

ПИК КО ДИСТРИБЮШЪН ЕООД

Булстат: 203413764

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

И

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

КЪМ

31 Декември 2021 г.

гр. София, Казичене, ул. Индустиална 3

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Приложение № 2

към СС № 1

към

31-Декември-2021

ПИК КО ДИСТРИБЮШЪН ЕООД

гр. София, Казичене, ул. Индустриална 3

Булстат: 203413764

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
A	1	2
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	70 537	62 284
б) Стоки	70 537	62 284
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	70 537	62 284
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		1
в) Положителни разлики от промяна на валутни курсове		1
Общо финансови приходи (5+6+7)		1
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)	70 537	62 285
Всичко (Общо приходи + 10)	70 537	62 285
А. Разходи		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	958	915
а) суровини и материали	46	52
б) външни услуги	912	863
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	1 008	1 037
а) разходи за възнаграждения	858	883
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	150	154
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	16	5
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	16	5
- разходи за амортизация	16	5
5. Други разходи, в т.ч.:	67 413	60 133
а) балансова стойност на продадените активи	67 408	60 132
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	69 395	62 090
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	5	5
Общо финансови разходи (6+7)	5	5
8. Печалба от обичайна дейност	1 137	190
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	69 400	62 095
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	1 137	190
10. Разходи за данъци от печалбата	114	19
12. Печалба (9-10-11)	1 023	171
Всичко (Общо разходи +10 + 11 + 12)	70 537	62 285

Съставител:

Дата: 01.07.2022 г.

Венцислав Христов Христов

Ръководител:

Христо Петров Мутафов

Заверил съгласно одиторски доклад от

19.07.2022
Васил Стойлов Тодоров

0173 **Васил Тодоров**
Регистриран одитор



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

ПИК КО ДИСТРИБЮШЪН ЕООД
гр. София, Казичене, ул. Индустиална 3
Булстат: 203413764

Приложение № 1
към СС № 1

към
31-Декември-2021

АКТИВ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		
A. Записан но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	11	27
Общо за група I:	11	27
II. Дълготрайни материални активи		
3. Съоръжения и други	2	1
Общо за група II:	2	1
III. Дългосрочни финансови активи		
IV. Отсрочени данъци		5
Общо за раздел Б:	13	33
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	3 777	3 347
- стоки	3 777	3 347
Общо за група I:	3 777	3 347
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	11 253	6 430
4. Други вземания, в т.ч.:	44	43
Общо за група II:	11 297	6 473
III. Инвестиции		
IV. Парични средства, в т.ч.		
- в брой	23	37
- в безсрочни сметки (депозити)	628	61
Общо за група IV:	651	98
Общо за раздел В:	15 725	9 918
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В + Г) :	15 738	9 951

2

0173 Васил
Тодоров
Регистриран одитор

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Приложение № 1

ПИК КО ДИСТРИБЮШЪН ЕООД
гр. София, Казичене, ул. Индустриална 3
Булстат: 203413764

към СС № 1

към
31-Декември-2021

ПАСИВ РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
A. Собствен капитал		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.		
- неразпределена печалба	215	44
Общо за група V:	215	44
VI. Текуща печалба (Загуба)	1 023	171
Общо за раздел A:	1 238	215
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	14 391	9 524
8. Други задължения, в т.ч.:	109	212
до 1 година	109	212
- към персонала, в т.ч.:	68	64
до 1 година	68	64
- осигурителни задължения, в т.ч.:	21	21
до 1 година	21	21
- данъчни задължения, в т.ч.:	13	127
до 1 година	13	127
Общо за раздел B, в т.ч.:	14 500	9 736
до 1 година	14 500	9 736
СУМА НА ПАСИВА (A + B + V + Г)	15 738	9 951

Дата: 01.07.2022 г

Съставител:

Венцислав Христов Христов

Ръководител:

Христо Петров Муртазов

Заверил съгласно одиторски доклад от

Васил Стойлов Тодоров

0173 **Васил Тодоров**
Регистриран одитор



ПИК КО ДИСТРИБЮШЪН ЕООД
гр. София, Казичене, ул. Индустиална 3
Булстат: 203413764

ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

към
31-Декември-2021

Приложение № 4
към СС № 1

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващ и оценки	РЕЗЕРВИ			ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ОТ МИНАЛИ ПЕРИОДИ		Текуща печалба (загуба)	Общо собствен капитал
				Резерв свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период							44		171	215
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки							44		171	215
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:							171		(171)	
- увеличение							171		(171)	
6. Финансов резултат за текущия период										
11. Салдо към края на отчетния период							215		1 023	1 023
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)							215		1 023	1 238

(хил.лв.)

Дата:

01.07.2022 г

Съставител:

Венцислав Христов Христов

Ръководител:

Христо Петров Мургазов

Заверил съгласно одиторски доклад от

Васил Стойлов Тодоров

4

0173 Васил Тодоров
Регистриран одитор

ПИК КО ДИСТРИБЮШЪН ЕООД
гр. София, Казичене, ул. Индустриална 3
Булстат: 203413764

О Т Ч Е Т
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
по прекия метод
към
31-Декември-2021

Приложение № 1
към СС № 7

(хил.лв)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	79 814	77 862	1 952	79 303	79 212	91
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		1 007	(1 007)		1 013	(1 013)
Платени и възстановени данъци върху печалбата	43	124	(81)		106	(106)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност	7	314	(307)	342	757	(415)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	79 864	79 307	557	79 645	81 088	(1 443)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи					10	(10)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)					10	(10)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни					450	(450)
Други парични потоци от финансова дейност		4	(4)	1	5	(4)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)		4	(4)	1	455	(454)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	79 864	79 311	553	79 646	81 553	(1 907)
Д. Парични средства в началото на периода			98			2 005
Е. Парични средства в края на периода			651			98

