

ТЕЛЕТЕК ГРУПА АД
Съставител (предприемач)
гр. София, Ул. Сребърна № 14а
Град, (село) ул.

БЖН ТДТ
175140444

БАЛАНС
на ТЕЛЕТЕК ГРУПА АД
към 31.12.2021

АКТИВ		ПАСИВ	
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева) текуща година 1	Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева) текуща година 1
а	2	а	2
Б. Непотрушени (дългосрочни) активи		А. Собствен капитал	
<i>I. Нематериални активи</i>		<i>I. Записан капитал</i>	92
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	4	<i>II. Резерви</i>	
<i>Общо за група I:</i>	4	Законови резерви	147
<i>II. Дългосрочни материални активи</i>		<i>Общо за група II:</i>	147
Машини, производствено оборудване и апаратура	2	<i>III. Напътна печалба (загуба) от минали години</i>	
Съоръжения и други	89	- в т.ч. перераспределена печалба	
<i>Общо за група II:</i>	91	<i>Общо за група III:</i>	1 279
<i>III. Дългосрочни финансови активи</i>		<i>IV. Текуща печалба (загуба)</i>	
Акции и дялове в предприятия от група	5	<i>Общо за раздел "А":</i>	1 903
<i>Общо за група III:</i>	5	В. Задължения	
Общо за раздел "Б":	100	Задължения към доставчици, в т.ч.	5
<i>I. Вземания</i>		- до 1 година	5
Вземания от предприятия от група	1 016	Задължения към предприятия от група, в т.ч.	26
Други вземания	11	- до 1 година	26
<i>Общо за група I:</i>	1 027	Други задължения, в т.ч.	86
<i>II. Парични средства, в т.ч.</i>		- до 1 година	86
- в брой	1	- Данъчни задължения, в т.ч.	86
- в безсрочни сметки (депозити)	45	-- до 1 година	86
<i>Общо за група II:</i>	46	<i>Общо за раздел "В", в т.ч.:</i>	336
<i>Общо за раздел "Б":</i>	1 863	- до 1 година	336
Сума на актива (Б + В)	1 929	Сума на пасива (А + В)	1 929

Дата: 23.03.2022 г.

Дата на одиторски доклад: 21.05.2022

Съставител: Крапевал ООД
0262 Мария Димитрова
Регистриран одитор

Ръководител: Петър Стефанов Гюмилев

ТЕЛЕТЕК ГРУПАЛ АД

Съставител (президиент)

гр. София, Ул. Сръбска No 14а

Град. (село) ул.

ВЪВЕДЕНИЕ

175140144

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ТЕЛЕТЕК ГРУПАЛ
за 2021 година

Наименование на приходите и разходите	Сума (млн. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. Разходи		
I. Разходи за оперативна дейност		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	12	102
а) суровини и материали		
б) външни услуги	12	101
2. Разходи за персонала, в т.ч.		
а) разходи за възнаграждения		
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	29	42
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	29	42
- разходи за амортизация	29	42
4. Други разходи	533	11
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4)	574	156
II. Финансови разходи		
5. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткотрайни) активи, в т.ч.		6
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		6
6. Разходи за лихви и други финансови разходи		93
Общо финансови разходи (5+6)	429	99
7. Печалба от обичайна дейност	574	853
Общо разходи (1+2+3+4+5+6)	574	255
8. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	429	853
9. Разходи за данъци от печалбата	44	86
10. Печалба (8-9)	385	767
Всичко (Общо разходи+9+10)	1 003	1 108
Наименование на приходите и разходите	Сума (млн. лева)	
а	текуща година	предходна година
Б. Приходи		
I. Нетни приходи от продажби на:		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.	7	87
а) услуги	7	87
2. Други приходи	18	43
Общо приходи от оперативна дейност (1+2)	25	130
II. Финансови приходи		
3. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.	978	978
а) положителни разлики от операции с финансови активи	978	978
Общо финансови приходи (3)	978	978
Общо приходи (1+2+3)	1 003	1 108
Всичко (Общо приходи)	1 003	1 108

Дата: 23.03.2022 г.

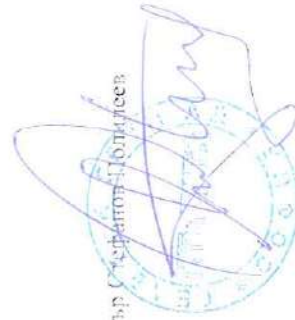
Дата на одиторски доклад: 31.05.2022

Мария
Димитрова
Регистриран одитор



Съставител: Криванов ООД

Ръководител: Петър Стефанов Цоляев



ТЕЛЕТЕК ГРУП АД
(Съставител (препоръчител))

гр. София, Ул. Сребърна № 14а
Град. (село) ул.

