

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на ПРОФИ' ТЛХ ЕООД към 31.12.2021 г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
A. Непотекущи (дългосрочни) активи		
I. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	2,402	180
- земи	415	180
- сгради	1,987	
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		
3. Транспортни средства		
4. Съоръжения и други	1,034	
5. ДМА в процес на изграждане	52	1,940
Общо за група I:	3,488	2,120
II. Отсрочени данъци		
Общо за раздел A:	3,488	2,120
B. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	18	
2. Продукция и стоки, в т.ч.		
- стоки		
Общо за група I:	18	-
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици	10	5
2. Други вземания	70	87
Общо за група II:	80	92
III. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой		
- в безсрочни сметки (депозити)	15	62
- Блокирани парични средства (гаранции и депозити)		
Общо за група III:	15	62
Общо за раздел B:	113	154
B. Разходи за бъдещи периоди	3	
Сума на актива	3,604	2,274

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
A. Собствен капитал		
I. Записан капитал	1,356	1,356
II. Резерви		
1. Други резерви		
Общо за група II:		
III. Нагружена печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразмислена печалба		
- непокрита загуба	(1)	
Общо за група III:		
IV. Текуща печалба (загуба)	(137)	(1)
Общо за раздел A:	1,218	1,355
B. Задължения		
1. Задължения по получени заеми, в т.ч.:	2,305	900
до 1 година		
2. Получени аванси, в т.ч.:		
до 1 година		
3. Задължения към доставчици, в т.ч.:	77	3
до 1 година	77	3
4. Други задължения, в т.ч.:	4	16
до 1 година	4	16
над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:		
до 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	3	
до 1 година	3	
- данъчни задължения, в т.ч.:	1	
до 1 година	1	
Общо за раздел B в т.ч.:	2,386	919
до 1 година	81	19
над 1 година	2,305	900
Сума на пасива	3,604	2,274

Дата: 30 юни 2022 г.

Съставител:

/Николай Георгиев Николов/
Акаунтинг Консулт ЕООД

Управител:

/Димитър Димитров Тановски /



Dimitar
Dimitrov
Tanovski

Digitally signed
by Dimitar
Dimitrov
Tanovski
Date: 2022.09.28
21:04:29 +03'00'

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ПРОФИ' ТЛХ ЕООД за периода 01.01.2021 - 31.12.2021 г.

Наименование на разходите	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
п	1	2
А. Разходи		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	1,212	731
а) суровини и материали	998	620
б) външни услуги	214	111
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	58	7
а) разходи за възнаграждения	49	6
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	9	1
- осигуровки, свързани с пенсии	9	1
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	14	
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	14	
- разходи за амортизация	14	
4. Други разходи, в т.ч.:	21	5
а) балансова стойност на продадени активи		
Общо разходи за оперативна дейност	1,305	743
Разходи за придобиване на дълготрайни материални активи	(1,125)	(717)
6. Печалба от обичайна дейност		
Общо разходи	180	26
7. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)		
8. Разходи за данъци от печалбата		
9. Печалба	-	-
Всичко	180	26

Наименование на приходите	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
Б. Приходи		
1. Нетен приход от продажби, в т.ч.:	42	25
а) продукция		
б) стоки		
в) услуги	42	25
2. Други приходи		
Общо приходи от оперативна дейност	42	25
3. Други лихви и финансови приходи		
Общо финансови приходи	-	-
Общо приходи	42	25
4. Загуба	137	1
Всичко	179	26

Дата: 30 юни 2022 г.

Съставител:

/Николай Георгиев Николов/
Аквютинг Консулт ЕООД

Управител:

/ Димитър Димитров Тановски /

Dimitar
Dimitrov
Tanovski

Digitally signed
by Dimitar
Dimitrov
Tanovski
Date: 2022.09.28
21:05:02 +03'00'

Отчет за собствения капитал на ПРОФИ' ТЛХ ЕООД към 31.12.2021 г.

(хил. лв.)

Показатели	Задължителен капитал	Привлечен от външен	Резерв от последваща оценка	Резерви				Финансови резултати от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Закопани	Резерви, свързани с текущи собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		

Салдо в началото на отчетния период	1,356	-	-	-	-	-	-	-	-	(1)	1,356
Финансов резултат за текущия период										(137)	(137)
Разпределение на печалба за дивиденди											-
Други изменения в собствения капитал									(1)	1	-
Собствен капитал към края на отчетния период	1,356	-	-	-	-	-	-	-	(1)	(137)	1,218

Дата: 30 юни 2022 г.

