

“ТАСИ - ДД” ООД

гр. Д. Дъбник - 5870, ул. Стоян Заимов № 39

ИНДИВИДУАЛЕН
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ
ОТЧЕТ
2022 г.

Изготвен е в съответствие с Национални счетоводни стандарти.
Одобрен за публикуване на 26.03.2022 г. Подлежи на публикуване в Търговския регистър.

„ТАСИ – ДД“ ООД, гр. Д.Дъбник, в качеството си на предприятие –майка е задължено да изготви консолидиран годишен финансов отчет, който подлежи на публикуване в Търговския регистър

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "ТАСИ - ДД" ООД, гр. Д. Дъбник
към 31.12.2022 г.

Радели и балансови пера	Към 31.12.2022 г.	(хил.лв.) Към 31.12.2021 г.
АКТИВИ		
Дълготрайни/дългосрочни активи		
ДМА и НДМА	26	60
Дългосрочни инвестиции	4	4
Дългосрочни вземания	59	0
Всичко дълготрайни/ дългосрочни активи	89	64
Краткосрочни активи		
Незавършено производство	43	45
Краткосрочни вземания	481	611
Предоставени аванси	23	6
Парични средства	99	33
Предплатени разходи	18	15
Всичко краткосрочни активи	664	710
ВСИЧКО АКТИВИ:	753	774
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		
Собствен капитал		
Основен капитал	2	2
Резерви	32	32
Финансови резултати от минали години	531	504
Финансов резултат от текущия период	61	41
Всичко собствен капитал	626	579
ПАСИВИ		
Краткосрочни задължения	127	195
Всичко пасиви	127	195
ВСИЧКО КАПИТАЛ И ПАСИВИ	753	774

26.03.2023 г.

Съставител:

/Ст. Нешкова/

Управител:

/инж. А. Петкова/

Изразено одиторско мнение в доклад на регистрирания одитор д.е.с. Катя Драгийска, дип. 0075

Дата: 18.07.2023



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "Т А С И - ДД" ООД, гр. Д. Дъбник
към 31.12.2022 г.

Наименование на приходите и разходите	(хил.лв.)	
	Към 31.12.2022 г.	Към 31.12.2021 г.
Нетни приходи от продажби		
Услуги	417	249
Всичко приходи от дейността	417	249
Разходи по икономически елементи		
Разходи за материали	(15)	(15)
Разходи за външни услуги	(105)	(60)
Разходи за персонала	(184)	(135)
Разходи за осигуровки	(8)	(5)
Разходи за амортизация	(34)	(29)
Други оперативни разходи	0	(0)
Всичко оперативни разходи	(346)	(244)
Суми с корективен характер		
Изменение на незавършеното производство	(2)	43
Всичко суми с корективен характер:	(2)	43
Финансови разходи	(1)	(2)
Счетоводна печалба	68	46
Разходи за данъци от печалбата	7	5
Нетна печалба за периода	61	41

26.03.2023 г.

Съставител:

/Ст. Нешкова/

Управител:

/инж. А. Петкова/



Изразено одиторско мнение в доклад на регистрирания одитор д.е.с. Катя Драгийска, дип.0075

Дата: 18.04.2023



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "Т А С И - ДД" ООД, гр. Д. Дъбник
към 31.12.2022 г.

Показатели	(хил.лв.)				
	Основен капитал	Преоценен резерв	Финансови резултати от минали години	Финансови резултати от текущия период	Общо
Салдо на 1 януари 2021 г.	2	32	317	215	566
Финансов резултат за 2021 г.				41	41
Разпределение на финансовия резултат			215	(215)	0
Разпределение на дивиденди			(28)	0	(28)
Салдо към 31 декември 2021 г.	2	32	504	41	579

Салдо на 1 януари 2022 г.	2	32	504	41	579
Финансов резултат за 2022 г.				61	61
Разпределение на финансовия резултат			41	(41)	0
Разпределение на дивиденди			(14)	0	(14)
Салдо към 31 декември 2022 г.	2	32	531	61	626

26.03.2023 г.

Съставител:

/Ст. Нешкова/

Управител:

/инж. А. Петкова/



Изразено одиторско мнение в доклад на регистрирания одитор д.е.с. Катя Драгийска, дип.0075

Дата: 18.07.2023

[Handwritten signature]



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

На "Т А С И - ДД" ООД, гр. Д. Дъбник
към 31.12.2022 г.

(хил.лв.)

