

Годишен финансов отчет
На годината приключваща на 31 декември 2022 г
„ТЪРГОВИЯ НА ЕДРО- ПЛЕВЕН“ АД
гр.Плевен , Индустриален квартал

ЕИК 114004579

БАЛАНС към 31.12.2022год.

АКТИВ

Сума в хил. лв

	Раздели, групи, статии	Бел.	Текуща година	Предходна година
	а		1	2
Б	Нетекущи /дълготрайни /активи			
II	Дълготрайни материални активи	4.1		
1.	Земи и сгради , в т.ч.		257	291
	- Земи		56	56
	- сгради		201	235
2.	Машини, производствено оборудване и апаратура		6	7
3.	Съоръжения и други		49	64
4.	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		6	6
	Общо за група II :		318	368
III.	Дългосрочни финансови активи			
5.	Дългосрочни инвестиции/инвестиционни имоти/	4.2	88	90
	Общо за група III :		88	90
	Общо за раздел Б (II+III)		406	458
В.	Текущи (краткотрайни) активи			
I.	Материални запаси	4.3.		
1.	Суровини и материали		16	13
	-неинвентарен амбалаж		16	13
3.	Продукция и стоки , в т.ч:		6	5
	-стоки		6	5
	Общо за група I :		22	18
II.	Вземания			
4.	Други вземания	4.4	30	38
	Общо за група II :		30	38
IV.	Парични средства в т.ч :	4.5		
	В брой		8	10
	В безсрочни сметки(депозити)		26	23
	Общо за група IV :		34	33
	Общо за раздел В(I+ II + IV)		86	89
Г.	Разходи за бъдещи периоди	4.6	3	2
	СУМА НА АКТИВА (Б + В + Г)		495	549

Дата : 24.01.2023г

Съставител :

/ Сл.Пеева/

Изп. Директор :

/ В. Анчева /

Заверил съгласно одиторски доклад :

/ Я. Деевска /

0405 Янка Деевска
Регистриран одитор

20032023

ОПОВЕСТЯВАНИЯТА на съществените счетоводни политики и другите пояснения ,от стр.7 до стр .22 са неразделна част от годишния финансов отчет.

БАЛАНС (продължение)
към 31.12.2022 год.

ПАСИВ

Сума в хил.лв

	Раздели , групи , статии	Бел	Текуща година	Предходна година
	а		1	2
A	Собствен капитал	4.7.		
I.	Записан капитал	4.7.1	237	237
IV.	Резерви	4.7.2		
1.	Законови резерви		23	23
4.	Други резерви		437	437
	Общо за група IV :		460	460
V.	Натрупана печалба (загуба) от минали години в т.ч.			
	-неразпределена печалба		163	163
	-непокрита загуба		(419)	(357)
	Общо за група V:		(256)	(194)
VI.	Текуща печалба (загуба)		2	(62)
	Общо за раздел A (I+II+III+IV+V+VI)		443	441
B.	Задължения	4.8		
4.	Задължения към доставчици в т.ч. :	4.8.1	14	55
	до 1 година		14	53
	над 1 година			2
6.	Задължения към предприятия от група в т.ч. :			20
	до 1 година			20
8.	Други задължения, в т.ч. :		38	33
	до 1 година		38	33
	-към персонала , в т.ч.		15	14
	до 1 година		15	14
	-осигурителни задължения		5	5
	до 1 година		5	5
	-данъчни задължения, в т.ч. :		8	7
	до 1 година		8	7
	Общо за раздел B, в т.ч.		52	108
	до 1 година		52	106
	над 1 година			2
	СУМА НА ПАСИВА (раздел A+B+B)		495	549

Дата : 24.01.2023г

Съставител :

Сл.Пеева

/ Сл.Пеева/

Изп. Директор:



/ Б. Анчева / АД

Заверил съгласно одиторски доклад :

Я. Деевска

/ Я. Деевска /



20032023г

ОПОВЕСТЯВАНИЯТА на съществените счетоводни политики и другите пояснения ,от стр.7 до стр .22 са неразделна част от годишния финансов отчет

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
за 2022 год.

Наименование на разходите		Бел	Сума (хил.лева)	
			Текуща година	Предходна година
а			1	2
A	РАЗХОДИ			
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:		179	205
	а) суровини и материали	5.2.1	8	9
	б) външни услуги	5.2.2	171	196
3.	Разходи за персонал, в т.ч. :	5.2.3	232	232
	а) разходи за възнаграждения		199	198
	б) разходи за осигуровки в т.ч. :		33	34
	- осигуровки свързани с пенсии		18	18
4.	Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч. :		59	58
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи в т.ч. :		59	58
	- разходи за амортизация		59	58
5.	Други разходи, в т.ч. :	5.2.4	56	61
	а) балансова стойност на продадените активи		54	61
	Общо разходи за оперативната дейност(2+3+4+5)		526	556
7.	Разходи за лихви и други финансови разходи		3	3
	Общо финансови разходи		3	3
8.	Печалба от обичайната дейност		2	
	Общо разходи (2+3+4+5+7)		529	559
10.	Счетоводна печалба / общо приходи – общо разходи /		2	
13.	Печалба (10-11-12)		2	
	Всичко (Общо разходи+11+12+13)		531	559

Дата : 24.01.2023г

Съставител :

/ Сл. Пеева /

Изп. Директор:

/ Б. Анчева /

Заверил съгласно одиторски доклад :

/ Я. Деевска /



ОПОВЕСТЯВАНИЯТА на съществените счетоводни политики и другите пояснения ,от стр.7 до стр .22 са неразделна част от годишния финансов отчет.

Годишен финансов отчет

На годината приключваща на 31 декември 2022 г

„ТЪРГОВИЯ НА ЕДРО – ПЛЕВЕН“ АД

Гр. Плевен, Индустриален квартал

ЕИК 114004579

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

за 2022 год.

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 основната дейност						
Парич. потоци свързани с търговски контрагенти	944	597	347	853	556	297
Парич. потоци свързани с трудови възнаграждения		254	(254)		231	(231)
Парич. потоци свързани с лихви Комисионни, дивиденди и др. подобни		3	(3)		3	(3)
Други парич. потоци от основната дейност		41	(41)		42	(42)
Всичко парични потоци от основната дейност	944	895	49	853	832	21
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци свързани с дълготрайни активи		28	(28)		31	(31)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност		28	(28)		31	(31)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци свързани с получени или предостав. заеми		20	(20)	20		20
Всичко парични потоци от финансова дейност		20	(20)	20		20
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	944	943	1	873	863	10
Д. Парични средства в началото на периода			33			23
Е. Парични средства в края на периода			34			33

Дата : 24.01.2023г

Съставител :

/ Сл.Пеева /

Заверил съгласно одиторски доклад :

/ Я. Деевска /

Изп. Директор :

/ Б. Анчева /

0405 Янка Деевска
Регистриран одитор
20052023

ОПОВЕСТЯВАНИЯТА на съществените счетоводни политики и другите пояснения ,от стр.7 до стр .22 са неразделна част от годишния финансов отчет.

Годишен финансов отчет
За годината приключваща на 31 декември 2022г
„Търговия на едро-Плевен „ АД
Гр.Плевен, Индустириален квартал

ЕИК 114004579

ОТЧЕТ НА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
НА „ТЪРГОВИЯ НА ЕДРО-ПЛЕВЕН“ АД ГР. ПЛЕВЕН
ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01.2022Г до 31.12.2022 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			
1. Салдо в началото на отчетния период	237			23			437	163	(357)	441
6. Финансов резултат за текущия период									(62)	2
10. Други изменения в собствения капитал									(62)	62
11. Салдо към края на отчетния период	237			23			437	163	(419)	2
13. Собствен капитал към края на отчетния период/ 11 +/- 12/	237			23			437	163	(419)	443

Съставител:  / Сл. Пеева /

Дата на съставяне: 24.01.2023 г.