Съставител:
/Николай Георгиев Николов/
Акаунтинг Консулт ЕООД



Управител:
/Димитър Димитров Тановски/

Dimitar
Dimitrov
Tanovski
Date: 2022.09.28
21:05:25 +03'00'

Отчет за паричните потоци по прекия метод
на ПРОФИ ТЛХ ЕООД за периода 01.01.2021 - 31.12.2021 г.

(Хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	43	210	(167)	25	17	8
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		60	(60)		7	(7)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Възстановен данъчен кредит	234		234	55		55
Плащания при разпределения на печалби			-			-
Други парични потоци от основна дейност			-			-
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	277	270	7	79	24	56
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		1,423	(1,423)		895	(895)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	1,423	(1,423)	-	-	(895)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени заеми от съдружници вноски	1,368		1,368	900		900
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (В)	1,368	-	1,368	900	-	900
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	1,645	1,693	(47)	79	24	61
Д. Парични средства в началото на периода	-	-	62	-	-	1
Е. Парични средства в края на периода	-	-	15	-	-	62

Дата: 30 юли 2022 г.

(0)

Съставител:

/Николай Георгиев Николов/

Акаунтинг Консулт ЕООД



Управител:

/ Димитър Димитров Таковски /

Dimitar
Dimitrov
Tanovski

Digitally signed
by Dimitar
Dimitrov
Tanovski
Date: 2022.09.28
21:05:51 +03'00'

ПРИЛОЖЕНИЕ към годишния финансов отчет за 2021 година

I. ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

„ПРОФИ' ТЛХ" ЕООД е еднолично дружество с органичана отговорност, надлежно учредено и действащо съгласно законите на Република България, вписано в Търговски регистър към Агенцията по вписванията, с ЕИК 205435948, със седалище и адрес на управление гр.София, район Средец, ул."Авицена" № 4.

Едноличен собственик на капитала е дружеството „ПРОФИ'Т" ООД, надлежно учредено и действащо съгласно законите на Република България, вписано в Търговски регистър към Агенцията по вписванията, ЕИК 130015468, със седалище и адрес на управление гр.София, район Средец, ул."Авицена" № 4.

Дружеството се управлява и представлява заедно и поотделно от управителите Цветинка Величкова Тановска и Димитър Димитров Тановски.

Дружеството е със следния предмет на дейност: Управление на недвижима собственост, хотели и апартаменти, както и всяка друга незабранена от закона дейност, като за дейностите, за които се изисква лиценз или разрешение, ще се извършват след получаването на надлежно такова.

Основната дейност на дружеството за отчетния период се състои в изграждане и въвеждане в експлоатация на планински хотел на територията на с. Бели Искър, община Самоков.

II. БАЗА ЗА СЪСТАВЯНЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Приложеният финансов отчет е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, Закона за счетоводството и Данъчното законодателство в страната.

а) Счетоводни принципи

Текущото счетоводно отчитане на стопанските операции се осъществява в съответствие със счетоводните принципи и практики, установени от Закона за счетоводство и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Счетоводният баланс и Отчетът за приходите и разходите са изготвени в съответствие с конвенцията за историческа стойност.

б) Действащо предприятие

Счетоводният отчет е изготвен при предположението, че дружеството е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще. Дружеството няма намерение и необходимост да съкрати съществено обема на своята дейност.

в) Отчетна валута

Финансовият отчет е изготвен в хиляди български лева.

г) Сравнителна информация и рекласификация

Не са извършвани рекласификации на перата от Счетоводния баланс и Отчета за приходите и разходите. Сумите от предходния период са преведени в съответствие с представянето възприето за текущия период.

д) Приблизителни оценки

Изготвянето на финансови отчети в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия изисква от Ръководството да направи приблизителни оценки и предположения, които имат влияние върху стойностите на отделни активи и пасиви и оповестяването на условни активи и пасиви към датата на финансовия отчет и отчетените суми на приходите и разходите по време на отчетния период. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, направена от ръководството към датата на съставяне на финансовия отчет.

