Приложение № 2 към СС 1

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"ТРАВЕЛ ТСХ" АД
Към 31.12.2020 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**1393**	**5583**
а) суровини и материали		
б) външни услуги	1393	5583
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**92**	**138**
а) разходи за възнаграждения	80	120
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	12	18
- осигуровки свързани с пенсии	8	13
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**1**	**1**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	**1**	**1**
- разходи за амортизация	1	1
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	**2**	**41**
а) балансова стойност на продадени активи		
б) провизии		
в) други	2	41
Общо разходи за оперативната дейност	**1488**	**5763**
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**5**	**24**
- разходи, свързани с предприятия от група		
- отрицателни разлики от операции с финансови активи	2	2
- разходи за лихви	1	
- други финансови разходи	2	22
Общо финансови разходи	**5**	**24**
Общо разходи за обичайната дейност	**1493**	**5787**
8. Печалба от обичайната дейност	**0**	**0**
9. Извънредни разходи		
Общо разходи	**1493**	**5787**
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	**0**	**0**
11. Разходи за данъци от печалбата		
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба	**0**	**0**
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	1493	5787

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**1409**	**5729**
а) продукция		
б) стоки		
в) услуги	1409	5729
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:	19	6
- приходи от финасирания		
Общо приходи от оперативната дейност	**1428**	**5735**
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	**2**	**9**
а) приходи от предприятия от група		
б) приходи от лихви	1	
в) положителни разлики от операции с финансови инструменти	1	1
г) положителни разлики от промяна на валутни курсове		8
Общо финасови приходи	**2**	**9**
Общо приходи от обичайната дейност	**1430**	**5744**
8. Загуба от обичайната дейност	**63**	**43**
9. Извънредни приходи		
Общо приходи	**1430**	**5744**
10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	**63**	**43**
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	63	43
Всичко (Общо приходи + 11)	1493	5787

Дата на съставяне:20.04.2021

Съставител:..... /Г.ЗАХАРИЕВ/

Ръководител:..... /М.СЕЙКОВА/

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
"ТРАВЕЛ ТСХ" АД
Към 31.12.2020 г.

Актив | **Пасив**

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година	Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	**100**	***100***
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**		
1. Продукти от развойна дейност			**III. Резерв от последващи оценки**		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	***0***	***0***	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	***Общо за група IV:***	**0**	**0**
- земи	0		**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
- сгради	0		- разпределена печалба	280	380
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	0	1	- непокрита загуба	-43	
3. Съоръжения и други	0		***Общо за група V:***	***237***	***380***
5. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	-63	-43
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	**274**	**437**
Общо за група II:	**0**	**1**	**Б. Провизии и сходни задължения**		
III. Дългосрочни финансови активи			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			2. Провизии за данъци в т.ч.:		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			- отсрочени данъци		
3. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			**Общо за раздел Б:**	0	0
5. Дългосрочни инвестиции			**В. Задължения**		
6. Други заеми			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	0	0
7. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X	- до 1 година		
Общо за група III:	***0***	***0***	- над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
Общо за раздел Б:	**0**	**1**	- до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			- над 1 година		
I.Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	8	175
1. Суровини и материали			- до 1 година	8	175
2. Незавършено производство			- над 1 година		
3. Продукци и стоки в т.ч.:	0	0	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	113	186
- продукция			- до 1 година	113	186
- стоки			- над 1 година		
4. Предоставени аванси	6	1	5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
Общо за група I:	***6***	***1***	- до 1 година		
II. Вземания			- над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	68	169	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година					
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	23	44	- над 1 година		
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	14	27
Общо за група II:	***91***	***213***	- до 1 година	14	27
III. Инвестиции			- над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:	0	0
2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X	- до 1 година		
3. Други инвестиции			- над 1 година		
Общо за група III:	***0***	***0***	- осигурителни задължения, в т.ч.:	2	0
			- до 1 година	2	
IV. Парични средства, в т.ч.:			- над 1 година		
- в брой	186	132	- данъчни задължения	0	0
- безсрочни сметки (депозити)	112	341	- до 1 година		
Общо за група IV:	***298***	***473***	- над 1 година		
			Общо за раздел В, в т.ч.:	135	388
Общо за раздел В:	**395**	**687**	- до 1 година	135	388
			- над 1 година	0	0
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
Г. Разходи за бъдещи периоди	14	137	- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	**409**	**825**	**СУМА НА ПАСИВА**	**409**	**825**

