

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

31 декември 2023

ДЕА ТРЕЙД ДИРЕКТ ЕООД

Седалище и адрес на управление: гр. Варна, ул. Проф. Фриц Цвики № 4, ет. 2, ап. 5
ЕИК от ТР/РБ при Агенцията по вписванията: 207113611

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

към 31.12.2023 г.

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	СУМА (в хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал		
B. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
II. Дълготрайни материални активи	21	2
III. Дългосрочни финансови активи		
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел B:	21	2
B. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
II. Вземения, в т.ч.: над 1 година	58	22
III. Инвестиции		
IV. Парични средства	85	50
Общо за раздел B:	143	72
Г. Разходи за бъдещи периоди		
Сума на актива (A+B+B+Г)	164	74

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	СУМА (в хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. Собствен капитал		
I. Записан капитал	1	1
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		32
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години		
VI. Текуща печалба (загуба)	136	16
Общо за раздел A:	137	49
B. Провизии и сходни задължения		
B. Задължения, в т.ч.: до 1 година	27	25
над 1 година	27	25
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди		
Сума на пасива (A+B+B+Г)	164	74

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

за 2023 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	СУМА (в хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. Разходи		
1 Намаление на запасите от продукция и незав. производство		
2 Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.: суровини и материали външни услуги	159	11
3 Разходи за персонала, в т.ч.: разходи за възнаграждения разходи за осигуровки, в т.ч.: осигуровки, свързани с пенсии	14	
4 Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.: разходи за амортизация и обезценка на ДМА и НА, в т.ч.: разходи за амортизация разходи за обезценка разходи за обезценка на текущи (краткотрайни) активи	1	
5 Други разходи, в т.ч.: балансова стойност на продадените активи провизии	495	95
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	669	106
6 Разходи от обезценка на финансови активи, в т.ч.: отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7 Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.: разходи, свързани с предприятия от група отрицателни разлики от операции с финансови активи	1	1
Общо финансови разходи (6+7)	1	1
8 Печалба от обичайна дейност	151	18
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	670	107
9 Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	151	18
10 Разходи за данъци от печалбата	15	2
11 Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
12 Печалба (9-10-11)	136	16
Всичко (Общо разходи+10+11+12)	821	125

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	СУМА (в хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
B. Приходи		
1 Нетни приходи от продажби, в т.ч.: продукция стоки услуги	821	125
2 Увеличение на запасите от продукция и незав. производство		
3 Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4 Други приходи, в т.ч.: приходи от финансирания		
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	821	125
5 Приходи от участия в дъщ., асоц. и смес. предприятия, в т.ч.: приходи от участия в предприятия от група		
6 Приходи от инвестиции и заеми, дългосрочни активи, в т.ч.: приходи от предприятия от група		
7 Други лихви и финансови приходи, в т.ч.: приходи от предприятия от група положителни разлики от операции с финансови активи положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5+6+7)		
8 Загуба от обичайната дейност		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)	821	125
9 Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
10 Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел A)		
Всичко (Общо приходи+10)	821	125

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. Корпоративна информация

Дружеството е със 100% частно участие. Дружеството се управлява от общо събрание и управител. Седалището на дружеството е гр. Варна. Основната дейност на дружеството е търговия с индустриални стоки.

2. Счетоводна политика

2.1. Общи положения

Дружеството организира своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Съгласно Закона за счетоводството предприятията имат възможност да прилагат Международните счетоводни стандарти, приети за приложение в Европейския съюз (МСС) или Националните счетоводни стандарти, приети от Министерски съвет на Република България (НСС). Дружеството не покрива законовите изисквания за задължително прилагане на МСС, поради което настоящият финансов отчет е изготвен съгласно изискванията на НСС. Ръководството се е съобразило с всички настъпили промени в НСС, като ги е взело предвид при изготвянето на настоящия финансов отчет.

Настоящият финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифицирана в определени случаи с преоценката на някои активи и пасиви до тяхната справедлива стойност към края на отчетния период. Всички данни са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв., освен ако на съответното място не е посочено друго.

2.2. Сравнителни данни

При изготвянето на финансовия отчет към 31 декември някои от перата в счетоводния баланс, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричните потоци за предходната година, представени в настоящия финансов отчет като сравнителни данни, са рекласифицирани с цел да се получи по-добра съпоставимост с данните за текущата година.

2.3. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки

Приложението на счетоводните стандарти изисква от ръководството на дружеството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки при изготвяне на финансовия отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите, и условните активи и условните пасиви. Всички те са извършени въз основа на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвяне на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

2.4. Функционална валута и валута на представяне на финансовия отчет

основните сделки, събития и условия, значими за нея. Дружеството организира своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в националната валута на Република България – български лев. Това е валютата, възприета като официална, в основната икономическа среда, в която дружеството оперира. От 1 януари 1999 година българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.9583 лева за 1 евро. Всички сделки, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат по исторически курс в момента на възникването им, приходите и разходите възникващи от тези сделки, както и паричните операции в чуждестранни валути се отразяват в отчета за приходи и разходи за периода, за който се отнасят. Всички парични позиции деноминирани в чуждестранни валути се оценяват в лева по заключителния курс на БНБ към 31 декември.

Валутата на представяне във финансовите отчети на дружеството също е българският лев.

2.5. Критични счетоводни преценки при прилагането на счетоводната политика

В процеса на прилагане на възприетата счетоводна политика ръководството на дружеството извършва преценки, които оказват значителен ефект върху настоящия финансов отчет.

Дата на съставяне: 13.02.2024 г.

Съставител:

Ръководител: