

Транслоджистикс София АД

Годишен отчет

2020

01.01.2020 31.12.2020

ЕИК..... 200458252

Адрес на управление:..... гр.София, бул."БОТЕВГРАДСКО ШОСЕ" No 247, офис 306

Ръководител: Ваня Божилова

Съставител:..... Зара Консулт ООД, П.Петрова

Регистриран одитор Павел Димитров

Дата..... 04.03.2021

Съдържание:

- 1 Баланс
- 2 Отчет за приходите и разходите
- 3 Отчет за собствения капитал
- 4 Отчет за паричните потоци по прекия метод
- 5 Приложения
 - Значими счетоводни политики
 - Справка за нетекущите (дълготрайни) активи

Счетоводен баланс

на Транслоджистикс София АД

към 31.12.2020

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Бележки	Сума (хил. лв.)	
		текуща	предходна
		година	година
а		1	2
Нетекущи (дълготрайни) активи		755	766
<i>Дълготрайни материални активи</i>		<i>755</i>	<i>766</i>
Земни и сгради, в т.ч.:		272	285
- земи		4	4
- сгради		268	281
Машини, производствено оборудване и апаратура		9	5
Съоръжения, транспортни средства и други		474	476
Текущи (краткотрайни) активи		510	548
<i>Материални запаси</i>		<i>4</i>	<i>39</i>
Суровини и материали		4	35
Предоставени аванси			4
<i>Вземания</i>		<i>315</i>	<i>320</i>
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		315	320
Други вземания, в т.ч.:			
<i>Парични средства, в т.ч.:</i>		<i>191</i>	<i>189</i>
- в брой		2	
- в безсрочни сметки (депозити)		189	189
Разходи за бъдещи периоди		32	47
СУМА НА АКТИВА		1 297	1 361

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Бележки	Сума (хил. лв.)	
		текуща	предходна
		година	година
а		1	2
Собствен капитал		942	930
<i>Записан капитал</i>		<i>200</i>	<i>200</i>
<i>Резерви</i>		<i>20</i>	<i>20</i>
Законови резерви		20	20
<i>Надрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:</i>		<i>709</i>	<i>707</i>
- неразпределена печалба		709	707
<i>Текуща печалба (загуба)</i>		<i>13</i>	<i>3</i>
Задължения		355	431
- до 1 година		314	288
- над 1 година		41	143
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		159	251
- до 1 година		118	108
- над 1 година		41	143
Задължения към доставчици, в т.ч.:		49	36
- до 1 година		49	36
Други задължения, в т.ч.:		147	144
- до 1 година		147	144
- над 1 година			
към персонала, в т.ч.:		12	12
- до 1 година		12	12
осигурителни задължения, в т.ч.:		6	6
- до 1 година		6	6
данъчни задължения, в т.ч.:		12	11
- до 1 година		12	11
СУМА НА ПАСИВА		1 297	1 361

Дата на съставяне 04.03.2021

Съставител: Зара Консулт ООД, П. Петрова

Ръководител: Вania Божилова

Заверил, съгл. доклад:

Павел Димитров

Пояснителните бележки, поместени в приложението са неразделна част от този финансов отчет.

Отчет за приходите и разходите

на Транслоджистикс София АД
за 2020

Наименование на разходите	Бележки	Сума (хил. лв.)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
А. Разходи			
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:		1 224	1 225
суровини и материали		908	862
външни услуги		316	363
Разходи за персонала, в т.ч.:		250	227
разходи за възнаграждения		202	183
разходи за осигуровки, в т.ч.:		48	44
Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:		157	179
разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:		157	179
- разходи за амортизация		157	179
Други разходи, в т.ч.:		119	142
балансова стойност на продадените активи		1	29
Общо разходи за оперативна дейност		1 750	1 773
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:		11	14
Общо финансови разходи		11	14
Печалба от обичайна дейност		16	4
Общо разходи		1 761	1 787
Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		16	4
Разходи за данъци от печалбата		3	1
Печалба		13	3
Всичко		1 777	1 791

Наименование на приходите		Сума (хил. лв.)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
Б. Приходи			
Нетни приходи от продажби, в т.ч.:		1766	1772
услуги		1 766	1 772
Други приходи, в т.ч.:		11	19
Общо приходи от оперативна дейност		1777	1791
Общо финансови приходи			
Общо приходи		1 777	1 791
Всичко		1 777	1 791

Дата на съставяне 04.03.2021

Съставител: Зара Консулт ООД, П.Петрова

Ръководител: Ваня Божилкова

Заверил, съгл. доклад:

Павел Димитров

Пояснителните бележки, поместени в приложението са неразделна част от този финансов отчет.

Отчет за собствения капитал

на Транслоджистикс София АД

за 2020

(хил.лв.)

