Годишен доклад за дейността
Доклад на независимия одитор
Годишен финансов отчет

Лендмарк България Парк ЕООД

31 декември 2021 г.

РСМ БГ ООД
Адрес седалище и управление:
ул. Хан Омуртаг 8
1124 София, България
Адрес за кореспонденция:
ул. Проф. Фритьоф Нансен 9, ет.7
1142 София, България
T: +359 2 987 55 22
T: +359 2 987 55 33
E: office@rsmbg.bg
W: www.rsmbg.bg

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До едноличния собственик на
"ЛЕНДМАРК БЪЛГАРИЯ ПАРК" ЕООД
гр. София

Доклад относно одита на финансовия отчет

Мнение

Ние извършихме одит на финансовия отчет на **"ЛЕНДМАРК БЪЛГАРИЯ ПАРК" ЕООД** („Дружеството"), съдържащ отчета за финансовото състояние към 31 декември 2021 г. и отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход, отчета за промените в собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и пояснителните приложения към финансовия отчет, включващи и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики.

По наше мнение приложеният финансов отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2021 г., неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Европейския съюз (ЕС).

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 независимия 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.

RSM BG OOD is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР (продължение)

Обръщане на внимание

Обръщаме внимание на пояснителна бележка № 30 „Събития след края на отчетния период" към годишния финансов отчет, където е оповестено, че през февруари 2022 г. взаимоотношенията между Украйна и Руската федерация ескалират. В резултат на тази ескалация на 24 февруари 2022 г. Русия започва военни операции срещу Украйна. В края на февруари редица държави, вкл. САЩ, Швейцария и страни от ЕС, налагат санкции срещу определени юридически и физически лица в Русия, а по-късно и срещу самата страна. Очакванията са в средносрочен и дългосрочен план те да имат значителен негативен ефект и върху световната икономика и различни сфери на обществения живот.

Икономическите последици от военния конфликт в Украйна не могат да бъдат оценени, но вече индикират за изключително сериозни ефекти върху цялостната глобална икономика. Цените на енергията и суровините, включително на пшеницата и другите зърнени култури се повишиха значително, утежнявайки допълнително инфлационния натиск от смущенията във веригата за доставки и от възстановяването от пандемията, предизвикана от Covid-19. Очаква се ценовите сътресения да окажат влияние и в световен мащаб. Продължаването на военния конфликт засилва значимостта на икономическите щети.

Ръководството е направило анализ на преките и косвените ефекти от събитията по-горе. Към датата на изготвяне и приемане на финансовия отчет не са отчетени негативни ефекти. Ситуацията е много динамична, непредсказуема и потенциално всеобхватна, поради което на този етап, ръководството на Дружеството не е в състояние да направи надеждна прогноза за количествено въздействие на военната криза, като не изключва негативно влияние върху дейността на Дружеството от тези събития, но ръководството е предприело действия за ограничаване на потенциалните бъдещи негативни ефекти и последствия и осигуряване на непрекъсваемост на критичните функции, активен мониторинг на входящите и изходящите парични потоци на Дружеството, доколкото това е възможно.

Нашето мнение не е модифицирано по отношение на този въпрос.

Съществена несигурност, свързана с предположението за действащо предприятие

Обръщаме внимание на пояснителна бележка 2.1 „Действащо предприятие" към годишния финансов отчет, където е оповестено, че Дружеството завършва финансовата година със счетоводна загуба в размер на 450 хил. лв., а към 31 декември 2021 г. отчита натрупана загуба в размер на 8 147 хил. лв., като също така текущите пасиви на Дружеството превишават текущите активи с 1 797 хил. лв.

Тези обстоятелства показват наличието на съществена несигурност, която може да породи значително съмнение относно възможността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие без подкрепата на едноличния собственик, крайната компания-майка и други източници на финансиране.

Нашето мнение не е модифицирано по отношение на този въпрос.

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.

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР (продължение)

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с МСФО, приети от ЕС 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 на 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 финансовия 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;
- достигаме 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.