БУЛСТАТ
175140444

Вид отчет

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

на ТЕЛЕТЕК ГРУП АД
за 2021 година

Наименование на паричните потоци	Текущ период		Предходен период		(млн. лева)
	постъпления	платяния	постъпления	платяния	нетен поток
1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност					
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	29	27	139	121	18
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения				29	(29)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		137		110	(110)
Платяния при разпределение на печалби		841		11 561	(11 561)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	29	1 005	139	11 821	(11 682)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност					
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			3		3
Други парични потоци от инвестиционна дейност	978	30	978	92	886
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	978	30	981	92	889
В. Парични потоци от финансово дейност					
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	818		16		16
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики				6	(6)
Всичко парични потоци от финансово дейност (В)	818		16	6	10
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	1 825	1 035	1 136	11 919	(10 783)
Д. Парични средства в началото на периода					10 829
Е. Парични средства в края на периода					46

Дата: 23.03.2022 г.

Съставител: Крапевал ООД

Ръководител: Петър Стефанов Попов

Дата на одиторски доклад: 31.05.2022

0262 Мария
Димитрова
Ръководител

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на ТЕЛЕТЕК ГРУП АД
за 2021 година

Показатели	Записан капитал	Премия от емисии	Резерв от пострепени оценки	Резерви				Финансов резултат от минули години		Декларация печатна/електрон	Особо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изключени активи	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Нерезервирания печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	92			932				384		767	2 175
2. Изменения за сметка на собствените, в т.ч.				(750)				750			
- началния				(750)				750			
3. Финансов резултат за текущия период											
4. Разпределения на печалбата								145		385	385
- за дивиденди								(622)		(767)	(622)
5. Други изменения на собствения капитал				(35)							(622)
6. Салдо към края на отчетния период	92			147				1 279		385	1 903
7. Собствен капитал към края на отчетния период (6)	92			147				1 279		385	1 903

Дата: 23.03.2022 г.

Съставител: Крапекли ООД

Съставител: Крапекли ООД

Ръководител: Петър Стефанов Поляков

Дата на одиторски доклад: 31.03.2022

0262 Мария Димитрова
Регистриран одитор

Справка за текущите (дълготрайните) активи

THEY ARE THE

Oct. 31, 12, 2021

Показатели	Отчетная стоимость на истекшие (договорные) активы										Последующая оценка		Амортизация				Прочие изменения в стоимости в крайних годах на истекшие (11+12+13) (14+15+16)	Итого
	В начале периода		на поступивших за период		на извлеченных за период		В конце периода		на извлеченных за период		на поступивших за период		на извлеченных за период					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13					
I. Нематериальные активы																		
1. Комиссии, патенты, лицензии, торговые марки, программные продукты и другие подобные права и активы	143			143				139	4			143			143			
Общо за группа I	143			143				139	4			143			143			
II. Договорные материальные активы																		
1. Машины, производственно оборудование и аппаратура	521			521				519	2			521			521			
2. Сторожения и другие	487			487				398	23			421			421		66	
Общо за группа II	1 008			1 008				917	25			942			942		66	
III. Долгосрочные финансовые активы																		
1. Активы и доли в предприятиях от группы	5		5															
Общо за группа III	5		5															
Общо истекшие (договорные) активы (I+II+III)	1 156		5	1 151			1 151	1 056	29			1 085			1 085		66	

Дата: 23.03.2022 г.

Счетангел: Крайчева ООД

Рубиковичен: Петър Стефанов Петров



ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО

АКЦИОНЕРИТЕ

НА „ТЕЛЕТЕК ГРУП“ АД

ГР. СОФИЯ

Мнение

Ние извършихме одит на финансовия отчет на „ТЕЛЕТЕК ГРУП“ АД („Дружеството“), 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 обобщено 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 независим 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 финансов отчет, съответства на финансовия отчет.
- б) Докладът за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на Глава 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 НСС, 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 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.
- достигаем 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.

31.05.2022 г.

гр. София

Регистриран одитор:



ул. Алеко Константинов № 35

/Мария Димитрова/

ТЕЛЕТЕК ГРУП АД
ДОКЛАД НА РЪКОВОДСТВОТО
31 ДЕКЕМВРИ 2021 г.

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 Декември 2021 г., изготвен в съответствие с Националните Счетоводни Стандарти за Финансова Отчетност (НСС).

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

“Телетек Груп” АД е управленска фирма на група фирми специализирани в областта на електронната и електротехническа индустрия.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА ЗА 2021г.

През 2021г. дружеството нямаше активна дейност.

ОСНОВНИ ЦЕЛИ ЗА 2021-2022 г.

През следващия отчетен период, основната задача пред “Телетек Груп” АД ще търси възможности за инвестиция.

