Приложение № 2
към СС1
БУЛСТАТ: 206167240

# ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
## на Топгрес ООД
## за периода от 01.01.2023г. до 31.12.2023г.

| НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ | Сума ( в хил. лв.) | | НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ | Сума ( в хил. лв.) | |
|---|---|---|---|---|---|
| | текуща година | предх. година | | текуща година | предх. година |
| а | 1 | 2 | а | 1 | 2 |
| **А. Разходи** | | | **Б. Приходи** | | |
| 2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.: | 912 | 2 060 | 1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.: | 5018 | 9 221 |
| а) суровини и материали | | 1 | б) стоки | 4153 | 7 622 |
| б) външни услуги | 912 | 2 059 | в) услуги | 865 | 1 599 |
| 3. Разходи за персонала, в т.ч. | 86 | 74 | 4. Други приходи, в т.ч.: | 52 | 88 |
| а) разходи за възнаграждения | 75 | 64 | **Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)** | 5070 | 9 309 |
| б) разходи за осигуровки, в т.ч. | 11 | 10 | 7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.: | 166 | 74 |
| 5. Други разходи, в т.ч.: | 3110 | 5 901 | а) приходи от лихви | 156 | |
| а)балансова стойност на продадени активи | 3103 | 5 888 | **Общо финансови приходи (5+6+7)** | 166 | 74 |
| **Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)** | 4108 | 8 035 | **Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)** | 5236 | 9 383 |
| 6.Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) | 1 | 1 | | | |
| - отрицателни разлики от промяна на валутни курсове | 1 | 1 | | | |
| 7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.: | 76 | 35 | | | |
| а)лихви | 71 | | | | |
| б)отрицателни разлики от операции с финансови активи | 5 | | | | |
| **Общо финансови разходи (6+7)** | 77 | 36 | | | |
| **8.Печалба от обичайна дейност** | 1 051 | 1 312 | | | |
| **Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)** | 4185 | 8 071 | | | |
| **10.Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)** | 1051 | 1312 | | | |
| 11. Разходи за данъци от печалбата | 105 | 131 | | | |
| **13. Печалба ( 10-11-12)** | 946 | 1 181 | | | |
| **ВСИЧКО ( Общо разходи+11+12+13)** | 5236 | 9 383 | **ВСИЧКО ( Общо приходи+11)** | 5236 | 9 383 |

Дата: 20.06.2024 г.

Съставител:.....
/Таня Панева /

Ръководител:.....
/Харалд Оеверман /

Финансов отчет върху който е издаден одиторски доклад с дата:25.06.2024 г.

0270 Радка Брезска
Регистриран одитор

Приложение № 1
към СС1

БУЛСТАТ: 206167240

# СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
## на Топгрес ООД
## към 31.12.2023г.

| АКТИВ<br>Раздели, групи статии | Сума (хил.лв.) текуща год. | предх. год. | ПАСИВ<br>Раздели, групи статии | Сума (хил.лв.) текуща год. | предх. год. |
|---|---|---|---|---|---|
| а | 1 | 2 | а | 1 | 2 |
| **Б. Нетекущи (дълготрайни) активи** | | | **А. Собствен капитал** | | |
| **I. Нематериални активи** | | | **I. Записан капитал** | 4 | 4 |
| **II. Дълготрайни материални активи** | | | **IV. Резерви** | | |
| **III. Дълготрайни финансови активи** | | | **V. Натрупана печалба (загуба) от минали години,в т.ч.:** | 1 917 | 736 |
| 4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия | 1 048 | 63 | - неразпределена печалба | 1 917 | 736 |
| 5. Дългосрочни инвестиции | 808 | 407 | **Общо за група V:** | 1 917 | 736 |
| 6. Други заеми | 900 | 1 213 | **VI. Текуща печалба (загуба)** | 946 | 1 181 |
| **Общо за група III:** | 2 756 | 1 683 | **Общо за раздел А** | 2 867 | 1 921 |
| **Общо за раздел Б:** | 2 756 | 1 683 | **Б. Провизии и сходни задължения** | | |
| **В. Текущи (краткотрайни) активи** | | | **В. Задължения** | | |
| **I. Материални запаси** | | | 3. Получени аванси, в т.ч.: | 5 | - |
| 3. Продукти и стоки, в т.ч. : | 41 | 3 | до 1 година | 5 | |
| - стоки | 41 | 3 | 4. Задължения към доставчици, в т.ч.: | 416 | 794 |
| **Общо за група I:** | 41 | 3 | до 1 година | 416 | 794 |
| **II. Вземания** | | | 6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.: | 753 | - |
| 1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч. : | 194 | 807 | до 1 година | 753 | |
| 2. Вземания от предприятия от група, в т.ч. : | 144 | | 7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч. | - | 525 |
| 4. Други вземания, в т.ч. : | 167 | 178 | до 1 година | | 525 |
| **Общо за група II:** | 505 | 985 | 8. Други задължения, в т.ч. : | 38 | 6 |
| **III. Инвестиции** | | | до 1 година | 38 | 6 |
| **IV. Парични средства, в т.ч. :** | 773 | 571 | - към персонала, в т.ч.: | 5 | - |
| - в безсрочни сметки (депозити) | 773 | 571 | до 1 година | 5 | |
| **Общо за група IV:** | 773 | 571 | - осигурителни задължения, в т.ч.: | 1 | 1 |
| **Общо за раздел В:** | 1 319 | 1 559 | до 1 година | 1 | 1 |
| **Г. Разходи за бъдещи периоди** | 4 | 4 | - данъчни задължения, в т.ч.: | 31 | 1 |
| | | | до 1 година | 31 | 1 |
| | | | **Общо за раздел В, в т.ч.:** | 1 212 | 1 325 |
| | | | до 1 година | 1 212 | 1 325 |
| **СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)** | 4 079 | 3 246 | **СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)** | 4 079 | 3 246 |

