

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
"ТРАФИК ХОЛДИНГ" ЕООД

31.12.2023г

булстат 103882376

АКТИВ		СУМА (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		СУМА (в хил. лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		Текуща година	Предходна година
а		1	2	а		1	2
I. Собствен капитал				I. Собствен капитал			
II. Премии от емисии				II. Премии от емисии			
III. Резерв от последващи оценок				III. Резерв от последващи оценок			
IV. Резерви				IV. Резерви			
1. Законови резерви				1. Законови резерви			
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
3. Резерв съгласно учредителен акт				3. Резерв съгласно учредителен акт			
4. Други резерви				4. Други резерви			
Общо за група IV:				Общо за група IV:			
V. Неприделана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:				V. Неприделана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:			
1. Земе и средн, в т.ч.:				1. Земе и средн, в т.ч.:			
- земи				- земи			
- сгради				- сгради			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура				2. Машини, производствено оборудване и апаратура			
3. Съоръжения и други				3. Съоръжения и други			
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на				4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на			
Общо за група V:				Общо за група V:			
VI. Текуща печалба (загуба)				VI. Текуща печалба (загуба)			
1. Земе и средн, в т.ч.:				1. Земе и средн, в т.ч.:			
- земи				- земи			
- сгради				- сгради			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура				2. Машини, производствено оборудване и апаратура			
3. Съоръжения и други				3. Съоръжения и други			
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на				4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на			
Общо за група VI:				Общо за група VI:			
VII. Дългосрочни финансови активи				VII. Дългосрочни финансови активи			
1. Акции и дялове в предприятия от група				1. Акции и дялове в предприятия от група			
2. Предоставени заеми на предприятия от група				2. Предоставени заеми на предприятия от група			
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			
5. Дългосрочни инвестиции				5. Дългосрочни инвестиции			
6. Други заеми				6. Други заеми			
7. Изкупени собствени акции				7. Изкупени собствени акции			
номинална стойност				номинална стойност			
Общо за група VII:				Общо за група VII:			
VIII. Отсрочени данъци				VIII. Отсрочени данъци			
1. Текущи (краткотрайни) активи				1. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси				I. Материални запаси			
1. Суровини и материали				1. Суровини и материали			
2. Незавършено производство				2. Незавършено производство			
3. Продукция и отпадъци, в т.ч.:				3. Продукция и отпадъци, в т.ч.:			
- продукция				- продукция			
- отпадъци				- отпадъци			
4. Предоставени аванси				4. Предоставени аванси			
Общо за група I:				Общо за група I:			
II. Вземания				II. Вземания			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:				1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			
над 1 година				над 1 година			
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:				2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			
над 1 година				над 1 година			
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:				3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			
над 1 година				над 1 година			
4. Други вземания, в т.ч.:				4. Други вземания, в т.ч.:			
под 1 година				под 1 година			
над 1 година				над 1 година			
Общо за група II:				Общо за група II:			
III. Инвестиции				III. Инвестиции			
1. Акции и дялове в предприятия от група				1. Акции и дялове в предприятия от група			
2. Изкупени собствени акции				2. Изкупени собствени акции			
номинална стойност				номинална стойност			
3. Други инвестиции				3. Други инвестиции			
Общо за група III:				Общо за група III:			
IV. Парични средства, в т.ч.:				IV. Парични средства, в т.ч.:			
- брой				- брой			
- в безсрочни сметки (депозити)				- в безсрочни сметки (депозити)			
Общо за група IV:				Общо за група IV:			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:				ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:			
Г. Разходи за бъдещи периоди				Г. Разходи за бъдещи периоди			
- финансови				- финансови			
- приходи за бъдещи периоди				- приходи за бъдещи периоди			
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)				СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)			
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)				СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)			

Реконструктор:
НИКОЛАЙ ДИМИТРОВ

Съставител:
СТЕФАН КИРДАНОВА

Дата на съставяне: 31.03.2024г

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"ТРАФИК ХОЛДИНГ" ЕООД
31.12.2023г