СТРУКТУРА НА ОСНОВНИЯ КАПИТАЛ КЪМ 31.12.2021

През 2021г. структурата на капитала е както следва:

Акционери	Дялово участие	Брой акции	Номинална стойност в лева
Полистар Груп ЕАД	52%	4 784	47 840
Валеос Инвест ЕООД	48%	4 416	44 160

УПРАВЛЕНИЕ

Дружеството е с едностепенна система на управление съгласно Търговския закон в Република България.

Към 31 Декември 2021 г. в Съвета на директорите участват:

Петър Полилеев – Председател на СД
Валентин Стоицев – член на СД (Главен изпълнителен директор)
Иван Николов - член СД
Дора Полилеева – член на СД
Кристина Стоицева – член на СД

ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО ЧЛ. 187д и 247 от ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН.

Възнаграждения на управителите.

През 2021 година членовете на съвета на директорите на дружеството са получили възнаграждения в това си качество в общ размер на 0 хил. лв.

Членовете на съвета на директорите притежават дялове от дружеството, както следва:

Петър Полилеев – 52%, Валентин Стоицев – 48%

Участие в други търговски дружества

Членовете на съвета на директорите притежават участие в следните дружества:

Петър Полилеев:

- Стрател ООД – 50%
- Текра ЕООД – 100%
- Страбат ООД – 80%
- Полистар Груп ЕАД – 100%
- Полигранд Естейт ЕООД- 100%
- Транспедо ЕООД – 100%
- Илпедо ЕООД, ЕИК: 202307199

Валентин Стоицев:

- Стрател ООД – 50%
- Текра ЕС ООД – 50%
- Валтера ЕООД – 100%
- Интракар ЕООД-100%
- Валеос Инвест ЕООД – 100%
- ДИВОС ЕСТЕЙТ ЕООД - 100%

Иван Николов: -%

Дора Полилеева -%

Кристина Стоицева -%

Договори с управителите и свързани с тях лица

Изпълнителните директори и членовете на съвета на директорите не са сключвали през годината с дружеството договори, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

• **Отговорности на ръководството**

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава ярна и точна представа за състоянието на Дружеството към края на годината и неговите счетоводни резултати. Освен

ТЕЛЕТЕК ГРУП АД
ДОКЛАД НА РЪКОВОДСТВОТО
31 ДЕКЕМВРИ 2021 г.

финансовия отчет, в съответствие с националното законодателство е изготвен и приложеният тук счетоводен отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовите отчети към 31 декември 2018 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е прилържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

По нареждане на съдружниците:



Петър Подинеев
Изпълнителен Директор
Телетек Груп АД
София, 2022 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА
ТЕЛЕТЕК ГРУП АД ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА
31 ДЕКЕМВРИ 2021 ГОДИНА

1. ПРАВНО СЪСТОЯНИЕ И ДЕЙНОСТ НА ДРУЖЕСТВОТО

ТЕЛЕТЕК ГРУП АД (или Дружеството) е българско дружество, регистрирано със седалище и адрес на управление – област София (столица), община Столична, гр. София 1407, район р-н Лозенец, ул. СРЕБЪРНА № 14А. Дружеството е вписано в Търговския регистър и регистър на ЮЛНЦ с ЕИК 175140444.

Предметът на дейност на ТЕЛЕТЕК ГРУП АД е изработка, доставка, монтаж, маркетинг, консултации и поддръжка на електро и електронни системи, научно-изследователска, развойна, проекто - конструкторска, проектантска, производствена, инженерингова и сервизна дейност в областта на програмните продукти, електрониката и машиностроенето, реализация на продуктите на фирмата, туристически услуги, хотелиерство и ресторантьорство, рекламна и импресарска дейност, вътрешна и външна търговска дейност, консултантска и посредническа дейност, вътрешен и международен транспорт, както и всякаква друга дейност, която не е забранена от законодателството на република България. Дружеството е с регистриран и внесен капитал 92 000 лв.

Дружеството се управлява от изпълнителни директори :

1. Валентин Христов Стоицев
2. Петър Стефанов Полилеев

Начин на представяване: заедно и поотделно

Дружеството има съвет на директорите в състав:

1. Валентин Христов Стоицев
2. Петър Стефанов Полилеев
3. Иван Тодоров Николов
4. Дора Петрова Полилеева
5. Кристина Валентинова Стоицева

ТЕЛЕТЕК ГРУП АД осъществява дейността си в наети офиси и складове.

Към датата на изготвяне на този отчет, управител на дружеството, представил отчета на ТЕЛЕТЕК ГРУП АД е Петър Стефанов Полилеев.

2. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

2.1 Изявление за съответствие

Приложеният финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството, данъчното, търговското и социално-осигурителното законодателство в страната, действащи през отчетната 2021 г.

Това е първият финансов отчет на дружеството, изготвен в съответствие с изискванията на Националните счетоводни стандарти. При изготвянето на финансовия

отчет е приложена счетоводна политика в съответствие с всеки приложим Национален счетоводен стандарт, действащ към 31.12.2021 г.