Изп. Директор:  / Б. Анчева /

Заверил съгласно одиторски доклад :  / Я. Деевска /

0405 Янка Деевска
Регистриран одитор



ОПОВЕСТЯВАНИЯТА на съществените счетоводни политики и другите пояснения ,от стр.7 ,до стр .22 са неразделна част от годишния финансов отчет

П Р И Л О Ж Е Н И Е

КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

НА „ТЪРГОВИЯ НА ЕДРО- ПЛЕВЕН“ АД ЗА 2022 год.

„Търговия на едро-Плевен „ АД е учредено на 25.04. 1998год. на общо събрание на акционерите и е вписано в регистъра за търговски дружества при Плевенския окръжен съд под № 1394 , том 27, стр. 386 по ф.д. 712/1998 ,ЕФН 1498007123 , ЕИК 114004579.

Адрес на управление : гр. Плевен , Индустриален квартал

Седалище : гр. Плевен, Индустриален квартал

Предмет на дейност : Търговия на едро и дребно с промишлени стоки, битови, хранителни и нехранителни стоки, обществено хранене, производство на стоки и услуги, туризъм, външнотърговска дейност, представителство и посредничество, рекламна и изложбена дейност, транспортна и спедиторска дейност и услуги, отдаване под наем на дълготрайни активи – търговски, складови и административни площи, авторемонтна и сервизна дейност, хотелиерски и туристически услуги и ресторантьорство, подготовка и квалификация на кадри, организиране и извършване на дейност като стоково тържище.

През 2022година основната дейност на дружеството е “ **Отдаване под наем на собствени недвижими имоти**” .

Органи на управление

Общо събрание на акционерите

Съвет на директорите :

Хараламби Борисов Анчев - Председател , чрез „ Аугуста – 91“ АД

Жасмина Борисова Анчева - Изпълнителен директор и представляващ дружеството , чрез „Българска Имресарско-Рекламна Агенция „ АД

Боряна Хараламбиева Анчева – Изпълнителен директор и представляващ дружеството, чрез „Инкомс - Инструменти и Механика „ АД

Отчетна валута : Български левове

Предприятие майка : Българска Холдингова Компания , гр.София ул. „Велико Търново“ № 28.

Финансовият отчет е изготвен в хиляди левове.

Годишния финансов отчет е одобрен с протокол на Съвета на директорите на „Търговия на едро-Плевен „ АД гр.Плевен.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство.

Счетоводна политика

1. Предприятието е разработило счетоводната си политика в съответствие със :

- а) принципите , определени в Закона за счетоводство;
- б) изискванията определени в Закона за счетоводство и в Националните счетоводни стандарти в сила за 2022 година;
- в) изискванията , определени в Международните счетоводни стандарти по въпроси за чието решаване няма изрични разпоредби в националните нормативни актове по счетоводство;
- г) вътрешните нормативни актове на предприятието, отразяващи спецификата на неговата дейност;

2. Прилагани основни счетоводни принципи :

Действащото предприятие

Финансовия отчет на дружеството е изготвен на принципа на действащо предприятие, и ще остане такова в предвидимо бъдеще;

Принцип на текущо начислява

Дружеството е изготвило финансовия си отчет, с изключение на паричния поток, на база на принципа на текущо начисляване.

Приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития, са начислени към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техните еквиваленти и са включени във финансовия отчет за периода , за който се отнасят;

Съпоставимост между приходите и разходите

Разходите , извършени във връзка с определена сделка или дейност, са отразени във финансовия резултат за периода , през който предприятието черпи изгода от тях, а приходите са отразени за периода през който са отчетени разходите за тяхното получаване;

Компенсиране

Активите и пасивите, приходите и разходите са отчетени некомпенсирани.