Дата на съставяне: 20.04.2021

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ
за собствения капитал
"ТРАВЕЛ ТСХ" АД
Към 31.12.2020 г.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
алдо в началото на отчетния период	100							380		-43	**437**
ромени в счетоводната политика											**0**
решки											**0**
алдо след промени в счетоводната итика и грешки	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**380**	**0**	**-43**	**437**
зменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											**0**
еличение											**0**
маление											**0**
инансов резултат от текущия период										-63	**-63**
азпределние на печалба в т.ч.:								-143		43	**-100**
дивиденти								-100			**-100**
окриване на загуба											**0**
оследващи оценки на активи и пасиви											**0**
еличения											**0**
маления											**0**
Други изменения в собствения капитал											**0**
Салдо към края на отчетния период	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**237**	**0**	**-63**	**274**
Промени от преводи на годишни финансови чети на предприятия в чужбина											**0**
Собствен капитал към края на отчетния Период (11+/- 12)	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**237**	**0**	**-63**	**274**

а на съставяне:20.04.2021

Съставител:.....
/Г.ЗАХАРИЕВ/

Ръководител:.....
/М.СЪЙКОВА/

ОТЧЕТ
за паричните потоци
"ТРАВЕЛ ТСХ" АД
Към 31.12.2020 г.

	Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	а	1	2	3	4	5	6
А.	**Парични потоци от основна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1323	1397	-74	5717	5225	492
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		83	-83		137	-137
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата			0		2	-2
7	Плащания при разпределения на печалби		100	-100			0
8	Други парични потоци от основна дейност	374	291	83	255	625	-370
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**1697**	**1871**	**-174**	**5972**	**5989**	**-17**
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0		1	-1
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**0**	**0**	**0**	**0**	**1**	**-1**
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
5	Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0		2	-2
7	Други парични потоци от финансова дейност		1	-1	8	16	-8
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**0**	**1**	**-1**	**8**	**18**	**-10**
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**1697**	**1872**	**-175**	**5980**	**6008**	**-28**
Д.	Парични средства в началото на периода			**473**			**501**
Е.	Парични средства в края на периода			**298**			**473**

Дата на съставяне:20.04.2021

Съставител: ..... /Г.ЗАХАРИЕВ/

Ръководител: ..... /М.СЪЙКОВА/

"НАЛ КОНСУЛТ ЕООД * СОФИЯ *"

"ТРАВЕЛ ТСХ" АД Travel София

Приложение № 5 към СС 1

СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2020 година
"ТРАВЕЛ ТСХ" АД

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
нематериални активи															
укти от развойна дейност				0			0				0			0	0
есии, патенти, лицензии, търговски марки, ни продукти и други подобни права и				0			0				0			0	0
овска репутация				0			0				0			0	0
оставени аванси и нематериални активи в на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
лготрайни материални активи															
и сгради, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				0			0				0			0	0
и				0			0				0			0	0
ни, производствено оборудване и апаратура	1			1			1		1		1			1	0
ъжения и други	2			2			2	2			2			2	0
портни средства				0			0				0			0	0
оставени аванси и дълготрайни материални в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група II:	3	0	0	3	0	0	3	2	1	0	3	0	0	3	0
лгосрочни финансови активи															
и и дялове в предприятия от групá				0			0				0			0	0
доставени заеми на предприятия от				0			0				0			0	0
ии и дялове в асоциирани и смесени иятия				0			0				0			0	0
доставени заеми, свързани с асоциирани ени предприятия				0			0				0			0	0
госрочни инвестиции				0			0				0			0	0
и заеми				0			0				0			0	0
пени собствени акции				0			0				0			0	0
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
срочени данъци				0			0				0			0	0
нетекущи активи (I+II+III+IV)	3	0	0	3	0	0	3	2	1	0	3	0	0	3	0