булстат 103882376

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		Бележка	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ		Сума (в хил. лв.)		Бележка
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година			
а	1	2		А	1	2		
А. Разходи				Б. Приходи	3 116	2 460		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0		1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:				
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	3 906	1 151		а) продукция	3 116	2 460		
а) суровини и материали	65	72		б) стоки	2 090	23		
б) външни услуги	3 841	1 079		в) услуги				
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	712	598		2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство				
а) разходи за възнаграждения	611	506		3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	16	120		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	101	92		4. Други приходи, в т.ч.:	0	5 222	2 603	
- осигуровки, свързани с пенсия	137	116		- приходи от финансиране				
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	137	116		Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	5 222	2 603		
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	137	116		- приходи от оперативна дейност, в т.ч.:	0	0		
- разходи за амортизация	46	32		5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0		
- разходи от обезценка	8	0		- приходи от участия в предприятия от група				
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи				- други				
5. Други разходи, в т.ч.:				6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекучи (дългосрочни)	0	0		
а) балансова стойност на продадените активи и суми с корективен характер				активи, в т.ч.:	0	0		
б) провизии	38	32		- приходи от предприятия от група				
в) други разходи	4 801	1 897		- други				
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)				7. Други приходи и финансови приходи, в т.ч.:	24	10		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:				а) приходи от предприятия от група	0	0		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	17	23		б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:				в) положителни разлики от промяна на валутни курсове				
а) разходи, свързани с предприятия от група	12	17		г) други финансови приходи	24	10		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	5	6		Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)				
в) разходи за лихви	17	23						
г) други финансови разходи	4 818	1 920						
Общо финансови разходи (6 + 7)	4 818	1 920						
Всичко разходи от обичайната дейност:	428	693			5 246	2 613		
8. Печалба от обичайна дейност	0	0						
9. Извънредни разходи	4 818	1 920		8. Загуба от обичайна дейност	0	0		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	428	693		9. Извънредни приходи	5 246	2 613		
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	43	69		Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	0	0		
11. Разходи за данъци от печалбата				10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)				
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	385	624						
13. Печалба (10 - 11 - 12)	5 246	2 613		11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0		
Всичко (Общо разходи - 11 + 12 + 13)				Всичко (Общо приходи + 11)	5 246	2 613		

Ръководител:

НИКОЛИЙ ДИМИТРОВ

Съставител: СТЕФАН ЯОРДАНОВА

Дата на съставяне: 31.03.2024г

ОТЧЕТ

за паричните потоци по прексия метод

"ГРАФИК ХОЛДИНГ"ЕООД

31.12.2023г

булстат 103882376 (хил. лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп ления	плащания	нетен поток	постъп ления	плащания	нетен поток
	1	2	3	4	5	6
а						
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	5 736	5 737	-1	4 152	1 391	2 761
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	0	0	0	0	0	0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	766	-766	0	605	-605
Парични потоци, свързани с лехви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	-12	0	0	0
Парични потоци, свързани с лехви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	0	0	0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	71	-71	0	43	-43
Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	145	-145	0	519	-519
Платени и възстановени други данъци	0	12	-12	0	0	0
Платения при разпределение на печалби	54	253	-199	80	106	-26
Други парични потоци от основна дейност	5 790	6 984	-1 194	4 232	2 664	1 568
Всичко парични потоци от основна дейност (А)						
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	1	-1	0	3	-3
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	0	0	0	0	0	0
Парични потоци, свързани с лехви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	0	0	0
Парични потоци, свързани с лехви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	0	0	0
Парични потоци от бизнес комбинации - придобивания	0	0	0	0	0	0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	0	1	-1	0	3	-3
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансово дейност						
Парични потоци от емитиране и обратен придобиване на ценни книжа	0	0	0	0	0	0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	2 370	1 968	402	846	1 356	-510
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	0	4	-4	0	5	-5
Парични потоци, свързани с лехви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	84	-84	0	82	-82
Платения на задължения по кредитни договори	0	0	0	0	0	0
Платения на задължения по кредитни договори	1	5	-4	0	5	-5
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2 371	2 061	310	846	1 448	-602
Други парични потоци от финансово дейност	8 161	9 046	-885	5 078	4 115	963
Всичко парични потоци от финансово дейност (В)						
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)						
Д. Парични средства в началото на периода						
Е. Парични средства в края на периода						
			1 039	154		1 039