Показатели	Бележки	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
					Закон ови	Резерви свързани с изкупени собствени акции	Резерви съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
a		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период					20				707		3	930
Променни в счетоводната политика												
Грешки												
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки												
Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:												
- увеличение												
- намаление												
Финансов резултат за текущия период												
Разпределение на печалба в т.ч.:												
- за дивиденди												
Покриване на загуби												
Последващи оценки на активи и пасиви												
- увеличение												
- намаление												
Други изменения в собствения капитал												
Салдо към края на отчетния период		200			20				2		(3)	(1)
Променни от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина									709		13	942
Собствен капитал към края на отчетния период		200			20				709		13	942

Дата на съставяне 04.03.2021

Ръководител:
Ваня Божилова

Съставител:

Зара Консулт ООД и Перфект

Пояснителните бележки, поместени в приложението са неразделна част от този финансов отчет.

Заверил, съгъл. доклад:

Павел Димитров

Отчет

за паричните потоци по прекия метод

на Транслоджистикс София АД

за 2020

(хил.лв.)

Наименование на паричните потоци	Бележки	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а		1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност		2 152	2 022	130	2 208	2 083	125
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		2 152	1 762	390	2 208	1 854	354
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			250	(250)		228	(228)
Платени и възстановени данъци върху печалбата			3	(3)		1	(1)
Други парични потоци от основна дейност			7	(7)			
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
В. Парични потоци от финансова дейност			128	(128)		87	(87)
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			117	(117)		83	(83)
Парични потоци от лихви,комиссионни, дивиденди и други подобни			11	(11)		4	(4)
Г. Изменение на паричните потоци през периода (А+Б+В)		2152	2150	2	2208	2170	38
Д. Парични средства в началото на периода				189			151
Е. Парични средства в края на периода				191			189

Дата на съставяне: 04.03.2021

Ръководител:
Ваня Божилова

Съставител:
Зара Консулт ООД, Павлина Петрова

Заверил, съгл. доклад:
Павел Димитров

Пояснителните бележки, поместени в приложението са неразделна част от този финансов отчет.

1. ЗНАЧИМИ СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ

По-долу е описана счетоводната политика, приложена при изготвянето на финансовия отчет.

Избраната и прилагана счетоводна политика е в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Счетоводната политика на Транслоджистикс София АД представлява съвкупност от принципи, изходни положения, концепции, правила и практики възприети от дружеството при отчитане на неговата дейност и при изготвяне, и представяне на информацията във финансовите му отчети. Счетоводната политика дава информация, която е:

а) необходима за вземането на решение от потребителите на счетоводни отчети и;

б) надеждна, което означава:

- представя достоверно резултатите и финансовото състояние на предприятието;
- отразява икономическата същност на събития и операции, а не просто тяхната правна форма;
- е неутрална и безпристрастна;
- е предпазлива;
- е пълна във всички материални аспекти;

При възникване на определени проблеми или ситуации, които нямат конкретно решение в приетата счетоводна политика, тя се допълва.

Настоящата счетоводна политика е елемент от вътрешната нормативна уредба на дружеството и има за цел да уеднакви правилата за отчитане на сделки и събития, станали при сходни обстоятелства.

1. Основа за изготвяне на финансовия отчет

Финансовите отчети на Дружеството са изготвени, във всички значими аспекти, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Финансовият отчет към 31 декември 2020г. е одобрен и приет.

Всички данни са представени в настоящия финансов отчет в хиляди левове.

С прилагането на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия се осигурява организационно и методологично единство при осъществяване на счетоводното отчитане на дейността на предприятието с цел вярно и честно представяне на имущественото и финансово състояние в годишните финансови отчети.

2. Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения

Изготвянето на финансов отчет изисква ръководството да направи някои приблизителни счетоводни оценки и предположения, които се отнасят до докладваните балансови активи и пасиви, оповестените условни активи и пасиви, както и до признатите разходи и приходи за периода. Тези приблизителни оценки, начисления и предположения са основани на информацията, която е налична към датата на финансовия отчет, поради което бъдещите фактически резултати биха могли да се различават от тях.

3. Счетоводни принципи

Счетоводството на дружеството се осъществява и финансовите отчети се съставят при спазване на основните принципи, определени в чл.4 от Закона за счетоводството, и общите положения за изготвяне и представяне на финансовите отчети в НСФОМСП, а именно:

Счетоводен принцип на начисляването;

Действащо предприятие.

Качествените характеристики са свойствата, които правят предоставяната чрез счетоводните отчети информация полезна за потребителите и те са:

- Разбираемост;
- Уместност;
- Същественост;
- Надеждност;
- Достоверно представяне;
- Съпоставимост между приходите и разходите;
- Предимство на съдържанието пред формата;
- Предпазливост;
- Сравнителна информация;
- Компенсиране;
- Независимост на отделните отчетни периоди;
- Стойностна връзка между начален и краен баланс;
- Запазване на счетоводната политика;
- Вярно и честно представяне.

Балансът и Отчет за приходите и разходите са изготвени в съответствие с конвенцията за историческата цена и с принципа на начисляването.

