

БАЛАНС

на фирма ГЕРИ ТРАНС ЕООД
за периода 01.01.2021 - 31.12.2021

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (кратко)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (кратко)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
A. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
B. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
			3. Резерв съгласно учредителен акт.		
Общо за група I:			4. Допълнителни резерви		
II. Дълготрайни материални активи			Общо за група IV:		
1. Земи и сгради, в т.ч.:			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- земи			- неразмпределена печалба	391	484
- сгради			- непокрита загуба		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	526	413			
3. Съоръжения и други	255	157	Общо за група V:	391	484
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	11	11	VI. Текуща печалба (загуба)	672	256
Общо за група II:	792	581	Общо за раздел A:	1 068	745
III. Дългосрочни финансови активи			B. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции					
6. Други заеми			Общо за раздел B:		
7. Изкупени собствени акции			B. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:		
			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
Общо за група III:			до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			над 1 година		
			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	92	100
Общо за раздел B:	792	581	до 1 година	92	100
V. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			над 1 година		
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:		
1. Суровини и материали	2	2	до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	295	123	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	355	163
- продукция			до 1 година	355	163
- стоки	295	123	над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:		
			до 1 година		
Общо за група I:	297	125	над 1 година		
II. Вземания			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	435	517	до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година			до 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	360	346
4. Други вземания, в т.ч.:	92	56	до 1 година	83	35
над 1 година		56	над 1 година	277	311
Общо за група II:	527	573	- към персонала, в т.ч.:	9	6
III. Инвестиции			до 1 година	9	6
1. Акции и дялове в предприятия от група			над 1 година		
2. Изкупени собствени акции			- осигурителни задължения, в т.ч.:	5	4
3. Други инвестиции			до 1 година	5	4
Общо за група III:			над 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:			- данъчни задължения, в т.ч.:	52	25
- в брой	177	44	до 1 година	52	25
- в безсрочни сметки (депозити)	60	14	над 1 година		
Общо за група IV:	237	58	Общо за раздел B, в т.ч.:	604	609
Общо за раздел B:	1 068	745	до 1 година	526	238
			над 1 година	277	311
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	21	17	Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:		
			- финансираия		
СУМА НА АКТИВИ (ЗАЕДИН)	1 974	1 391	- приходи за бъдещи периоди		
			СУМА НА ПАСИВА (ЗАЕДИН)	1 974	1 391

Дата 30.03.2022г.

Съставител: Елена Жирова-Жирова

Ръководител: ВЕНЦИСЛАВ ВЕРЧЕВ ИОСИФОВ

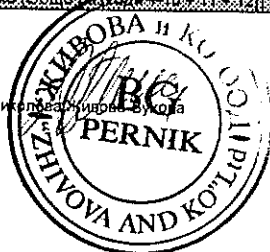
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на фирма ГЕРИ ТРАНС ЕООД
за периода 01.01.2021 - 31.12.2021

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
A. РАЗХОДИ	0	0	Б. ПРИХОДИ	0	0
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	3420	2340
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	1769	1428	а) продукция	0	0
а) суровини и материали	663	714	б) стоки	279	10
б) външни услуги	1106	714	в) услуги	3141	2330
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	169	142	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
а) разходи за възнаграждения	136	112	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	33	30	4. Други приходи, в т.ч.:	125	50
- осигуровки, свързани с пенсии	0	0	- приходи от финансиране	60	0
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	223	255	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	3545	2390
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	223	255	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- разходи за амортизация	223	255	- приходи от участия в предприятия от група	0	0
- разходи от обезценка	0	0	6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0	- приходи от предприятия от група	0	0
5. Други разходи, в т.ч.:	608	248	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	1	0
а) балансова стойност на продадените активи	340	10	а) приходи от предприятия от група	0	0
б) провизии	0	0	б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	2789	2073	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	1	0
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	8	2	Общо финансови приходи (8 + 6 + 7)	1	0
а) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	6	2	8. Загуба от обичайна дейност	0	0
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	27	25	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)	3546	2390
а) разходи, свързани с предприятия от група	0	0	9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0	10. Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)	0	0
Общо финансови разходи (8+7)	31	27			
8. Печалба от обичайна дейност	744	290			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	2802	2100			
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	744	290			
10. Разходи за данъци от печалбата	72	34			
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0			
12. Печалба (9-10-11)	672	256			
Всичко (Общо разходи + 10 + 11 + 12)	3546	2390	Всичко (Общо приходи + 10)	3546	2390