Ръководител

Съставител:
СТЕФАНА ЙОРДАНОВА

НИКОЛАЙ ДИМИТРОВ

Дата на съставяне: 31.03.2024г

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"ТРАФИК ХОЛДИНГ"ЕООД

31.12.2023г

булстат 103882376 хил.лв

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ						Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал	Бележка
				Законови	Резерв, свързан с изкупени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба					
€	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1. Салдо в началото на отчетния период	5							373				624	1 002	
2. Промени в счетоводната политика													0	
3. Грешки													0	
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0	0	0	0	0	0	373	0	624	1 002	624	1 002	
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	624	0	-624	0	0	0	
- увеличение														
- намаление														
6. Финансов резултат за текущия период														
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:								-243					-243	
- за дивиденди								-243					-243	
8. Покриване на загуба	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. Последващи оценки на активи и пасиви														
- увеличение														
- намаление														
10. Други изменения в собственния капитал	5	0	0	0	0	0	0	754	0	385	1 144	385	1 144	
11. Салдо към края на отчетния период														
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина														
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	5	0	0	0	0	0	0	754	0	385	1 144	385	1 144	

Дата на съставяне: 31.03.2024

Съставител:

СТЕФАНА ИОРДАНОВА

Ръководител:

НИКОЛАЙ ДИМИТРОВ



СПРАВКА

за нетекучите (дълготрайните) активи
"ТРАФИК ХОЛДИНГ" ЕООД

31.12.2023г

(хил.лв)

булетат 103882376

ПОКАЗАТЕЛИ																	
	Очтена стойност на нетекучите активи						Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена стойност в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	на постъпили през периода	на излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличени е	Намалени е	В начало на периода	Начислена през периода		Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление				
а	1	2	3	4	5	6	ю	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
I. Нематериални активи																	
1. Продукти от развойна дейност				0			0				0			0			
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други изобретения и права и активи	121	13	0	134				134	121	4	0	125		125		9	
2. Търговска репутация					0			0				0		0	0	0	
3. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане					0			0				0		0	0	0	
4. Свободно за група I:	121	13	0	134	0	0	ю	134	121	4	0	125	0	0	125	9	
II. Дълготрайни материални активи																	
1. Земи и сгради, в т.ч.	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
- земи					0			0				0		0	0	0	
- сгради	44	0	0	44				44	44	0	0	44		44	0	0	
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	774	64	10	828				828	518	133	2	650		650	179	179	
3. Съоръжения и други в т.ч.:	627	19	10	637				637	385	109	2	492		492	145	145	
- Транспортни средства	146	45	0	191				191	133	24	0	157		157	34	34	
- Други дълготрайни активи	0	0	0	0				0	0	0	0	0		0	0	0	
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0		0	0	0	
4. Свободно за група II:	818	64	10	872	0	0		872	562	133	2	693	0	0	693	179	
III. Дългосрочни финансови активи																	
1. Акции и дялове в предприятията от група	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0		0	0	0	
2. Предоставени заеми на предприятия от група	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0		0	0	0	
3. Акции и дялове в асоциирани предприятия	1	0	0	1				1	0	0	0	0		0	0	1	
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани предприятия	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0		0	0	0	
5. Дългосрочни инвестиции	636	964	1 065	535				535	0	0	0	0		0	0	535	
6. Други заеми	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0		0	0	0	
7. Изкупени собствени акции	636	964	1 065	535	0	0		535	0	0	0	0		0	0	0	
Свободно за група III:					0			0	683	137	2	819	0	0	819	724	
IV. Отсрочени данъци																	
Общо нетекучи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	1 575	1 041	1 075	1 542	0	0		1 542	683	137	2	819	0	0	819	724	

Съставител:

СВЕТОСЛАВ ЙОРДАНОВ

Ръководител:

/Илиян НИКОЛАЕВ ДИМИТРОВ/

Дата на съставяне: 31.03.2024г



СПРАВКА
за оповестяване на счетоводната политика
на "ТРАФИК ХОЛДИНГ" ЕООД
за 2023г

Дружеството прилага двустранно счетоводно отчитане на извършваните стопански операции през годината, в съответствие с изискванията, визирани в Закона за счетоводството и приложимите Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, като се вземат под внимание и разпоредбите на данъчните закони.