Наименование на паричните потоци	Към 31.12.2022 г.	Към 31.12.2021г.
Наличности от парични средства на 1 януари	33	1
Парични средства от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти и други дебитори	391	526
Плащания на доставчици и други кредитори	(211)	(171)
Плащания за заплати, осигуровки	(192)	(135)
Платени данъци върху печалбата	(4)	(25)
Други	(1)	(1)
Нетни парични потоци от оперативна дейност	(17)	194
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	(64)
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност	0	(64)
Парични потоци от финансова дейност		
Парични потоци – получени от собственици	220	280
Парични потоци – върнати на собственици	(123)	(350)
Парични потоци от дивиденди	(13)	(26)
Други парични потоци от финансова дейност	(1)	(2)
Нетни парични потоци от финансова дейност	83	(98)
Изменение на наличностите през годината	66	32
Наличности от парични средства на 31 декември	99	33

26.03.2023г.

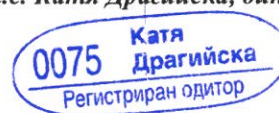
Съставител:
/Ст. Нешкова/

Управител:
/инж. А. Петкова/



Изразено одиторско мнение в доклад на регистрирания одитор д.е.с. Катя Драгийска, дип. 0075
Дата: 18.04.2023г.

[Handwritten signature]



ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ

към годишния финансов отчет
на "Т А С И - ДД" ООД, гр. Д. Дъбник
съставен към 31.12.2022 г.

КОРПОРАТИВНА ИНФОРМАЦИЯ

"Т А С И – ДД" ООД , гр. Д. Дъбник е регистриран в Търговския регистър с – Булстат 202276298.

Седалището на управлението на дружеството е в гр. Д.Дъбник - 5870, ул.Стоян Заимов № 39.

Предметът на дейност на дружеството е проектиране на сгради, съоръжения и инсталации, инженерингова дейност в областта на изграждане на разпределителни газопроводи и вътрешна газификация на промишлени и битови обекти, строително-монтажни дейности, производство на машини и съоръжения, консултантска дейност, изкупуване и реализация на селскостопанска продукция, транспортни и таксиметрови услуги и вътрешно и външнотърговска дейност, както и всяка друга дейност, която не е забранена от закона.

Капитала на дружеството 1 500 лв.

Съдружници са:

Анка Златева Петкова

Христо Станков Петков

Дружеството се управлява от и представлява от: Анка Златева Петкова.

Дружеството не се ограничава със срок.

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

1. База за изготвяне

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти (СС), приложими към 31 декември 2022г.

Всички данни на 2022 г. и за 2021 г. са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева, а където е необходимо в лева.

2. Промени в счетоводната политика и сравнителни данни

Годишният финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Не са извършвани промени в счетоводната политика.

3. Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения

Дружеството е използвало приблизителни оценки при определяне на оставащия срок на годност на активите и провизиите за отпуски.

4. Управление на финансовите рискове

Фактори на финансовите рискове

По принцип дружеството не е изложено на финансови рискове.

4.1. Риск от курсови разлики

Дейността на дружеството се осъществява изцяло на територията на България и понастоящем то не е изложено на риск от курсови разлики поради това, че не продава по принцип услуги във валута.

4.2. Лихви по търговски и банкови кредити

За текущата си дейност дружеството не използва банкови и други кредити.

4.3. Кредитни рискове

Дружеството не предоставя кредити.

4.4. Ликвидност

Дружеството няма затруднения по поддържането на достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност, поради което не ползва кредити.

5. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

5.1. Дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени при придобиването им, намалени с размера на наличната амортизация и признатата обезценка. Към 31.12.2022 г. дълготрайните материални активи не са тествани за обезценка. Счита се, че такава не е налице.

5.2. Дълготрайните нематериални активи се оценяват по цена на придобиване, намалена с начислената амортизация и признатата обезценка, ако такава е налице.

5.3. Дългосрочните инвестиции на дружеството се оценяват по себестойност, тъй като не се търгуват на борсата.

5.4. Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е както следва: “средно претеглена стойност”;

5.5. Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

5.6. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства деноминирани, в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ.

5.7. Основният капитал се представя по неговата номинална стойност, която съответства на актуалната му съдебна регистрация.

5.8. Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

5.9. Провизии се признават при наличие на правно или конструктивно задължение по най - добрата приблизителна оценка на възможните икономически изгоди, които ще изтекат при погасяване на задължението към датата на финансовия отчет.

6. Амортизации на дълготрайните активи

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод, на базата на полезния живот на активите, определен от ръководството на дружеството.

Наименование	Годишна амортизационна норма %
Сгради	4
Машины и съоръжения	5
Транспортни средства	30
Стопански инвентар	15
Други	10

7. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях. Приходите и разходите в чуждестранна валута се отчитат по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.

