (непризчислен)	587	4,831	312	12,660	46,949	65,339
Салдо на 01 януари 2018 година	587	4,831	312	12,660	46,949	65,339
Ефекти от първоначално прилагане на МСФО 9 „Финансови инструменти“ и МСФО 15 „Приходи от договори с клиенти“					(561)	(561)
Салдо на 01 януари 2018 година (преизчислен)	587	4,831	312	12,660	46,388	64,778
Променни в собствения капитал за 2018 година						
Дивиденди					(2,347)	(2,347)
Общо всеобхватен доход за периода, в т.ч.:					1,123	1,123
- печалба за периода					1,244	1,244
- друг всеобхватен доход за периода					(121)	(121)
Прехвърляне към неразпределена печалба		(205)			205	
Салдо на 31 декември 2018 година	587	4,626	312	12,660	45,369	63,554

12 февруари 2019 г.

Изпълнителен директор:

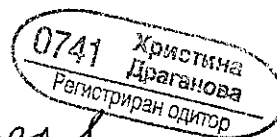
Димитър Тодоров

Регистриран одитор:

Христина Драганова

Гл. счетоводител (съставител):

Детелина Манолова



св. е. д. г. е. д. 22.03.2019

Приложенията, представени на страници от 7 до 101, са неразделна част от този финансов отчет
*Модифицирано ретроспективно приложение на МСФО 9 „Финансови инструменти“ и МСФО 15 „Приходи от договори с клиенти“