1. МЕТОД ЗА АМОРТИЗАЦИЯ НА АМОРТИЗИРУЕМИ ДЪЛГ.АКТИВИ- ЛИНЕЕН

2. МЕТОД ЗА ОЦЕНКА НА МАТЕРИАЛНИТЕ ЗАПАСИ ПРИ ТЯХНОТО ПОТРЕБЛЕНИЕ- СРЕДНА ПРЕТЕГЛЕНА

3. ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ НА МАТЕР. ЗАПАСИ КЪМ 31.12.2023г.

1 204.91 ЛВ

**4.ДЪЛГОТРАЙНИТЕ АКТИВИ -КЛАСИФИЦИРАТ СЕ КАТО ДА СЪГЛ.СС16
СТОЙНОСТЕН ПРАГ НА СЪЩЕСТВЕНОСТ-700,00ЛВ.**

ПОДХОД ПРИ ОЦЕНКА НА ДА СЛЕД ПЪРВОНАЧ. ИМ ПРИЗНАВАНЕ: ПРЕПОРЪЧИТЕЛЕН
КОГАТО ПРЕДПРИЯТИЕТО ОЧАКВА БЪДЕЩА ИКОНОМ. ИЗГОДА ОТ НАПРАВЕНИТЕ ПОСЛЕДВАЩИ
РАЗХОДИ ПО ДА СЕ КОРИГИРА БАЛАНСОВАТА СТОЙНОСТ НА АКТИВА. ВСИЧКИ ОСТАНАЛИ
РАЗХОДИ СЕ ПРИЗНАВАТ В ПЕРИОДА, В КОЙТО СА НАПРАВЕНИ

9 198.36 ЛВ

БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ НА НМА КЪМ 31.12.2023г.

ПОСТЪПИЛИ ПРЕЗ 2023г.в т.ч.:

ЗЕМЯ
СГРАДИ
МАШИНИ И СЪОРЪЖЕНИЯ
СТОПАНСКИ ИНВЕНТАР
ТРАНСПОРТНИ СРЕДСТВА
КОМПЮТЪРНА ТЕХНИКА
РАЗХОДИ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА НМА

376 657.97 ЛВ
0.00 ЛВ
0.00 ЛВ
0.00 ЛВ
0.00 ЛВ
365 811.88 ЛВ
10 846.09 ЛВ
0.00 ЛВ

ИЗЛЕЗЛИ ОТ СЪСТАВА ПРЕЗ 2023г.

СТОПАНСКИ ИНВЕНТАР
ТРАНСПОРТНИ СРЕДСТВА
КОМПЮТЪРНА ТЕХНИКА
РАЗХОДИ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА

129 978.30 ЛВ
0.00 ЛВ
129 978.30 ЛВ
0.00 ЛВ
0.00 ЛВ

5. ПРИЗНАВАНЕ НА ПРИХОДИ

5.1 ПРИ ПРЕХВЪРЛЯНЕТО НА ЗНАЧИТЕЛНИТЕ РИСКОВЕ И ИЗГОДИ СВЪРЗАНИ СЪС СОБСТВЕНОСТТА
НА СТОКИТЕ

5.2 ПРИ НЕЗАПАЗВАНЕ НА ЕФЕКТИВЕН КОНТРОЛ ВЪРХУ ПРОДАДЕНИТЕ СТОКИ

5.3 СУМАТА НА ПРИХОДА ОТ ПРОДАЖБИ МОЖЕ ДА БЪДЕ НАДЕЖДНО ИЗЧИСЛЕНА

5.4 ПРИЛАГАНЕ НА ПРИНЦИПА ЗА СЪПОСТАВИМОСТ М-У ПРИХОДИ И РАЗХОДИ, КАТО РАЗХОДИТЕ
ТРЕБВА ДА МОГАТ ДА БЪДАТ НАДЕЖДНО ИЗЧИСЛЕНИ

