

ВИМОБАЙЛ АД

Годишен доклад за дейността

Годишен финансов отчет

За годината, завършваща на 31.12.2024

С доклад на независимия одитор

VMobile

СЪДЪРЖАНИЕ

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА *2*

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ *6*

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ *7*

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД *8*

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ *9*

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ *10*

ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ *11*

1. Обща информация 11
2. База за изготвяне 11
3. Значими счетоводни политики 13
4. Имоти, машини, съоръжения и оборудване 23
5. Нематериални активи 24
6. Нетекущи финансови активи 24
7. Материални запаси 25
8. Търговски и други вземания 25
9. Парични средства и еквиваленти 25
10. Капитал 25
11. Лихвениаеми и дългове 26
13. Търговски и други задължения 28
14. Лизинг 28
15. Приходи от договори с клиенти 30
16. Други приходи 31
17. Разходи за предоставени услуги 32
18. Разходи за материали и консумативи 32
19. Разходи за персонала 32
20. Други разходи 33
21. Нетни финансови приходи/(разходи) 33
22. Разходи за данъци 33
23. Финансови инструменти 34
24. Свързани лица 38
25. Събития след датата на отчета 39

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2024 г., изготвен в съответствие с МСФО счетоводни стандарти.

1. Обща информация и правен статут

ВИМОБАЙЛ АД ("Дружеството") е регистрирано като акционерно дружество, вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията на 09.03.2011г.

Дружеството е с основна дейност предоставяне на телекомуникационни услуги, разработване и внедряване на иновационни технологии, разработване на програмни приложения, изграждане на трасета за информационна свързаност, предоставяне на мобилно съдържание и услуги и др.

Седалището и адресът на управление на дружеството е Република България, град София, община Подуяне, ул. "Резбарска" № 5. Към 31.12.2024г. търговският офис на Дружеството се намира на адрес: гр. София, "Владайска" № 71. От 01.03.2025г. офисът на дружеството е преместен на адреса по регистрация : гр. София, ул."Резбарска"5

Към 01.01.2024г. основният капитал на дружеството е в размер на 50 хил. лв., разпределен в 50 000 бр. поименни акции с номинал 1 лв. Основният капитал е изцяло внесен през 2011г. През 2024 е извършено увеличение на капитала на Дружеството чрез издаване на нови акции и приемане на нови акционери. Към 31.12.2024г. основният капитал е в размер на 56 338 лева, разпределен в 56 338 бр. обикновени поименни акции с право на глас с номинална стойност 1 лев.

Дружеството се управлява от Съвет на директорите с членове: Пламен Димитров Митев, Иван Тодоров Кюркчиев, Виолета Георгиева и Веселин Нецов.

Няма открити клонове и представителства.

Към 31.12.2024 г. броят на персонала възлиза на 27 души.

2. Изложение за развитието и резултатите от дейността на дружеството и неговото финансово състояние

През 2024 година ВИМОБАЙЛ АД продължи устойчивото усвояване на привлечените инвестиции в капитала на дружеството. Осигуреният финансов ресурс обезпечи ръст в ключовите иновативни направления развивани в последните години, като технологии с Изкуствен Интелект, децентрализирани регистри с данни, изграждане на платформи, решения и екосистеми за развитие. Като резултат беше регистриран ръст в приходите на дружеството от близо 40% на годишна база. Компанията затвърди дългосрочните споразумения със световни лидери в областта на геостационарно позициониране и маршрутизация и предприе стъпки за разширяване на дейността посредством увеличаване на предоставяните продукти и услуги с текущите клиенти и привличане на нови такива от разнообразни икономически сектори. През 2024 година се ускорява тенденцията за увеличаване на броя на заетите специалисти във ВИМОБАЙЛ АД, придобиване на допълнителни активи и изграждане на инфраструктура свързани с дейността на компанията. Компанията увеличи технологичния и инфраструктурния ресурс свързан с разширяване на географско покритие, увеличаване на атрибутите на генерираните данни, повишаване на качеството на генерирания информационен ресурс, предлагането на допълнителни услуги и въвеждането на нови продукти с по-висока добавена стойност. През 2024 година ВИМОБАЙЛ АД създаде собствен автомобилен парк позволяващ гъвкаво покриване на целеви територии предимно в Европа и удовлетворяване на специфични нужди на клиенти на компанията. Компанията подсигури глобално териториално присъствие, като постигна заложената стратегическа цел да се превърне във водещ независим доставчик на данни и услуги за територията на Европа. . През 2024 г. ВИМОБАЙЛ АД успешно премина сертификация за качество (ISO 9001), информационна сигурност (ISO 27001) и управление на поверителността (ISO 27701), с което обезпечи необходимите изисквания и поетите ангажименти към ключови партньори и клиенти.