III. ЗНАЧИМИ СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ

Няма промяна в прилаганите методи за оценка на активи и пасиви в сравнение с предходни отчетни периоди.

1. Дълготрайни активи

1.1. Материални дълготрайни активи

Като дълготрайни материални активи се отчитат активи, отговарящи на критериите посочени в СС 16 "Дълготрайни материални активи", а именно:

- Имат натурално-веществена форма;
- Използват се за производство, административни цели, оказване на услуги;
- Очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период;
- Са на стойност над 700 лв.

Дълготрайните материални активи текущо се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойности и всички преки разходи за привеждане на актива в работно състояние.

В съответствие с изискванията в счетоводното законодателство се извършва преглед на всички значими дълготрайни активи към края на всяка година с цел проверка на достоверността на балансовата им стойност.

Към датата на баланса дружеството притежава поземлени имот – УПИ на територията на с. Бели Искър върху който недвижим имот дружеството реализира инвестиционен проект. Отчетната стойност на земята е 415 хил. лева и същата е неамортизируем актив.

Амортизация

Амортизацията се начислява в отчета за приходите и разходите при прилагане на линейния метод на амортизация, за очаквания срок на полезен живот на активите, на базата на цената на придобиване. Материалните активи се амортизират от месеца, следващ датата на придобиване или датата, на която са въведени в употреба.

Последващи разходи

С последващите разходи, свързани с отделен дълготраен актив се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да има икономическа изгода от

първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Това са разходи свързани с:

- Удължаване полезния срок на годност на актива;
- Увеличаване производителността му;
- Подобряване качеството на продукцията;
- Възможност за производство на нови продукти.

1.2. Дълготрайни материални активи в процес на разработване (Разходи за придобиване на активи)

През 2021 г. Дружеството реализира инвестиционен проект на територията на с. Бели Искър, община Самоков – хотелски комплекс „Cota 1110“. Хотелът е въведен в експлоатация в края на 2021 година.

2. Нематериални дълготрайни активи

Дружеството не притежава нематериални дълготрайни активи.

3. Дълготрайни финансови активи

Финансовите дълготрайни активи се оценяват по недисконтираната сума към датата на придобиване на активите

4. Стоково - материални запаси

Към 31.12.2021 г. дружеството отчита стоки и материални запаси на стойност 18 хил. лева.

5. Вземания и задължения

Вземанията се оценяват по номинална стойност на вземанията към датата на тяхното възникване и задълженията към датата на тяхното възникване.

Валутните активи и пасиви на предприятието се отчитат в български лева по обменния курс на БНБ за деня за извършване на сделката. Курсовите разлики, възникнали при осчетоводяването се отчитат в Отчета за приходите и разходите.

Към дата на счетоводния баланс дружеството има вземания от клиенти в размер на 10 хил. лева и други вземания по деклариран ДДС за възстановяване в размер на 70 хил. лева.

6. Приходи от продажби

Приходите от продажби се оценяват по справедлива стойност на полученото или подлежащо на получаване плащане. За отчетния период дружеството е реализирало приходи от дейността под формата на наем в размер на 42 хил. лева, в това число приходи от наем 20 хил. лева и приходи от хотелски услуги по настаняване 22 хил. лева

7. Доходи на персонала

Към 31.12.2021 г., в дружеството има назначени тринадесет лица на трудов договор.

8. Данъчно облагане

Разходите за данъци се начисляват в съответствие с българското данъчно законодателство.

9. Финансов резултат за периода

Дружеството приключва отчетната година с отрицателен финансов резултат – загуба в размер на 137 хил. лева. Отчетената загуба основно е реализирана от разходи за заплати 58 хил. лева; амортизации 14 хил. лева; комуникации и интернет 7 хил. лева; административни разходи 20 хил. лева; ел. ток и дизел 24 хил. лева, местни данъци и такси 4 хил. лева, както и разходи за суровини и материали, както и за външни услуги във връзка с въвеждане в експлоатация на хотела, както и функционирането му от края на месец ноември 2021 година.

Дата: 30.06.2022 г.

Съставител:
/Николай Георгиев Николов/
Акаунтинг Консулт ЕООД



Ръководител:

/Димитър Димитров Тановски/

Dimitar
Dimitrov
Tanovski

Digitally signed
by Dimitar
Dimitrov
Tanovski
Date:
2022.09.28
21:06:15 +03'00'