Дата 30.03.2022

Съставител: Елиза Николова-Илиева



Ръководител: ВЕНЦИСЛАВ ВЕРЧЕВ ИОСИФОВ



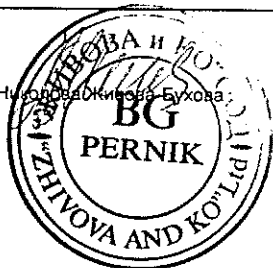
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

на фирма ГЕРИ ТРАНС ЕООД
за периода 01.01.2021 - 31.12.2021

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Преходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност	0	0	0	0	0	0
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	3393	2477	916	2405	1874	531
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	0	0	0	0	0	0
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	176	(176)	0	147	(147)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	0	0	0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	4	(4)	0	2	(2)
6. Плащания при разпределения на печалби	0	0	0	0	0	0
7. Платени и възстановени данъци върху печалбата	9	48	(39)	0	34	(34)
8. Други парични потоци от основна дейност	0	0	0	2	0	2
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	3402	2705	697	2407	2057	350
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност	0	0	0	0	0	0
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	0	0	0	0	0
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	0	0	0	0	0	0
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	0	0	0
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	0	0	0	0	0	0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност	0	0	0	0	0	0
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	0	0	0	0	0	0
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	0	86	(86)	0	215	(215)
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	-7	0	(7)	11	0	11
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	332	(332)	0	3	(3)
5. Плащания на задължения по лизингови договори	0	85	(85)	0	129	(129)
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
7. Други парични потоци от финансова дейност	0	8	(8)	0	5	(5)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	-7	511	(518)	11	352	(341)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	3395	3216	179	2418	2409	9
Д. Парични средства в началото на периода	0	0	58	0	0	49
Е. Парични средства в края на периода	0	0	237	0	0	58

Дата 30.03.2022

Съставител: Елиза Николова-Живова-Бухова



Ръководител: ВЕНЦИСЛАВ ВЕРЧЕВ ЙОСИФОВ



за периода 01.01.2021 - 31.12.2021

Ръководител: ВЕНЦИСЛАВ ВЕРЧЕВ ЙОСИФОВ

Съставител: Елиза

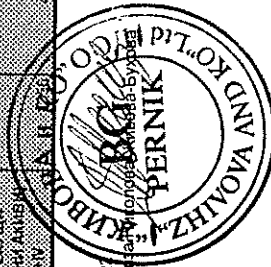
Съставител: Елиза

Съставител: Елиза

СПРАВКА
за нетекучите (дълготрайните) активи
на фирма ГЕРИ ТРАНС ЕООД
за периода 01.01.2021 - 31.12.2021

ПОКАЗАТЕЛИ	Оценена стойност на нетекучите активи				Посредствена стойност				Амортизация				Посредствена стойност		Балансова стойност (7-14)
	Въз основа на оценка на нетекучите активи		Въз основа на оценка на нетекучите активи		Въз основа на оценка на нетекучите активи		Въз основа на оценка на нетекучите активи		Въз основа на оценка на нетекучите активи		Въз основа на оценка на нетекучите активи				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ:															
1. Продукти от развояна дейност	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Търговска репутация	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Обща сума I	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ:															
1. Земи и сгради, в т.ч.: - земи (терени) - сгради	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	1 026	307	72	1261	0	0	1261	613	185	63	735	0	0	735	526
3. Съоръжения и други дълготрайни материални активи в процес на изграждане	319	138	24	433	0	9	433	164	38	24	178	0	0	178	255
Обща сума II	11	0	0	11	0	0	11	777	223	87	913	0	0	913	792
III. ДЪЛГОТРАЙНИ ФИНАНСИ:															
1. Акции и дялове в предприятия от група	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Предоставени заеми на предприятия в група	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Дългосрочни инвестиции	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Други заеми	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Изкупени собствени акции	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Обща сума III	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. ПОСРЕДСТВЕНИ АКТИВИ:															
ОБЩО НЕТЕКУЩИ ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ	445	445	96	1705	0	9	1705	777	223	87	913	0	0	913	792

