

“ПРОФТРЕЙД” ЕООД

ЕИК 130 782 782

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

ЗАЕДНО С

ДОКЛАДА ЗА ДЕЙНОСТТА И

ДОКЛАДА НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

за годината, завършваща на 31.12.2021 г.

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО ЕДНОЛИЧНИЯ СОБСТВЕНИК НА КАПИТАЛА НА „ПРОФТРЕЙД“ ЕООД

Мнение

Ние извършихме одит на финансовия отчет на „ПРОФТРЕЙД“ ЕООД, съдържащ счетоводния баланс към 31 декември 2021 г. и отчета за приходите и разходите, отчета за собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и приложение към финансовия отчет, съдържащо оповестяване на съществените счетоводни политики и друга пояснителна информация.

По наше мнение, приложеният финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2021 г. и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС), приложими в България.

База за изразяване на мнение

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 (ЗНФО), приложими по отношение на нашия одит на финансовия отчет в България, като ние изпълнихме и нашите други етични отговорности в съответствие с изискванията на ЗНФО и Кодекса на СМСЕС. Ние считаме, че одиторските доказателства, получени от нас, са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето 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.

Нямаме какво да докладваме в това отношение.

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.
- б) Докладът за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на Глава седма от Закона 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 Националните счетоводни стандарти, приложими в България 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

ОДИТОРСКО ДРУЖЕСТВО

РЕГ. № 151 - „ОДИТ ВИКТОРИ ГРУП“ ООД

София, ул. „Проф. Никола Михайлов“ № 6, GSM: 0885 / 678 919, e-mail: oditg@abv.bg

- 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

РЕГ. № 151 – „ОДИТ ВИКТОРИ ГРУП“ ООД

Радослав Порожанов
Управител



ул. „Проф. Никола Михайлов“ № 6
София, п.к. 1142 България

Дата: 03.05.2022 г.

Илиана Порожанова
Регистриран одитор



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

ПРОФТРЕЙД ЕООД

на

адрес

за

гр. София, ул. Среброуструй 8

ЕИК 130 782 782

2021 г.

Наименование на разходите	Сума текуща година	(хил. лева) предходна година
а	1	2
A. Разходи		
I. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
II. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	820	761
а) суровини и материали	64	58
б) външни услуги	756	703
III. Разходи за персонала, в т. ч.:	373	490
а) разходи за възнаграждения	343	467
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	30	23
IV. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	28	26
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	28	26
- разходи за амортизация	28	26
V. Други разходи, в т. ч.:	4 920	4 076
а) балансова стойност на продадените активи	4 880	4 004
Общо разходи за оперативна дейност (I+2+3+4+5):	6 141	5 353
VI. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:		1
VII. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	19	23
Общо финансови разходи (6+7):	19	24
VIII. Печалба от обичайната дейност	983	466
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7):	6 160	5 377
IX. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	983	466
X. Разходи за данъци от печалбата	99	45
XI. Други данъци, административни и корпоративни данъци	(1)	2
XII. Печалба (Б-В-Г)	885	419
Всичко (Общо разходи В + Г + Д)	7 143	5 843

Наименование на приходите	Сума текуща година	(хил. лева) предходна година
а	1	2
Б. Приходи		
I. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	7 052	5 725
б) стоки	7 052	5 656
в) услуги		69
II. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
III. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
IV. Други приходи, в т. ч.:	91	118
- приходи от факсирания	37	64
Общо приходи от оперативна дейност (I+II+III+IV):	7 143	5 843
V. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
VI. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като текущи (дългосрочни) активи, в т. ч.:		
VII. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:		
Общо финансови приходи (5+6+7):	0	0
VIII. Загуба от обичайната дейност	0	0
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7):	7 143	5 843
IX. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
X. Загуба (IX + ред X и XI от Раздел А)	0	0
Всичко (Общо приходи + X)	7 143	5 843

Дата 30.03.2022 г.

Съставител:

Трифон Занев \

Ръководител:

Милко Георгиев Джатов

Регистриран одитор отговорен за одита:

Илиана Порожан

Управител на ОД "Одит Виктори Груп" ООД

Радослав Порожанов \

Дата 03.05.2022 г.



