

предвидените срокове задълженията си към него. Финансовите активи на Дружеството са концентрирани в две групи: вземания и парични средства.

Паричните средства на дружеството и разплащателните операции са съсредоточени в търговски банки със стабилна ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството.

3.5. Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативна 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 за финансиране на дейността си.

4. Дълготрайни материални активи

В хиляди лева	Земя и сгради		Съоръжения и други		Общо	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Отчетна стойност						
Салдо на 1 януари	9318	9318	8294	8299	17612	17617
Придобити			39	1	39	1
Отписани				6	0	6
Салдо на 31 декември	9318	9318	8333	8294	17651	17612
Намрупана амортизация						
Салдо на 1 януари	1828	1662	4244	3910	6072	5572
Начислена амортизация за годината	167	166	340	340	507	506
Отписана амортизация				6	0	6
Салдо на 31 декември	1995	1828	4584	4244	6579	6078
Балансова стойност на 31 декември	7323	7490	3749	4050	11072	11534
Балансова стойност на 1 януари	7490	7656	4050	4389	11534	12045

Към 31 декември 2020 земите и сградите на дружеството включват земи на стойност 1 037 х. лв. (31 декември 2020: 1 037 х. лв.) и сгради с балансова стойност 6 286 лв. (31 декември 2020: 6 453 х. лв.).

Към 31 декември 2021 има дълготрайните материални активи в процес на изграждане в размер на 57 х.лв (31 декември 2020: 42 х. лв.), които представляват предварително предоставени суми за придобиване на съоръжения.

Към 31.12.2021 г. има учредени тежести върху дълготрайни материални активи на Дружеството във връзка с получен кредит, както следва: ипотека на недвижими имоти с балансова стойност както следва: 6 286 хил.лв. сгради и 1037 хил.лв. земя (31.12.2020г: 6 453 хил.лв. сгради и 1037 хил.лв. земя).

Отчетната стойност на напълно амортизираните активи, които се ползват в дейността на дружеството е 847 хил. лева (31.12.2020г: 845 хил.лв.), в това число съоръжения за 2 хил. лв (31.12.2020 г. -0 хил. лв), автомобили за 2 хил.лева (31.12.2020г: 2 хил.лв.), стопански инвентар 828 хил. (31.12.2020г: 828 хил.лв.) лв и компютърна техника 15 хил. лв (31.12.2020г: 15 хил.лв.).

5. Материални запаси

Вярно с оригинала
на основание чл. 32 от ЗА

сверен, арх. Д.
Даначев

Материалните запаси включват:

В хиляди лева	2021 г.	2020 г.
Стоки в търговски обекти, за търговия на дребно	46	63
Общо	46	63

6. Търговски и други вземания

В хиляди лева	2021 г.	2020 г.
Вземания от клиенти	50	70
Други вземания	9	50
Общо	59	120

7. Парични средства

В хиляди лева	2021 г.	2020 г.
Парични средства в брой	2	2
Парични средства в безсрочни сметки	9	16
Общо	11	18

8. Основен капитал и резерви

Основният капитал на дружеството е 8 400 хил. лв. Другите резерви са в размер на 199 хил.лв. (31 декември 2020г: 268 хил.лв).

9. Задължения към финансови предприятия

В хиляди лева	2021 г.	2020 г.
Дългосрочна част на задълженията по банков кредит	2 142	2 941
Краткосрочна част на задълженията по банков кредит	584	224
Общо	2 726	3 165

Дружеството има сключен договор за дългосрочен банков кредит за изграждане на комплекс за търговия и развлечения - Тера център със срок на погасяване месец август 2026г. За обезпечаване на предоставения кредит е учредена ипотека върху недвижим имот собственост на Тера Център ЕООД посочен в Приложение 4.

Вярно с оригинала
на основание чл. 36 от ЗА

счетовод. арх. д. д.
Данайс

10. Задължения към доставчици и клиенти

В хиляди лева	2021 г.	2020 г.
Задължения към доставчици	72	25

Общо

72

25

Задълженията към доставчиците са текущи, безлихвени и са за получени материали и услуги. Дружеството няма просрочени търговски задължения.

11. Задължения към персонала и социалното осигуряване

Задълженията към персонала и социалното осигуряване са както следва:

В хиляди лева	2021 г.	2020 г.
Задължения към персонала, в т.ч.:	14	17
Текущи задължения	11	9
Начисления за неизползвани компенсиреми отпуски	3	8
Задължения по социално осигуряване, в т.ч.	10	4
Текущи начисления	9	4
Начисления за неизползвани компенсиреми отпуски	1	-
Общо	24	21

12. Задължения за данъци

Задълженията за данъци включват:

В хиляди лева	2021 г.	2020 г.
ДДС за внасяне	21	9
Данък върху доходите на физическите лица	4	3
Общо	25	11

13. Другите задължения

Другите задължения са в размер на 21 хил.лв. (31 декември 2020г: 19 хил.лв) и са депозити по договори за наем.