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР (продължение)

Доклад във връзка с други законови и регулаторни изисквания

Допълнителни въпроси, които поставя за докладване Законът за счетоводството

В допълнение на нашите отговорности и докладване съгласно МОС, описани по-горе в раздела „Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него" по отношение на доклада за дейността ние изпълнихме и процедурите, добавени към изискванията 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 финансовият отчет, съответства на финансовия отчет.

(б) докладът за дейността е изготвен в съответствие с Глава седма от Закона за счетоводството;

ОДИТОРСКО ДРУЖЕСТВО София Рег. № 148 РСМ БГ ООД

Владислав Михайлов
Управител
РСМ БГ ООД
Одиторско дружество

Иво Чехларов
Регистриран одитор, отговорен за одита

23 септември 2022 г.
гр. София, ул. Хан Омуртаг 8

Адрес за кореспонденция:
гр. София, ул. Проф. Фритьоф Нансен 9, ет.7, България

Годишен доклад за дейността за 2021 г.

„Лендмарк България Парк" ЕООД (Дружеството) е регистрирано в Софийски градски съд по Ф.Д. № 14113/2007 г. като еднолично дружество с ограничена отговорност.

Дружеството е регистрирано в Търговския регистър и регистър на ЮЛНЦ към Агенцията по вписвания с ЕИК 175384338.

Седалището и адресът на управление на Дружеството е гр. София, бул. Витоша № 16, ап. 2. Към 31 декември 2021 г. Дружеството няма клонове.

Едноличен собственик на капитала е Лендмарк Венчърс АД, ЕИК 205664772. Крайна компания-майка е Х 500 ЕООД, ЕИК 202935720.

Основният капитал на дружеството е 15 717 хил. лв. разпределен в 1 571 711 равни дяла всеки от тях на стойност 10 лв.

Дружеството се управлява и представлява от Явор Иванов Пеев. Възнаграждения на управленския персонал за 2021 г. не са начислени и изплатени.

Основната дейност на „Лендмарк България Парк" ЕООД се състои в търговия с недвижими имоти, строителна дейност, отдаване под наем, лизинг и консултантска дейност в областта на недвижими имоти. Дружеството е собственик на офис-сграда в гр. Варна, бул. „Сливница" № 24. През 2021 г. основната дейност на Дружеството се състои в отдаването на офис-сградата под наем. Според доклад на лицензиран оценител справедливата стойност на инвестиционния имот към 31 декември 2021 г. е 20 343 хил. лв.

През 2021 г. основната дейност на Дружеството се състои в отдаването на офис сградата под наем. Основни наематели са „ЗК Уника" АД, „Йеттел България" ЕАД, „Алианц Банк България", „Каргил България" ЕООД, „ДМ България" ЕООД, ТП с наим. "Турски Авиолинии/Тюрк Хава Йолларь", „Юробанк България", „Метрорадио" и др. Средната продължителност на сключените договорите за наем е 3 години.

През 2021 г. Дружеството не е извършвало научно-изследователска и развойна дейност.

Дружеството няма акции, поради което чл. 39, т. 6 от Закона за счетоводството е неприложима.

ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ

Паричните средства и еквиваленти към 31.12.2021 г. възлизат на 295 хил. лв. и се състоят от наличности по разплащателни сметки.

Дружеството поддържа парични средства в лева и евро поради факта, че краткосрочните му задължения възникват в подобна валута. Така се управлява рискът от промяна на валутни курсове и се минимизират свързаните с него потенциални загуби.

Данните от финансовия отчет показват, че за периода 2021 г. Дружеството е реализирало счетоводна загуба в размер на 450 хил. лв., в сравнение с 2020 г., когато е реализирана счетоводна печалба в размер на 677 хил лв.

Дружеството няма значима експозиция, свързана с кредитен риск. Дружеството е установило политика, подсигуряваща извършването на продажби на клиенти със съответната кредитна история. Рискът, насрещната страна да не изплати

задълженията си, се контролира чрез предварителното фактуриране на наема, периодични тримесечни плащания и защитни клаузи в договорите за наем с клаузи за предсрочно прекратяване при просрочия.