а съставяне:20.04.2021

Съставител: ..... /Т.ЗАХАРИЕВ/

Ръководител: ..... /М.СЪЙКОВА/

П Р И Л О Ж Е Н И Е
към годишния финансов отчет
"ТРАВЕЛ ТСХ" АД
Към 31.12.2020 г.

I. Правен статут, предмет на дейност, регистрации, управление

Дружеството е регистрирано с Удостоверение № 20130506102814 от 06.05.2013 г. в Агенцията по вписванията като дружество с ограничена отговорност "ТРАВЕЛ ТСХ" АД, със седалище и адрес на управление област София (столица), община Столична, гр. София 1618, район р-н Витоша, бул. Братя Бъкстон, бл. 13, ап. 21, и с предмет на дейност: Туроператорска и туристическа агентска дейност, корпоративно бизнес травел обслужване, вътрешна и външна търговия, търговия със стоки предназначени за чуждестранния туристически поток, създаване и експлоатация на офиси за туристически услуги в страната и чужбина, както и отдаване под наем и наемане на МПС за обслужване на горните дейности, транспорт, търговско представителство и посредничество на български и чуждестранни физически и юридически лица в страната и чужбина, комисионна, спедиционна, складова, лизингова, превозна и рекламна дейност, куриерски услуги в страната и чужбина, разработване, внедряване, поддържане и продажба на компютърни и интернет технологии, софтуерни продукти за електронна търговия на стоки, услуги и он - лайн разплащания както и всякаква друга дейност, незабранена изрично от закона.. Дружеството е с капитал 100000 лв., Акция: Вид: обикновени налични поименни, Брой: 10 000, Номинал: 10 лв.внесен ефективно и се представлява от управителя МАГДАЛЕНА СВЕТЛОЗАРОВА СЪЙКОВА.

Към 31.12.2020 г. е записан капитал 100 000.00 лв., които е внесен 100%

Стойността на една акция към 31.12.2020 г. е 27.40 лв

II. База за изготвяне на годишния финансов отчет

Годишният финансов отчет е съставен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приети с ПМС № 46 от 21.03.2005г. (ДВ, бр. 30/2005г.); за нерешени въпроси в тях е избрано да се прилага политика в съответствие с текстовете на Международните стандарти за финансово отчитане и Международните счетоводни стандарти, приложими към 31 декември 2020 година, с цел вярно и честно представяне на имущественото и финансовото състояние.

III. Основни принципи за съставяне на годишния финансов отчет

а) текущо начисляване - приходите и разходите по сделките и събитията се отразяват счетоводно в момента на тяхното възникване,независимо от момента на получаване или плащане на паричните средства или техните еквиваленти;

б) действащо предприятие - предприятието да не предвижда и да няма необходимост да се ликвидира или да ограничава мащабите на своята дейност в предвидимо бъдеще;

в) предпазливост - извършва се оценяване и отчитане на предполагаеми рискове и очаквани загуби;

г) съпоставимост между приходите и разходите - признаване на разходите, извършени във връзка с отделна сделка или събитие във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях. Признаването на приходите се отчита за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване;

д) предимство на съдържанието пред формата - сделките и събитията се отразяват в съответствие с тяхното икономическо

е) запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период и постигане на съпоставимост на отчетните данни и показатели.