Дата 30.03.2021
Съставител: Елизабет Георгиева Бундел
Ръководител: ВЕНЦИСЛАВ ВЕНЦЕВ ИОСИФОВ



СПРАВКА

за вземанията, задълженията и провизиите
на фирма ГЕРИ ТРАНС ЕООД
за периода 01.01.2021 - 31.12.2021

A. ВЗЕМАНИЯ

Показатели	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
		до 1 година	над 1 година
а	1	2	3
I. Невнесен капитал	0	0	0
II. Дългосрочни вземания	0	0	0
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.	0	0	0
- предоставени заеми	0	0	0
- други	0	0	0
2. Вземания от предоставени търговски заеми	0	0	0
3. Отсрочени данъци	0	0	0
3. Други дългосрочни вземания, в т.ч.	0	0	0
- финансов лизинг	0	0	0
- аванси	0	0	0
- други	0	0	0
Всичко за II:	0	0	0
III Краткосрочни вземания	0	0	0
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.	0	0	0
- предоставени заеми	0	0	0
- други	0	0	0
2. Вземания от клиенти	405	0	0
3. Вземания от предоставени аванси	30	0	0
4. Вземания от предоставени търговски заеми	0	0	0
5. Съдебни вземания	0	0	0
6. Присъдени вземания	0	0	0
7. Данъци за възстановяване в т.ч.	24	0	0
- данъци от печалбата	0	0	0
- данък върху добавената стойност	24	0	0
- други данъци	0	0	0
8. Други краткосрочни вземания, в т.ч.	68	0	0
- по липси и начети	0	0	0
- от социално осигуряване	0	0	0
- по рекламации	0	0	0
- други	68	0	0
Всичко за III:	527	0	0
Общо вземания: (I+II+III)	527	0	0

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Показатели	Сума на задълженията	Степен на изискуемост		Стойност на обезпечението
		до 1 година	над 1 година	
а	1	2	3	4
I. Дългосрочни задължения	0	0	0	0
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:	0	0	0	0
- заеми	0	0	0	0
- доставки на активи и услуги	0	0	0	0
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0	0	0
- към банки	0	0	0	0
- просрочени до 3 години	0	0	0	0
- просрочени над 3 години	0	0	0	0
3. Задължения по получени търговски заеми	0	0	0	0
4. Задължения по облигационни заеми	0	0	0	0
5. Задължения по получени аванси	0	0	0	0
6. Отсрочени данъци	0	0	0	0
7. Други дългосрочни задължения, в т.ч.:	277	0	0	0
- финансов лизинг	0	0	0	0
Всичко за група I:	277	0	0	0
II. Краткосрочни задължения	0	0	0	0
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. за:	0	0	0	0
- доставени активи или услуги	0	0	0	0
- дивиденди	0	0	0	0
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	92	0	0	0
- към банки	92	0	0	0
- просрочени	0	0	0	0
3. Задължения по търговски заеми	0	0	0	0
4. Задължения към доставчици	355	0	0	0
5. Задължения по получени аванси	0	0	0	0
6. Задължения към персонала	9	0	0	0
7. Данъчни задължения, в т.ч.:	52	0	0	0
- данък върху печалбата	45	0	0	0
- данък върху добавената стойност	0	0	0	0
- други данъци	7	0	0	0
8. Задължения към осигурителни предприятия, в т.ч.	5	0	0	0
- социално осигуряване	5	0	0	0
- здравно осигуряване	0	0	0	0
- други	0	0	0	0
26. Други краткосрочни задължения	17	0	0	0
Всичко за група II:	529	0	0	0
Общо задължения (I+II)	804	0	0	0

В. ПРОВИЗИИ

Показатели	В началото на годината	Увеличение	Намаляване	В края на годината
а	1	2	3	4
1. Провизии за правни задължения	0	0	0	0
2. Провизии за конструктивни задължения	0	0	0	0
3. Други провизии	0	0	0	0
Обща сума:	0	0	0	0

Дата 30.03.2022
Съставител: Елиза Риколова Живова-Бухова



Ръководител: ВЕНЦИСЛАВ ВЕРЧЕВ ИОСИФОВ



ПРИЛОЖЕНИЕ

към годишния финансов отчет за 2021 година

на

“ГЕРИ ТРАНС” ЕООД

**Гр. Перник, 2303,
Ул. “Юрий Гагарин” бл.11, вх.А, ет.6, ап.25**

I. ПРАВЕН СТАТУТ

1. Правна форма

Гери Транс ЕООД е създадено през 2006г.