5.5 ПРИХОДИТЕ СВЪРЗАНИ СЪС ИЗВЪРШВАНЕ НА УСЛУГИ СЕ ПРИЗНАВАТ СЛЕД КАТО СУМАТА НА ПРИХОДА
МОЖЕ ДА БЪДЕ НАДЕЖДНО ИЗЧИСЛЕНА, ПРЕДПРИЯТИЕТО ИМА ИКОНОМ. ИЗГОДА,ЕТАПЪТ НА ЗАВЪРШЕНОСТ
НА УСЛУГАТА КЪМ ДАТАТА НА БАЛАНСА МОЖЕ ДА СЕ ОПРЕДЕЛИ И РАЗХОДИТЕ НАПРАВЕНИ ПО СДЕЛКАТА МОГАТ
ДА БЪДАТ ИЗМЕРЕНИ

3 156 194.67 ЛВ

6. ВАЖНИ КАТЕГОРИИ ПРИХОДИ :

6.1 НЕТНИ ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ в.ч.:

*ОТ УСЛУГИ

*ОТ ПРОДАЖБА НА МАТЕРИАЛИ

*ОТ ПРОДАЖБА НА ДМА

*ОТ ФИНАНСИРАНИЯ в т.ч:

3 115 860.65 ЛВ
3 115 860.65 ЛВ
16 413.07 ЛВ
0.00 ЛВ
0.00 ЛВ
0.00 ЛВ

6.3 ОТ ЛИХВИ

23 920.95 ЛВ

7. КРАТКОСРОЧНИ ДОХОДИ НА ПЕРСОНАЛА ПРЕЗ 2023г. в т.ч.:

ДОХОДИ НА ПЕРСОНАЛА ЗАЕТ ПО ТРУДОВИ ПРАВООТНОШЕНИЯ
НЕИЗПЛАТЕНИ ДОХОДИ КЪМ ДАТАТА НА ИЗГОТВЯНЕ НА ОТЧЕТА

610 729.09 ЛВ
39 589.37 ЛВ

8. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИ ИНСТИТУЦИИ

КЪМ БАНКИ
ЗАЕМ ПО ЛИЗИНГ

0.00 ЛВ.
175 466.09 ЛВ.

9. ОСНОВНИ ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ:

РЕНТАБИЛНОСТ НА ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИ
РЕНТАБИЛНОСТ НА СОБСТВЕН КАПИТАЛ
РЕНТАБИЛНОСТ НА ПАСИВИТЕ
РЕНТАБИЛНОСТ НА АКТИВИТЕ
ЕФЕКТИВНОСТ НА РАЗХОДИТЕ
ЕФЕКТИВНОСТ НА ПРИХОДИТЕ
ОБЩА ЛИКВИДНОСТ
БЪРЗА ЛИКВИДНОСТ
АБСОЛЮТНА ЛИКВИДНОСТ
ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ
ЗАДЪЛЖНОСТ

0.073
0.337
0.000
0.075
1.089
0.918
15.226
4.568
0.532
6.511
0.154

Дата на съставяне: 31.03.2024г

Съставител:
СТЕФАНА ПОРДАНОВА

Ръководител:
НИКОЛАЙ ДИМИТРОВ



Бележки към годишния финансов отчет

1. Информация за дружеството
"ТРАФИК ХОЛДИНГ" ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, вписано в Търговски регистър на Агенция по вписване Варна, собственост 100% на местно физическо лице.

1.1. Собственост и управление

Собственост - 100 % частна

Дружеството се представлява и управлява от Николай Димитров Димитров

1.2. Предмет на дейност

Предметът на дейността, съгласно дружествения договор е консултантска дейност по оценяване на съответствието на инвестиционните проекти със съществените изисквания към строежите, упражняване на строителен надзор при изпълнението на строежите, както и други дейности в инвестиционния процес, проучване и проектиране на пътни обекти; инженерингова дейност и икономически анализ в областта на строителството, създаване и поддържане на кадастър и геодезически дейности по ЗКИР. Основната дейност на фирмата е консултантска и проектантска дейност в областта на пътищата и пътните съоръжения, осъществяването на строителен надзор и оценка на съответствието на инвестиционните проекти.