2.2 Форма, структура и съдържание на финансовия отчет.

За отчетната 2021 г. ТЕЛЕТЕК ГРУП АД се категоризира като малко предприятие. В съответствие чл. 29, ал. 8 от Закона за счетоводството, дружеството избира да състави годишният финансов отчет за 2021 г. в пълен комплект, който съгласно НСС и включва: счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите, отчет за паричния поток, отчет за собствения капитал и приложение.

2.3 Основни предположения

Настоящият финансов отчет на Дружеството е изготвен на база историческа цена.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне. Даншите в отчета и приложенията към него са представени в хиляди лева, освен ако нещо друго изрично не е указано.

2.4 Консолидиран финансов отчет

Към 31.12.2021 г. и 31.12.2020 г. ТЕЛЕТЕК ГРУП не изготвя консолидиран финансов отчет. Настоящият финансов отчет ще бъде консолидиран в Полистар груп АД.

2.5 Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година, като за статиите в Отчета за финансовото състояние и Отчета за изменение на собствения капитал, както и пояснителните бележки за тях, са представени сравнителни данни към началото на най-ранния сравнителен период.

Където е необходимо, сравнителните данни са рекласифицирани, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.6 Инфлационно преизчисление на отчетните показатели

За 2020 г. и 2020 г. не са извършвани инфлационни преизчисления на отчетните показатели на дружеството, тъй като липсва хиперинфлационна стопанска среда.

2.7 Функционална валута и признаване на курсови разлики

Функционалната и отчетна валута на представяне на финансовия отчет на дружеството е българският лев. От 01.07.1997 г. левът е фиксиран в съответствие със Закона за БНБ към германската марка в съотношение BGN 1:DEM 1, а с въвеждането на еврото като официална валута на Европейския съюз - с еврото в съотношение BGN 1.95583:EUR 1.

При първоначално признаване, сделка в чуждестранна валута се записва във функционалната валута, като към сумата в чуждестранна валута се прилага обменният курс към момента на сделката или операцията. Паричните средства, вземанията и задълженията, като монетарни отчетни обекти, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат във функционалната валута като се прилага обменният курс, публикуван от БНБ за последния работен ден на съответния месец. Към 31 декември те се оценяват в български лева като се

използва заключителният обменен курс на БНБ.

Немонетарните отчетни обекти в баланса, първоначално деноминирани в чуждестранна валута, се отчитат във функционалната валута като се прилага историческият обменен курс към датата на операцията и последващо не се преоценяват по заключителен курс.

3. СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ

3.1 Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са представени във финансовия отчет по историческа стойност.

Първоначално оценяване

При първоначалното им придобиване имотите, машините и оборудването се оценяват по цена на придобиване (себестойност), която включва покупната цена, вкл. митнически такси и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановяеми данъци и др.

Дружеството е определило стойностен праг от 700 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се третираат като текущ разход в момента на придобиването им.

Методи на амортизация

Дружеството използва линейен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Амортизирането на активите започва, когато те са на разположение за употреба.

Земята не се амортизира.

Полезният живот по групи активи е определен в съответствие с: физическото износване, спецификата на оборудването, бъдещите намерения за употреба и с предполагаемото морално остаряване.

Годишните амортизационни норми на основните групи активи, използвани през 2021 г. и 2020 г. са както следва:

Категория	Група активи	Годишен амортизационен %	
		2021 г.	2020 г.
1	Машини, произв. оборудване, апаратура и компютри	50	50
2	Стопански инвентар и други	15	15
3	Програмни продукти, и други подобни права и активи	50	50

Определеният срок на годност на дълготрайните активи се преглежда в края на всяка година за установяване на значителни отклонения спрямо бъдещите очаквания за срока на използването на активите.

Последващи разходи

Разходите за ремонт и поддръжка се признават за текущи в периода, през който са направени. Извършени последващи разходи, свързани с имоти, машини и оборудване, които имат характер на подмяна и реконструкция, се капитализират към балансовата стойност на съответния актив и се преразглежда остатъчният му полезен живот към датата на капитализация. Същевременно, неамортизираната част на заменените компоненти се изписва от балансовата стойност на активите и се признава в текущите разходи за периода на преустройството.

Обезценка на дълготрайни материални активи

Към датата на всеки отчет ръководството на дружеството организира преглед за обезценка на земите, сградите, машините, оборудването и транспортните средства. Към 31.12.2021 г., ръководството е направило преглед за обезценка със съдействието на специалисти от дружеството. В резултат на този преглед за обезценка ръководството е преценило и дружеството не е отчетло във финансовия си отчет загуба от обезценка дълготрайни материални активи.

Към 31.12.2021 г. е извършен аналогичен преглед за обезценка на дълготрайните материални активи, въз основа на който ръководството е преценило, че не са били на лице условия за обезценка.