Вписано е в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК:113575482

Предприятието е със седалище и адрес на управление:

гр.Перник., община Перник, ул. „Юрий Гагарин“ бл.11, ет.6, ап.25, вх.А.

Адресът за кореспонденция е гр.Перник., община Перник, ул. „Юрий Гагарин“ бл.11, ет.6, ап.25, вх.А. Фирмата е малко предприятие.

2. Капитал и собственици¹

Дружеството е: **100%** - частна собственост; ЕСК е Венцислав Верчев Йосифов.

3. Ръководство и лица, натоварени с общо управление

3.1.Ръководство

През отчетната 2021 г. "Гери Транс" ЕООД се управлява и се представлява от Венцислав Верчев Йосифов.

II. ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

Основната дейност на дружеството е: Товарен автомобилен транспорт и включва:

Вътрешен и международен автомобилен транспорт. Основната дейност не е променяна от създаването на фирмата до момента.

III. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. Основни положения

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Националните счетоводни стандарти (НСС).

2. Отчетна валута

Финансовия отчет е изготвен и представен в Български лева, закръглени до хиляда, освен, ако изрично не е упоменато друго.

3. Счетоводни принципи

Настоящият финансов отчет е изготвен при спазване на принципите:

- действащо предприятие²;
 - последователност на представянето и сравнителна информация;
 - предпазливост;
 - начисляване;
-

- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс;
- същественост;
- компенсиране;
- предимство на съдържанието пред формата;
- оценяване на позициите, които са признати във финансовите отчети, се извършва по цена на придобиване, която може да е покупна цена или себестойност или по друг метод, когато това се изисква в приложимите счетоводни стандарти.

4. База за оценяване

Базата за оценяване на дълготрайните материални, нематериални активи и инвестиционни имоти, използвана при изготвянето на финансовия отчет е цена на придобиване.

Базата за оценяване на стоково-материалните запаси е по-ниската от цената на придобиване, съответно себестойността и тяхната нетната реализируема стойност. Нетна реализируема стойност представлява предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност, намалена с приблизително оценените необходими разходи за завършване на производствения цикъл и тези, необходими за осъществяване на продажбата.

5. Операции с чуждестранна валута

За операциите в чуждестранна валута, левовата им равностойност се определя, като към сумата в чуждестранна валута се прилага централният курс на Българска народна банка към датата на сделката. Паричните активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута, се отчитат в лева по заключителния курс в деня на изготвяне на баланса. Курсовите разлики, произтичащи от тези операции се отчитат във финансовия резултат за периода.

IV. ПРИПАГАНА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

1. Дълготрайни материални активи (нетекущи (дълготрайни) активи)

1.1. Като дълготрайни материални активи в "Гери Транс"ЕООД се третират и признават придобитите и притежавани от предприятието установими нефинансови ресурси, които се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период, имат натурално-веществена форма и се използват за производството и/или доставката/ продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели.

Активи, на които цената на придобиване е еквивалентна или надвишава 700 лева се капитализират.

1.2. Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване, която се определя, както следва:

а) По цената на придобиване - покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи. Когато придобиването е свързано с разсрочено плащане, разликата между сегашната стойност на всички плащания и сумата на всички плащания се признава за лихвен разход през периода на разсрочено плащане.

б) Себестойност - когато са създадени в предприятието (направените разходи за материали, директно вложен труд и съответната пропорционална част от непреките производствени разходи).

в) Справедлива стойност - когато са получени в резултат на безвъзмездна сделка.

г) По оценката му, вписана в Агенцията по вписванията, респ. оценката в Дружествения договор, която не може да бъде по-висока от дадената от вещите лица, плюс всички преки разходи - когато са получени в резултат на апортна вноска по реда на Търговския закон.

д) По справедливата стойност на получения актив – при замяна или частична замяна срещу несходен дълготраен материален актив или други активи.

е) По балансова стойност на отдадения актив – при замяна на подобен актив, който има сходна употреба в същата сфера на стопанската дейност и сходна справедлива стойност.

