Бележка 13. Търговски и други вземания

В хиляди лева	31.12.2021 год.	31.12.2020 год.
Търговски вземания от свързани лица	1 002	813
Вземания от клиенти нето	534	732
Вземания по аванси		124
Вземания от подотчетни лица	2	6
Съдебни вземания	20	20
Други	18	69
Всичко:	**1 576**	**1 764**

Вземания по сключени договори за изпълнение на СМР с „Главболгарстрой" АД са заложени като обезпечение за получен кредит – овърдрафт в размер на 400 хил. лв.

Бележка 14. Парични средства и парични еквиваленти

В хиляди лева	31.12.2021 год.	31.12.2020 год.
Парични средства в брой	11	20
Парични средства в сметки в банки	504	37
Всичко:	**515**	**57**

Бележка 15. Резерви

В хиляди лева	31.12.2021 год.	31.12.2020 год.
Законови резерви	757	757
Други резерви	1 125	885
Непокрита загуба	-	-
Всичко:	**1 882**	**1 642**

Бележка 16. Основен капитал

Към 31 декември 2021 година регистрирания капитал е 6 387 хил. лв. внесен 6 387 хил. лв.

Регистрирания капитал е разпределен в 63 868 броя поименни акции, всяка с номинална стойност от 100 лв.

Основни акционери в дружеството са:

- "Главболгарстрой холдинг" АД - 55 391 бр. акции
- Стойчо Русев Стойчев - 4 470 бр. акции
- Митко Желязков Георгиев - 2 555 бр. акции

Бележка 17. Задължение по лизингови договори

В хиляди лева	31.12.2021 год.	31.12.2020 год.
Задължение по лизингови договори	46	66
Всичко:	**46**	**66**

Бележка 18. Отсрочени данъчни активи/ пасиви

Дружеството е признало отсрочени данъчни пасиви по балансовия метод на задълженията, на база на сравняването на счетоводните и данъчни стойности на следните активи и пасиви:

В хиляди лева	31.12.2021 год.	31.12.2020 год.
Отсрочени данъчни активи		
Обезценка на материални запаси	32	32
Обезценка на вземания	13	13
Задължение за провизии	32	107
Задължения по МСС 19	4	6
Общо отсрочени данъчни активи/ пасиви, нето	**81**	**158**

Бележка 19. Краткосрочни кредити и лихвени заеми

В хиляди лева	31.12.2021 год.	31.12.2020 год.
1.Задължение по банкови кредити в т.ч. овърдрафт	-	282
2. Задължения по търговски кредити т.ч. от свързани лица	-	105 105
Всичко:	**-**	**387**

Бележка 20. Задължение към доставчици и получени аванси

В хиляди лева	31.12.2021 год.	31.12.2020 год.
Задължения към доставчици	1 738	2 609
в т. ч. към свързани лица	1 636	1 591
Задължения по получени аванс	-	802
Всичко:	**1 738**	**3 411**

Бележка 21. Задължения към персонала

В хиляди лева	31.12.2021 год.	31.12.2020 год.
Заплати - текущи	10	77
Задължения по социално осигуряване	5	39
Неизползвани отпуски, вкл. ДОО	42	55
Всичко:	**57**	**171**

Бележка 22. Текущи данъчни задължения

В хиляди лева	31.12.2021 год.	31.12.2020 год.
Еднократни данъци	2	10
ДДС		
Всичко:	**2**	**10**

Бележка 23. Други начисления

В хиляди лева	31.12.2021 год.	31.12.2020 год.
Гаранции на УС	5	5
Текуща част на отсрочени по лизингови договори	22	29
Други	7	10
Всичко:	**34**	**44**

Бележка 24. Провизии за други задължения и разходи

В хиляди лева	31.12.2021 год.	31.12.2020 год.
Гаранционно поддържане	323	1 075
Всичко:	**323**	**1 075**

Бележка 25. Доход на една акция

В хиляди лева	2021 год.	2020 год.
Финансов резултат в лв.	(889 091,60)	239 770,57
Среден брой акции	63 868	63 868
Доход на една акция в лв.	0	3,75

Бележка 26. Дивиденти

Годишното общото събрание на дружеството за предходната 2020 год., проведено на 08.09.2021 год. е взело решение печалбата да бъде отнесена в Допълнителни резерви.

Бележка 27. Оценка на финансови инструменти по справедлива стойност.

Финансовите инструменти, които дружеството притежава, са парични и валутни средства, търговски вземания и задължения и получени кредити. Паричните и валутни средства са предоставени по тяхната номинална стойност, която съответства на справедливата им стойност към датата на баланса. Текущите вземания и задължения са такива с остатъчен период до една година от датата на баланса и тяхната номинална стойност, намалена с обезценката, се разглежда като справедлива стойност.

Бележка 28. Оповестяване на сделки със свързани лица

През годината са извършени следните по-съществени сделки със свързани лица в хил. лв.

Контрагент	Вид на сделката	сума – хил. лв.
„Главболгарстрой" АД	СМР	5 259
„ГБС-Инфраструктурно строителство" АД	Услуга и м-ли	180
„Главболгарстрой-холдинг" АД	Услуга	37

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

Паричните обезщетения на ключовия ръководен персонал на дружеството са както следва:

В хиляди лева	**2021 год.**	**2020 год.**
Изплатени заплати и хонорари	132	122
Всичко:	**132**	**122**

Бележка 29. Действащо предприятие

Дружеството е със статут на действащо предприятие.

Собствения капитал на дружеството към 31.12.2021 год. е 7 457 хил. лв., а записания капитал 6 387 хил. лв.

Годишния финансов отчет на дружеството е съставен на принципа „действащо предприятие".

Бележка 30. Други оповестявания

Заведени съдебни дела от и срещу дружеството

Съдебни спорове – Приключилите съдебни искове от 2021 г. са намерили отражение в годишния финансов отчет.

Неприключени дела:

- заведени дела срещу дружеството - няма
- заведени дела от дружеството:

Дело №	**Ищец**	**Ответник**	**Цена на иска**
Изп. д. № 712/2014	„ГБС-Варна" АД	„Ултима инженеринг" ЕООД	1 477,18
Изп. д. № 711/2014	„ГБС-Варна" АД	„Полиформ" ЕООД	2 917,83
Изп. д. № 750/2014	„ГБС-Варна" АД	„Младост билд" ЕООД	10 015,20
Търг. д. № 946/2019	„ГБС-Варна" АД	„СК-Варна 2007" ЕООД	50 277,62
Всичко:			**64 687,83**

Условни задължения

Дружеството е обезпечило кредит-овърдрафт отпуснат от Обединена българска банка в размер на 400 000,00 лева до 19.10.2021 г. със:

1. Залог на бъдещи вземания в размер на 6 389 964,41 лв.
3. Запис на заповед в размер на 430 000,00 лв. до 20.10.2022 г.

Бележка 31. Събития след датата на баланса

За периода след датата, към която е съставен финансовия отчет, до датата на публикуването му не са настъпили коригиращи събития.

Некоригиращи събития - Военните действия на територията на Украйна, доведоха до нарастване на инфлацията и редица затруднения на бизнеса в страната.

Поради естеството на дейността на дружеството ръководството счита, че дружеството ще бъде изложено на съществени рискове и затруднения в работата.

ГЛ.СЧЕТОВОДИТЕЛ:
/Венета Стайкова/

ИЗП. ДИРЕКТОР:
/Глория Калева/

ПРЕДСЕДАТЕЛ НА УС:
/Албена Ангелова/

23.03.2022 г.
Гр. Варна