3.2 Нематериални активи

Нематериалните активи са представени във финансовия отчет по цена на придобиване (себестойност), намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка. В техния състав са включени лицензи за ползване на програмни продукти.

В дружеството се прилага линеен метод на амортизация на нематериалните активи при определен полезен живот.

Балансовата стойност на нематериалните активи подлежи на преглед за обезценка, когато са налице събития, или промени в обстоятелствата, които посочват, че балансовата стойност би могла да надвишава възстановимата им стойност. Тогава обезценката се включва като разход в отчета за финансовото състояние.

При направения преглед на балансовата стойност на нематериалните активи, които представляват новозакупени лицензни права върху програмни продукти - не са установени причини, които да налагат обезценка на нематериалните активи.

3.3 Материални запаси

Материалните запаси са оценени по по-ниската от: цена на придобиване (себестойност) и нетна реализуема стойност.

Разходите, които се извършват, за да доведат даден продукт в неговото настоящо състояние и местонахождение, се включват в цената на придобиване (себестойността), както

следва:

- суровини, материали и стоки в готов вид - всички доставни разходи, които включват покупна цена, вносни мита и такси, транспортни разходи, невъзстановяеми данъци и други разходи, които допринасят за привеждане на материалите в готов за тяхното използване вид;
- готова продукция и незавършено производство - преките разходи на материали и труд и приспадаща се част от производствените непреки разходи при нормално натоварен капацитет на производствените мощности, с изключение на административните разходи, курсовите разлики и разходите по привлечени финансови ресурси.

Включването на постоянните общопроизводствени разходи в себестойността на произвежданата продукция се извършва на базата на нормалния капацитет на производствените мощности. Избраната от дружеството база за разпределението им е в зависимост от обема на производството.

При употребата (продажбата) на материалните запаси се използва методът на средно-претеглената цена (себестойност) или конкретна себестойност на поръчка.

Нетната реализуема стойност представлява приблизително определената продажна цена на даден актив в нормалния ход на стопанска дейност, намалена с приблизително определените разходи по довършването в търговски вид на този актив и приблизително определените разходи за продажба.

Към датата на всеки финансов отчет дружеството прави преглед на наличните основни, спомагателни и други материали, за да установи дали има такива, на които нетната реализуема стойност е по-ниска от отчетната им стойност.

3.4 Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по справедлива стойност на база стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката, произтичаща от съмнителни и несъбираеми вземания. Приблизителната оценка за загуба от съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или на част от нея съществува висока несигурност.

Вземания се отписват, когато се установят правни основания за това, или когато дадено търговско вземане се прецени, че е напълно несъбираемо. Отписването става за сметка на формирания коректив, ако има формиран такъв, или като разход на дружеството.

Вземанията на дружеството, в представения годишен финансов отчет включват:

	2021 г.	2020 г.
Вземания от свързани лица	1,016	2,364
Други вземания	11	1
Общо:	1,027	2,365

Вземанията от клиенти и доставчици представляват неизплатени суми по фактури към 31.12 на съответния период от български клиенти, както и авансово плащане към доставчици.

Към 31 декември няма обезценени и просрочени търговски вземания.

Към 31.12.2021 г., съответно към 31.12.2020 г. дружеството има следните вземания от свързани лица:

	2021 г.	2020 г.
Вземания от свързани лица	1,016	2,364

Вземанията от свързани предприятия са възникнали от продажба на стоки, услуги и предоставени заеми.

3.5 Парични еквиваленти

Паричните средства включват касовите наличности и разплащателните сметки, а паричните еквиваленти - краткосрочните депозити в банки, чийто оригинален матуритет е по-малък от 3 месеца (6 месеца).

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%);
- лихвите по получени инвестиционни кредити се включват като плащания за финансова дейност, а лихвите, свързани с кредити за оборотен капитал се включват в оперативна дейност;
- трайно блокираните парични средства (за обезпечения по банкови гаранции, по съдебни производства и др.) се представят на лицевата страна на баланса като част от паричните средства и еквиваленти, но не се включват като част от тях при изготвянето на отчета за паричните потоци.

Паричните средства, представени в баланса са:

	2021 г.	2020 г.
Касова наличност в лева	-	1
Банкови сметки в лева	8	33
Банкови сметки в чужда валута	828	12
Общо парични средства	836	46

Капитал и резерви

ТЕТЕТЕК ГРУП АД е създадена като акционерно дружество. Като такова е задължено и е регистрирало в Търговския регистър с определен размер на *капитал*, който да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството за изпълнение на техните вземания към него.