IV. Съдържание на годишния финансов отчет

а) счетоводен баланс;

б) отчет за приходите и разходите;

в) отчет за паричния поток;

г) отчет за собствения капитал;

д) справка за нетекущите (дълготрайни) активи;.

е) приложение.

Формата на годишния финансов отчет е променена спрямо предходния отчетен период, поради нормативна промяна в Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФО). Данните за предходна година са рекласифицирани, съобразно промяната.

V. Оценъчни бази. използвани при изготвяне на финансовия отчет

Нетекущи /дълготрайни/ нематериални активи

Като нетекущи /дълготрайни/ нематериални активи е възприето да се отчитат установимите нефинансови ресурси придобити и контролирани от предприятието, които нямат физическа субстанция и от използването на които предприятието очаква да придобие икономическа изгода.

Първоначална оценка

Към датата на придобиване, нетекущите /дълготрайните/ нематериалните активи, е възприето да се оценяват както следва:

а) за външно създаваните нематериални активи - по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително

б) за създадените в предприятието нематериални активи - от сбора на разходите, извършени от момента, в който нематериалният актив за пръв път е постигнал критериите за признаване. Разходите се определят по начин, идентичен на възприетия за определяне на себестойността на продукцията.

в) придобити и признати в бизнескомбинация - по справедлива стойност до размера на дела на придобиващия.

г) получени в резултат на безвъзмездна сделка - по справедлива цена, определена от лицинзиран оценител;

д) получени в резултат на апортна вноска по реда на Търговския закон - по оценка, приета от съда и всички преки разходи.

Оценка след първоначално признаване

След първоначалното признаване като актив, всеки отделен дълготраен нематериален актив е възприето да се отчита по

Амортизирането на нематериалните активи се извършва по линеен метод

Нетекущи (дълготрайни) материални активи

Като нетекущи (дълготрайни) материални активи е възприето да се отчитат активи, които имат натурално веществена форма и се придобиват за продължителна употреба /повече от един отчетен период/ за изпълнение на типичните операции на предприятието.

Първоначална оценка

Нетекущите (дълготрайни) материални активи към датата на придобиване е възприето да се оценяват по цена на придобиване.

Цената на придобиване се определя както следва:

а) за закупените активи - покупната цена, включително мита и невъзстановими данъци и всички преки разходи за привеждане на актива в работно състояние в съответствие с предназначението му. В преките разходи се включват разходите за подготовка на обекта, разходите за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходите за привеждане на актива в работно състояние.

б) за създадените в предприятието:- по себестойност, определена по идентичен начин, по който се определя себестойността на готовата продукция,

Оценка на нетекущите /дълготрайните/материални активи след първоначалното признаване

След първоначалното признаване като актив, всеки отделен нетекущ /дълготраен/ материален актив е възприето да се

Амортизация

При определяне на амортизируемата сума се определя остатъчната стойност на активите над 10% от първоначалната стойност. Полезният срок за годност се определя към датата на доставката, като се има предвид периода, през който предприятието ще черпи икономическа изгода.

Дълготрайните материални активи се амортизират по линейния метод при прилагане на следните годишни амортизационни норми в проценти:

Група	Счетоводни амортизационни норми в %	Данъчни амортизационни норми в %
Сгради и конструкции	4	4
Машини и оборудване	30	30
Съоръжения	4	4
Транспортни средства	25	25
Транспортни средства без автомобили	10	10
Офис оборудване	15	15
Компютърна техника	50	50
Други дълготрайни материални активи		

При временно извеждане на нетекущи (дълготрайни) материални активи от употреба за срок, надвишаващ 12 месеца, е възприето да се преустановява начисляването на амортизаций. Временното извеждане от употреба се извършва след приемане на план за преструктуриране на предприятието или за временно преустановяване на определена дейност.

Разходите за консервиране и последващо въвеждане в употреба е възприето да се отчитат като текущи разходи за периода, през който са възникнали.