Дата: 01.07.2022 г

Съставител:

Венцислав Христов Христов

Ръководител:

Христо Петров Мургазов

Заверил съгласно одиторски доклад от

Васил Стойков Тодоров

0173 **Васил Тодоров**
Регистриран одитор

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	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)	Увеличение	Намаление		
I. Нематериални активи	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	32			32				5	16		21			21	11
Общо за група I :	32			32				5	16		21			21	11
II. Дълготрайни материални активи															
Общо за група II:	1	1		2			2								2
III. Дългосрочни финансови активи															
Общо за група III:															
IV. Отсрочени данъци	5			5											
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV):	38	1	5	34			34	5	16		21			21	13

Дата: 01.07.2022 г

Съставил: Венцислав Христов Христов
 Ръководител: Христо Петров Муртазов

6

ПИК КО ДИСТРИБЮШЪН ЕООД

АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

към 31.12.2021 г., относно оценка на счетоводния принцип за действащо предприятие

1. Коефициент на обща ликвидност (Краткотрайни активи/Краткосрочни задължения)

	31/12/2021	31/12/2020
Краткотрайни активи	15725	9918
Краткосрочни задължения	14500	9736
Коефициент на обща ликвидност	1.08	1.02

2. Коефициент за бърза ликвидност (Краткотрайни активи-материални запаси/Краткосрочни задължения)

	31/12/2021	31/12/2020
Краткотрайни активи	15725	9918
Материални запаси	3777	3347
Краткосрочни задължения	14500	9736
Коефициент за бърза ликвидност	0.82	0.67

3. Коефициент на платежоспособност (Собствен капитал/Привлечен капитал)

	31/12/2021	31/12/2020
Собствен капитал	1238	215
Привлечен капитал	14500	9736
Коефициент на платежоспособност	0.09	0.02

4. Коефициент на финансова независимост (Собствен капитал/Собствен капитал + Дългосрочни задължения)

	31/12/2021	31/12/2020
Собствен капитал	1238	215
Дългосрочни задължения	0	0
Коефициент на финансова независимост	1.00	1.00

5. Коефициент на задлъжнялост (Краткосрочни задължения /Собствен капитал)

	31/12/2021	31/12/2020
Краткосрочни задължения	14500	9736
Собствен капитал	1238	215
Коефициент на задлъжнялост	11.71	45.28

6. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби (Финансов резултат /Нетни приходи от продажби)

	31/12/2021	31/12/2020
Финансов резултат	1023	171
Нетни приходи от продажби	70537	62284
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0.01	0.00

7. Коефициент на рентабилност на собствения капитал (Финансов резултат /Собствен капитал)

	31/12/2021	31/12/2020
Финансов резултат	1023	171
Собствен капитал	1238	215
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0.83	0.80

8. Коефициент на рентабилност на пасивите (финансов резултат/пасиви)

	31/12/2021	31/12/2020
Финансов резултат	1023	171
Пасиви	14500	9736
Коефициент на рентабилност на пасивите	0.07	0.02

9. Коефициент за ефективност на разходите (приходи/разходи)

	31/12/2021	31/12/2020
Приходи	70537	62285
Разходи	69400	62095
Коефициент за ефективност на разходите	1.02	1.00

10. Коефициент за ефективност на приходите (разходи/приходи)

	31/12/2021	31/12/2020
Разходи	69400	62095
Приходи	70537	62285
Коефициент за ефективност на приходите	0.98	1.00

11. Решения в протоколи от събрание на акционери или съдружници за приключилата отчетна година и бъдещи планове: / само решения касаещи бъдещи планове – развитие, бр. персонал и др./

няма такива

12. Анализ на доклади за управление по отношение бъдещото развитие на предприятието
не са изготвяни

13. Анализ на прогнозни бюджети
няма

14. Оценка за заведени дела срещу дружеството
няма заведени дела

15. При наличие на кредит – издължава ли се редовно и прогноза за в бъдеще

няма кредити

16. Загуба на основен клиент или доставчик, което може да се отрази сериозно върху бизнеса
няма

17. Загуба на основни пазари
няма

18. Декларации на собствениците /при необходимост/, че ще вземат мерки за
поддържане на добро финансово състояние
не е необходимо

19. Отговорете с **да** или **не** на следните хипотези.

При отговор **да**, моля оценете наличието на заплаха от нарушение на счетоводния принцип за действащо предприятие и посочете съответните мерки, предприети от дружеството за покриване на риска.

- | | |
|---|----|
| - Законови промени, които да влияят негативно на бизнеса | Не |
| - Природни бедствия – пожар, наводнения и др. | Не |
| - Намаление на дейността, съкращение на персонал | Не |
| - Загуба на ключов управленски персонал | Не |
| - Проблем с лиценза | Не |
| - Проблеми с данъчни задължения | Не |
| - Отрицателни парични потоци | Не |
| - Дадени гаранции, заложили активи на други лица | Не |
| - Предоставени заеми на трети лица и съмнение за връщането им | Не |

Извод: Няма заплаха за нарушение на счетоводния принцип за действащо предприятие. /Ако има, какви са предприетите мерки за покриване на риска от несигурност относно възможността на дружеството да продължи да функционира като действащо/.

Ръководител:

Христо Петров Муртазов



Съставител на ГФО:

Венцислав Христов Христов

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name Venetslav Hristov Hristov.