3. Представяне на счетоводната политика в годишния финансов отчет

Счетоводен баланс

3.1. Дълготрайни материални активи

Първоначална оценка

Първоначално всеки дълготраен материален актив е оценяван по цена на придобиване, която включва покупната цена (митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи.

Последващи разходи

С последващите разходи, свързани с отделен материален дълготраен актив, **се коригира балансовата стойност на актива**, когато е вероятно предприятието да има икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив.

Оценка след първоначалното признаване

Дружеството е приело **препоръчителния подход**.

След първоначалното признаване като актив всеки отделен материален дълготраен актив е отчитан по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и евентуалните загуби от обезценка.

Отписване на дълготрайни материални активи

Дълготраен материален актив е отписван от баланса при продажба, или когато активът окончателно е изваден от употреба и след отписването му не се очакват никакви други икономически изгоди.

Стойностният праг за признаване на дълготрайни активи е **700.00 лв.**

3.2. Амортизация

Амортизирането на дълготрайните материални активи е осъществено съгласно НСС 4-Отчитане на амортизациите.

Метод на амортизация

Дружеството е приело да амортизира дълготрайните материални активи по линейния метод. При линейния метод амортизацията се разпределя пропорционално на периодите, които обхващат предполагаемият срок на годност на амортизируемия актив, тъй като предприятието не може да определи ползата от употребата на активите в рамките на срока на годност.

Амортизационен план

Дружеството е разработило и утвърдило амортизационен план за всеки амортизируем актив.

Група активи	Полезен срок в години
Сгради	25
Машини	3,3
Съоръжения	25
Транспортни средства - автомобили	4
Компютри	2
Стопански инвентар	6,7
Други	6,7

Начисляване и отчитане на амортизацията

Начисляването на амортизацията започва от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е придобит или въведен в употреба.

Начисляването на амортизацията се преустановява от месеца, в който амортизируемият актив е изведен от употреба, независимо от причините за това.

Начислената амортизация се отчита като разход и като коректив за срока на ползване на амортизируемият актив.

Дълготрайните материални активи са представени в Баланса по цена на придобиване намалена с начислените амортизации. През 2022 г не са извършвани обезценки.

3.3. Дългосрочни финансови активи – Инвестиционни имоти

Дружеството отчита като инвестиционни имоти земя и сгради на територията на Стоковото тържище и РСБ предоставени на други дружества и фирми с цел получаване на приходи от наем. Балансовата стойност на тази част от сградите и земята са отразени в баланса като дългосрочни инвестиции (инвестиционни имоти). Отчитането на земята и сградите се извършва в съответствие с изискванията на НСС 16 Дълготрайни материални активи и НСС 4 Отчитане на амортизацията.

Инвестиционните имоти са представени в Баланса по цена на придобиване намалена с начислените амортизации. През 2022 г не са извършвани обезценки

3.4. Нематериални дълготрайни активи

Нематериалните дълготрайни активи са установими нефинансови ресурси, придобити и контролирани от предприятието. Те нямат физическа субстанция, са със съществено значение при употребата им и от използването им се очаква икономическа изгода.

Нематериалните дълготрайни активи при придобиването им се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително мита и невъзстановими данъци) и направените преки разходи във връзка с подготовката на актива за експлоатация.

След първоначалното признаване като актив, всеки отделен нематериален дълготраен актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и евентуалните загуби от обезценка.

Амортизацията се начислява като се използва линейният метод спрямо оценения полезен срок на годност на отделните активи, както следва:

- Лиценз за стоково тържище 6.7 години

Избраният праг на същественост за нематериалните дълготрайни активи на предприятието е в размер на 700.00лв.

3.5 Материални запаси

Стоково -материалните запаси са краткотрайни материални активи под формата на :

а) материали, придобити чрез покупка предназначени за дейността – горива, канцеларски ,строителни, ел.материали и други.

б) стоки, придобити чрез покупка и предназначени за продажба.

Оценка на материалите и стоките

Материалите и стоките са оценени по доставната им стойност.

Доставна стойност на материалите и стоките / историческа цена/

Доставната стойност представлява сумата от всички разходи по закупуването и от други разходи, направени във връзка с доставянето на стоките до сегашното им местоположение и състояние.

Разходи по закупуване

Разходите по закупуване включват покупната цена , вносите мита и такси, невъзстановимите данъци и разходите по доставката.

В стойността на стоките не се включват следните разходи :

а) складовите разходи за съхраняване на материалните запаси;

б) административните разходи, които не са свързани с довеждането на стоково-материалните запаси до сегашното им място и състояние;

в) финансовите разходи;

г) разходи за продажбата ;

Тези разходи се отчитат като текущи разходи за дейността в периода , в който са направени.

Методи за отписване на материалите и стоките при тяхното потребление

Стоките се отписват по метода **средно-претеглена цена** , а материалите по метода **конкретно определена цена** .

Оценка на материалните запаси след тяхното придобиване

В края на отчетния период, при съставянето на годишния финансов отчет, материалните запаси се оценяват по **нетна реализуема** стойност.

3.6. Вземания и задължения

Вземанията са дългосрочни , когато очакваната от тях икономическа изгода се черпи през повече от дванадесетмесечен период след датата на баланса, и краткосрочни, когато очакваната от тях икономическа изгода се черпи еднократно или в рамките до дванадесет месеца след датата на баланса.

Задълженията са краткосрочни – със срок на погасяване до 12 месеца след датата на баланса, и дългосрочни - всички останали.

Последваща оценка на вземанията

Вземанията се обезценяват, когато е налице обективно доказателство, че Дружеството няма да е в състояние да събере сумите дължими му в съответствие с оригиналните условия по сделката. Сумата на обезценката се определя като разлика между балансовата стойност на вземането и настоящата стойност на бъдещите парични потоци.

3.7. Пари и парични еквиваленти

Дружеството отчита като пари и парични средства, наличните пари в брой, паричните средства по банкови сметки, депозити, краткосрочни и високо ликвидни инвестиции, които лесно са обръщаеми в паричен еквивалент и съдържат незначителен риск от промяна в стойността си.

3.8. Разходи за бъдещи периоди

Разходите, извършени от предприятието през текущия отчетен период, които са свързани с получаване на приходи или изгоди през следващ отчетен период, се отчитат като разходи за бъдещи периоди. Такива са разходите за абонамент и застраховки.

3.9. Провизии и сходни задължения

Провизия е задължение с неопределена срочност или размер.

Признаване на провизии

Провизия трябва да се признава, когато са изпълнени всички от следните критерии:

- Предприятието има текущо правно или конструктивно задължение като резултат от минали събития към датата на изготвянето на баланса;
- Има вероятност за погасяване на задължението, да бъде необходим паричен поток от ресурси, включващи икономически изгоди;
- Може да бъде направена надеждна оценка на размера на задължението.

Отчитане на провизиите

Провизиите за задължения се признават в размер на предполагаемото задължение и се отчитат като текущи други разходи.

3.10. Собствен капитал

Собственият капитал включва: основния /регистриран/ капитал, резервите, непокрита загуба, неразпределена печалба и текущия финансов резултат.

Основният капитал е акционерният капитал на дружеството, който отразява номиналната стойност на емитираните акции

Резервите на дружеството включват общи и други резерви.

Отчет за приходите и разходите

3.11. Приходи от дейността

Приходът се признава когато :

- * е вероятно предприятието да има икономическа изгода , свързана със сделката ;
- * сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена ;
- * направените разходи или тези, ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат измерени ;
- * приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи / принцип на съпоставимост между приходите и разходите / .

При продажба на стоки, приходът се признава, когато са изпълнени следните условия:

- значителните рискове и ползи от собствеността върху стоките са прехвърлени върху купувача;
- не е запазено продължаващо участие в управлението на стоките или ефективен контрол върху тях;
- сумата на прихода може да бъде надеждно оценена;
- вероятно е икономическите изгоди от сделката да бъдат получени;
- направените разходи или тези, които предстои да бъдат направени могат надеждно да бъдат оценени.

