

Подбрани обяснителни бележки съгласно МСС 34 – Междинно финансово отчитане, към 30.06.2018

1. Информация за дружеството

Ютекс Холдинг АД е акционерно дружество, регистрирано в България, със седалище и адрес на управление гр. София, 1407, бул. Черни връх 70-72.

Предметът на дейност на дружеството е придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества.

Дейността на дружеството е регламентирана в Закона за публичното предлагане на ценни книжа, което го определя като публично дружество.

Ютекс Холдинг АД има едностепенна система на управление със Съвет на директорите от трима членове, както следва:

Име	Статут
1. Андрей Сергеев Давидов	Председател
2. Константин Руменов Йовчев	Член
3. Емил Асенов Асенов	Член

Дружеството се управлява и представлява от изпълнителния директор Андрей Давидов.

2. Основни положения от счетоводната политика на дружеството

Настоящият междинен финансов отчет е изготвен в съответствие с Международен счетоводен стандарт №34 “Междинно финансово отчитане” и не е заверен от регистриран одитор.

Спазени са изискванията за елементите на междинните финансови отчети съгл.т.20 от стандарта и за сравнителната информация за съответните сравними отчетни периоди на предходната финансова година в баланса, отчета за доходите, отчета за паричния поток и отчета за собствения капитал. Съпоставимия период в Баланса е 31.12.2017, а в Отчета за доходите и Отчета за паричните потоци е 30.06.2017 г.

При изготвяне на междинния финансов отчет, се следва счетоводната политика, приложена при изготвяне на годишния финансов отчет за 2017 година.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева (BGN), която валута приема като негова валута на представяне. Данните в баланса и приложенията към него са представени в хиляди лева, освен ако изрично не е упоменато друго.

3. Пояснителни бележки

3.1. Имоти, машини и съоръжения

	Земни и сгради	Транспортни средства и машини	Съоръжения, обзавеждане и други	ОБЩО
За периода, завършващ на 30 юни 2018:				
Отчетна стойност	152	34	35	221
Придобивания	0	0	0	0
Освобождавания	0	0	0	0
Амортизация	118	30	29	177
Трансфери към групи за освобождаване, класифицирани като държани за продажба	0	0	0	0
Крайна нетна балансова стойност	34	4	6	44

Не е извършена обезценка на имоти, машини, съоръжения и други активи. Няма излезли от употреба дълготрайни материални активи.

3.2. Нетекущи финансови активи

Процентното участие на Ютекс Холдинг АД в капитала на дъщерните дружества е както следва:

Вид инвестиция	Описание (име)	година на придобиване	% участие в капитала	Стойност (хил.лв.)
Дъщерно предприятие	Албена С АД, гр. Сливен	1996	67	34
	Славянка АД, гр. Бургас	1996	67	162
	Юта АД, гр. Русе	1996	91	424
ОБЩО	-	-	-	620

3.3. Търговски и други вземания

Вид	2018	2017
Търговски вземания	19	1
Предоставени аванси	1	4
Други	6	6
ОБЩО	26	11

3.4. Текущи финансови активи

	2018	2017
Финансови активи отчитани по справедлива стойност	859	934
Предоставени заеми	144	94
Банкови депозити над 3 месеца	3	28
Общо	1 006	1 056

Предоставени заеми

Вид	2018	2017
Вземания по кредити от свързани лица в групата /нето/	50	
Вземания по кредити от свързани лица в групата	50	
Вземания по кредити от несвързани лица /нето/	94	94
Вземания по кредити от несвързани лица	75	75
Вземания по лихви по кредити от несвързани лица	19	19
Общо	144	94

3.5. Пари и парични еквиваленти

	2018	2017
Пари в брой	2	1
Пари по разплащателни сметки в лева	14	68
Пари по разплащателни сметки във валута	70	29
Парични еквиваленти		
Общо	86	98

3.6. Текущи задължения

	2018	2017
Получени заеми от свързани лица	129	129
Доставчици		1
Задължения към персонала	18	17
Осигурителни задължения	4	4
Други	3	3
Общо	154	154

3.6.1. Данъчни задължения

	2018	2017
Данък върху добавената стойност	2	2
ДДФЛ	2	2
Общо	4	4

3.7. Приходи

	2018	2017
Продажба на услуги	79	66
Други приходи от продажби	5	30
Общо	84	96

Приходите от продажби на дружеството в размер на 79 хил. лв., са резултат от консултантски услуги.

Другите приходи от продажби в размер на 5 хил. лв. са приходи от отдаване на офис площи под наем.

3.8. Разходи по икономически елементи

	2018	2017
Разходи за материали	1	2
Разходи за възнаграждения	92	95
Разходи за осигуровки	14	14
Разходи за амортизация и обезценка	4	4
Разходи за външни услуги	24	36
Други разходи		1
Общо разходи по икономически елементи	135	152

3.9. Финансови приходи/разходи

	2018	2017
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	(1)	
Други	(2)	(1)
Финансови разходи	(3)	(1)
Финансови приходи:		
Приходи от лихви	-	-
Положителни разлики от операции с финансови активи	3	-
Финансови приходи	-	-
Нетно финансови приходи/разходи		(1)

Резултатът за периода е загуба в размер на 51 хил. лв при отчетена загуба от 57 хил. лв към 30.06.2017 год.

Не са извършвани приблизителни оценки на отчетени суми в предходните отчетни периоди, водещи до промени в отчетния период.

През първите шест месеца на 2018 година не са издавани и обратно изкупувани собствени ценни книжа.

Размера на основния капитал е 596 025 лв. и не е променян .

Дружеството не оперира с материални запаси, произтичащо от характера на дейността му.

Съставил:
/Е. Асенов/

Ръководител:

/А. Давидов/