Дата: 20.06.2024 г.

Съставител:.....
/Таня Панева /

Ръководител:.....
/Каралд Северман /

Финансов отчет върху който е издаден одиторски доклад с дата:25.06.2024 г.

0270 Радка Брёвска
Регистриран одитор

Приложение №4
към СС1

БУЛСТАТ: 206167240

# ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
## на Топгрес ООД
## за периода от 01.01.2023г. до 31.12.2023г.

(хил.лева)

| 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 | | |
| 1.Салдо в началото на отчетния период | 4 | | | | | | | 736 | | 1181 | 1921 |
| 2. Промени в счетоводната политика | | | | | | | | | | | - |
| 3.Грешки | | | | | | | | | | | - |
| 4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки | 4 | - | - | - | - | - | - | 736 | - | 1181 | 1921 |
| 5. Изменения за сметка на собствениците,в т.ч. | | | | | | | | 1181 | | (1 181) | - |
| увеличение | | | | | | | | 1181 | | (1 181) | - |
| намаление | | | | | | | | | | | - |
| 6. Финансов резултат за текущия период | | | | | | | | | | 946 | 946 |
| 7. Разпределения на печалба: | | | | | | | | | | | - |
| в т.ч. за дивиденти | | | | | | | | | | | - |
| 8. Покриване на загуба | | | | | | | | | | | - |
| 9. Последващи оценки на активи и пасиви | | | | | | | | | | | - |
| увеличение | | | | | | | | | | | - |
| намаления | | | | | | | | | | | - |
| 10. Други изменения в собствения капитал | | | | | | | | | | | - |
| 11.Салдо към края на отчетния период | 4 | - | - | - | - | - | - | 1917 | - | 946 | 2867 |
| 12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина | | | | | | | | | | | - |
| 13.Собствен капитал към края на отчетния период (11± 12) | 4 | - | - | - | - | - | - | 1917 | - | 946 | 2867 |

Дата: 20.06.2024 г.

Съставител:.....
/Таня Панева /

Ръководител:.....
/Харалд Феверман /

Заверил:.....
/Радка Боевска/

Финансов отчет върху който е издаден одиторски доклад с дата:25.06.2024 г.

0270 Радка Боевска
Регистриран одитор

Приложение №1
към СС7

БУЛСТАТ: 206167240

# ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

## на Топгрес ООД

## за периода от 01.01.2023г. до 31.12.2023г.

| Наименование на потоците | Текущ период /хил. лв./ | | | Предходен период /хил. лв./ | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | 5 875 | 4 830 | **1 045** | 8 443 | 8 251 | **192** |
| 2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели | | | - | | | - |
| 3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения | | 78 | (78) | | 78 | (78) |
| 4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни | | | - | | | - |
| 5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики | | | - | | 1 | (1) |
| 6. Платени и възстановени данъци върху печалбата | | 44 | (44) | | 222 | (222) |
| 7. Плащания при разпределение на печалби | | | - | | | - |
| 8. Други парични потоци от основна дейност | | 5 | (5) | 741 | 17 | **724** |
| **Всичко парични потоци от основна дейност (А)** | **5 875** | **4 957** | **918** | **9 184** | **8 569** | **615** |
| **Б. Парични потоци от инвестиционна дейност** | | | | | | |
| 1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи | | | - | | | - |
| **Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)** | | | - | | | - |
| **В. Парични потоци от финансова дейност** | | | | | | |
| 1.Парични потоци свързани с получени или предоставени заеми | 2 425 | 2 706 | **(281)** | 2 093 | 2 235 | (142) |
| 2. Лихви, комисионни, дивиденти и други подобни | 21 | 65 | (44) | 3 | 184 | (181) |
| 3. Други парични потоци от основна дейност | | 391 | **(391)** | 782 | 1 173 | (391) |
| **Всичко парични потоци от финансова дейност (В)** | **2 446** | **3 162** | **(716)** | **2 878** | **3 592** | **(714)** |
| **Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)** | | | **202** | | | **(99)** |
| **Д. Парични средства в началото на периода** | | | **571** | | | **670** |
| **Е.Парични средства в края на периода** | | | **773** | | | **571** |

Дата: 20.06.2024 г.

Съставител:.....
/Таня Панева /

Ръководител /и/
Харалд Оеверман

Финансов отчет върху който е издаден одиторски доклад с дата:25.06.2024 г.

0270 Радка Боевска
Регистриран одитор