През 2025 г. компанията ще реализира допълнителни инвестиции за изграждане на инфраструктура, адаптиране на продукти за нови пазари, юридически и регулаторни обследвания, комуникационни и маркетингови дейности.

2. Изложение за развитието и резултатите от дейността на дружеството и неговото финансово състояние (продължение)

Плановете на ръководството на ВИМОБАЙЛ АД предвиждат през 2025 година да се задълбочат партньорствата със текущите клиенти в технологичния сектор в България и чужбина, както и привличане на допълнителни приходи от нови стратегически партньорства.

Очакванията са през следващите години компанията да разполага с необходимия капацитет за разширяване на обхвата на действие в ключови региони като Северна Америка и Азия.

Плановете на управлението на компанията предвиждат привличане на допълнителни капитали и реализация на нови инвестиции през 2025 година с цел запазване на конкурентните преимущества на предлаганите решения и увеличаване на глобалното присъствие на дигиталните пазари.

3. Финансово състояние

Някои съществени финансови показателя за дружеството са представени в таблицата по-долу:

Показател	2024	2023	Изменение (%)
Коефициент за текуща ликвидност *	3.495	0.629	455.64%
Коефициент за бърза ликвидност *	3.484	0.627	455.66%
EBIDTA (хил лева)	534	383	39.43%
Работен капитал (хил лева)	923	(586)	257.50%

Основни данни от отчета за приходите и разходите са представени в таблицата по-долу:

	2024	% от нетните приходи	2023	% от нетните приходи
Нетни приходи от продажби	2,836	100.00%	2,023	100.00%
Разходи за дейността	2,704	95.95%	1,833	90.61%
Печалба преди данъци	6	0.21%	103	5.09%
Нетна печалба	5	0.18%	92	4.55%

Основни данни от отчета за финансовото състояние са представени в таблицата по-долу:

	2024	% от активите	2023	% от активите
Нетекущи активи	1,857	58.95%	1,475	59.74%
Текущи активи	1,293	41.05%	994	40.26%
Собствен капитал	2,532	80.38%	543	21.99%
Нетекущи пасиви	248	7.87%	346	14.01%
Текущи пасиви (без финансиране)	370	11.75%	1,580	63.99%

4. Политика по управление на финансовите рискове

Политиката на Дружеството по отношение управление на финансовите рискове е оповестена в приложение 23 Финансови инструменти към приложения финансов отчет.

5. Информация по чл. 247 от ТЗ

- Полученото през годината възнаграждение от членовете на съвета на директорите възлиза на 243 хил лв..
- Двама от членовете на съвета на директорите притежават общо 50000 акции с номинална стойност 1 лев равняващи се на 88.75% от акциите в Дружеството.
- Членовете на съвета на директорите нямат права да придобиват акции от капитала на Дружеството.
- Членовете на съвета на директорите не са подписвали договори с Дружеството, във връзка с чл. 240б от Търговския закон.

Участие на членовете на съвета на директорите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежанието на повече от 25 на сто от капитала на други дружества, както и участието им в управлението на други дружества като прокуристи, управители или членове на съвети.

