ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за 2024 година

име на фирма **"БАТ СОТ" ЕООД**

седалище и адрес на управление гр.София, п.к. 1517, р-н Подуяне,бул./ул. Витиня, бл. 89, вх. А, ет. партер
ЕИКпо БУЛСТАТ 204049534

Съдържание

1. Счетоводен баланс

2. Отчет за приходите и разходите

3. Отчет за собствения капитал

4. Отчет за паричните потоци

5.Справка за дълготрайните активи

Обратно към Съдържание

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
"БАТ СОТ" ЕООД
Към 31.12.2024 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**	**1**	**1**
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	0	0	**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.:	43	45	**Общо за група IV:**	**0**	**0**
- земи			**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
- сгради	43	45	- неразпределена печалба		290
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	0	1	- непокрита загуба	-148	
3. Транспортни средства	131	215	**Общо за група V:**	**-148**	**290**
4. Съоръжения и други	4	7	**VI. Текуща печалба (загуба)**	63	63
5. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":**	**-84**	**354**
Общо за група II:	**178**	**268**	**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	**0**		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.:	153	128
Общо за раздел Б:	**178**	**268**	- до 1 година	97	49
В. Текущи (краткотрайни) активи			- над 1 година	56	79
I.Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
1. Суровини и материали			- до 1 година		
2. Незавършено производство			- над 1 година		
3. Продукци и стоки в т.ч.:	0	0	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	588	52
- продукция			- до 1 година	6	52
- стоки			- над 1 година	582	
4. Предоставени аванси	14	13	5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
Общо за група I:	**14**	**13**	- до 1 година		
II. Вземания			- над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	224	486	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
			- до 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	253	114	- над 1 година		
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	474	420
Общо за група II:	**477**	**600**	- до 1 година	419	420
III. Инвестиции			- над 1 година	55	0
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:	124	46
2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X	- до 1 година	124	46
3. Други инвестиции			- над 1 година		
Общо за група III:	**0**	**0**	- осигурителни задължения, в т.ч.:	167	238
			- до 1 година	112	238
IV. Парични средства, в т.ч.:			- над 1 година	55	
- в брой	31		- данъчни задължения	153	129
- безсрочни сметки (депозити)	1		- до 1 година	153	129
Общо за група IV:	**32**	**0**	- над 1 година		
			Общо за раздел В, в т.ч.:	1215	600
Общо за раздел В:	**523**	**613**	- до 1 година	522	521
			- над 1 година	693	79
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
Г. Разходи за бъдещи периоди	430	73	- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	**1131**	**954**	**СУМА НА ПАСИВА**	**1131**	**954**

Дата на съставяне:25.03.2025

Съставител:.....
/Г.Захариев/

Ръководител:.....
/Лилия Каменова Тошева/

Обратно към Съдържание

Приложение № 2 към СС 1

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"БАТ СОТ" ЕООД
Към 31.12.2024 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.:	**433**	**1124**
а) суровини и материали	52	
б) външни услуги	381	1124
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**1773**	**2865**
а) разходи за възнаграждения	1475	2441
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	298	424
- осигуровки свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**89**	**61**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	**89**	**61**
- разходи за амортизация	89	61
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	**69**	**111**
а) балансова стойност на продадени активи		
б) провизии		
в) други	69	111
Общо разходи за оперативната дейност	**2364**	**4161**
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.:	**9**	**5**
- разходи, свързани с предприятия от група		
- отрицателни разлики от операции с финансови активи		
- разходи за лихви	2	2
- други финансови разходи	7	3
Общо финансови разходи	**9**	**5**
Общо разходи за обичайната дейност	**2373**	**4166**
8. Печалба от обичайната дейност	**70**	**70**
9. Извънредни разходи		
Общо разходи	**2373**	**4166**
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	**70**	**70**
11. Разходи за данъци от печалбата	7	7
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба	**63**	**63**
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	2443	4236

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.:	**2422**	**2925**
а) продукция		
б) стоки		
в) услуги	2422	2925
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:	21	1311
- приходи от финасирания		
Общо приходи от оперативната дейност	**2443**	**4236**
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.:	**0**	**0**
а) приходи от предприятия от група		
б) приходи от лихви		
в) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
г) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финасови приходи	**0**	**0**
Общо приходи от обичайната дейност	**2443**	**4236**
8. Загуба от обичайната дейност	**0**	**0**
9. Извънредни приходи		
Общо приходи	**2443**	**4236**
10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	**0**	**0**
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо приходи + 11)	2443	4236

Дата на съставяне:25.03.2025

Съставител:.....
/Г.Захариев/

Ръководител:*.....
/Лилия Каменова-Тошева/

БАТ СОТ ЕООД Република България СОФИЯ

Обратно към Съдържание

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ
за собствения капитал
"БАТ СОТ" ЕООД
Към 31.12.2024 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
1. Салдо в началото на отчетния период	1							290		63	**354**
2. Промени в счетоводната политика											**0**
3. Грешки								**-353**	**-148**		**-501**
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-63**	**-148**	**63**	**-147**
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											**0**
- увеличение											**0**
- намаление											**0**
6. Финансов резултат от текущия период										63	**63**
7. Разпределние на печалба в т.ч.:								63		-63	**0**
- за дивиденти											**0**
8. Покриване на загуба											**0**
9. Последващи оценки на активи и пасиви											**0**
- увеличения											**0**
- намаления											**0**
10. Други изменения в собствения капитал											**0**
11. Салдо към края на отчетния период	**1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-148**	**63**	**-84**
12. Промени от преводи на годишни финансови Отчети на предприятия в чужбина											**0**
											0
13. Собствен капитал към края на отчетния Период (11+/- 12)	**1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-148**	**63**	**-84**