8. Данъчно облагане и отсрочени данъци

Съгласно българското данъчно законодателство, дружеството дължи данък върху печалбата в размер на 10 % върху облагаемата печалба, съгласно данъчните правила на Закона за корпоративното подоходно облагане.

При преобразуване на счетоводната печалба в данъчно облагаема печалба се отчитат отсрочени данъчни активи. Отсрочени данъчни активи се признават само ако е вероятно тяхното възстановяване при наличието на облагаема печалба.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС – ОПОВЕСТИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ

Дълготрайни материални и нематериални активи

Показатели	(хил.лв.)					
	Нематериални активи	Сгради и конструкции	Машины и оборудване	Транспортни средства	Други	Общо ДА и НДА
Отчетна стойност на 01 януари 2021 г.	37	41	29	79	1	187
Постъпили	48	0	17	0	0	65
Излезли	0	0	0	0	0	0
Амортизация към 31 декември 2021 г.	47	32	33	79	1	192
Балансова стойност на 31 декември 2021 г.	38	9	13	0	0	60
Отчетна стойност на 01 януари 2022 г.	85	41	46	79	1	252
Постъпили	0	0	0	0	0	0
Излезли	0	0	0	0	0	0
Амортизация към 31 декември 2022 г.	71	33	42	79	1	226
Балансова стойност на 31 декември 2022 г.	14	8	4	0	0	26

Дългосрочни инвестиции/Вземания

Видове	% на участие през 2022 г.	(хил.лв.)	
		Към 31. 12. 2022 г.	Към 31.12. 2021 г.
а. Дъщерни предприятия			
- "Таси" ООД	70	4	4
Б.Вземания			
-Газинженеринг"ООД		59	0
Всичко дългосрочни инвестиции и вземания		63	4

Материални запаси

Видове материали	(хил.лв.)	
	Към 31.12.2022 г.	Към 31.12.2021 г.
Незавършено производство (услуги)	43	45
Всичко:	43	45

Краткосрочни вземания

Видове вземания	(хил.лв.)	
	Към 31.12.2022 г.	Към 31.12.2021 г.
Вземания от свързани предприятия	464	555
Вземания от клиенти и доставчици	93	56
Други вземания	6	6
Всичко:	563	617

По значителни към 31.12.2022 г. са вземанията от :

Свързани предприятия:

"Таси " ООД	- 397 хил.лв.
„Таси" ЕООД	- 8 хил.лв.
„Газинженеринг“ ООД	- 59 хил.лв.

Клиенти и доставчици

„Елбат"АД	- 32 хил.лв.
„Ресол БГ"ЕООД	- 8 хил.лв.
„Тера глоуб"ЕООД	- 18 хил.лв.
„РУА България"	- 4 хил.лв.
„Енсол ВН"ЕООД	- 6 хил.лв.

ДДС за възстановяване

- 6 хил.лв.

Парични средства

Видове парични средства	(хил.лв.)	
	Към 31.12.2022 г.	Към 31.12.2021 г.
Парични средства в банки:	89	32
- в лева	89	32
Парични средства в каса	10	1
- в лева	10	1
Всичко:	99	33

Разходи за бъдещи периоди

Сумата от 18 хил.лв. представлява предплатени разходи отнасящи се за 2023 г..

Основен капитал

Размера на основния капитал е 1 500 лв.

Преоценъчни резерви и резерви от револаризация – 32 хил.лв.

Финансови резултати от минали отчетни периоди – 531 хил. лв.

Финансов резултат от текущата година – печалба 61 хил.лв.

Образуван е при съпоставянето на начислените приходи и разходи и определените разходи за данъци.

Краткосрочни задължения

Всичко текущи задължения	(хил.лв.)	
	Към 31.12.2022 г.	Към 31.12.2021 г.
Клиенти по аванси	97	174
Задължения към персонала и социалното осигуряване	14	13
Данъчни задължения	7	7
Задължения към доставчици	9	1
Всичко	127	195

Задължения по получени аванси от клиенти

„Арсенал” АД	-	11 хил.лв.
„ЧГК” АД	-	12 хил.лв.
„Хармони 2012” ЕООД	-	57 хил.лв.
„Ресол ВГ” ЕООД	-	7 хил.лв.
„Инса спирт” АД	-	5 хил.лв.

Задължения към персонала и социалното осигуряване

Задължения към персонала - 14 хил.лв.

Същите са текущи с произход от м. декември 2022 г.