Последващи разходи за нетекущи (дълготрайни) материални активи

а) разходите за текуща подръжка и ремонт е възприето да се отчитат като текущи разходи;

б) с разходите за значими подобрения, реконструкции и модернизации, които удължават срока на годност, увеличават

В предприятието е възприет стойностен праг на същественост за нетекущите (дълготрайни) материални и нематериални *активи - 700 лева.*

Дългосрочни финансови активи

Акции и дялове в предприятия от група

Дружеството не притежава акции и дялове в дъщерни предприятия

Акции и дялове в асоциирани предприятия

Дружеството не притежава акции и дялове в асоциирани предприятия

Първоначална оценка

Към датата на придобиване инвестициите в дъщерни /или асоциирани предприятия се оценяват по:

а) разходите за придобиване /себестойност/ на инвестицията;

б) оценка на вещи лица - при апорт.

Последваща оценка на акции и/или дялове в дъщерни и асоциирани предприятия

Към датата на съставяне на финансовия отчет, инвестициите в акции и/или дялове в дъщерни и асоциирани предприятия се оценяват, като е възприето да се прилага себестойностния метод.

Текущи (краткотрайни) активи на предприятието

Активите, които са придобити с цел да бъдат използвани или реализирани в оперативния цикъл на предприятието, е възприето да се представят като текущи.

Материални запаси

Суровините (материалите) в предприятиятието е възприето да се отчитат при тяхната покупка по цена на придобиване

Суровините(материалите) при тяхната употреба се отписват по един от следните методи, а именно:

а) конкретно определена стойност, когато тяхното потребление засяга конкретни партиди, производства, проекти или клиенти;

б) средно претеглена стойност - препоръчителен подход по НСФО 2 - *Отчитане на стоково материалните запаси*

Закупени материали, които не се предават за складово съхраняване и употребени непосредствено преди осъществяване на дейността е възприето да се изписват като текущи разходи.

Продукцията, създадена в резултат на производствен процес в предприятието и предназначена за продажба е възприето да се оценява по себестойност, формирана от разходите за преработка.

Методи за отписване на продукцията при нейната продажба

средно претеглена стойност - препоръчителен подход по НСФО 2 - *Отчитане на стоково материалните запаси*

Незавършеното производство е възприето да се оценява по себестойност, определена от разходите за преработка.

Стоки, придобити чрез покупка и предназначени за продажби се заприходяват по (себестойност) доставна стойност,

В разходите за закупуване, е възприето да не се включват: складовите разходи за съхранение на стоките; административните разходи; финансовите разходи; извънредните разходи. Същите се отчитат като текущи разходи за периода, през който са извършени. Търговските отстъпки и рабати, предоставени от доставчика, намаляват доставната стойност на стоките.

При продажба стоките се отписват като се използва средно претеглена стойност.

Оценка на материалните запаси

Към датата на съставяне на годишния финансов отчет материалните запаси е възприето да се оценяват по по-ниската от нетната им реализуема стойност и отчетната стойност.

Намалението на отчетната стойност до нетната реализуема стойност се отчитат като текущ разход по реда на НСФО 2 –

Вземания

Към датата на съставяне на баланса търговките вземания е възприето да се оценяват по номинална стойност,

При преценката за събираемост се изключват вземанията от свързани предприятия и вземанията от държавни и общински органи, за които има достатъчно гаранции за получаването им.

Сумата на корекцията (преценката за несъбираемост) е възприето да се признава като разход за обезценка на текущи активи и коректив на вземанията.

При погасяване на вземането се признава друг приход.

Парични средства са притежаваните от предприятието авоари като касови наличности, наличности в банкови и

Разходи за бъдещи периоди са възникналите разходи през текущия отчетен период, но са свързани със следващи отчетни периоди.

Непаричните активи, получени от правителствени дарения и правителствена помощ, е възприето да се оценяват по справедлива стойност, определена от лицензиран оценител или от специалисти от предприятието, определени от ръководството.