1.3. Последващите разходи по дълготрайните материални активи се капитализират, когато чрез тяхното реализиране се увеличава бъдещата икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив.

Всички други последвали разходи се признават за разход в периода, през който са направени.

1.4. След първоначалното признаване като актив всеки дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

1.5. Временното извеждане от употреба на дълготрайните материални активи (консервиране) се прилага по отношение на активи, които не се ползват в дейността на предприятието за период, не по-кратък от 12 (дванадесет) месеца.

За периода на консервация на активите не се начислява амортизация.

Към консервация на дълготрайни материални активи се пристъпва на база икономическа обосновка и вземане на решение за консервацията, план с конкретни процедури за осъществяване на консервацията, изискванията, при изпълнението на които ще се осъществи повторното въвеждане на активите в употреба, както и прогноза за осъществяването на тези изисквания.

1.6. Амортизация

Амортизацията се начислява и признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база *линейния метод въз основа на очаквания срок на полезен живот на дълготрайните активи* при съответната норма на амортизация.

Земята и временно изведените от употреба активи за период по-дълъг от 12 месеца не се амортизират.

Амортизацията на дълготрайните активи се начислява от месеца, следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

2. Свързани лица

2.1. Свързани лица:

"Гери Транс"ЕООД има отношение на свързано лице с всяко физическо лице или близък член на това лице, което:

- упражнява контрол или упражнява съвместен контрол върху отчитащото се предприятие;
- упражнява значително влияние върху отчитащото се предприятие; или
- е член на ключов ръководен персонал на отчитащото се предприятие или на предприятието майка на отчитащото се предприятие

И/или предприятие / я, за които

- Предприятието и отчитащото се предприятие са членове на една и съща група;
- Едно предприятие е асоциирано или съвместно предприятие на другото предприятие (или асоциирано, или съвместно предприятие на член от група, на която другото предприятие е член).
- И двете предприятия са съвместни предприятия на едно и също трето лице.

- Дадено предприятие е съвместно предприятие на трето предприятие и другото предприятие е асоциирано предприятие на третото предприятие.
- Предприятието представлява план за доходи след напускане на работа в полза на наетите лица на отчитащото се предприятие или на предприятието, свързано с отчитащото се предприятие. Ако отчитащото се предприятие само по себе си представлява такъв план, финансиращите работодатели също са свързани с отчитащото се предприятие.
- Предприятието е контролирано или контролирано съвместно от лице, свързано с отчитащото се предприятие
- Лице, свързано с отчитащото се предприятие, което упражнява контрол или упражнява съвместен контрол върху отчитащото се предприятие, упражнява значително влияние върху предприятието или е член на ключов ръководен персонал на предприятието (или на предприятието майка)

3.2. Лица, които не са свързани - не се третираат като свързани лица:

- Две предприятия, само защото имат един и същ директор или друг член на ключов ръководен персонал или защото член на ключов ръководен персонал на едно предприятие упражнява значително влияние върху друго предприятие;
- Двама съвместни контролиращи съдружници, само защото упражняват съвместен контрол върху съвместното предприятие;
- Предоставящи финансиране организации; професионални съюзи; предприятия за обществени услуги; държавни ведомства и агенции, които не контролират, контролират съвместно или вляят значително върху отчитащото се предприятие в процеса на нормалните им взаимоотношения с предприятието (въпреки, че те могат да ограничат свободата на действие на предприятието или да участват в процеса на вземане на решения); отделен клиент, доставчик, притежател на франчайзни права, дистрибутор или генерален представител, с когото предприятието извършва значителен обем от стопанската си дейност, просто по силата на възникналата вследствие на това икономическа зависимост.

3. Стоково-материални запаси

Базата за оценяване на стоково-материалните запаси е по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност.

Доставната стойност представлява сумата от всички разходи по закупуването и преработката, както и от други разходи, направени във връзка с доставянето на стоково-материалните запаси до сегашното им местоположение и състояние (материали, продукция, стоки, незавършено производство и др.). В разходите по закупуване не се включват: складовите разходи за съхраняване на материалните запаси; административните разходи; финансовите разходи, разходи от извънредно естество. Тези разходи се отчитат като текущи разходи за периода, през който са извършени. Разходите за преработка включват: разходите, пряко свързани с произвежданите продукти и систематично начисляваните постоянни и променливи общопроизводствени разходи, които се правят в процеса на производството.