Приходът, свързан със сделка по предоставяне на услуги, се признава, когато резултатът от сделката може надеждно да се оцени.

3.12. Разходи от дейността

Разходите , извършени във връзка с определена сделка или дейност, са начислени към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техните еквиваленти, и са отразени във финансовия резултат за периода , през който предприятието черпи изгода от тях.

3.13. Данъци върху дохода

Данъчният разход / приход включва текущия данък и отсрочените данъци.

Текущият данък е данъкът начислен в съответствие с приложимата данъчна ставка и данъчните правила за облагане на дохода за периода, за който се отнасят, на база на облагаемия финансов резултат.

Отсрочените данъци се изчисляват по пасивния метод за всички временни разлики, възникващи при сравнение на балансовата сума на активите и пасивите и тяхната данъчна основа.

Пасиви по отсрочени данъци са сумите на дължимите данъци от печалбата ,платими в бъдещи периоди , по отношение на облагаеми временни разлики. Те се признават в пълен размер.

Активи по отсрочени временни разлики се признават само до степента, че съществува вероятност те да бъдат усвоени чрез бъдещи данъчни печалби. За определяне на размера на активите и пасивите по отсрочени данъци се прилагат данъчни ставки , които се очаква да бъдат валидни през периода на тяхната реализация. Промените в отсрочените данъчни активи или пасиви се отразяват като компонент на разхода за данък във финансовия отчет.

3.14. Свързани лица

Свързани лица са лицата , когато едното е в състояние да контролира другото или да упражнява върху него значително влияние при вземането на решения от финансово-стопански характер.

4. Пояснителни таблици към счетоводния баланс, отчета за приходите и разходите, отчета за собствения капитал и отчета за паричните потоци.

4.1. Нетекущи (дълготрайни) материални активи след амортизация.

Хил.лв.

Дълготрайни материални активи	2022г	2021г
Земя	56	56
Сгради	201	235
Машини и, производствено оборудване и апаратура	6	7
Съоръжения и други	49	64
О б щ о :	312	362

4.1.1. Движение на нетекущите / дълготрайните / активи

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				После двата оценка		Преоценъчна стойност /4+5-6/	Амортизация				Сума /хил.лв./	
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода /1+2-3/	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода/8+9-10/	В края на периода /7-14/	
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	15	
I. Нематериални активи													
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	3			3			3	3			3	-	
Общо за група I:	3			3			3	3			3	-	
II. Дълготрайни материални активи													
1. Земи и сгради, в т.ч.:	909			909			909	618	34		652	257	
- земи	56			56			56					56	
- сгради	853			853			853	618	34		652	201	
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	54			54			54	47	1		48	6	
3. Съоръжения и други	202			202			202	138	15		153	49	
Общо за група II:	1165			1165			1165	803	50		853	312	
III. Дългосрочни финансови активи													
5. Дългосрочни инвестиции	242	7		249			249	152	9		161	88	
Общо за група III:	242	7		249			249	152	9		161	88	
IV. Отсрочени данъци													
Общо нетекущи /дълготрайни/ активи /I+II+III+IV/	1410	7		1417			1417	958	59		1017	400	

4.1.2. Отчетна стойност на напълно амортизираните дълготрайни материални активи по групи активи :

Група активи	31.12.2022г хил. лв.	31.12.2021г хил.лв
Сгради	76	-
Машини и оборудване	16	16
Транспортни средства	33	33
Съоръжения и други	46	36
Общо :	171	85

4.2. Инвестиционни имоти

Група активи Дългосрочни инвестиции	31.12.2022г хил.лв.	31.12.2021г хил.лв.
Земи	6	6
Сгради	82	84
	88	90

4.3. Материални запаси

Група активи	31.12.2022г хил.лв.	31.12.2021г хил. лв.
Неинвентарен амбалаж	16	13
Стоки	6	5
	22	18

Към 31.12.2022 г Материалните запаси са представени по нетна реализуема стойност . Материалните запаси не са заложи като обезпечение на задължения на Дружеството.

