# ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на **Топаз Трейд ЕООД, ЕИК202912262**

адрес **София, пк 1407, бул.Джеймс Баучер № 83-85**

за **2022 г.**

| | Наименование на разходите | Сума текуща година | *(хил. лева)* предходна година |
|---|---|---|---|
| | а | 1 | 2 |
| **А. Разходи** | | | |
| **I** | **Намаление на запасите от продукция и незавършено производство** | | |
| **II** | **Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.** | **2 452** | **1 155** |
| | а) суровини и материали | 182 | 148 |
| | б) външни услуги | 2 270 | 1 007 |
| **III** | **Разходи за персонала, в т. ч.:** | **435** | **424** |
| | а) разходи за възнаграждения | 366 | 358 |
| | б) разходи за осигуровки, в т. ч.: | 69 | 66 |
| **IV** | **Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:** | **958** | **152** |
| | а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.: | 1 | 3 |
| | - разходи за амортизация | 1 | 3 |
| | б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи | 957 | 149 |
| **V** | **Други разходи, в т. ч.:** | **78 758** | **46 493** |
| | в) балансова стойност на продадените активи | 78 526 | 46 461 |
| | ***Общо разходи за оперативна дейност (I+II+III+IV+V):*** | **82 603** | **48 224** |
| **VI** | **Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:** | **5** | **1** |
| | - отрицателни разлики от промяна на валутните курсове | 5 | 1 |
| **VII** | **Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:** | **225** | **171** |
| | ***Общо финансови разходи (VI+VII):*** | **230** | **172** |
| | ***Общо разходи (I+II+III+IV+V+VI+VII):*** | **82 833** | **48 396** |
| **VIII** | **Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)** | **1 596** | **610** |
| **IX** | **Разходи за данъци от печалбата** | **245** | **79** |
| **X** | ***Други данъци, алтернативни на корпоративния данък*** | **(91)** | **(16)** |
| **XI** | **Печалба (VIII-IX-X)** | **1 442** | **547** |
| | **Всичко (Общо разходи+IX+X+XI)** | **84 429** | **49 006** |

| | Наименование на приходите | Сума текуща година | *(хил. лева)* предходна година |
|---|---|---|---|
| | а | 1 | 2 |
| **Б. Приходи** | | | |
| **I** | ***Нетни приходи от продажби, в т.ч.:*** | **83 921** | **48 844** |
| | б) стоки | 83 886 | 48 839 |
| | в) услуги | 35 | 5 |
| **II** | ***Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство*** | | |
| **III** | ***Разходи за придобиване на активи по стопански начин*** | | |
| **IV** | ***Други приходи, в т.ч.:*** | **340** | **44** |
| | ***Общо приходи от оперативна дейност (I+II+III+IV):*** | **84 261** | **48 888** |
| **V** | **Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:** | | |
| **VI** | **Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:** | | |
| **VII** | **Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:** | **168** | **118** |
| | ***Общо финансови приходи (V+VI+VII):*** | **168** | **118** |
| | ***Общо приходи (I+II+III+IV+V+VI+VII):*** | **84 429** | **49 006** |
| **VIII** | **Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)** | **0** | **0** |
| **IX** | **Загуба (VIII + ред IX и X от Раздел А)** | **0** | **0** |
| | **Всичко (Общо приходи + IX)** | **84 429** | **49 006** |

Дата 20.04.2023 г.

Съставител: \ Галина Златева Чанева \

Ръководител: \ Рени Михайлова Стайкова \

Регистриран одитор отговорен за одита: \ Илиана Порожанова \

Управител на ОД "Одит Виктори Груп" ООД

ОДИТОРСКО ДРУЖЕСТВО София Рег. № 151 ОДИТ ВИКТОРИ ГРУП ООД

\ Радослав Порожанов \

Дата 18.05.2023 г.

# Б А Л А Н С

на Топаз Трейд ЕООД, ЕИК202912262

адрес София, пк 1407, бул.Джеймс Баучер № 83-85

към 31.12.2022 г.