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. Дружеството не изпитва недостиг на ликвидни средства. Вътрешен източник на ликвидни средства за дружеството е основната му стопанска дейност, генерираща достатъчни оперативни потоци. Външни източници на финансиране са банките и други постоянни партньори. С цел изолиране евентуалния ликвиден риск, дружеството работи със система от алтернативни механизми за действие и прогнози, крайният ефект от което е поддържането на добра ликвидност, респективно способност за финансиране на стопанската си дейност. Това се допълва от текущо наблюдение на падежите на активите и пасивите и контрол върху изходящите парични потоци.

На 17 юни 2008 г. Дружеството подписва с „Юробанк И Еф Джи България" АД договор за дългосрочен инвестиционен кредит в размер до 6,900 хил. евро (13,495) хил. лв. Падежът на договора за кредит е 22.07.2026 г. Върху усвоената главница по кредита се начислява лихва в размер на тримесечен EURIBOR плюс надбавка.

Дружеството е учредило следните залози, като обезпечение по кредита:

- ипотека на земята и сградата в строеж на Дружеството;
- залог на бъдещи вземания по договорите за наем на Дружеството;
- залог на вземания по банковите сметки на Дружеството;
- запис на заповед за сумата по кредита.

На 22.10.2018 г. чрез нотариус Ивайло Николов е получено уведомление, оформено като нотариална покана, за прехвърляне на кредита и съответните обезпечения на дружество Лето Инвестмънт АД.

През месец декември 2019 г. са погасени задълженията към Лето Инвестмънт АД и е сключен договор за заем с Алианц Банк България АД. Краен срок на заема е 25.12.2031 г. с лихвен процент - тримесечен EURIBOR за съответния период+3%. Залог по договор за заем ПИ 10135.1508.4, сграда 10135.1508.4.11, особен залог на парични вземания от наематели, особен залог на вземания на Бриджкорп АД от Лендмарк България Парк ЕООД в размер на 816 000 евро, особен залог на дружествените дялове на Дружеството, особен залог на бъдещи постъпления по сметки, открити в Алианц Банк.

Паричните потоци от оперативна дейност за 2021 г. са 818 хил. лв. За сравнение през 2020 г. са 918 хил. лв.

Приходите от продажби, които са формирани основно от приходи от наем за 2021 г. са в размер на 1 463 хил. лв. През 2020 г. те са били 1 276 хил. лв., което е около 15% ръст.

Разходите за външни услуги възлизат на 444 хил. лв. за 2021 г. През 2020 г. те са били 421 хил. лв. Другите оперативни разходи през 2021 г. са 76 хил. лв., 73 хил. лв. за 2020 г.

ЕФЕКТ ОТ ПАНДЕМИЯТА ОТ КОРОНАВИРУС (COVID-19)

Дружеството е засегнато от пандемията COVID-19. През 2020 г. има предоговаряне на падежи и суми по договори за наем с отделни наематели. Намалението в приходите е компенсирано с коригиране на срока на договора, чрез удължаване. През 2021 г., чрез адаптиране към обстоятелствата и подобряване на

управлението, Дружеството успява да отчете ръст в приходите, спрямо 2020 г. (около 15%) и да възвърне показателите от преди пандемията (приходите за 2019 г. са в размер на 1 444 хил. лв.)

ПЕРСПЕКТИВИ И РАЗВИТИЕ

Към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет, ръководството е направило преценка на способността на Дружеството да продължи своята дейност като действащо предприятие на база на наличната информация за предвидимото бъдеще. След извършения преглед на дейността на Дружеството, ръководството очаква, че Дружеството има достатъчно финансови ресурси, за да продължи оперативната си дейност в близко бъдеще и продължава да прилага принципа за действащо предприятие при изготвянето на финансовия отчет.