4.4. Други вземания

Група активи	31.12.2022г хил.лв	31.12.2021г хил.лв.
Други дебитори	30	38
Общо :	30	38

Вземанията от други дебитори са от голям брой наематели, дължими са в срок от 30 дни след датата на съставяне на баланса.

4.5. Парични средства

Група активи	31.12.2022г хил.лв	31.12.2021г хил.лв.
Парични средства в банки	26	23
Парични средства в брой	8	10
Общо :	34	33

4.6. Разходи за бъдещи периоди

Група активи	31.12.2022г хил.лв	31.12.2021г хил.лв
Застраховки	3	2
Абонамент	-	-
Общо :	3	2

4.7. Собствен капитал

4.7.1. Основен капитал	31.12.2022г брой	31.12.2021г брой	31.12.2022г Хил.лв	31.12.2021г Хил.лв
Записани и платени акции	236553	236553	237	237
-Поименни ,налични	236553	236553	237	237
Общо :	236553	236553	237	237

Списък на основните акционери на Дружеството е представен както следва :

	Брой акции	31.12.2022г	Брой акции	31.12.2021г
„ Б Х К „ АД	161616	68.32%	161616	68.32%
ЕТ“Бисер Богданов“	65557	27.71%	65557	27.71%
Физически лица	9380	3.97%	9380	3.97%
Общо :	236553	100.00 %	236553	100.00%

4.7.2. Резерви	31.12.2022г хил.лв	31.12.2021г хил.лв
Общи резерви	23	23
Други резерви	437	437
Общо :	460	460

Общите резерви са създадени в резултат на разпределение на печалбата съгласно изискванията на Търговския закон.

Другите резерви са от ревалоризацията на активите по ПМС 197/97г и разпределение на печалбата по решение на собствениците.

4.8 Задължения

Задължения	31.12.2022г х.лв	31.12.2021г х.лв
Към доставчици	14	55
Към предприятия от група	-	20
Към персонала в т.ч за неизползван отпуск	15	14
Към осигурителни организации	3	3
Данъчни задължения	5	5
Други задължения	8	7
Други задължения	10	7
Общо :	52	108

Всички активи и пасиви на Дружеството са инвентаризирани на основание Заповед № 16 / 13.11.2022г. За резултати от инвентаризацията е съставен Протокол от инвентаризационната комисия. При инвентаризацията не са установени липси и излишъци .

4.8.1. Търговски задължения	31.12.2022г хил.лв.	31.12.2021г хил.лв.
„Български електронни системи и технологии“АД	1	1
„А 1 България „ ЕАД	2	22
„ЕВН Трейдинг Саут Ийст Юрп „ ЕАД	7	29
„ Електроразпределителни мрежи Запад„ АД	2	1
„ В и К „ ЕАД гр. Плевен	1	1
„Чистота „ООД гр.Плевен	1	1
Общо :	14	55

5. По Отчета за приходите и разходите

5.1. Приходи от дейността

Приходи	31.12.2022г хил.лв.	31.12.2021г хил.лв.
Приходи всичко : в това число	531	497
-Приходи от наеми	446	398
-Приходи от продажба на стоки	69	68
-Приходи от услуги	2	3
-Приходи от продажба на материали	-	7
-Други	14	21

Приходите са отчетени в резултата на увеличената икономическа изгода на дружеството и съответстват на счетоводното законодателство .