1.3. Структура на дружеството

Дружеството няма клонова система.

2. Основни положения от счетоводната политика на дружеството

2.1. База за изготвяне на финансов отчет

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие със ЗС и със СС за МСП(НСФОМСП).

Дружеството се е съобразило с всички стандарти и разяснения, които са приложими за неговата дейност към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет.

Финансовият отчет е представен в хил. български лева, тъй като основните операции са в тази валута.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, променена в определени случаи и оповестено на съответните места в приложението.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година (период).

Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3. Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на дружеството е българският лев.

Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат в легова равностойност на база валутния курс към датата на операцията и се преоценяват на годишна база като се използва официалният курс на БНБ на последния работен ден от годината.

2.4. Приходи

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

При продажбите на стоки приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността на стоките преминават у 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.

2.5. Разходи

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

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходи и разходи, като се посочват диференцирано в отчета за приходи и разходи и се състоят от:

- лихви
- банкови такси и комисионни.
- други финансови приходи

2.6. Дълготрайни материални активи

Дружеството прилага препоръчителния подход по СС 16 за оценка на дълготрайни материални активи.

Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

Цената на придобиване включва покупната цена, вкл. митническите 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, разходи за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановими данъци и др.

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

Последващи разходи

Последващите разходи, свързани с дълготраен материален актив, водещи до подобряване на бъдещата икономическа изгода от актива се отчитат като увеличение на балансовата му стойност.

При подмяна на разграничима част от дълготраен материален актив подменената част се отписва, а направеният разход за подмяната или подновяването на частта се отчита като придобиване на отделен актив.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Ползният живот по групи активи е както следва:

- сгради - 25 г.;
- машини и оборудване - 3 г.;
- автомобили - 4 г.;
- компютри - 2 г.;
- други дълготрайни активи - 7 г.

Начисляването на амортизацията започва от месеца, следващ месеца, в който амортизуемият актив е придобит или въведен в употреба.

Обезценка на активи

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата стойност би могла да се отличава трайно от възстановителната им стойност. Ако са налице такива индикатори, че приблизително определена възстановителна стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се коригира до възстановителната стойност на активите. Възстановителната стойност на дълготрайните материални активи е по-високата от двете: нетна пазарна цена или стойност в употреба. За определянето на стойността в употреба на активите бъдещите парични потоци се дисконтират до тяхната настояща стойност като се прилага дисконтов фактор преди данъци, който отразява текущите пазарни условия и оценки на времевата стойност на парите и рисковете специфични за съответния актив. Загубите от обезценка се отчитат в отчета за приходи и разходи.

2.7. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват и представят във финансовия отчет по по-ниската от цената на придобиване и нетната реализируема стойност.

Разходите, които се извършват, за да доведат даден материален запас в неговото настоящо състояние и местонахождение се включват в себестойността (цената на придобиване). Това са всички доставни разходи - покупна цена, такси, транспортни разходи, невъзстановими данъци и др. разходи.

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

Нетната реализируема 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 реализация.

2.8. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми.

Приблизителна оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или на част от нея съществува висока

Приблизителна оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или на част от нея съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се отписват изцяло, когато правните основания за това се установят.

2.9. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности и разплащателните сметки.

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%);
- платеният ДДС по покупки на дълготрайни активи се посочва като плащания към доставчици към паричните потоци от оперативна дейност, доколкото той участва и се възстановява заедно и в оперативните потоци на дружеството за съответния период.

2.10. Задължения към доставчици и други задължения

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

2.11. Лизинг

Финансов лизинг

Финансовият лизинг, 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 финансов 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. Придобитите под финансов лизинг активи се амортизират на база полезен живот на актива.

2.12. 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 и на разпоредбите на действащото осигурително законодателство.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за пенсионното, здравно и срещу безработица осигуряване.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено с осигурителния кодекс.

Освен задължителното държавно обществено осигуряване съществуват законово създадени възможности за допълнително доброволно пенсионно и здравно осигуряване в доброволен фонд.

