

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "БАЛКАРС - КОНСОРЦИУМ" ЕООД към 31.12.2021 г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Нетекущи (дългосрочни) активи		
I. Дълготрайни материални активи		
1. Транспортни средства	130	435
2. Други активи		
II. Дългосрочни участия		
1. Инвестиции в дъщерни предприятия	170	170
2. Други дългосрочни участия в предприятия	1,888	1,089
Общо за група I:	2,188	1,694
II. Отсрочени данъци		
Общо за раздел А:	2,188	1,694
Б. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали		
2. Продукция и стоки, в т.ч.		
- стоки		
Общо за група I:	-	-
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици	293	279
2. Други вземания	8	10
Общо за група II:	301	289
III. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой	9	8
- в безсрочни сметки (депозити)	595	594
- други парични средства	185	142
Общо за група III:	789	744
Общо за раздел Б:	1,090	1,033
В. Разходи за бъдещи периоди	7	18
Сума на актива	3,285	2,745

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	1,206	6
II. Резерви	799	
III. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразмразена печалба	169	
- непокрита загуба	(34)	(34)
Общо за група III:	135	(34)
IV. Текуща печалба (загуба)	(36)	169
Общо за раздел А:	2,104	141
Б. Задължения		
1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	252	488
до 1 година	252	237
2. Получени аванси, в т.ч.:		
до 1 година		
3. Задължения към доставчици, в т.ч.:	21	109
до 1 година	21	109
4. Други задължения, в т.ч.:	908	2,007
до 1 година	900	1,994
над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:		
до 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	4	4
до 1 година	4	4
- данъчни задължения, в т.ч.:	4	9
до 1 година	4	9
Общо за раздел Б в т.ч.:	1,181	2,604
до 1 година	1,181	2,353
над 1 година	0	251
Сума на пасива	3,285	2,745

Дата: 30 юни 2022 г.

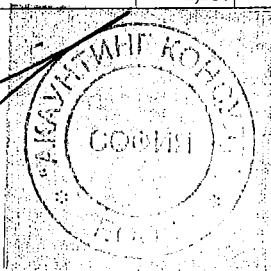
Съставител:

/Николай Георгиев Николов/
Акаунтинг Консулт ЕООД

Ръководители:

/Милко Ангелов Ангелов/

/Димитър Богомилов Тановски/



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "БАЛКАРС - КОНСОРЦИУМ" ЕООД за периода 01.01.2021 - 31.12.2021 г.

Наименование на разходите	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
a	1	2
А. Разходи по икономически елементи		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	315	350
а) суровини и материали	66	50
б) външни услуги	249	300
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	108	93
а) разходи за възнаграждения	91	78
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	17	15
- осигуровки, свързани с пенсии	15	14
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	307	306
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	307	306
4. Други разходи, в т.ч.:	20	10
а) балансова стойност на продадени активи		
Общо разходи за оперативна дейност	750	759
Разходи за лихви и други финансови разходи	20	23
Общо финансови разходи	20	23
6. Печалба от обичайна дейност	(81)	(32)
Общо разходи	770	782
7. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	(36)	169
8. Разходи за данъци от печалбата	-	-
9. Печалба	(36)	169
Всичко	734	951

Наименование на приходите	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
a	1	2
Б. Приходи от дейността		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	683	743
а) продукция		
б) стоки		
в) услуги	683	743
2. Други приходи	6	7
Общо приходи от оперативна дейност	689	750
3. Приходи от участия	45	44
4. Приходи то последващи оценки	-	157
Общо финансови приходи	45	201
Общо приходи	734	951
4. Заруба	-	-
Всичко	734	951

Дата: 30 юни 2022 г.

Съставител:

/Николай Георгиев Николов/
Акунтинг Консулт ЕООД

Ръководители:

/Милко Ангелов Ангелов/

/Димитър Богомилов Тановски/



Дружеството е микро предприятие по смисъла на чл.19 от ЗСч.

Приложение №4 към СС 1

ул. "Бачо Киро" №8

"БАЛКАРС - КОНСОРЦИУМ" ЕООД

ЕИК: 131023934

София

Отчет за собствения капитал

на "БАЛКАРС - КОНСОРЦИУМ" ЕООД към 31.12.2021 г.