14. Приходи от продажби и други приходи

Приходи от продажби

В хиляди лева	2021 г.	2020 г.
Приходи от продажба на стоки	145	168
Приходи от услуги	37	64
Приходи от наеми на търговски площи	606	566
Приходи от маркетинг и обслужване	105	93
Общо	893	891

Други приходи

Вярно с оригинала
на основание чл. 32 от ЗА

ТЕРА ЦЕНТЪР ЕООД

В хиляди лева	2021г.	2020г.
Консумативни разходи по договори за наем	380	262
Други	76	122
В т.ч. приходи от финансиране	73	122
Общо	456	384

Приходите от финансиране включват: субсидия в размер на 9 хил.лв. (2020г. – 0 хил.лв.) за компенсиране на повишените разходи за ел.енергия и субсидия в размер на 64 хил.лв. (2020г. – 122 хил. лв.) за компенсиране на последиците от Covid-19.

15. Финансови приходи

В хиляди лева	2021г.	2020г.
Приходи от лихви по заем	1	1
Общо	1	1

16. Финансови разходи

В хиляди лева	2021г.	2020г.
Разходи за лихви по дългосрочни кредити	54	63
Други финансови разходи	6	6
Разходи по валутни операции	1	1
Общо	61	70

17. Разходи за материали

В хиляди лева	2021г.	2020г.
Ел.енергия	538	315
Горива	-	1
Вода	9	9
Други материали	16	17
Активи под 700 лв	-	1
Спомагателни материали	3	2
Общо	566	345

18. Разходи за външни услуги

В хиляди лева	2021г.	2020г.
Застраховки	6	7
Абонаментно обслужване	13	11
Охрана	36	36
Съобщителни услуги	3	2
Данъци и такси	24	60
Други	6	10

Вярно с оригинала
на основание чл. 32 от ЗА

сверен: арх. Д.
Даначева

Наем	3	9
Общо	91	135

19. Разходи за персонала

<i>В хиляди лева</i>	<i>2021г.</i>	<i>2020г.</i>
Разходи за възнаграждения	186	178
Разходи за компенсируеми отпуски	3	7
Разходи за социално осигуряване	36	36
Осигуровки за компенсируеми отпуски	1	1
Общо	226	222

20. Други разходи

<i>В хиляди лева</i>	<i>2021г.</i>	<i>2020г.</i>
Отписани вземания	31	9
Други	-	3
Общо	31	12

21. Балансова стойност на продадени активи

<i>В хиляди лева</i>	<i>2021г.</i>	<i>2020г.</i>
Балансова стойност на продадени стоки	53	55
Общо	53	55

22. Свързани лица и сделки с тях

Дружеството третира и оповестява свързани лица, с които отношението на свързаност е под формата на контрол или значително влияние едно към друго, пряко или непряко, относно решенията за финансовата и стопанската дейност, вкл. отношенията с управленския персонал и съдружници.

Свързани лица на дружеството за 2021г. и 2020г. са както следва: Снежанка Миткова Миткова, Михаил Виденов Костов, Добрин Стоянов Байрактаров, Стоянчо Велков Стоянов, Терахим 97 АД, Хелфи пластик ООД, Пластформ ООД, Импорт полимерс ООД.

По извършените през годината сделки със свързаните лица няма необичайни условия и отклонения от пазарните цени.

През годината са извършени следните сделки със свързани лица:

<i>В хиляди лева</i>	Оборот 2021	Оборот 2020
Получени услуги - наем:		
Терахим 97 АД	3	3
Общо:	3	3

Вярно с оригинала
на основание чл. 32 от ЗА

Сверен: Елзаб. Д.
Данчсва

23. Други оповестявания

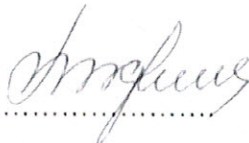
Във връзка с необходимостта за ограничаване и овладяване на разпространението на корона вируса (Covid-19) в страната и действащите противоепидемични мерки, ръководството на Дружеството продължава да прилага всички необходими действия и предпазни мерки, целящи както запазване здравето на работниците и служителите, така и осигуряване на нормално функциониране на дейността на дружеството.

С цел ограничаването на отрицателните последици от събитията, свързани с пандемията дружеството извърши следните действия: въвеждане на строг пропускателен режим, забрана за струпване на хора, разпределение на работните места по подходящ начин и разделяне на потоците на движение в помещенията; запазване на всички предпазни мерки и хигиенни практики за дезинфекция, лична хигиена, спазване на дистанция и дисциплина; въвеждане на строги санитарно-хигиенните изисквания на всички дейности, комуникация и предоставяне на адекватна информация на клиенти с цел запазване на нормалния процес на работа.

24. Събития след датата на баланса

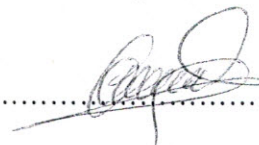
Не са настъпили събития след края на отчетния период по отношение на обектите представени в годишния финансов отчет, които да изискват корекции или отделно оповестяване към 31.12.2021г., освен оповестените в отчета.

Гл. счетоводител:

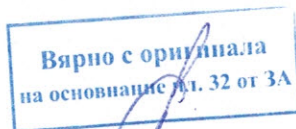


Мария Христова Христова-Андреева

Управител:



Добрин Стоянов Байрактаров



св. д. Димитров