СОБСТВЕН КАПИТАЛ

	2021 г.	2020 г.
Основен капитал	92	92
Законови резерви	147	932
Неразпределена печалба	1,279	384
Текуща печалба	385	767
ОБЩО:	1,903	2,175

3.1 Лихвоносни заеми и други привлечени ресурси

Всички заеми и други привлечени финансови ресурси се представят първоначално по себестойност (номинална сума), която се приема за справедлива стойност на полученото по сделката, нетно от преките разходи, свързани с тези заеми и привлечени ресурси., комисионни и други разходи, вкл. дисконт или премия, асоциирани с тези заеми. Печалбите и загубите се признават в отчета за финансовото състояние като финансови приходи/разходи през периода на амортизация или когато задълженията се отпишат или редуцират.

Лизинг

Финансов е лизингът, при който се трансферира към дружеството съществена част от всички рискове и стопански ползи, произтичащи от собствеността върху актива под финансов лизинг, се капитализира в счетоводния баланс на лизингополучателя като се представя като имоти, машини и оборудване под лизинг по цена на незабавна продажба или ако е по-ниска - по настоящата стойност на минималните лизингови плащания. Лизинговите плащания съдържат в определено съотношение финансовия разход (лихвата) и припадащата се част от лизинговото задължение (главница), така че да се постигне постоянен лихвен процент за оставащата неизплатена част от главницата по лизинговото задължение. Лихвените разходи се включват в отчета за финансовото състояние като финансови разходи.

Придобитите под финансов лизинг активи се амортизират на база полезния живот на актива или в рамките на лизинговия срок.

Дружеството няма активи, придобити по финансов лизинг.

ТЕЛЕТЕК ГРУП АД използва паети активи по оперативен лизинг.

3.2 Дългосрочни търговски задължения

Дългосрочните търговски задължения се оценяват първоначално по тяхната справедлива стойност, която е стойността на оригиналните фактури, по които те са възникнали, а последващо - по амортизируема стойност, определена по метода на ефективната лихва, освен за просрочени, предоговаряни и под условие за предсрочно изплащане.

За отчетния период Дружеството няма дългосрочни търговски задължения.

3.3 Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (себестойност), която се приема за справедливата стойност на сделката, която ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

Когато задълженията към доставчици са разсрочени извън нормалните кредитни срокове, те се отчитат по сегашната стойност на задължението, дисконтирано на база на лихвеното равнище по привлечените от дружеството кредитни ресурси с аналогичен матуритет и предназначение, а разликата между сегашната стойност и общата сума на плащанията се отчита като финансов разход (лихва).

ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ

	<u>2021 г.</u>	<u>2019 г.</u>
Задължения към доставчици в лева	-	5
Общо:	<u>-</u>	<u>5</u>

Задълженията към доставчици представляват неизплатени суми по фактури към 31.12.2021 г. от български и чуждестранни доставчици, по с дата на падеж през 2021 година както и авансово плащане от клиенти.

ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПРЕДПРИЯТИЯ ОТ ГРУПА

	<u>2021 г.</u>	<u>2020 г.</u>
Краткосрочни задължения към свързани лица	26	245
Общо задължения към предприятия от група	<u>26</u>	<u>245</u>

Задълженията към предприятията от групата произтичат от сключени споразумения и постигнати договорености.

ДАНЪЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	2021 г.	2020 г.
Корпоративен данък	-	85
Други данъци	-	1
Всичко данъчни задължения:	-	86

3.4 Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда (КТ), на разпоредбите на действащото осигурително законодателство и на Колективния трудов договор (КТД) на дружеството.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наестия персонал за фонд "Пенсии", допълнително задължително пенсионно осигуряване (ДЗПО), фонд "Общо заболяване и майчинство" (ОЗМ), фонд "Безработица", фонд "Трудова злополука и професионална болест" (ТЗПБ) и здравно осигуряване.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО и Закона за бюджета на НЗОК за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено в чл. 6, ал. 3 от Кодекса за социално осигуряване (КСО). Общият размер на вноската за фонд "Пенсии", ДЗПО, фонд "ОЗМ", фонд "Безработица" и здравно осигуряване през 2021 г. и 2020 г., е както следва:

Общ процент 30.3%, разпределено в съотношение работодател: осигурено лице 57.43% : 42.57% за работещите при условията на трета категория труд, каквито са заетите в дружеството.

В допълнение, изцяло за своя сметка работодателят прави осигурителна вноска за фонд "ТЗПБ", която е диференцирана за различните предприятия от 0.4% до 1.1% в зависимост от икономическата дейност на предприятието.

Съгласно разпоредбите на Кодекса на труда, работодателят има задължение да изплати при прекратяване на трудовия договор на работника или служителя обезщетения.

Към датата на всеки финансов отчет дружеството прави оценка на сумата на очакваните разходи по натрупваните се компенсируеми отпуски, която се очаква да бъде изплатена като резултат от неизползваното право на натрупан отпуск. В оценката се включват приблизителната преценка в недисконтиран размер на разходите за самите възнаграждения и разходите за вноски по задължителното обществено осигуряване, които работодателят дължи върху тези суми.