Нетната реализируема стойност представлява предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност, намалена с приблизително оценените необходими разходи за завършване на производствения цикъл и тези, необходими за осъществяване на продажбата. В края на отчетния период се прави оценка на нетната реализируема стойност на стоково-материалните запаси. Когато отчетната стойност на стоково-материалните запаси е по-висока от нетната реализируема стойност, тя се намалява до размера на нетната реализируема стойност. Намалението се отчита като други текущи разходи. За всеки следващ отчетен период се прави нова оценка на нетната реализируема стойност. Когато условията, довели до снижаване стойността

на стоково-материалните запаси, вече не са налице, предприема се увеличение, което не може да превишава стойността на стоково-материалните запаси, която те са имали преди намалението. Възстановяването изцяло или частично на предишното намаление на отчетната стойност се отчита като увеличение на стойността на съответните стоково-материални запаси и като други текущи приходи.

Прилаганият метод за отписване на стоково-материалните запаси при тяхното потребление е среднопретеглена стойност.

4 Търговски и други вземания

Търговските и други вземания се отчитат по тяхната амортизируема стойност, намалена със загуби от обезценка (*виж оповестяване на финансови инструменти*)

5. Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват налични парични наличности, средства по разплащателни сметки в банки, и касови наличности в лева и валута

6. Обезценка на активи

Балансовата стойност на активите на *"Гери Транс"ЕООД*, с изключение на стоково-материалните запаси, активите, придобивани чрез договори за строителна дейност, активите, произтичащи от доходи на персонала, финансовите активи, включени в обхвата на СС 32 *"Финансови инструменти"*, инвестиционните имоти, оценявани по справедлива стойност, биологичните активи, оценявани по справедлива стойност, намалена с очакваните разходи при продажба и отсрочени данъчни активи, се преразглежда към всяка дата на изготвяне на баланса, с цел да се идентифицира наличието или не на признаци за обезценка.

В случай, че се установи наличие на признаци за обезценка се прави приблизителна оценка на възстановимата стойност на съответния актив.

Загуба от обезценка се признава винаги и единствено в случай, че балансовата (преносна) стойност на един актив или група активи, генерираща парични постъпления, част от която е той, превишава неговата възстановима стойност. В този случай балансовата стойност на актива се намаля чрез отразяването като текущ разход за дейността на загуба от обезценка до размера на неговата възстановима стойност.

При обезценка на дълготраен материален или нематериален актив, за който е създаден резерв от последваща оценка, загубата от обезценка се отразява в намаление на този резерв. Ако загубата от обезценка е по-голяма от създадения резерв, превишението се отразява като текущ разход за дейността.

Ако след извършена обезценка на актив неговата възстановима стойност превиши балансовата му стойност, се отразява възстановяване на загубата от обезценка - като текущ приход от дейността - до размера на предходната обезценка и само, когато загубата от обезценка през предходни периоди е била отчетена като текущ разход и до размера на този разход.

7. Данъци от печалбата

Данъкът върху печалбата за годината представлява текущи и отсрочени данъци. Данъкът върху печалбата се признава в Отчета за приходите и разходите - като задължение към бюджета и намаление на счетоводната печалба или увеличение на счетоводната загуба за периода, с изключение на този, отнасящ се до статии, които са признати директно в капитала, като в този случай той се представя в капитала. Текущите и отсрочените данъци се дебитират или кредитират директно в собствения капитал, когато данъкът възниква в резултат на операция или събитие, което е признато през същия или различен отчетен период директно в собствения капитал.

Текущият данък е сумата на данъците от печалбата, които са определени като дължими (възстановими) по отношение на данъчната печалба (загуба) за периода, прилагайки данъчните ставки в сила към датата на изготвяне на баланса и някои

корекции на дължимия данък, отнасящи се за предходни години. Текущите данъци от печалбата за текущия и предходни данъчни периоди се признават като пасив до размера, до който не са платени. Ако вече платените данъци от печалбата за текущия и предходни периоди надвишават дължимата сума за тези периоди, превишението се признава като актив.