(Хил. лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансови резултати от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерви, свързани с изкупени собствени акции	Резерви съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		

Салдо в началото на отчетния период	6	-	-	-	-	-	-	-	(34)	169	141
Финансов резултат за текущия период									(36)	(36)	
Разпределение на печалба за дивиденди											-
Други изменения в собствения капитал	1,200						799	169	(169)	1,999	
Собствен капитал към края на отчетния период	1,206	-	-	-	-	-	799	169	(34)	(36)	2,104

Дата: 30 юни 2022 г.

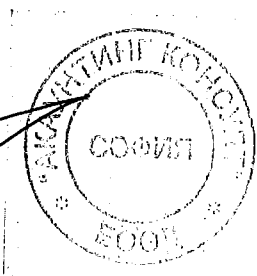
Съставител:

/Николай Георгиев Николов/
Акаунтинг Консулт ЕООД

Ръководители:

/Милко Ангелов Ангелов/

/Димитър Богомиров Тановски/



Отчет за паричните потоци по прекия метод

на "БАЛКАРС - КОНСОРЦИУМ" ЕООД за периода 01.01.2021 - 31.12.2021 г.

(Хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	804	561	243	862	510	352
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		109	(109)		90	(90)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Платени и възстановени данъци върху печалбата			-		18	(18)
Плащания при разпределения на печалби			-			-
Други парични потоци от основна дейност	8	5	3	50	50	-
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	812	675	137	912	668	244
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци от покупка на акции			-		455	(455)
Парични потоци от дивиденди	45		45	44		44
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	45	-	45	44	455	(411)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци свързани с вноски в капитала от собственика	1,200		1,200			
Парични потоци от разпределени дивиденди към собственика		1,100	(1,100)			
Парични потоци свързани с договори за финансов лизинг		237	(237)		247	(247)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (В)	1,200	1,337	(137)	-	247	(247)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	857	675	45	956	1,123	(414)
Д. Парични средства в началото на периода	-	-	744	-	-	1,158
Е. Парични средства в края на периода	-	-	789	-	-	744

Дата: 30 юни 2022 г.

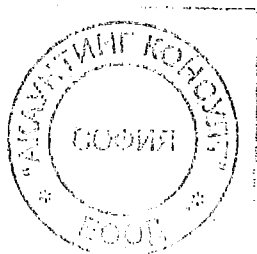
Съставител:

/Николай Георгиев Николов/
Акаунтинг Консулт ЕООД

Ръководители:

/Милко Ангелов Ангелов /

/ Димитър Богомилев Тановски /



ПРИЛОЖЕНИЕ към годишния финансов отчет за 2021 година

I. ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

„БАЛКАРС - КОНСОРЦИУМ" ЕООД е еднолично дружество с органичена отговорност, надлежно учредено и действащо съгласно законите на Република България, вписано в Търговски регистър към Агенцията по вписванията, с ЕИК 131023934, със седалище и адрес на управление гр.София, район Оборище, ул.“Бачо Киро” № 8.

Едноличен собственик на капитала е дружеството „Давид, Робъртс и Съдружие – България“ ООД, надлежно учредено и действащо съгласно законите на Република България, вписано в Търговски регистър към Агенцията по вписванията, ЕИК 130751623, със седалище и адрес на управление гр.София, район Оборище, ул.“Бачо Киро” № 8.

Дружеството се управлява и представлява от управителите Милко Ангелов Ангелов, Димитър Богомилов Тановски и Иван Делчев Делчев, всеки двама от трима заедно.

Дружеството е със следния предмет на дейност: Производство, експлоатация, отдаване под наем и търговия с транспортни средства; осъществяване на всяка друга дейност, която не е забранена от закон.

II. БАЗА ЗА СЪСТАВЯНЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Приложеният финансов отчет е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, Закона за счетоводството и Данъчното законодателство в страната.

а) Счетоводни принципи

Текущото счетоводно отчитане на стопанските операции се осъществява в съответствие със счетоводните принципи и практики, установени от Закона за счетоводство и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Счетоводният баланс и Отчетът за приходите и разходите са изготвени в съответствие с конвенцията за историческа стойност.

б) Действащо предприятие

Счетоводният отчет е изготвен при предположението, че дружеството е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще. Дружеството няма намерение и необходимост да съкрати съществено обема на своята дейност.

в) Отчетна валута

Финансовият отчет е изготвен в хиляди български лева.

г) Сравнителна информация и рекласификация

Не са извършвани рекласификации на перата от Счетоводния баланс и Отчета за приходите и разходите. Сумите от предходния период са преведени в съответствие с представянето възприето за текущия период.