Дружеството е провизирало суми за очаквани разходи, свързани с пенсиониране.

3.5 Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство - Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2021 г. е 10% (2020 г. : 10%).

Отсрочените данъци върху печалбата се определят като се използва балансовият пасивен метод по отношение на всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви.

Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики.

Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и за неизползваните данъчни загуби, до степеня, до която е вероятно те да се проявят обратно и да бъде генерирана в бъдеще достатъчна облагаема печалба или да се проявят облагаеми временни разлики, от които да могат да се приспаднат тези намаляеми разлики.

Балансовата стойност на всички отсрочени данъчни активи се преглежда на всяка дата на баланса и се редуцира до степеня, до която е вероятно те да се проявят обратно и да се генерира достатъчно облагаема печалба, от която те да могат да бъдат приспаднати.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват на база данъчните ставки, които се очаква да се прилагат за периода, през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят (погасят), на база данъчните закони, които са в сила или в голяма степен на сигурност се очаква да са в сила.

ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ

Съгласно действащото към момента на съставяне на финансовия отчет данъчно законодателство се прилага единна данъчна ставка за определяне на корпоративния данък върху печалбата в размер на 10 %.

За сравнимия период на 2019 г. данъчната ставка е в размер на 10%.

Разходът за данък в отчета за приходите и разходите включва сумата на текущите разходи за данъци от печалбата и отсрочените данъци от печалбата, съгласно изискванията на НСС 12 – Данъци от печалбата както следва:

	2021 г.	2020 г.
Текущ разход за данък	44	86
Общо разход за данък:	44	86

3.6 Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа за начисляване и до степеня, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При продажбите на продукция, стоки и материали приходите се признават, когато

всички съществени рискове и ползи, произтичащи от тяхната собственост преминават в купувача.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването ѝ.

Приходите се оценяват на база справедливата цена на продадените продукция, стоки и услуги, нетно от косвени данъци (акциз и данък добавена стойност) и предоставени отстъпки иrabати.

Приходите от продажби са начислени в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания.

Включените в ОПР приходи от дейността на дружеството през отчетния период включват:

ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

	<u>2021 г.</u>	<u>2020 г.</u>
Приходи от продажби на услуги	<u>7</u>	<u>87</u>
Приходи от продажби общо:	<u>7</u>	<u>87</u>

ДРУГИ ДОХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА

	<u>2021 г.</u>	<u>2020 г.</u>
Други приходи	<u>18</u>	<u>43</u>
Общо:	<u>18</u>	<u>43</u>

Финансовите приходи през отчетния период са:

	<u>2021 г.</u>	<u>2020г.</u>
Положителна разлика от операции с фин.активи	<u>978</u>	<u>978</u>
Общо финансови приходи:	<u>978</u>	<u>978</u>

3.7 Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който договорите за които се отнасят, се изпълняват.

Финансовите разходи се състоят от лихвени разходи, вкл. банкови такси и други преки разходи по кредити, финансов лизинг и банкови гаранции.

Представените разходи за дейността в отчета за приходите и разходите са:

	2021 г.	2020 г.
Разходи за материали	-	1
Разходи за външни услуги	12	101
Амортизации ДМА	29	42
Разходи за възнаграждения	-	1
Други разходи за дейността	533	11
Общо:	574	156

Финансовите разходи за периода включват:	2021 г.	2020 г.
Разходи за лихви	-	92
Разходи по валутни операции	-	6
Други финансови разходи	-	1
Общо финансови разходи:	-	99

4. ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СВЪРЗАНИ ЛИЦА И СДЕЛКИ С ТЯХ

ТЕЛТЕК ГРУП АД оповестява следните свързани лица:

ПОЛИСТАР ГРУП ЕАД – дружество майка

СИЛТЕК ИНЖЕНЕРИНГ ЕООД – Дъщерно на ПОЛИСТАР ГРУП ЕАД

ПОЛИГРАНД ЕСТЕЙТ ЕООД – Дъщерно на ПОЛИСТАР ГРУП ЕАД

СТРАБАТ ООД – Дъщерно на ПОЛИСТАР ГРУП ЕАД

ТЕКРА ЕООД – Дъщерно на ПОЛИСТАР ГРУП ЕАД

Стрател ООД – асоциирано на ПОЛИСТАР ГРУП ЕАД

Илнедо ЕООД – дружество под общ контрол

Транспедо ЕООД – дружество под общ контрол

През годината дружеството е осъществявало сделки със свързани лица, данните за които са представени по-долу:

	2021г. без ДДС	2020 г. без ДДС
Покупки от свързани лица, в т. ч. :		
Дълготрайни материални активи		
Доставки на услуги	1	34
Общо:	1	34

	2021 г. без ДДС	2020 г. без ДДС
Продажби на свързани лица, в т.ч.:		
Продажби на услуги	7	44
Приходи от лихви и други приходи	14	14
Общо:	21	58

Към 31.12.2021 г., съответно към 31.12.2020 г. дружеството има следните вземания и задължения от и към свързани лица:

	2021 г.	2020 г.
Вземания от свързани лица	1,016	2,364
Задължения към свързани лица	26	245

Условията при които са извършвани сделките не се отклоняват от пазарните за подобен вид сделки.

5. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

Дружеството няма практика да работи с деривативни инструменти.

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, лихвен риск и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци. Общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати.

Управлението на риска се осъществява текущо под прякото ръководство на управителя и финансовите експерти на дружеството съгласно политиката, определена от собственика на дружеството, което е разработило основните принципи на общото управление на финансовия риск, на базата на които са разработени конкретните процедури за управление на отделните специфични рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден, и за риска при използването на недеривативни (основно) инструменти.

Пазарен риск

а. Валутен риск

Дружеството осъществява своите сделки основно на външния пазар. То не е изложено на значителен валутен риск, защото сделките се осъществяват в Евро.

б.Ценови риск

Дружеството е изложено на специфичен ценови риск за цената на основните материали получавани от доставчици на външния и вътрешния пазар. Минимизирането на ценовия риск за негативни промени в цените на материалите, обект на търговските операции се постига чрез периодичен анализ и обсъждане на договорните отношения за преразглеждане и актуализиране на цените, спрямо промените на пазара. Търсят се решения и чрез нови компоненти и нови доставчици на по-изгодна цена, с по – малко транспортни разходи по доставките. В този смисъл се търсят решения с български доставчици.

Дружеството не притежава акции и ценни книжа, които са обект на публично търгуване, както и няма практика да търгува с финансови инструменти - съответно не е изложено на рискове от негативни промени на фондовите пазари.

Кредитен риск

Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства (в брой и по банкови сметки) и вземания от клиенти.

Кредитен риск е основно рискът, при който клиентите на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания. Последните са представени в баланса в нетен размер. Не са начислени обезценки по съмнителни и трудносъбираеми вземания. За такива обезценки, в отчетния период няма налични събития, идентифициращи загуби от несъбираемост.

Събираемостта и концентрацията на вземанията се следи текущо, съгласно установената политика на дружеството. Закъсненията са били в рамките на допустимите срокове.

Паричните средства в дружеството и разплащателните операции са разпределени в стабилни банки, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения, съгласно техния падеж.

То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност на финансиране на стопанската си дейност. Дружеството ползва привлечени кредитни ресурси, които обелува в договорените срокове с кредиторите.

За да контролира риска дружеството следи за незабавно плащане на нововъзникналите задължения, а натрупаните стари задължения се погасяват по индивидуални споразумения с кредиторите.

Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности

то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на съдружниците, стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите за капитала.

Дружеството текущо наблюдава осигуреността и структурата на капитала на база съотношението на задлъжнялост. Това съотношение се изчислява между нетния дългов капитал към общата сума на капитала. Нетният дългов капитал се определя като разлика между венчки привлечени заемни средства (краткосрочни и дългосрочни) така, както са посочени в баланса и паричните средства и парични еквиваленти. Общата сума на капитала е равна на собствения капитал и нетния дългов капитал. Стратегията на ръководството на дружеството е да се поддържа съотношение в рамките на не повече от 100%.

	2021 г.	2020 г.
Общо дългов капитал	26	336
Намален е: паричните средства и парични еквиваленти	(836)	(46)
Нетен дългов капитал	0	290
Общо собствен капитал	1,903	2,175
Общо капитал	1,903	2,465
Съотношение на задлъжнялост	0%	11,80%

6. ПРИНЦИП НА ДЕЙСТВАЩО ПРЕДПРИЯТИЕ

Оценката на управителите е, че Дружеството е в състояние да продължи дейността си в обозримо бъдеще.

7. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

След датата на баланса няма коригиращи събития, които да водят до промени в представения финансов отчет.

В края на месец февруари 2022 г. редица държави наложиха санкции срещу юридически и физически лица в Русия, поради официално признаване от пейна страна на отделните се от Украйна Донецка и Луганска народни републики.

На 24 февруари 2022 г. Русия започна военни операции на територията на Украйна. В конфликта пряко отношение има и Беларус.

Тези събития и бъдещото развитие на конфликта създават несигурности върху бизнесите и икономиката на редица държави, включително и на България.

Ръководството на дружеството извърши оценка на текущите и потенциални ефекти от събитията и приема, че:

- На този етап те нямат съществени специфични ефекти върху икономиката на предприятието.

Дата: 23.03.2022

Съставил:

Крапевал ООД



Изпълнителен Директор:

Петър Стефанов Подилев