Осигурителните и пенсионни схеми, прилагани от дружеството в качеството му на работодател, се основават на българското законодателство и са на база предварително твърдо определени вноски.

Съгласно разпоредбите на Кодекса на труда (КТ), работодателят има задължение да изплати при прекратяване на трудовия договор обезщетения за:

- неспазено предизвестие - брутното трудово възнаграждение на работника или служителя;
 - поради закриване на предприятието или на част от него, съкращаване в щата, намаляване на обема на работа и спиране на работа за повече от 30 дни - брутното трудово възнаграждение на работника или служителя за времето, през което е останал без работа, но за не повече от 1 месец;
 - при прекратяване на трудовия договор поради болест - брутното трудово възнаграждение за срок от два месеца, ако има най-малко 5 години трудов стаж и през последните 5 години трудов стаж не е получил обезщетение на същото основание;
 - при пенсиониране - брутното трудово възнаграждение за срок от два месеца, а ако е работил при същия работодател през последните 10 години от трудовия му стаж на обезщетение в размер на брутното му трудово възнаграждение за срок от 6 месеца;
 - за неизползван платен годишен отпуск - обезщетение за съответните години за времето, което се признава за трудов стаж.
- Краткосрочните доходи за персонала (изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода, в който персоналот е положил труд за тях) се признават като разход в отчета за приходи и разходи в периода, в който е положен трудът за тях и като текущо задължение (след приспадане на всички платени вече суми и полагащи се удържки), в недисконтиран размер. Към датата на годишния финансов отчет дружеството прави оценка на очакваните разходи по натрупващите се компенсируеми отпуски, която се очаква да бъде изплатена като резултат от неизползваното право на натрупан отпуск. В оценката се включват разходите за самите възнаграждения и сумите към тях за задължителното обществено осигуряване, които работодателят дължи, по недисконтиран размер.

Съгласно Кодекса на труда дружеството е задължено да изплаща на лица от персонала при настъпване на пенсионна възраст обезщетение, което в зависимост от трудовия стаж в предприятието може да варира между 2 и 6 брутни месечни работни заплати към датата на прекратяване на трудовото правоотношение. Към датата на всеки годишен финансов отчет дружеството следва да направи актюерска оценка на тези задължения, за да определи тяхната сегашна стойност, по която да ги включи в баланса си като дългосрочно задължение към персонала, а респективно стойността им за периода - в отчета за приходи и разходи.

2.13. Собствен капитал

Определя се вида на дружеството - капиталовите дружества (акционерни, командитни, дружества с ограничена отговорност), са задължени да регистрират в търговския регистър определен минимален размер на капитал (основен капитал), който да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството с оглед удовлетворяване на техните вземания. Съдружниците отговарят за задълженията на дружеството до размера на своето дялово участие в капитала и могат да претендират връщане на това участие само в производство по ликвидация или несъстоятелност.

2.14. Данъци върху печалбата

Текущ данък върху печалбата

Текущият данък върху печалбата е определен в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство - Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка е 10%.

Отсрочени данъци върху печалбата

Отсрочените данъци се определят чрез прилагане на балансовия пасивен метод, за 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, с изключение на тези, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба/загуба.

Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и за неизползваните данъчни загуби, до степента, 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 приспадат тези намаляеми разлики, с изключение на разликите, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба/загуба.

Балансовата стойност на всички отсрочени данъчни активи се преглежда на всяка дата на финансовия отчет и се редуцират до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да се генерира достатъчно облагаема печалба или проявяващи се през същия период облагаеми временни разлики, с които те да могат да бъдат приспаднати или компенсирани.

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.

Към 31.12.2020 г. в дружеството няма начислени отсрочените данъци.