д) Приблизителни оценки

Изготвянето на финансови отчети в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия изисква от Ръководството да направи приблизителни оценки и предположения, които имат влияние върху стойностите на отделни активи и пасиви и оповестяването на условни активи и пасиви към датата на финансовия отчет и отчетените суми на приходите и разходите по време на отчетния период. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, направена от ръководството към датата на съставяне на финансовия отчет.

III. ЗНАЧИМИ СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ

Няма промяна в прилаганите методи за оценка на активи и пасиви в сравнение с предходни отчетни периоди.

IV. БЕЛЕЖКИ ПО СЧЕТОВОДНИЯ БАЛАНС И ОТЧЕТА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

1. Дълготрайни активи

Материални дълготрайни активи

Като дълготрайни материални активи се отчитат активи, отговарящи на критериите посочени в СС 16 "Дълготрайни материални активи", а именно:

- Имат натурално-веществена форма;
- Използват се за производство, административни цели, оказване на услуги;
- Очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период;
- Са на стойност над 700 лв.

Дълготрайните материални активи текущо се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойности и всички преки разходи за привеждане на актива в работно състояние.

В съответствие с изискванията в счетоводното законодателство се извършва преглед на всички значими дълготрайни активи към края на всяка година с цел проверка на достоверността на балансовата им стойност.

Амортизация

Амортизацията се начислява в отчета за приходите и разходите при прилагане на линейния метод на амортизация, за очаквания срок на полезен живот на активите, на базата на цената на придобиване. Материалните активи се амортизират от месеца, следващ датата на придобиване или датата, на която са въведени в употреба.

2. Последващи разходи

С последващите разходи, свързани с отделен дълготраен актив се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да има икономическа изгода от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Това са разходи свързани с:

- Удължаване полезния срок на годност на актива;

- Увеличаване производителността му;
- Подобряване качеството на продукцията;
- Възможност за производство на нови продукти.

3. Нематериални дълготрайни активи

Дружеството не притежава нематериални дълготрайни активи.

4. Дългосрочни финансови активи (акции в предприятия)

Дългосрочните финансови активи включват:

4.1. Участие в дъщерното дружество „Мотор ДС Инженеринг“ АД, с участие в размер на 85% от капитала и балансова стойност на инвестицията в размер на 170 хил. лева. Участието се отчита по цена на придобиване и се води по себестойностен метод.

4.2. Други дългосрочни участия

По този ред се отчитат финансови инструменти по справедлива стойност в размер на 1 888 хил. лева.

5. Стоково - материални запаси

Към 31.12.2021 г. дружеството не притежава стоки или материални запаси.

6. Вземания и задължения

6.1.Вземания

Вземанията се оценяват по номинална стойност на вземанията към датата на тяхното възникване и задълженията към датата на тяхното възникване.

Валутните активи и пасиви на предприятието се отчитат в български лева по обменния курс на БНБ за деня за извършване на сделката. Курсовите разлики, възникнали при осчетоводяването се отчитат в Отчета за приходите и разходите.

Вземанията от клиенти към датата на счетоводния баланс са в размер на 293 хил. лева.

6.2. Задължения

Задълженията на дружеството включват: задължения към доставчици; задължения към лизингови компании; задължения за дивидент от разпределената печалба, както и други задължения.

7. Приходи от продажби на услуги и разходи за дейността

7.1. Приходи от дейността

Приходите от продажби се оценяват по справедлива стойност на полученото или подлежащо на получаване плащане. Всички клиенти на дружеството са юридически лица.

8.2.Разходи по икономически елементи

Най-голяма част от разходите по икономически елементи, след разходите за амортизация, се пада на разходите за външни услуги, а от тях най-голям дял се пада на разходите за наем на наети активи.

Финансовите разходи включват основно разходи за лихви по договори за финансов лизинг на транспортни средства.

8. Финансов резултат за периода

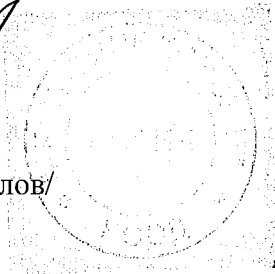
Дружеството приключва годината с отрицателен финансов резултат – нетна загуба след данъци в размер на 36 хил. лева.

9. Данъчно облагане

Разходите за данъци се начисляват в съответствие с българското данъчно законодателство.

Дата: 30.06.2022 г.

Съставител:
/Николай Георгиев Николов/



Ръководител:

/Милко Ангелов Ангелов/

/Димитър Богомилов Таловски/