Дата на съставяне:25.03.2025

Съставител:.....
/Г.Захариев/

Ръководител:.....
/Лилия Каменова-Тошева/

БАТ СОТ ЕООД Република България София

Обратно към Съдържание

ОТЧЕТ
за паричните потоци
"БАТ СОТ" ЕООД
Към 31.12.2024 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	2856	534	2322	2647	931	1716
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни						
	финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		1914	-1914		2141	-2141
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни,			0			0
	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			0			0
8	Други парични потоци от основна дейност		438	-438	25	246	-221
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**2856**	**2886**	**-30**	**2672**	**3320**	**-648**
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	1		1		2	-2
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)	**1**	**0**	**1**	**0**	**2**	**-2**
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	495	472	23	839	180	659
3	Парични потоци, свързани с получени или						
	предоставени заеми	984	937	47	859	868	-9
4	Парични потоци от лихви, комисионни,						
	дивиденти и други подобни		2	-2			0
5	Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6	Парични потоци от положителни и отрицателни						
	валутни курсови разлики			0			0
7	Други парични потоци от финансова дейност		7	-7			0
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**1479**	**1418**	**61**	**1698**	**1048**	**650**
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**4336**	**4304**	**32**	**4370**	**4370**	**0**
	Парични средства в началото на периода			**0**			**0**
Д.	Парични средства в края на периода			**32**			**0**

Дата на съставяне:25.03.2025

Съставител: ..... /Г.Захариев/

Ръководител: ..... /Лилия Каменова-Тошева/

БАТ СОТ ЕООД Република България СОФИЯ

Обратно към Съдържание

Приложение № 5 към СС 1

СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2024 година
"БАТ СОТ" ЕООД

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена	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	стойност (4+5-6)	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
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност				0			0				0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				0			0				0			0	0
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес 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
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	53	0	0	53	0	0	53	8	2	0	10	0	0	10	43
- земи				0			0				0			0	0
- сгради	53			53			53	8	2		10			10	43
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	4			4			4	3	1		4			4	0
3. Транспортни средства	341			341			341	126	84		210			210	131
4. Съоръжения и други	11		1	10			10	4	2		6			6	4
5. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група II:	409	0	1	408	0	0	408	141	89	0	230	0	0	230	178
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0				0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0				0			0	0
3. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
5. Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0
6. Други заеми				0			0				0			0	0
7. Изкупени 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
IV. Отсрочени данъци				0			0				0			0	0
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	409	0	1	408	0	0	408	141	89	0	230	0	0	230	178

Дата на съставяне:25.03.2025

Съставител: .....
/Г.Захариев/

Ръководител: .....
/Лилия Каменова-Тошева/

БАТ СОТ ЕООД Република България София

Резултати от дейността на дружеството през годината:

(хил.лв.)

№	Показатели:	2024 год.	2023 год.	2024/2023 стойност	2024/2023 процент
1	Финансов резултат	63	63	-	0%
2	Нетен размер на приходите от продажби	2 422	2 925	- 503	-17%
3	Собствен капитал	- 84	354	- 438	-124%
4	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	1 215	600	615	103%
5	Обща сума на активите	1 131	954	177	19%
6	Приходи	2 443	4 236	- 1 793	-42%
7	Разходи	2 373	4 166	- 1 793	-43%
8	Краткотрайни активи	953	686	267	39%
9	Разходи за бъдещи периоди	430	73	357	489%
10	Налични краткотрайни активи (8-9)	523	613	- 90	-15%
11	Краткосрочни задължения	522	521	1	0%
12	Краткосрочни вземания	477	600	- 123	-21%
13	Краткосрочни финансови активи	-	-	-	#DIV/0!
14	Парични средства	32	-	32	#DIV/0!
15	Платима сума през периода за погасяване на дългосрочни задължения	23	- 79	102	-129%
16	Средна наличност на материалните запаси	-	-	-	#DIV/0!
17	Средна наличност на вземанията от клиенти и доставчици по тяхната отчетна стойност	355	17	338	1988%
18	Средна наличност на задълженията към доставчиците и клиенти	320	26	294	1131%
19	Сума на доставките	534	931	- 397	-43%
Рентабилност:					
21	Коеф. На рентабилност на приходите от продажби (1/2)		0.026	0.022	
22	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/3)	-	0.750	0.178	
23	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/4)		0.052	0.105	
24	Коеф. На капитализация на активите (1/5)		0.056	0.066	
Ефективност:					
25	Коеф. На ефективност на разходите (6/7)		1.029	1.017	
26	Коеф. На ефективност на приходите (7/6)		0.971	0.983	
Ликвидност:					
27	Коеф. На обща ликвидност (текущи активи/текущи пасиви)		1.002	1.177	
28	Коеф. На бърза ликвидност (12+13+14)/11		0.975	1.152	

30	Коеф. На незабавна ликвидност (13+14)/16	0.061	-		
31	Коеф. На абсолютна ликвидност (14/16)	0.061	-		
Финансова автономност:					
32	Коеф. На финансова автономност (3/4)	- 0.069	0.590		
33	Коеф. На задлъжнялост (4/3)	- 14.464	1.695		
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)	52.766	2.092		
38	Период на погасяване на задълженията към доставчици в дни (19*360/20)	215.730	10.054		

Дата на съставяне:25.03.2025

Съставител:.....
/Г.Захариев/

Ръководител: .....
/Лидиа Каменова-Тошева/

БАТ СОТ ЕООД Република България СОФИЯ