## А К Т И В

| Раздели, групи, статии | | Бел. | Сума (хил.лева) текуща година | предходна година |
|---|---|---|---|---|
| а | | | 1 | 2 |
| А. | **Записан, но невнесен капитал** | | | |
| Б. | **Нетекущи (дълготрайни) активи** | | | |
| I. | ***Нематериални активи*** | | | |
| | ***Общо за група I:*** | | - | - |
| II. | ***Дълготрайни материални активи*** | | | |
| 1 | Земи и сгради, в т. ч.: | | 1 517 | 1 518 |
| | - земи | | 1 493 | 1 493 |
| | - сгради | | 24 | 25 |
| 2 | Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане | | 137 | 75 |
| | ***Общо за група II:*** | | 1 654 | 1 593 |
| III. | ***Дългосрочни финансови активи*** | | | |
| 1 | Акции и дялове в предприятия от група | | 1 | 1 |
| 2 | Други заеми | | 4 367 | 2 900 |
| | ***Общо за група III:*** | | 4 368 | 2 901 |
| IV. | ***Отсрочени данъци*** | | 123 | 33 |
| | ***Общо за раздел Б:*** | | 6 145 | 4 527 |
| В. | **Текущи (краткотрайни) активи** | | | |
| I. | ***Материални запаси*** | | | |
| 1 | Продукция и стоки, в т. ч.: | | 11 572 | 21 666 |
| | - стоки | | 11 572 | 21 666 |
| 2 | Предоставени аванси | | 701 | 112 |
| | ***Общо за група I:*** | | 12 273 | 21 778 |
| II. | ***Вземания*** | | | |
| 1 | Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.: | | 200 | 400 |
| 2 | Други вземания, в т. ч.: | | 471 | 610 |
| | ***Общо за група II:*** | | 671 | 1 010 |
| III. | ***Инвестиции*** | | | |
| | ***Общо за група III:*** | | - | - |
| IV. | ***Парични средства, в т. ч.:*** | | | |
| | - в брой | | 9 | 9 |
| | - в безсрочни сметки (депозити) | | 98 | 202 |
| | ***Общо за група IV:*** | | 107 | 211 |
| | **Общо за раздел В:** | | 13 051 | 22 999 |
| Г. | **Разходи за бъдещи периоди** | | 65 | 8 |
| | **Сума на актива (А+Б+В+Г)** | | 19 261 | 27 534 |
| В. | **Условни активи** | | | |

## П А С И В

| Раздели, групи, статии | | Бел. | Сума (хил.лева) текуща година | предходна година |
|---|---|---|---|---|
| а | | | 1 | 2 |
| А. | **Собствен капитал** | | | |
| I. | ***Записан капитал*** | | 4 905 | 4 905 |
| II. | ***Премии от емисии*** | | | |
| III. | ***Резерв от посредващи оценки*** | | | |
| IV. | ***Резерви*** | | | |
| | ***Общо за група IV:*** | | - | - |
| V. | ***Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:*** | | | |
| 1 | - неразпределена печалба | | 2 130 | 1 575 |
| | ***Общо за група V:*** | | 2 130 | 1 575 |
| VI. | ***Текуща печалба (загуба)*** | | 1 442 | 547 |
| | **Общо раздел А:** | | 8 477 | 7 027 |
| Б. | **Провизии и сходни задължения** | | | |
| | **Общо за раздел Б:** | | - | - |
| В. | **Задължения** | | | |
| 1 | Задължения към финансови предприятия, в т. ч.: | | 7 486 | 5 000 |
| 2 | - до 1 година | | 7 486 | 5 000 |
| 3 | Получени аванси, в т. ч.: | | 1 467 | - |
| 4 | - до 1 година | | 1 467 | |
| 5 | Задължения към доставчици, в т. ч.: | | 1 674 | 13 092 |
| 6 | - до 1 година | | 1 674 | 13 092 |
| 7 | Други задължения, в т. ч.: | | 157 | 2 415 |
| 8 | - други задължения | | 106 | 2 367 |
| 9 | - до 1 година | | 106 | 3 |
| 10 | - над 1 година | | | 2 364 |
| 11 | - към персонала, в т. ч.: | | 34 | 37 |
| 12 | - до 1 година | | 34 | 37 |
| 13 | - осигурителни задължения в в т. : | | 11 | 11 |
| 14 | - до 1 година | | 11 | 11 |
| 15 | - данъчни задължения, в т. ч.: | | 6 | - |
| 16 | - до 1 година | | 6 | |
| | **Общо раздел В, в т. ч.:** | | 10 784 | 20 507 |
| 1 | - до 1 година | | 10 784 | 18 143 |
| 2 | - над 1 година | | - | 2 364 |
| Г. | **Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:** | | - | - |
| | **Сума на пасива (А+Б+В+Г)** | | 19 261 | 27 534 |
| Г. | **Условни пасиви** | | | |