БАЛАНС

ПРОФТРЕЙД ЕООД

на

адрес

гр. София, ул. Среброструй 8

ЕИК 130 782 782

към

31.12.2021 г.

А К Т И В				
Раздели, групи, статии		Бел.	Сума	(хил.лева)
			текуща	предходна
а			година	година
			1	2
A.	Записан, но невнесен капитал			
B.	Нетекущи (дълготрайни) активи			
I.	Нематериални активи			
1	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			1
	Общо за група I:		-	1
II.	Дълготрайни материални активи			
1	Машини, производствено оборудване и апаратура			1
2	Съоръжения и други		39	45
	Общо за група II:		39	46
III.	Дългосрочни финансови активи			
	Общо за група III:		-	-
IV.	Отсрочени данъци		1	
	Общо за раздел B:		40	47
B.	Текущи (краткотрайни) активи			
I.	Материални запаси			
1	Продукция и стоки, в т. ч.:		1 006	941
	- стоки		1 006	941
	Общо за група I:		1 006	941
II.	Вземания			
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:		1 018	875
2	Вземания от предприятия от група, в т. ч.:		20	30
3	Други вземания, в т. ч.:		60	106
	Общо за група II:		1 098	1 011
III.	Инвестиции			
	Общо за група III:		-	-
IV.	Парични средства, в т. ч.:			
	- в брой		96	97
	- в безсрочни сметки (депозити)		675	232
	Общо за група IV:		771	329
	Общо за раздел B:		2 875	2 281
G.	Разходи за бъдещи периоди		7	10
	Сума на актива (A+B+G)		2 922	2 338
B.	Условни активи			

П А С И В				
Раздели, групи, статии		Бел.	Сума	(хил.лева)
			текуща	предходна
а			година	година
			1	2
A.	Собствен капитал			
I.	Записан капитал		225	225
II.	Премии от емисии			
III.	Резерв от посредствени оценки			
IV.	Резерви			
	Общо за група IV:		-	-
	Намруната печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:			
I.	- неразпределена печалба		252	234
	Общо за група V:		252	234
VI.	Текуща печалба (загуба)		885	419
	Общо раздел A:		1 362	878
B.	Провизии и сходни задължения			
	Общо за раздел B:		-	-
B.	Задължения			
1	Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:		224	352
2	- до 1 година		223	328
3	- над 1 година		1	24
4	Задължения към доставчици, в т. ч.:		309	298
5	- до 1 година		309	298
6	Задължения към предприятия от група, в т. ч.:		860	753
7	- до 1 година		860	753
8	Други задължения, в т. ч.:		167	57
9	- други задължения		42	13
10	- до 1 година		42	13
11	- към персонала, в т. ч.:		6	6
12	- до 1 година		6	6
13	- осигурителни задължения в т. ч.:		1	-
14	- до 1 година		1	-
15	- данъчни задължения, в т. ч.:		118	38
16	- до 1 година		118	38
	Общо раздел B, в т. ч.:		1 560	1 460
1	- до 1 година		1 559	1 436
2	- над 1 година		1	24
	Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		-	-
	Сума на пасива (A+B+G)		2 922	2 338
G.	Условни пасиви			

Дата 30.03.2022 г.

Съставител:

\ Трифон Занев \

Ръководител:

\ Милко Георгиев Джиков \

Регистриран одитор отговорен за одита:

\ Илиана Порожанова \

Управител на ОД "Одит Виктори Груп" ООД

\ Радослав Порожанов \

Дата 03.05.2022 г.



