

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
Към 31.12.2018г.

Съдържание	31.12.2018	31.12.2017
	(хил.лв.)	(хил.лв.)
Приходи от продажби	282	290
в т.ч. Приходи от наеми	244	184
в т.ч. Приходи от промишлени услуги	0	0
Други приходи	38	106
в т.ч. Приходи от готова продукция	1	0
в т.ч. Приходи от материали	11	2
в т.ч. Приходи от ДМА	26	104
Разходи за промишлените услуги	0	0
Административни разходи	306	212
Финансови разходи	32	25
Печалба/Загуба от дейността	-56	53
Извънредни приходи	0	10
Извънредни разходи	0	6
Печалба/Загуба преди облагане с данъци	-56	57
Разходи за данъци	0	6

Отчетът за приходи и разходи е изготвен по икономически елементи.

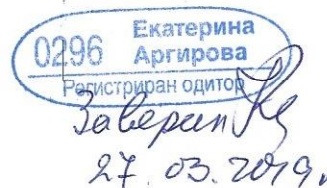


Подписано от името на ИММИ АД:

Изпълнителен директор: Ал. Тинчев

Главен счетоводител: В. Гунова

Дата: 28.02.2019г.



БАЛАНС
Към 31.12.2018г.

Съдържание	31.12.2018 (хил.лв.)	31.12.2107 (хил.лв)
Активи		
Нетекущи активи		
Дълготрайни материални активи		
-земи	23	23
-сгради	213	232
-съоръжения и други	0	0
-активи в процес на изграждане	103	103
Общо нетекущи активи	339	358
Текущи активи		
Материални запаси	0	91
Вземания от клиенти	54	11
Парични средства	12	11
Общо текущи активи	66	113
Общо активи	405	471
Пасиви и собствен капитал		
Собствен капитал		
Акционерен капитал	87	87
Други резерви	365	365
Непокрита загуба	-406	-457
Печалба/Загуба от текуща година	-56	51
Общо собствен капитал	-10	46
Текущи пасиви		
Търговски и други задължения	240	269
Други текущи задължения	175	156
Общо текущи задължения	415	425
Общо пасиви	415	425
Общо пасиви и собствен капитал	405	471

Подписано от името на ИММИ АД:

Исполнителен директор: Ал. Тинчев

Главен счетоводител: В. Гунова

28.02.2019г.

0296 Екатерина
Аргирова
Регистриран одитор
Заверен
27.03.2019г.

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
Към 31.12.2018г.

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	Текущ период (хил. лв)	Предходен период (хил. лв)
Парични потоци от оперативна дейност:		
Постъпления от клиенти	173	223
Плащания на доставчици	-58	-60
Плащания, свързани с възнаграждения	-95	-135
Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху печалбата)	0	-11
Получени /платени лихви	-18	-12
Други постъпления /плащания от оперативна дейност	-1	-10
Нетен паричен поток от оперативна дейност:	1	-5
Изменения на паричните средства през периода:	1	-5
Парични средства в началото на периода	11	16
Парични средства в края на периода, в т.ч.:	12	11
наличност в касата и по банкови сметки	12	11
подотчетни лица	0	0

Подписано от името на ИММИ АД:

Изпълнителен директор: Ал. Тинчев

Главен счетоводител: В. Гунова

Дата: 28.02.2019г.

0296 Екатерина
 Аргирова
 Регистриран одитор
 Заверен
 27.03.2019г.

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИТЕ
Към 31.12.2017г.

	Основен капитал	Целеви резерви	Преоценъчен резерв	Непокритата загуба	Печалба/Загуба за периода	Общо
	(хил.лв.)	(хил.лв.)	(хил.лв.)	(хил.лв.)	(хил.лв.)	(хил.лв.)
Салдо към 1 януари 2017	87	365	-	(457)	-	(5)
Печалба/Загуба за периода, нетно	-	-	-	-	51	51
Салдо към 31.12.2017г	87	365	-	(457)	51	46

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИТЕ
Към 31.12.2018г.

	Основен капитал	Целеви резерви	Преоценъчни резерви	Непокритата загуба	Печалба / Загуба за периода	Общо
	(хил.лв.)	(хил.лв.)	(хил.лв.)	(хил.лв.)	(хил.лв.)	(хил.лв.)
Салдо към 1 януари 2018г.	87	365	-	(406)	-	46
Печалба / Загуба за периода, нетно					(56)	(56)
Салдо към 31.12.2018г.	87	365	-	(406)	(56)	(10)

Подписано от името на ИММИ АД:

Изпълнителен директор: Ал. Тинчев

Главен счетоводител: В. Гунова

28.02.2019г.



0296 Екатерина Аргирова
Регистриран одитор
Завършил
27.03.2019г.

СПРАВКА за оповестяване на счетоводната политика
на ИММИ АД
към 31.12.2018г.

Счетоводната политика осигурява навременна и точна информация за социалните и стопански процеси в дружеството. Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Счетоводството се осъществява при спазване на следните принципи: текущо начисление, действащо предприятие, предпазливост, съпоставимост между приходи и разходи, предимство на съдържанието пред формата.

Дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи по доставката и въвеждане в експлоатация.

Амортизацията на ДМА се осъществява като се прилага линеен метод по амортизационни норми, определени в чл.55 от ЗКПО.

Разработва се индивидуален амортизационен план за всеки ДМА и обобщен амортизационен план.

Разходите за подобрение и модернизации се отчитат в увеличаване отчетната стойност на актива.

Материалните запаси при тяхното придобиване се оценяват по цена на придобиване. При потреблението им материалните запаси се оценяват по метода на средно-претеглената цена и конкретно определена цена. В края на отчетния период се извършва инвентаризация на материалните запаси.

Незавършеното производство се оценява по стойностите на основните производствени разходи. Размерът му се определя в края на отчетния период с инвентаризация.

Вземанията се оценяват по стойност на тяхното възникване. Обезценка на вземанията към 31.12.2018г. не е проведена.

Паричните средства в лева се оценяват по номиналната им стойност, а паричните средства в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31.12.2018г.

Основният капитал се представя по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна

Признаване на приходи - извършва се при спазване на МСС 18 "Приходи".

Доходите на персонала се начисляват въз основа на трудови договори.

Полагашите се суми за неизползвани компенсируеми отпуски на персонала се отчитат като текущи разходи и като задължения към персонала в края на отчетния период.

За тях се осигурява аналитична отчетност по години и по отделни лица.

Данъчно облагане - начисляването на текущите данъци се базира на счетоводните резултати за годината. При определяне размера на данъците се прилагат данъчни ставки, определени за съответния период. Съгласно ЗКПО за 2018г. е 10% върху облагаемата печалба.

Отсрочените данъчни задължения се признават за всички данъчни временни разлики, а отложените данъчни активи се признават до степента, до която ще могат да бъдат възстановени от наличието на облагаема печалба.

От 2004г. при съставяне на годишния финансов отчет дружеството прилага МСС.

Дружеството е публично при прехода към МСС. Беше направена преоценка на реалността на балансовите стойности на наличните активи и пасиви. В резултат на това се прие, че те не се различават съществено от пазарната им цена. Предвид това ръководството прие техните стойности за намерени стойности на активите и пасивите към 01.01.2002год.

Дата: 28.02.2019г.

Съставител: В. Гунова



Ръководител: Ал. Тинчев