Правителствените дарения и правителствената помощ се отчитат като като резерви /когато е предвидено в нормативен акт/. Правителствените дарения се признават, ако има гаранция, че предприятието ще изпълни условията за тяхното получаване.

Правителствените дарения и правителствената помощ се признават за приходи, както следва:

а) правителствените дарения и правителствената помощ, свързани с амортизируеми активи - пропорционално през периода на начислената амортизация;

б) правителствените дарения и правителствената помощ, свързани с неамортизируеми активи - през периодите, през които са отразени разходите за изпълнение на условията по даренията;

в) правителствените дарения и правителствената помощ, свързани с преотстъпени данъци - през периодите, през които са отразени разходите за преотстъпени данъци;

г) правителствените дарения и правителствената помощ, свързани с компенсация за минали разходи или загуби - през периода на получаването им.

Нетни печалби и загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика

1. Извънредните позиции е възприето да се посочват в баланса некомпенсирано.
2. Фундаменталните грешки е възприето да се отчитат по препоръчителен подход. Размерът на корекцията
3. Промените в счетоводната политика е възприето да се отразяват съгласно препоръчителен подход. Размерът на корекцията, която се извършва във връзка с промяната на счетоводната политика, се отразява като корекция на салдото на неразпределената печалба от минали години.

Други оповестявания

През 2020 година не са осъществявани бизнес комбинации.

Предприятието няма преустановявани дейности през 2020 година.

Предприятието не е отразявало през 2020 година биологични активи.

Дата на съставяне:20.04.2021

Съставител:..... /Г.ЗАХАРИЕВ/

Ръководител: ..... /М.СЪЙКОВА/

Предприятието отчита провизии и други сходни задължения по НСФО 19 - *Доходи на персонала* в частта за допълнителни

Вид на провизията или задължението	текуща година в х.лв.	предходна година в х.лв.

Отсрочени данъци

Предприятието не отчита отсрочени данъци.

Временна разлика	31 декември 2019		Движение на отсрочените данъци през 2020 г.		31 декември 2020	
	Данъчна основа	Временна разлика	Данъчна основа	Временна разлика	Данъчна основа	Временна разлика
Активи по отсрочени данъци						
Амортизации					-	-
Обезценка					-	-
Компенсируми отпуски					-	-
Загуба					-	-
Общо активи:	-	-	-	-	-	-
Пасиви по отсрочени данъци						
Преоценъчен резерв					-	-
Амортизации					-	-
Общо пасиви:	-	-	-	-	-	-
Отсрочени данъци (нето)	-	-	-	-	-	-

Собствен капитал

Предприятието възприема финансовата концепция за подържане на капитала. Подържането на финансовия капитал се оценява по номинални парични единици. Печалбата за отчетния период се счита за придобита, само ако паричната финансовата/ сума на собствения капитал в края на периода превишава паричната сума в началото на периода, след приспадане на разпределенията между собствениците или вложения от тях капитал през периода.

Записан капитал							
Вид (дялове, акции)	В началото на периода		Записани през периода		В края на периода		
	брой	номинал	брой	номинал	брой	номинал	Сума
Дялове	50	100			50	100	5000
Обикновенни акции					0		0
Поименни акции					0		0
Привилигировани акции					0		0
Общо:	50		0		50		5000

Задължения

Предприятието отчита като пасиви съществуващи задължения, които произтичат от минали събития и чиито уреждане се очаква да доведе до изтичане на ресурси - носители на икономическа изгода.