2.15. Нетни приходи от продажби

- приходи от услуги;

2.16. Други приходи в т.ч:

2.17 Други лихви и финансови приходи, в т.ч:

* други финансови приходи

2.18. Разходи за материали

- разходи за основни материали

2.19. Разходи за външни услуги

- разходи по договори с подизпълнители
- наеми
- разходи по застраховки движими и недвижимо имущество
- разходи за АДМИНИСТРАТИВНИ, НОТАРИУСИ
- разходи съобщителни услуги
- разходи поддръжка компютърна техника
- разходи поддръжка транспорт и ДМА
- граждански договори
- други разходи

2.20. Разходи за персонала

- разходи за заплати
- разходи за СО

2.21. Други разходи

- балансова стойност на продадените активи
- други

2.22. Финансови приходи и разходи

Дружеството е формирало финансови разходи от:

- разходи за лихви по кредити
- разходи за лихви по търговски взаимоотношения
- разходи за лихви по държавни вземания
- разходи за лихви по лизингови договори
- разходи за банкови такси и комисионни
- разходи от преоценка на валута

Дружеството е формирало финансови приходи от платени лихви по разплащателни сметки и търговски взаимоотношения в размер на

2.23. Данъчно облагане

При формиране на финансовият резултат за данъчно облагане, дружеството е спазвало изискванията на ЗКПО. С извършените разходи са намалени получените приходи за периода. За целите на данъчното облагане финансовият резултат се увеличава с начислените годишни счетоводни амортизации и разходите, непризнати за данъчни цели и увеличава е годишните данъчни амортизации.

2.24. Дълготрайни материални активи по балансова стойност към 31.12.2023г

Материалните дълготрайни активи се отчитат в следните групи и подгрупи:

Земи;
Сгради;
Машини и оборудване
Транспортни средства
Други ДМА
НДМА
Разходи за придобиване на ДМА

2.25. Материални запаси

В състава на материалните запаси се включват материали, готова продукция, стоки, незавършено производство и предоставени аванси.

- материали
- незавършено производство
- предоставени аванси

3 072 961.29 лв
1 204.91 лв
2 113 072.97 лв
958 683.41 лв

952 078.63 лв

2.26. Търговски вземания

ВЗЕМАНИЯТА в лева са оценяват по стойността на тяхното възникване, а вземанията в чуждестранна валута към датата на финансовия отчет – по заключителния курс на БНБ

Водят се аналитично по видове вземания и контрагенти:
- вземания от клиенти;

952 078.63 лв

2.27. Други вземания и предплатени разходи

- гаранции
- други

211 672.02 лв
0.00 лв
211 672.02 лв

2.28. Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности и разплащателните сметки.

- Разплащателни сметки -
- Парични средства в каса -
- Общо:

125 809.76 лв
27 631.75 лв
153 441.51 лв

2.29. Собствен капитал

- основен капитал;
- резерв от последващи оценки на активи;
- други резерви;
- натрупани печалби;
- печалба за годината.

1 142 509.00 лв
5 000.00 лв
0.00 лв
0.00 лв
752 788.97 лв
384 720.03 лв

2.30. Участия в капиталите на предприятие

* НИК СТРОЙ РЕМОНТ ЕООД 100%

600.00 лв

2.31. Задължения към персонала и осигурителни предприятия

- Задълженията към персонала са свързани с отработени трудови възнаграждения.
- Задълженията към осигурителни предприятия са свързани с начислени и неизплатени осигурителни вноски на персонала.

53 694.54 лв
39 589.37 лв

2.32. Задължения за данъци

- За корпоративен данък
- За данък добавена стойност
- За ДОД върху работни заплати
- За други данъци

47 210.30 лв
37 257.01 лв
149.21 лв
9 899.47 лв
-95.39 лв

2.33. Задължения към доставчици

- задължения към доставчици;
- аванси от клиенти.

3 620 330.67 лв
187 428.17 лв
3 432 902.50 лв

2.34. Задължения към свързани лица

Задълженията към свързани предприятия са във връзка с търговски заеми

0.00 лв

2.35. Условни задължения и ангажменти

- оперативни лизинги;
- съдебни дела.

0.00 лв
0.00 лв

2.36. Събития след датата на баланса

Към датата на съставяне на финансовия отчет няма настъпили събития, които биха повлияли върху финансовия резултат.

0.00 лв

Дата на съставяне: 31.03.2024г

Съставител
СТЕФАНА ЙОРДАНОВА

Управител

НИКОЛАЙ ДИМИТРОВ