ВАЖНИ СЪБИТИЯ, КОИТО СА НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯТ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

През февруари 2022 г. взаимоотношенията между Украйна и Руската федерация ескалират. В резултат на тази ескалация на 24 февруари 2022 г. Русия започва военни операции срещу Украйна. В края на февруари редица държави, вкл. САЩ, Швейцария и страни от ЕС, налагат санкции срещу определени юридически и физически лица в Русия, а по-късно и срещу самата страна. Очакванията са в средносрочен и дългосрочен план те да имат значителен негативен ефект и върху световната икономика и различни сфери на обществения живот.

Икономическите последици от военния конфликт в Украйна не могат да бъдат оценени, но вече индикират за изключително сериозни ефекти върху цялостната глобална икономика. Цените на енергията и суровините, включително на пшеницата и другите зърнени култури се повишиха значително, утежнявайки допълнително инфлационния натиск от смущенията във веригата за доставки и от възстановяването от пандемията, предизвикана от Covid-19. Очаква се ценовите сътресения да окажат влияние и в световен мащаб. Продължаването на военния конфликт засилва значимостта на икономическите щети.

Ръководството е направило анализ на преките и косвените ефекти от събитията по-горе. Към датата на изготвяне и приемане на финансовия отчет не са отчетени негативни ефекти. Ситуацията е много динамична, непредсказуема и потенциално всеобхватна, поради което на този етап, ръководството на Дружеството не е в състояние да направи надеждна прогноза за количествено въздействие на военната криза, като не изключва негативно влияние върху дейността на Дружеството от тези събития, но ръководството е предприело действия за ограничаване на потенциалните бъдещи негативни ефекти и последствия и осигуряване на непрекъсваемост на критичните функции, активен мониторинг на входящите и изходящите парични потоци на Дружеството, доколкото това е възможно.

Не са възникнали коригиращи събития или други значителни некоригиращи събития между датата на финансовия отчет и датата на оторизирането му за издаване.

Годишният доклад за дейността е одобрен от Ръководството на 07.09.2022 г.

07.09.2022 г.
гр. София

Явор Пеев
Управител
„Лендмарк България Парк" ЕООД

Отчет за финансовото състояние към 31 декември

Активи	Пояснение	31.12.2021 '000 лв.	31.12.2020 '000 лв.
Нетекущи активи			
Инвестиционни имоти	6	14 500	15 580
Активи по отсрочени данъци	20	202	170
Общо нетекущи активи		**14 702**	**15 750**
Текущи активи			
Търговски и други вземания	7	202	59
Вземания от свързани лица	21.2	8	8
Пари и парични еквиваленти	8	295	315
Общо текущи активи		**505**	**382**
Общо активи		**15 207**	**16 132**
Собствен капитал			
Основен капитал	9.1	15 717	15 717
Натрупана загуба		(8 147)	(7 697)
Общо собствен капитал		**7 570**	**8 020**
Нетекущи пасиви			
Дългосрочни задължения по заеми и лихви	10.1	5 049	5 531
Гаранционни задължения	13	286	266
Общо нетекущи пасиви		**5 335**	**5 797**
Текущи пасиви			
Краткосрочни задължения по заеми и лихви	10.1	451	451
Задължения към свързани лица	21.2	1 597	1 574
Търговски задължения	11	63	122
Данъчни задължения	12	10	-
Други задължения	13	181	168
Общо текущи пасиви		**2 302**	**2 315**
Общо пасиви		**7 637**	**8 112**
Общо собствен капитал и пасиви		**15 207**	**16 132**

Съставил: _____ **Управител:** _____
/Ирена Сандова/ **/Явор Пеев/**

Дата: 07.09.2022 г.

Съгласно одиторски доклад

Владислав Михайлов
Управител
РСМ БГ ООД
Одиторско дружество

д-р Иво Чехларов
Регистриран одитор, отговорен за одита

Пояснителни приложения на страници от 5 до 34 представляват неразделна част от него.

Отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход за годината, приключваща на 31 декември

	Пояснение	2021 '000 лв.	2020 '000 лв.
Приходи от наеми	15	1 463	1 276
Други приходи	6,15	10	181
Разходи за материали	16	(3)	-
Разходи за външни услуги	17	(444)	(421)
Разходи за амортизация	5,6	(776)	(761)
Разходи за обезценка	6	(356)	(735)
Други разходи	18	(76)	(73)
Загуба от оперативна дейност		**(182)**	**(533)**
Финансови разходи	19	(300)	(314)
Ззагуба преди данъци		**(482)**	**(847)**
Приходи от данъци върху дохода	20	32	170
Ззагуба за годината		**(450)**	**(677)**
Общо всеобхватна загуба за годината		**(450)**	**(677)**

Съставил: _____ **Управител:** _____

/Ирена Сандова/ **/Явор Пеев/**

Дата: 07.09.2022 г.

Съгласно одиторски доклад:

ОДИТОРСКО ДРУЖЕСТВО София Рег. № 173 РСМ БГ ООД

Владислав Михайлов
Управител
РСМ БГ ООД
Одиторско дружество

д-р Иво Чехларов
Регистриран одитор, отговорен за одита

Пояснителни приложения на страници от 5 до 34 представляват неразделна част от него.

Отчет за промените в собствения капитал за годината, приключваща на 31 декември

Всички суми са представени в '000 лв.	Основен капитал	Натрупана загуба	Общо собствен капитал
Салдо към 1 януари 2020 г.	**15 717**	**(7 020)**	**8 697**
Загуба за годината	-	(677)	(677)
Обща всеобхватна загуба за годината	**-**	**(677)**	**(677)**
Салдо към 31 декември 2020 г.	**15 717**	**(7 697)**	**8 020**

Всички суми са представени в '000 лв.	Основен капитал	Натрупана загуба	Общо собствен капитал
Салдо към 1 януари 2021 г.	**15 717**	**(7 697)**	**8 020**
Загуба за годината	-	(450)	(450)
Обща всеобхватна загуба за годината	**-**	**(450)**	**(450)**
Салдо към 31 декември 2021 г.	**15 717**	**(8 147)**	**7 570**

Съставил: _____ **Управител:** _____
/Ирена Сандова/ **/Явор Пеев/**

Дата: 07.09.2022 г.

Съгласно одиторски доклад:

ОДИТОРСКО ДРУЖЕСТВО София Рег. № 173 РСМ БГ ООД

Владислав Михайлов
Управител
РСМ БГ ООД
Одиторско дружество

Д-р Иво Чехларов
Регистриран одитор, отговорен за одита

Пояснителни приложения на страници от 5 до 34 представляват неразделна част от него.

Отчет за паричните потоци за годината, приключваща на 31 декември

	Пояснение	2021 '000 лв.	2020 '000 лв.
Оперативна дейност			
Постъпления от клиенти		1 798	1 652
Плащания към доставчици		(730)	(484)
Плащания за данъци		(252)	(246)
Други плащания за оперативна дейност		2	(4)
Паричен поток от оперативна дейност		**818**	**918**
Инвестиционна дейност			
Плащания свързани с придобиване на ДА		(62)	(93)
Паричен поток от инвестиционна дейност		**(62)**	**(93)**
Финансова дейност			
Постъпления от получени заеми	14	-	-
Плащания по получени заеми	14	(483)	(433)
Плащания на лихви по получени заеми	14	(174)	(186)
Други плащания за финансова дейност		(119)	(18)
Паричен поток от финансова дейност		**(776)**	**(637)**
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти		**(20)**	**188**
Пари и парични еквиваленти в началото на годината		315	127
Пари и парични еквиваленти в края на годината	8	**295**	**315**

Съставил: _____ **Управител:** _____

/Ирена Сандова/ **/Явор Пеев/**

Дата: 07.09.2022 г.

Съгласно одиторски доклад:

ОДИТОРСКО ДРУЖЕСТВО София Рег. № 173 РСМ БГ ООД

Владислав Михайлов
Управител
РСМ БГ ООД
Одиторско дружество

д-р Иво Чехларов
Регистриран одитор, отговорен за одита

Пояснителни приложения на страници от 5 до 34 представляват неразделна част от него.