Вид на задължението	До 1 год. в хил.лв.	Над 1 год. в хил.лв.	Над 5 год. в хил.лв.	Описание на обезпечението
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0	0	
Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0	0	
Задължения към персонала	Средно сп.състав	До 1 год. в хил.лв.	Над 1 год. в хил.лв.	
1. Персонал		0		

Не са изготвени програми за доходи, предоставяни на персонала при и след напускане и като компенсации във формата на акции и дялове, както други програми за дългосрочни доходи

Осигурителни задължения		До 1 год. в хил.лв.	Над 1 год. в хил.лв.	
1. Персонал	X	2		
Данъчни задължения		До 1 год. в хил.лв.	Над 1 год. в хил.лв.	
Общо данъчни задължения:		0	0	
Други задължения		До 1 год. в хил.лв.	Над 1 год. в хил.лв.	
	X			
	X			
Общо други задължения:		14	0	

Признаване на приходи

Предприятието определя като приходи брутните потоци от икономически изгоди, получени и дължими на предприятието от клиентите в хода на обичайната му дейност.

Приходите се признават, когато едновременно са налице следните критерии:

а) когато е вероятно да има икономическа изгода, свързана със сделка;

б) сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;

в) направени разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделка, могат да бъдат надеждно измерени;

г) приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи.

Не се признава приход, когато разходите не могат да бъдат надеждно изчислени (не са извършени). Полученото авансово плащане се признава в баланса като задължение (аванс от клиента).

Резултати от дейността на дружеството през годината:

(хил.лв.)

№	Показатели:	2020 год.	2019 год.	2020/2019 стойност	2020/2019 процент
1	Финансов резултат	- 63	- 43	- 20	47%
2	Нетен размер на приходите от продажби	1 409	5 729	- 4 320	-75%
3	Собствен капитал	274	437	- 163	-37%
4	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	135	388	- 253	-65%
5	Обща сума на активите	409	825	- 416	-50%
6	Приходи	1 430	5 744	- 4 314	-75%
7	Разходи	1 493	5 787	- 4 294	-74%
8	Краткотрайни активи	409	824	- 415	-50%
9	Разходи за бъдещи периоди	14	137	- 123	-90%
10	Налични краткотрайни активи (8-9)	395	687	- 292	-43%
11	Краткосрочни задължения	135	388	- 253	-65%
12	Краткосрочни вземания	91	213	- 122	-57%
13	Краткосрочни финансови активи	298	473	- 175	-37%
14	Парични средства	298	473	- 175	-37%
15	Платима сума през периода за погасяване на дългосрочни задължения	-	-	-	#DIV/0!
16	Средна наличност на материалните запаси	-	-	-	#DIV/0!
17	Средна наличност на вземанията от клиенти и доставчици по тяхната отчетна стойност	119	85	34	40%
18	Средна наличност на задълженията към доставчиците и клиенти	241	181	61	34%
19	Сума на доставките	1 397	5 225	- 3 828	-73%
Рентабилност:					
21	Коеф. На рентабилност на приходите от продажби (1/2)	2.926	1.771		
22	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/3)	- 0.230	- 0.098		
23	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/4)	- 0.467	- 0.111		
24	Коеф. На капитализация на активите (1/5)	- 0.154	- 0.052		
Ефективност:					
25	Коеф. На ефективност на разходите (6/7)	0.958	0.993		
26	Коеф. На ефективност на приходите (7/6)	1.044	1.007		
Ликвидност:					
27	Коеф. На обща ликвидност (10/11)	3.030	2.124		
28	Коеф. На бърза ликвидност (12+13+14)/11	2.926	1.771		

30	Коеф. На незабавна ликвидност (13+14)/16	2.2074	1.2191		
31	Коеф. На абсолютна ликвидност (14/16)	2.2074	1.2191		
Финансова автономност:					
32	Коеф. На финансова автономност (3/4)	2.030	1.126		
33	Коеф. На задлъжнялост (4/3)	0.493	0.888		
Обръщаемост на материалните краткотрайни активи:					
34	Времетраене на един оборот в дни (17*360/2)	0	0		
35	Брой на оборотите (2/17)	#DIV/0!	#DIV/0!		
36	Коеф. На заетост на материалните запаси (17/2)	0	0		
Взамания и погасяване на задълженията:					
37	Период на събиране на вземанията от клиенти в дни (18*360/2)	30.277	5.310		
38	Период на погасяване на задълженията към доставчици в дни (19*360/20)	62.105	12.436		

Дата на съставяне: 20.04.2021

Съставител: ..... /Г.ЗАХАРИЕВ/

Ръководител: ..... /М.СЪЙКОВА/

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

"ТРАВЕЛ ТСХ" АД

Към 31.12.2020 г.