Иван Тодоров Кюркчиев

ИТЕКА ИТС ЕООД	Едноличен собственик на капитала
ВИКТ БГ ООД	Съдружник
ЕТ ИТЕКА-ИВАН КЮРКЧИЕВ	Едноличен собственик
ДАТАКАП ООД	Съдружник
БЕАР КО ЕООД	Едноличен собственик

Пламен Димитров Митев

БАЛКАН СТАР МОТЪРС АД	Акционер и член на съвета на директорите
БАЛЪКОВ СОКЪР АРЕНА ООД	Съдружник
ВИЕНА РЕАЛ ЕСТЕЙТ ЕАД	Съвет на директорите
МЕНИДЖМЪНТ СЪРВИСИЗ КОРПОРЕЙШЪН (МСК) АД	Съвет на директорите
ПМ Корп. ЕООД	Едноличен собственик и управител
ПИ ЕНД ОУ РИЪЛ ЕСТЕЙТ	Съдружник
РЕЗИДЕНС 503 ЕООД	Управител

Виолета Димитрова Георгиева

Управител ИТЕКА ИТС ЕООД

Веселин Веселинов Нецов

ПОДЕМКРАН АД	Съвет на директорите
ЕЛЕКТРИК МОТОР КЪМПАНИ БЪЛГАРИЯ АД	Съвет на директорите
КУБ 27 ООД	Съдружник

6. Информация по чл. 187д от ТЗ

През годината Дружеството не е придобивало собствени акции.

7. Научноизследователна и развойна дейност

Дружеството разработва проектът PATHEARN, осигуряващ актуални и точни геопространствени данни за превозни средства, пътни знаци и други елементи, свързани с трафика, които представляват интерес за водещи световни технологични компании. Събирането на данни в екосистемата е многократно по-ефективно от повечето традиционни решения. PATHEARN е много добре позициониран сред най-близките си конкуренти. Данните, които се събират посредством платформата PATHEARN биха имали приложение в много различни индустрии като навигационните компании, застрахователи, рекламодатели, компаниите или отделите за управление на автопаркове, центровете за градска мобилност и други. Използваната технология е гъвкава и приложима за всички посочени пазари. Чрез добавяне на нови функционалности и пазарно ориентирани подобрения, базата данни се увеличава и разширява. Като резултат от проекта PATHEARN се очаква намаляването на замърсяването на въздуха и околната среда, чрез умно управление на трафика на превозни средства, както и повишаване на пътната безопасност, чрез подобряване на сигнализацията на пътната инфраструктура. ВИМОБАЙЛ разработва система за „интелигентно“ управление на градските зони за паркиране. Системата ще допринесе съществено за развитието на градските райони в сферата на умни градовете. Решението включва мобилни приложения, камери за наблюдение на обществени места и платформа, в която се достъпват, анализират и съхраняват данни.

8. Събития след датата на отчетния период

На 02.06.2025 г. Общото събрание на акционерите на Вимобайл АД взе решение да увеличи капитала на Дружеството от 56 338 лева на 58 106 лева чрез издаване на нови 1768 броя обикновени поименни акции с право на глас и номинална стойност 1 лев всяка. Новоиздадените акции се записват и придобиват от Юнийда Индъстрис ООД (1 414 броя акции с номинална стойност 1 лев всяка) и Еко Индъстри ЕООД (354 броя акции с номинална стойност 1 лев всяка). Увеличението на капитала е публикувано в ТР на 11.06.2025г.

На 14.07.2025 г. Общото събрание на акционерите на Вимобайл АД взе решение да увеличи капитала на Дружеството от 58 106 лева на 59 347 лева чрез издаване на нови 1241 броя обикновени поименни акции с право на глас и номинална стойност 1 лев всяка. Новоиздадените акции се записват и придобиват от Юнийда Индъстрис ООД (994 броя акции с номинална стойност 1 лев всяка) и Еко Индъстри ЕООД (247 броя акции с номинална стойност 1 лев всяка). Увеличението на капитала е публикувано в ТР на 31.07.2025г.

Няма други съществени събития след датата на отчетния период, които да налагат допълнителни оповестявания или корекции на сумите отчетени в настоящия финансов отчет.

Изпълнителен директор:

Иван Кюркчиев

София,

06.08.2025г.