Дата 20.04.2023 г.

Съставител: \ Галина Златева Чанева \

Ръководител: \ Рени Михайлова Стайкова \

Регистриран одитор отговорен за одита: \ Илиана Порожанова \

Управител на ОД "Одит Виктори Груп" ООД \ Радослав Порожанов \

ОДИТОРСКО ДРУЖЕСТВО София Рег. № 151 ОДИТ ВИКТОРИ ГРУП ООД

Дата 18.05.2023 г.

# ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на **Топаз Трейд ЕООД, ЕИК202912262**

адрес **София, пк 1407, бул.Джеймс Баучер № 83-85**

за **2022 г.**

*(хил. лева)*

| 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 | Неразпределена печалба | Непокрита загуба | | |
| *а* | *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* | *9* | *10* | *11* |
| **А. Салдо в началото на отчетния период** | **4 905** | | | | | | | **1 575** | | **547** | **7 027** |
| 1 Грешки | | | | | | | | 8 | | | 8 |
| **Б. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки** | **4 905** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **1 583** | **-** | **547** | **7 035** |
| 1 Финансов резултат за текущия период | | | | | | | | | | 1 442 | 1 442 |
| 2 Разпределения на печалбите, в т.ч.: | | | | | | | | 547 | | (547) | - |
| **В. Салдо към края на отчетния период** | **4 905** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **2 130** | **-** | **1 442** | **8 477** |
| **Г. Собствен капитал към края на отчетния период ( 11+/- 12)** | **4 905** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **2 130** | **-** | **1 442** | **8 477** |

Дата: 20.04.2023 г.

Съставител: \ Галина Златева Чанева \

Ръководител: \ Рени Михайлова Стайкова \

Регистриран одитор отговорен за одита: \ Илиана Порожанова \

Управител на ОД "Одит Виктори Груп" ООД \ Радослав Порожанов \

ОДИТОРСКО ДРУЖЕСТВО София Рег. № 151 ОДИТ ВИКТОРИ ГРУП ООД

Дата: 18.05.2023 г.

# ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на **Топаз Трейд ЕООД, ЕИК202912262**

адрес **София, пк 1407, бул.Джеймс Баучер № 83-85**

за **2022 г.**

*(хил. лева)*

| 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 основната дейност** | | | | | | | |
| 1 | Парични потоци, свързани с търговски контрагенти | 88 084 | 86 499 | 1 585 | 47 012 | 46 141 | 871 |
| 2 | Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения | | 413 | (413) | | 424 | (424) |
| 3 | Платени и възстановени данъци върху печалбата | | 240 | (240) | | 85 | (85) |
| 4 | Други парични потоци от основната дейност | 537 | 38 | 499 | 337 | | 337 |
| **Всичко парични потоци от основната дейност (А)** | | **88 621** | **87 190** | **1 431** | **47 349** | **46 650** | **699** |
| **Б. Парични потоци от инвестиционната дейност** | | | | | | | |
| 1 | Парични потоци, свързани с дълготрайни активи | | 1 | (1) | | | - |
| **Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)** | | **-** | **1** | **(1)** | **-** | **-** | **-** |
| **В. Парични потоци от финансовата дейност** | | | | - | | | |
| 1 | Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми | 31 142 | 32 169 | (1 027) | 6 600 | 7 022 | (422) |
| 2 | Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни | | 379 | (379) | | 39 | (39) |
| 3 | Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики | | 5 | (5) | | 1 | (1) |
| 4 | Други парични потоци от финансовата дейност | | 123 | (123) | | 48 | (48) |
| **Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)** | | **31 142** | **32 676** | **(1 534)** | **6 600** | **7 110** | **(510)** |
| **Г. Изменение на паричните средства през периода** | | **119 763** | **119 867** | **(104)** | **53 949** | **53 760** | **189** |
| **Д. Парични средства в началото на периода** | | | | **211** | | | **22** |
| **Е. Парични средства в края на периода** | | | | **107** | | | **211** |

Дата 20.04.2023 г.

Съставител: \ Галина Златева Чанева \

Ръководител: \ Рени Михайлова Стайко \

Регистриран одитор отговорен за одита:

\ Илиана Порожанова \

ОДИТОРСКО ДРУЖЕСТВО София Рег. № 151 ОДИТ ВИКТОРИ ГРУП ООД

Управител на ОД "Одит Виктори Груп" ООД

\ Радослав Порожанов \

Дата 18.05.2023 г.

# ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ

- ДА

*(хил. лева)*

| Показатели | | Отчетна стойност на нетекущите активи: | | | | Последваща оценка | | 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) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | в началото на периода | на постъпилите през периода | на излезлите 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 | | |
| 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 др. 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.: | 1 527 | 0 | 0 | 1 527 | 0 | 0 | 1 527 | 9 | 1 | 0 | 10 | 0 | 0 | 10 | 1 517 |
| | - земи | 1 493 | | | 1 493 | | | 1 493 | | | | 0 | | | 0 | 1 493 |
| | - сгради | 34 | | | 34 | | | 34 | 9 | 1 | | 10 | | | 10 | 24 |
| 2 | Машини, производствено оборудване и апаратура | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| 3 | Съоръжения и др. в т.ч. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | -съоръжения и др. | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| | -транспортни средства | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| 4 | Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане | 75 | 62 | | 137 | | | 137 | | | | 0 | | | 0 | 137 |
| | **Общо за група II:** | **1 602** | **62** | **0** | **1 664** | **0** | **0** | **1 664** | **9** | **1** | **0** | **10** | **0** | **0** | **10** | **1 654** |
| *III.* | ***Дългосрочни финансови активи*** | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Акции и дялове в предприятия от група | 1 | | | 1 | | | 1 | | | | | | | | 1 |
| 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 преприятия | | | | 0 | | | 0 | | | | | | | | 0 |
| 5 | Дългосрочни инвестиции (вкл. инвестиционни имоти) | | | | 0 | | | 0 | | | | | | | | 0 |
| 6 | Други заеми | 2 900 | 1 467 | | 4 367 | | | 4 367 | | | | | | | | 4 367 |
| 7 | Изкупени собствени акции | | | | 0 | | | 0 | | | | | | | | 0 |
| | **Общо за група III:** | **2 901** | **1 467** | **0** | **4 368** | **0** | **0** | **4 368** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **4 368** |
| *IV.* | ***Отсрочени данъци*** | 33 | 98 | 8 | 123 | | | 123 | | | | | | | | 123 |
| | **Общ сбор (I+II+III+IV)** | **4 536** | **1 627** | **8** | **6 155** | **0** | **0** | **6 155** | **9** | **1** | **0** | **10** | **0** | **0** | **10** | **6 145** |

Съставител: \ Галина Златева Чанева \

Ръководител: \ Рени Михайлова Стайкова \

Дата: 20.04.2023 г.