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на АДРЕС ЗА
 гр. София, ул. Среброструн 8 ЕИК 130 782 782
 ПРОФТРЕЙД ЕООД
 2021 г.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	Резерви					Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	свързани с изкупени собствени акции	съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразделена печалба	Непокрита загуба			
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
А. Салдо в началото на отчетния период	225							234		419	878	
Б. Салдо след промени в счетоводната политика	225	-	-	-	-	-	-	234	-	419	878	
1 Финансов резултат за текущия период										885	885	
2 Разпределения на печалбите, в т.ч.: - за дивиденди								18 (401)		(419)	(401)	
В. Салдо към края на отчетния период	225	-	-	-	-	-	-	252 (401)	-	885	1 362	
Г. Собствен капитал към края на отчетния	225	-	-	-	-	-	-	252	-	885	1 362	

Дата: 30.03.2022 г.

Регистриран одитор отговорен за одита:

Илиана Порожанова \

Съставител:

Трифон Занев \

Ръководител:

Милко Георгиев Джатов \

Управител на ОД "Одит Виктори Груп" ООД

Радослав Порожанов \

Дата: 03.05.2022 г.



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на **ПРОФТРЕЙД ЕООД**
 адрес **гр. София, ул. Среброструй 8** ЕИК 130 782 782
 за **2021 г.**

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъплени- ния	плащания	нетен поток	постъплени- ния	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	7 766	5 917	1 849	6 196	4 453	1 743
2 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		372	(372)		464	(464)
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		401	(401)		670	(670)
4 Платени и възстановени данъци върху печалбата		60	(60)		37	(37)
5 Други парични потоци от основната дейност	45	455	(410)	62	442	(380)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	7 811	7 205	606	6 258	6 066	192
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		20	(20)			-
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)	-	20	(20)	-	-	-
В. Парични потоци от финансовата дейност						
1 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	3 694	3 797	(103)	3 874	3 905	(31)
2 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		8	(8)		13	(13)
3 Плащания на задължения по лизингови договори		25	(25)		26	(26)
4 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-		1	(1)
5 Други парични потоци от финансовата дейност		8	(8)		7	(7)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	3 694	3 838	(144)	3 874	3 952	(78)
Г. Изменение на паричните средства през периода	11 505	11 063	442	10 132	10 018	114
Д. Парични средства в началото на периода			329			215
Е. Парични средства в края на периода			771			329

Дата 30.03.2022 г.

Съставител:

\ Трифон Занев \

Ръководител:

\ Милко Георгиев Джатог \

Регистриран одитор отговорен за одита:

\ Илиана Порожанова \

Управител на ОД "Одит Виктори Груп" ООД

\ Радослав Порожанов \

Дата 03.05.2022 г.



ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ

Показатели		Отчетна стойност на нетекущите активи:						Преоценена стойност (4+5-6)		Амортизация					Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
		на началото в периода	на постъпване през периода	на излизане през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление			начислена през периода	отписана 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																		
2 Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програми продукти и др. подобни права и активи																		
3 Търговска репутация																		
4 Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		1		1	0													
Общо за група I:		1	0	1	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.:		4	0	0	4	0	0	4	4	0	0	4	0	0	0	4	0	0
- земи					0			0	0			0			0	0	0	0
- сгради		4			4			4	4			4			4	4	0	0
2 Машины, производствено оборудване и апаратура		6			6			6	6			6			6	6	0	0
3 Съоръжения и друга		20	20		40			40	19	2		21			21	21	19	20
4 Транспортни средства		228		60	168			168	183	26	61	148			148	148	20	
5 Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане					0			0				0			0	0	0	0
Общо за група II:		258	20	60	218	0	0	218	212	28	61	179	0	0	179	179	39	
III. Дългосрочни финансови активи																		
1 Акции и дялове в предприятия от група					0			0										0
2 Предоставени заеми на предприятия от група					0			0										0
3 Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия					0			0										0
4 Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия					0			0										0
5 Дългосрочни инвестиции (вкл. инвестиционни имоти)					0			0				0			0	0	0	0
6 Други заеми					0			0										0
7 Изкупени собствени акции					0			0										0
Общо за група III:		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Острочени данъци		0	1	0	1			1	1									1
Общ сбор (I+II+III+IV)		258	21	61	219	0	0	219	212	28	61	179	0	0	179	179	40	

Съставител:  Трифон Занев \

Ръководител: \

Милко Георгиев Джагов \



Дата: 30.03.2022 г.