Baker Tilly Klitou and Partners EOOD
5, Stara Planina str.,
5th Floor
Sofia 1000
Bulgaria

T: +359 2 9580980
F: +359 2 8592139

info@bakertilly.bg
www.bakertilly.bg

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО АКЦИОНЕРИТЕ НА ВИМОБАЙЛ АД

Квалифицирано мнениие

Ние извършихме одит на финансовия отчет на *ВИМОБАЙЛ АД* („Дружеството“), съдържащ отчета за финансовото състояние към 31 декември 2024 г. и отчета за всеобхватния доход, отчета за промените в собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и пояснителните приложения към финансовия отчет, съдържащи и съществена информация за счетоводната политика.

По наше мнение, с изключение на възможния ефект от въпроса, описан в раздела от нашия доклад „База за изразяване на квалифицирано мнение“, приложеният финансов отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2024 г. и за неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с МСФО счетоводни стандарти, приети от Европейския съюз (ЕС).

База за изразяване на квалифицирано мнение

Както е оповестено в приложение 6 към финансовия отчет, към 31.12.2024 и 31.12.2023 г., Дружеството отчита инвестиция в капитала на друго предприятие, в което не упражнява контрол или значително влияние, с балансова стойност в размер на 122 хил лв. Съгласно изискванията МСФО 9 Финансови инструменти и възприетата счетоводна политика, финансови активи, които не се оценяват по амортизирана стойност се представят във финансовия отчет по справедлива стойност чрез друг всеобхватен доход (ССДВД) или по справедлива стойност през печалби и загуби (ССППЗ). Ръководството е класифицирало участието си в капитала на това предприятие по ССДВД, което налага Ръководството да направи оценка на справедливата стойност към датата на отчета. Както е оповестено в приложение 23 към финансовия отчет, ръководството смята, че балансовата стойност на инвестицията не се различава от справедливата ѝ стойност. Съгласно възприетата счетоводна политика и изискванията на МСФО 9 Финансови инструменти, ръководството е следвало да извърши оценка на справедливата стойност на инвестицията към датата на отчета. Такава оценка на справедливата стойност на инвестицията не ни беше предоставена. Поради гореизложеното, ние не бяхме в състояние да определим, чрез прилагането на алтернативни одиторски процедури, дали са необходими корекции по отношение на представеното крайно салдо на инвестицията в отчета за финансовото състояние към 31 декември 2024 и 31 декември 2023 г., респективно корекции на другия всеобхватен доход за годината, завършваща на 31 декември 2024 г. и през предходната година.

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Международните одиторски стандарти (МОС). Нашите отговорности съгласно тези стандарти са описани допълнително в раздела от нашия доклад „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет“. Ние сме независими от Дружеството в съответствие с Международния етичен кодекс на професионалните счетоводители (включително Международни стандарти за независимост) на Съвета за международни стандарти по етика за счетоводители (Кодекса на СМСЕС), заедно с етичните изисквания на Закона за независимия финансов одит и изразяването на сигурност по устойчивостта (ЗНФОИСУ), приложими по отношение на нашия одит на финансовия отчет в България, като ние изпълнихме и нашите други етични отговорности в съответствие с изискванията на ЗНФОИСУ и Кодекса на СМСЕС. Ние считаме, че одиторските доказателства, получени от нас, са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето квалифицирано мнение.

Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него
Ръководството носи отговорност за другата информация. Другата информация се състои от доклад за дейността, изготвен от ръководството съгласно Глава седма от Закона за счетоводството, но не включва финансовия отчет и нашия одиторски доклад върху него.

Нашето мнение относно финансовия отчет не обхваща другата информация и ние не изразяваме каквато и да е форма на заключение за сигурност относно нея, освен ако не е изрично посочено в доклада ни и до степента, до която е посочено.