Отсроченият данък се начислява като се прилага балансовия метод и се отнася за временните разлики между балансовата стойност на активите и пасивите за целите на счетоводното им отчитане и балансовата им стойност за данъчни цели. Размерът на отсрочения данък е основан на очаквания начин на реализация на активите или уреждане на пасивите, като се прилагат данъчните ставки в сила към датата на изготвяне на баланса или тези, които се очакват да бъдат в сила след нея.

Актив по отсрочени данъци се начислява само до размера, до който е възможно бъдеща облагаема печалба да бъде налична при условие, че неизползваните данъчни загуби и кредити могат да бъдат използвани. Непризнатите активи по отсрочени данъци и балансовата стойност на признатите активи по отсрочени данъци се преразглеждат към датата на всеки финансов отчет, за да се прецени отново степента на вероятност да има достатъчни бъдещи данъчни печалби, срещу които може да се приспадне намаляемата временна разлика, данъчната загуба или данъчния кредит.

Пасив по отсрочени данъци се признава задължително за всички възникнали облагаеми временни разлики.

Активите и пасивите по отсрочени данъци се представят компенсирани във финансовия отчет.

8. Лизинг

8.1. Финансов лизинг

По реда на СС 17 – Лизинг, като договор за финансов лизинг в *"Гери Транс"ЕООД* се третират договорите, при които наемодателят прехвърля на наемателя в значителна степен всички рискове и изгоди, свързани със собствеността върху актива.

Разграничаването между финансов лизинг и експлоатационен лизинг при тяхното текущо отразяване и периодично представяне във финансовите отчети се извършва в съответствие с принципа "предимство на съдържанието пред формата".

8.1.1. Предприятието като лизингодател по договори за финансов лизинг:

В началото на лизинговия договор като вземане се отчита определената в договора обща сума на наемните плащания.

Разликата между общата сума на договорените наемни плащания и справедливата цена на отдадения актив се отразява като финансов приход за бъдещи периоди, които се признават в текущия период, пропорционално на относителния дял на подлежащите на получаване суми по договора за периода в общата сума на договорените наемни плащания.

Отдадения актив се отписва по неговата балансова стойност.

Като текущ финансов приход за периода се признава част от финансовите приходи за бъдещи периоди пропорционално на относителния дял на подлежащите на получаване суми по договора за периода в общата сума на договорените наемни плащания

8.1.2. Предприятието като лизингополучател по договори за финансов лизинг:

Финансовият лизинг се признава в началото на лизинговия договор като актив и пасив в счетоводния баланс.

Активите, придобити чрез финансов лизинг се признават с размер, който в началото на лизинговия договор е равен на справедливата стойност на наетия актив или, ако е по-нисък - по сегашната стойност на минималните лизингови плащания.

Задължението се отчита по определената в договора обща сума на наемните плащания.

Разликата между справедливата стойност или стойността на минималните лизингови плащания и определената в договора обща сума на наемните плащания се отчита като финансов разход за бъдещи периоди.

Като текущ финансов разход за периода се признава част от финансовия разход за бъдещи периоди, пропорционално на относителния дял на дължимите минимални лизингови плащания по договора за периода в общата сума на договорените наемни плащания.

9. Търговски и други задължения

Търговските задължения, лихвените заеми и кредити се отчитат първоначално по цена на придобиване, намалена с присъщите разходи по транзакцията. След първоначалното признаване, лихвените заеми и кредити се отчитат по амортизируема стойност, като всяка разлика между номинал и размера на падеж се отчита в обема на разходите през периода на ползване на заема на база ефективния лихвен процент

10. Приходи

Основният източник на приходи за *"Гери Транс"ЕООД* са приходите от продажба на услуги – транспортни услуги.

Приходът от продажбата на продукция, стоки и други активи се признава, когато значителна част от рисковете и ползите, присъщи на собствеността, се прехвърлят на купувача, налице е икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата и направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат изчислени.

Приходи от извършени услуги се признават пропорционално на степента на завършеност на услугата към датата на баланса при условие, че резултатът от сделката може да се оцени надеждно. Етапът на завършеност се определя на база: анализ на свършената работа; съотношение в процент на извършените до момента услуги към обема на услугите, които ще бъдат извършени.