Данъчни задължения:

За данък печалба	-	5 хил.лв.
За ДОД	-	2 хил.лв.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ - ОПОВЕСТИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ

ПРИХОДИ

Приходи от дейността

Видове приходи от дейността	(хил.лв.)	
	Към 31.12.2022 г.	Към 31.12. 2021 г.
Нетни приходи от продажба на:		
- проектантски услуги	417	249
Всичко приходи от продажби	417	249

РАЗХОДИ

Разходи за материали

Видове материали	(хил.лв.)	
	Към 31.12.2022 г.	Към 31.12. 2021 г.
Гориво	8	6
Консумативи	7	9
Всичко:	15	15

Разходи за външни услуги

Видове външни услуги	(хил.лв.)	
	Към 31.12.2022 г.	Към 31.12. 2021 г.
Суми по договори с подизпълнител	54	28
Наеми	15	14
Застраховки	2	2
Консултантска дейност	33	13
Други	1	3
Всичко	105	60

Разходи за персонала

Видове разходи за персонала	(хил.лв.)	
	Към 31.12.2022 г.	Към 31.12. 2021 г.
Разходи за заплати	184	135
Разходи за социално осигуряване	8	5
Всичко:	192	140

Изменение на незавършеното производство

Основни компоненти	Към 31.12.2022 г.	Към 31.12. 2021 г.
Незавършено производство	(2)	43
Незавършено производство	(2)	43

Разходи за данъци от печалбата

Основни компоненти на разхода за данъци	(хил.лв.)	
	Към 31.12.2022 г.	Към 31.12. 2021 г.
Текущо дължим данък печалба	5	5
Общо разход за данък	5	5

Текущо дължимият данък върху печалбата се определя при съпоставянето на осъществените разходи и реализираните приходи отнасящи се за текущата година както следва:

Показатели	Сума
Приходи по ОПР	416 916.26
Разходи по ОПР	348 692.65
Счетоводна печалба	68 223.61
Увеличения:	
1. Счетоводни амортизации	33 974.32
2. Разходи непризнати за данъчни цели съгласно чл.26, т.1,2 и 6	38.97
3. Разходи представляващи доходи на физически лица	5 051.00
Всичко увеличения:	39 064.29
Намаления	
1. Данъчна амортизация	32 845.08
Всичко намаления:	32 845.08
Данъчна печалба:	74 442.82
Данък върху печалбата:	7 444.28
Счетоводен финансов резултат	60 779.33

Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

През годината са извършени следните по - съществени сделки със свързани лица:

Като доставчик

(хил.лв.)		
Свързано лице	Наименование на операцията	Сума
„Таси“ ООД	Проектантски услуги	19
„Газинженеринг“ ООД	Проектантски услуги	8
Всичко:		27

Като клиент

(хил.лв.)		
Свързано лице	Наименование на операцията	Сума
Таси ООД	Наем	14
Всичко:		14

Предоставена финансова помощ на „Газинженеринг“ ООД в размер на 50 хил.лв.

По извършените през годината сделки няма необичайни условия и отклонения от пазарните цени.

Събития след датата на баланса

Не се наблюдават сделки и събития след датата на баланса, които да окажат отражение на информацията представена в годишния финансов отчет за 2022 г.

На 24 февруари 2022 г. започна военен конфликт между Русия и Украйна. Много държави наложиха разнородни санкции на Русия със значителен икономически ефект, както върху местните икономики така и на глобалната икономика.

Военният конфликт и наложените по този повод санкции и други мерки, имат характер на некоригиращо събитие, настъпило след датата на годишния финансов отчет, което може да има влияние върху дейността на дружеството през 2022 г.

Дружеството няма значителна пряка експозиция към Украйна, Русия или Беларус.

Но въздействието на конфликта и санкциите върху общата икономическа ситуация ще го засегне непряко и ще го изправи пред значителни несигурности по отношение на потенциалните колебания в цените на материалите, стоките, енергията, валутните курсове, недостиг на доставки, инфлация и др. На този етап ръководството не е в състояние да оцени надеждно въздействието, на ситуацията, тъй като събитията се развиват на ежедневна база, както че дългосрочното въздействие може също да повлияе на обемите на приходите, паричните потоци, рентабилността и др. но се счита, че въздействието няма да окаже съществен негативен ефект върху дейността на дружеството.

Военният конфликт между Украйна и Русия и свързаните с него санкции, оценен като некоригиращо събитие за целите на годишния финансов отчет за 2022г., е важно съображение при оценка на способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие и:

1. Не води до преизчисляване на приблизителни счетоводна оценка и справедливи стойности,
2. Не се изисква преразглеждане на допускания и параметри в модели за обезценка и оценка по справедлива стойност, тестове за възстановимост на вземания, кредити, дълготрайни активи, материални запаси, отсрочени данъчни активи и други подобни.

Настоящият годишен финансов отчет подлежи на консолидация.

Съставител:

/Ст. Нешкова/

Управител:

/инж. А. Петкова/