Във връзка с нашия одит на финансовия отчет, нашата отговорност се състои в това да прочетем другата информация и по този начин да преценим дали тази друга информация е в съществено несъответствие с финансовия отчет или с нашите познания, придобити по време на одита, или по друг начин изглежда да съдържа съществено неправилно докладване.
В случай че на базата на работата, която сме извършили, ние достигнем до заключение, че е налице съществено неправилно докладване в тази друга информация, от нас се изисква да докладваме този факт.

Както е описано в раздела „База за изразяване на квалифицирано мнение “ по-горе, ние не бяхме в състояние да получим достатъчни и уместни одиторски доказателства относно инвестиции на Дружеството в капитала на друго дружество в размер на 122 хил. лв. към 31 декември 2024 г. Съответно, ние не бяхме в състояние да достигнем до заключение дали другата информация не съдържа във връзка с този въпрос съществено неправилно докладване на финансовите показатели и съпътстващите оповестявания за този обект.

Допълнителни въпроси, които поставя за докладване Законът за счетоводството
В допълнение на нашите отговорности и докладване съгласно МОС, по отношение на доклада за дейността, ние изпълнихме и процедурите, добавени към изискваните по МОС, съгласно „Указания относно нови и разширени одиторски доклади и комуникация от страна на одитора" на професионалната организация на регистрираните одитори в България, Института на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС)“. Тези процедури касаят проверки за наличието, както и проверки на формата и съдържанието на тази друга информация с цел да ни подпомогнат във формиране на становище относно това дали другата информация включва оповестяванията и докладванията, предвидени в Глава седма от Закона за счетоводството, приложим в България.

Становище във връзка с чл. 37, ал. 6 от Закона за счетоводството
На базата на извършените процедури, нашето становище е, че:

а) Информацията, включена в доклада за дейността за финансовата година, за която е изготвен финансовият отчет, съответства на финансовия отчет, върху който сме изразили квалифицирано мнение в едноименния раздел по-горе.

б) Докладът за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Отговорности на ръководството за финансовия отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с МСФО счетоводни стандарти, приети от ЕС и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определя като необходима за осигуряване изготвянето на финансови отчети, които не съдържат съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка.

При изготвяне на финансовия отчет ръководството носи отговорност за оценяване способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие, оповестявайки, когато това е приложимо, въпроси, свързани с предположението за действащо предприятие и използвайки счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие, освен ако ръководството не възнамерява да ликвидира Дружеството или да преустанови дейността му, или ако ръководството на практика няма друга алтернатива, освен да постъпи по този начин.

Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет

Нашите цели са да получим разумна степен на сигурност относно това дали финансовият отчет като цяло не съдържа съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка, и да издадем одиторски доклад, който да включва нашето одиторско мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция, че одит, извършен в съответствие с МОС, винаги ще разкрива съществено неправилно отчитане, когато такова съществува. Неправилни отчитания могат да възникнат в резултат на измама или грешка и се считат за съществени, ако би могло разумно да се очаква, че те, самостоятелно или като съвкупност, биха могли да окажат влияние върху икономическите решения на потребителите, вземани въз основа на този финансов отчет.

Като част от одита в съответствие с МОС, ние използваме професионална преценка и запазваме професионален скептицизъм по време на целия одит. Ние също така:

— идентифицираме и оценяваме рисковете от съществени неправилни отчитания във финансовия отчет, независимо дали дължащи се на измама или грешка, разработваме и изпълняваме одиторски процедури в отговор на тези рискове и получаваме одиторски доказателства, които да са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение. Рискът да не бъде разкрито съществено неправилно отчитане, което е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществено неправилно отчитане, което е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване, фалшифициране, преднамерени пропуски, изявления за въвеждане на одитора в заблуждение, както и пренебрегване или заобикаляне на вътрешния контрол.

— получаваме разбиране за вътрешния контрол, имащ отношение към одита, за да разработим одиторски процедури, които да са подходящи при конкретните обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол на Дружеството.

— оценяваме уместността на използваните счетоводни политики и разумността на счетоводните приблизителни оценки и свързаните с тях оповестявания, направени от ръководството.