5.2 .Разходи за дейността

5.2..1. Разходи за материали

Хил.лв.		
Наименование	2022год	2021год
Разходи за горива и смазочни материали	2	2
Разходи за резервни части	1	1
Разходи за строителни материали	1	2
Разходи за ВиК и ел. материали	1	3
Други материали и инструменти	3	1
О б щ о :	8	9

5.2.2. Разходи за външни услуги

Наименование	2022 г	2021г
Ремонт на машини,съоръжения и сгради	3	20
Застраховки и абонамент	3	3
Охрана	57	63
Данъци и такси в т.ч. ДС и ТБО	46	48
Осветление,отопление и вода	31	17
Съобщителни,рекламни и консултантски	4	19
Граждански договор	24	23
Други	3	3
О б щ о :	171	196

5.2.3. Персонал

5.2.3.1. Разходи за персонала	2022г хил.лв	2021г хил.лв
Разходи за възнаграждения и осигуровки по трудови договори и договори за управление и контрол в т.ч. :	232	232
а/ Разходи за възнаграждения	199	198
- списъчен състав в т.ч	119	118
за неизползван отпуск	3	3
- съвет на директорите	80	80
б/ Разходи за осигуровки	33	34
Неплатени възнаграждения и осигуровки на персонала към датата на изготвяне на Г Ф О	18	19
Сума на възнагражденията , изплатени през отчетния период на административния персонал и членовете на С Д	120	116
Средно списъчен състав	10	11

5.2.3.2. Категория персонал	2022г брой	2021г брой
Аналитични специалисти	1	1
Административен персонал	3	3
Търговски персонал	1	1
Квалифицирани производствени работници	3	4
Нискоквалифицирани работници	2	2
По договори за управление и контрол	3	3

5.2.4. В отчета за приходите и разходите като балансова стойност на продадени активи в размер **54 хил.лв** е отразена отчетната стойност на продадените стоки и материали.

5.3. Облагаемата печалба се определя по реда на З К П О както следва :

	31.12.2022г хил.лв.	31.12.2021г хил. лв.
Счетоводна печалба /загуба/ преди данъци	2	(62)
<u>Увеличение</u>	71	70
Счетоводна амортизация	59	58
Разходи, представляващи доходи на персонала за възнаграждения и осигуровки върху тях	9	8
Разходи по натрупващи се неизползвани отпуски, както и разходите свързани с тях за задължително обществено и здравно осигуряване	3	4
<u>Намаление</u>	(73)	(65)
Данъчна амортизация	(59)	(58)
Признаване за данъчни цели на непризнати разходи по чл.42 ал.1 и 5 - /чл.42 ал.3 и 6 /	(8)	(7)
Признаване за данъчни цели на непризнати разходи по натрупващи се неизползвани отпуски и разходите за осигуровки върху тях / чл. 41 ал.2 и 3 /	(4)	
Приспадане на данъчна загуба	(2)	
Облагаема данъчна печалба / загуба/	0	(57)
Данък върху печалбата	0	0
Балансова печалба / загуба /	2	(62)

6. Свързани лица

х.лв.

Свързани лица	Вид на връзката	Вид на сделката	Обем на сделката без ДДС 2022 г	Обем на сделката без ДДС 2021г	Задължения 2022г	Задължения 2021г
„Българска Холдингова Компания „ АД - София	майка	Заем	20	20	-	20
„Български Електронни Системи и технологии“ АД гр. София	Дружество от икономическата група	Покупка Предоставена услуга-охрана по договор	54	54	1	1
„Аугуста-91“ АД Хисаря	Дружество от икономическата група	Покупка Доставка на стоки	58	54	-	-
„Българска Индустриална Компания „ АД гр. София	Дружество от икономическата група	Покупка Предоставена правна услуга	-	14	-	-
„Харманлийска Керамика“ АД	Дружество от икономическата група	Покупка Доставка на мотокар	-	8	-	-
Съвет на Директорите	Ключов ръководен персонал	Начислени разходи за възнаграждения	80	80	7	7
Всичко :					8	28

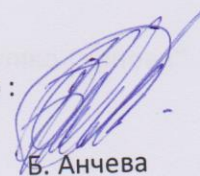
Дата : 24.01.2023 г

Съставител :



Сл.Пеева

Изп. Директор :



Б. Анчева