Дружеството е регистрирано с Удостоверение № 20130506102814 от 06.05.2013 г. в Агенцията по вписванията като дружество с ограничена отговорност "ТРАВЕЛ ТСХ" АД, със седалище и адрес на управление област София (столица), община Столична, гр. София 1618, район р-н Витоша, бул. Братя Бъкстон, бл. 13, ап. 21, и с предмет на дейност: Туроператорска и туристическа агентска дейност, корпоративно бизнес травел обслужване, вътрешна и външна търговия, търговия със стоки предназначени за чуждестранния туристически поток, създаване и експлоатация на офиси за туристически услуги в страната и чужбина, както и отдаване под наем и наемане на МПС за обслужване на горните дейности, транспорт, търговско представителство и посредничество на български и чуждестранни физически и юридически лица в страната и чужбина, комисионна,

Дружеството е регистрирано в регистъра на БУЛСТАТ под № 202558326

Капитала на дружеството към 31 декември 2020 година е 100 000.00 лева, разпределен в 10 000 броя акции, с номинална стойност 10 лева всяка от тях. Дяловият капитал в размер на 100 000.00 лв. е внесен от съдружниците.

Стойността на една акция към 31.12.2020 г. е 27,40 лв.

Колективен орган на управление е Общото събрание на дружеството.

През отчетния период не са извършвани промени в размера на капитала и в състава

През 2020 година приходите на дружеството се формират от извършване на туристически услуги на туроператори и крайни клиенти от България и чужбина в Намалението спрямо предходната година са взетите от правителствата противоепидемични мерки водещи до деастично намаление на пътуванията

Разходите за същия период са формирани преди всичко от платени суми на хотели и туроператори в размер на 1 493 602.74 лв.

За финансовата 2020 г. дружеството е формирало загуба в размер на 63147.07 лв.

Изпълнявайки основния предмет на дейност през 2020 година, спрямо предходната, дружеството постига следните финансово икономически показатели:

	2019	/ 2020
РЕНТАБИЛНОСТ НА ПРИХОДИТЕ	1.771	2.926
ЕФЕКТИВНОСТ НА РАЗХОДИТЕ	0.993	0.958
ЛИКВИДНОСТ :		
1.ОБЩА	2.124	3.030
2. АБСОЛЮТНА	1.2191	2.2074
ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ	1.126	2.030

Ръководството на дружеството разчита, в бъдеще да бъдат постигнати по-добри

През периода на изготвянето на отчета не са настъпили събития които подлежат на съгласно действащите нормативни актове.

Предприятието няма участия в други дружества.

През отчетния период, от страна на ръководството на предприятието, не са сключвани договори по чл.240б на Търговския закон.
През отчетния период не са сключвани договори, които излизат извън обичайната дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.
Дружеството няма разкрити клонове в страната и чужбина.
Оповестяването на съществените счетоводни политики, използвани от предприятието, както и изчерпателен анализ на резултатите от дейността, са неразделна част от годишния финансов отчет към 31 декември 2020 година.
Настоящият отчет е изготвен в изпълнение на чл. 33, ал. 1 от Закона за счетоводство, Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия и разпоредбите на чл. 247 от Търговския закон.
Към момента на изготвяне на отчета предприятието продължава своята дейност.

гр. София Управител:.....

20.04.2021 г. /Магдалена Светлозарова Съйкова/