— достигаме до заключение относно уместността на използване от страна на ръководството на счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие и, на базата на получените одиторски доказателства, относно това дали е налице съществена несигурност, отнасяща се до събития или условия, които биха могли да породят значителни съмнения относно способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие. Ако ние достигнем до заключение, че е налице съществена несигурност, от нас се изисква да привлечем внимание в одиторския си доклад към свързаните с тази несигурност оповестявания във финансовия отчет или в случай, че тези оповестявания са неадекватни, да модифицираме мнението си. Нашите заключения се основават на одиторските доказателства, получени до датата на одиторския ни доклад. Бъдещи събития или условия обаче могат да станат причина Дружеството да преустанови функционирането си като действащо предприятие.

— оценяваме цялостното представяне, структура и съдържание на финансовия отчет, включително оповестяванията, и дали финансовият отчет представя основополагащите за него сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне.

Ние комуникираме с ръководството, наред с останалите въпроси, планирания обхват и време на изпълнение на одита и съществените констатации от одита, включително съществени недостатъци във вътрешния контрол, които идентифицираме по време на извършвания от нас одит.

Одиторско дружество № 129 „Бейкър Тили Клиту и Партньори“ ЕООД:

Ивайло Янчев
Регистриран одитор, отговорен за одита

06 август 2025 година
гр. София

Галина Локмаджиева-Недкова - Управител
Бейкър Тили Клиту и Партньори ЕООД

ул. Стара планина 5, ет. 5,
гр. София, 1000, България

VMobile

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

За годината, завършваща на 31.12.2024г.

Всички суми в хил. лева, освен ако не е оповестено друго

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

	Прил.	Към 31.12.2024	Към 31.12.2023
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	4	55	14
Нематериални активи	5	1 578	1 056
Право на ползване	14	93	275
Нетекущи финансови активи	6	122	122
Отсрочени данъчни активи	22	9	8
Общо нетекущи активи		**1 857**	**1 475**
Текущи активи			
Материални запаси	7	4	4
Търговски и други вземания	8	427	561
Парични средства и еквиваленти	9	862	429
Общо текущи активи		**1 293**	**994**
ОБЩО АКТИВИ		**3 150**	**2 469**
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Записан капитал		56	50
Премии от емисии		1 978	-
Резерви		5	5
Неразпределена печалба		488	396
Текуща печалба		5	92
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ	10	**2 532**	**543**
ПАСИВИ			
Нетекущи пасиви			
Лихвени заеми и дългове	11	248	346
Общо нетекущи пасиви		**248**	**346**
Текущи пасиви			
Лихвени заеми и дългове - текуща част	11	137	1 271
Търговски и други задължения	13	230	294
Пасиви по договори с клиенти	15	3	3
Задължения по корпоративни данъци	22	-	12
Общо текущи пасиви		**370**	**1 580**
ОБЩО ПАСИВИ		**618**	**1 926**
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		**3 150**	**2 469**

Приложенията са неразделна част от настоящия финансов отчет.
Финансовият отчет е одобрен за публикуване от Съвета на Директорите на 06.08.2025г.

Иван Кюркчиев - изпълнителен директор

Виолета Георгиева, представляваща "ИТЕКА ИТС" ЕООД - съставител

Одиторско дружество „Бейкър Тили Клиту и Партньори" ЕООД № 129

Ивайло Янчев
Регистриран одитор, отговорен за одита
06.08.2025

Галина Локмаджиева-Недкова
Управител

Всички суми в хил. лева, освен ако не е оповестено друго

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

	Прил	За годината, завършваща на 31.12.2024	За годината, завършваща на 31.12.2023
Приходи от договори с клиенти	15	2 836	2 023
Други приходи	16	25	13
Себестойност на продажбите		(94)	(76)
Изменение на разходи за развойни дейности		-	3
Разходи за предоставени услуги	17	(697)	(591)
Разходи за материали и консумативи	18	(41)	(15)
Разходи за персонала	19	(933)	(899)
Разходи за амортизации	4; 5; 14	(471)	(253)
Други разходи	20	(562)	(75)
Печалба от дейността		63	130
Финансови приходи	21	-	5
Финансови разходи	21	(57)	(32)
Печалба преди данъци		6	103
Разходи за данъци	22	(1)	(11)
Нетна печалба за годината		5	92
Друг всеобхватен доход		-	-
Общо всеобхватен доход		5	92

Приложенията са неразделна част от настоящия финансов отчет.
Финансовият отчет е одобрен за публикуване от Съвета на Директорите на 06.08.2025г.