4. Дефиниции и оценки на елементите на счетоводния баланс

4.1. Имоти, машини, съоръжения (ИМС)

Собствени активи

ИМС се отчитат по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването.

При първоначално си придобиване дълготрайните материални активи се оценяват по себестойност.

Като дълготрайни материални активи се признават придобитите и притежавани активи, които имат натурално-веществена

форма, се използват за производството и/или доставката/продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или други цели, стойността им може надеждно да се изчисли и предприятието очаква да получи икономически изгоди от актива. Дълготрайни материални активи, които отговарят на горните условия, но са на стойност при придобиването им под 700 лева (праг на същественост) се признават като краткотрайни и тяхното използване се отчита като текущи разходи.

От 1 януари 2008 г. с промените в НСМСП ново придобитите дълготрайни материални активи се отчитат само по цена на придобиване, т.е. те не се преоценяват.

Последващи разходи

Разходи възникнали, за да се подмени главен компонент на актив от ИМС, който се отчита отделно, включително разходи за инспекция и основен ремонт, се капитализират. Други последващи разходи се капитализират, само когато се увеличава бъдещата икономическа изгода от актива. Всички останали разходи се признават в Отчета за доходите като разход в момента на възникването им.

Амортизация

Амортизацията се начислява в Отчета за доходите на база на линейния метод въз основа на очаквания срок на полезен живот на ИМСО, които се отчитат отделно. Очакваните срокове на полезен живот са както следва:

Имоти, машини, съоръжения и оборудване Амортизационни срокове по години

Сгради	25
Машини и оборудване и транспортни средства	4 - 10

4.2. Парични средства

Паричните средства включват пари в брой, пари по банкови сметки (разплащателни и депозитни сметки). Те са оценени по номиналната им стойност, а тези деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса.

4.3. Обезценка

Балансовата стойност на активите на Дружеството, с изключение на материалните запаси, инвестиционните имоти, оценявани по справедлива стойност и отсрочените данъчни активи, се преразглежда към всяка дата на изготвяне на баланса, за да се определи дали съществуват признаци за обезценка. Загубите от обезценки се признават в Отчета за доходите.

4.4. Собствен капитал

Собственият капитал на дружеството включва записания капитал, намален с невенесената част и текуща печалба (загуба). **Записаният капитал** се състои от акции и е представен по неговата номинална стойност.

5. Признаване на приходите

През 2020г. дружеството има отчетени приходи в размер на 1777 хил.

6. Разходи

Оперативни разходи

Оперативните разходи се начисляват в момента на тяхното възникване, при спазване на принципа за съпоставимост с приходите.

7. Данъци от печалбата

За 2020 година дружеството отчита облагаема печалба и дължи данъци върху печалбата.

8. Управление на финансовия риск

Фактори на финансовия риск

Осъществявайки дейността си, Дружеството е изложено на многообразни финансови рискове: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна в справедливата стойност на финансовите инструменти под влияние на пазарните лихвени нива и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск от промяна на бъдещите парични потоци в резултат на промяна в пазарните лихвени нива. Програмата на Дружеството за цялостно управление на риска е съсредоточена върху непредвидимостта на финансовите пазари и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на Дружеството.

Ликвиден риск

Предпазливото управление на ликвидния риск предполага поддържане на достатъчно количество парични средства, както и възможности за допълнително финансиране с кредити за закриване на пазарни позиции.

СПРАВКА

за нетекущите (дълготрайни) активи

на Транслоджистикс София АД

за 2020

(хит.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Амортизация				Балансова стойност в края на периода
	в началото на периода	на постъпили през периода	на излезли през периода	в края на периода	в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода	
Нематериални активи									
Продукти от развойна дейност									
Концесии, патенти, лицензи, търг. марки, програмни продукти и др. подобни права и активи									
Търговска репутация									
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане									
Общо Нематериални активи:									
Дълготрайни материални активи									
Земи и сгради, в т.ч.:	345			345	59	14		73	272
- земи	4			4					4
- сгради	341			341	59	14		73	268
Машини, произв. оборудване и апаратура	30	10	9	31	25	5	8	22	9
Съоръжения транспортни средства и други	1203	135	63	1275	726	138	63	801	474
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане									
Общо Дълготрайни материални активи:	1578	145	72	1651	810	157	71	896	755
Дългосрочни финансови активи									
Акции и дялове в предприятия от група									
Предоставени заеми на предприятия от група									
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия									
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия									
Дългосрочни инвестиции									
Други заеми									
Изкупени собствени акции									
Общо Дългосрочни финансови активи:									
Отсрочени данъци									
Общо нетекущи (дълготрайни) активи	1578	145	72	1651	810	157	71	896	755

Дата на съставяне 04.03.2021

Съставител: Зара Консулт ООД, П. Петрова

Ръководител: Ваня Божидарова