Иван Кюркчиев - изпълнителен директор

Виолета Георгиева, представляваща "ИТЕКА ИТС" ЕООД - съставител

Одиторско дружество „Бейкър Тили Клиту и Партньори" ЕООД № 129

Ивайло Янчев
Регистриран одитор, отговорен за одита
06.08.2025

Галина Локмаджиева-Недкова
Управител

Всички суми в хил. лева, освен ако не е оповестено друго

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

	Записан капитал	Законови резерви	Неразпре-делена печалба	Премии от емисии	Общо
Салдо на 01.01.2023 г.	*50*	*5*	*396*	*-*	*451*
Всеобхватен доход					
Печалби и загуби	-	-	92	-	92
Салдо на 31.12.2023 г.	*50*	*5*	*488*	*-*	*543*
Сделки със собствениците, отчетени директно в собствения капитал					
Разпределени дивиденти	-	-	-	-	-
Издадени нови акции	6	-	-	1 978	1 984
Всеобхватен доход					
Печалби и загуби	-	-	5	-	5
Салдо на 31.12.2024 г.	*56*	*5*	*493*	*1 978*	*2 532*

Приложенията са неразделна част от настоящия финансов отчет.
Финансовият отчет е одобрен за публикуване от Съвета на Директорите на 06.08.2025г.

Иван Кюркчиев - изпълнителен директор

Виолета Георгиева,
представляваща "ИТЕКА ИТС" ЕООД - съставител

Одиторско дружество „Бейкър Тили Клиту и Партньори" ЕООД № 129

Ивайло Янчев
Регистриран одитор, отговорен за одита
06.08.2025

Галина Локмаджиева-Недкова
Управител

Всички суми в хил. лева, освен ако не е оповестено друго

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

	Прил	За годината, завършваща на 31.12.2024	За годината, завършваща на 31.12.2023
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОПЕРАТИВНАТА ДЕЙНОСТ			
Постъпления от клиенти		3 439	1 767
Плащания към доставчици		(1 814)	(690)
Плащания, свързани с персонала		(1 524)	(988)
Платени данъци, различни от корпоративния		(33)	(129)
Платен корпоративен данък		(15)	(25)
Нетен паричен поток от оперативната дейност		**53**	**(65)**
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННАТА ДЕЙНОСТ			
Плащания за покупка на дълготрайни активи	4	(74)	(9)
Плащания за развойна дейност		(159)	(280)
Постъпления от дялови участия		-	5
Нетен паричен поток от инвестиционната дейност		**(233)**	**(284)**
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВАТА ДЕЙНОСТ			
Погасени заеми	11	(567)	(672)
Получени заеми		1 443	1 587
Изплатени лихви		(18)	(15)
Изплатени други финансови разходи		(11)	(5)
Плащания на пасиви лизингови договори		(234)	(137)
Нетен паричен поток от финансовата дейност		**613**	**758**
Нетно изменение на парични средства и еквиваленти		433	409
Парични средства и еквиваленти на 01 януари		429	20
Парични средства и еквиваленти на 31 декември	9	**862**	**429**

Приложенията са неразделна част от настоящия финансов отчет.
Финансовият отчет е одобрен за публикуване от Съвета на Директорите на 06.08.2025г.

Иван Кюркчиев - изпълнителен директор

Виолета Георгиева, представляваща "ИТЕКА ИТС" ЕООД - съставител

Одиторско дружество „Бейкър Тили Клиту и Партньори" ЕООД № 129

Ивайло Янчев
Регистриран одитор, отговорен за одита
06.08.2025

Галина Локмаджиева-Недкова
Управител