Приходът, създаден от ползването на активи на предприятието от други лица във вид на лихви, лицензионни такси и дивиденди се признава, когато сумата на приходите може да бъде надеждно изчислена и за предприятието има икономическа изгода, свързана със сделката.

11 Ефекти от промените във валутните курсове

Текуща оценка на валутните активи и пасиви в *"Гери Транс"ЕООД* се извършва към датата на изготвяне на годишния финансов отчет.

12. Промени в счетоводната политика

В предприятието не се третира като промяна на счетоводната политика:

а) приемането на счетоводна политика за събития и сделки, които се различават по същество от случилите се преди това събития или сделки;

б) приемането на нова счетоводна политика за събития и сделки, които не са се случвали преди това или са били незначителни.

За отразяване на промяната в счетоводната политика се прилага:Препоръчителния подход съгласно НСС8.

Промяната в счетоводната политика се прилага с обратна сила. Всяка корекция вследствие на промяната се отразява като корекция на салдото на неразпределената печалба/непокрита загуба от минали години.

Сравнителната информация се преизчислява.

Разликата от преизчисляване на разходите за данъци в отчета за приходите и разходите за предходния период се сочи като корекция на неразпределената печалба/непокритата загуба.

Промяната в счетоводната политика се прилага без обратна сила, когато корекцията на салдото на неразпределената печалба от минали години не може да бъде надеждно определено.

13. Събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет

Годишния финансов отчет на „Гери Транс“ЕООД подлежи на одобрение за публикуване от страна на ЕСК.

Всички събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет до датата на неговото одобряване за публикуване се класифицират в съответствие със СС 10 – Събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет, като:

- коригиращи събития - събития, които доказват условия, съществували на датата на годишния финансов отчет, и
- некоригиращи събития - събития, които са показателни за условия, настъпили след датата на годишния финансов отчет.

VI. ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. Дълготрайни материални активи

1.1. Дълготрайните материални активи на „Гери Транс“ЕООД включват:

- Съоръжения, представени в балансова статия “Съоръжения и други”;
- Машини, представени в балансова статия “Машини производствено оборудване.”;
- Транспортни средств, представени в балансова статия “Машини произв. оборудване”
- Други ДМА , представени в балансова статия “Съоръжения и други.”

1.2. Очаквани средни срокове на полезен живот на дълготрайните материални активи³:

Очаквани срокове на полезен живот на дълготрайните материални активи	Средна норма на полезен живот (год.)	
	2021 г.	2020 г.
Сгради		
Машини	3	3
Производствено оборудване и апаратура		
Съоръжения	10	10
Транспортни средства	20	10
Други ДМА	15	15

1.3. Отчетната стойност на дълготрайни материални активи по групи:

Дълготрайни материални активи с нулева балансова стойност	Отчетна стойност (хил.лв.)	
	31.12.2021 г.	31.12.2020 г.
Сгради	0	0
Машини	0	0
Производствено оборудване и апаратура	0	0
Съоръжения	255	155
Транспортни средства	526	413
Други ДМА		2
Общо отчетна стойност:	781	570

1.4. Временно извадени от употреба дълготрайни материални активи – балансова стойност: Няма

1.5. Суми на загубите и на възстановените загуби от обезценка на дълготрайни активи:Няма

1.6. В дейността си предприятието използва дълготрайни материални активи, върху които не притежава право на собственост – по договори за финансов лизинг.

1.7. През настоящия отчетен период не е извършена промяна в метода на амортизация на дълготрайните материални активи .

2.Свързани лица и сделки с тях

2.1. Идентификация на свързаните лица

Всяко физическо лице или близък член на това лице, което:

- упражнява контрол върху отчитащото се предприятие – други свързани лица;

2.2 Сделки (транзакции) със свързани лица

Сделките със свързани лица се свеждат до: договор за наем на недвижим имот с фирма „Гери транс пропъртис“ ООД. За 2021г. фактурираните наеми са за 24800,00лв. без ДДС.

Получени заеми	Задължение към	Кратко-срочна част в хил.лв.	Дълго-срочна част в хил.лв.	Обезпечения
	31.12.2021 г.			
Предприятия от група	0			
Асоциирани и смесени предприятия	0			
Други свързани лица	0			няма

3. Стоково-материални запаси

3.1. Дейността на предприятието налага да се поддържат определени наличности от стоково-материални запаси. Към датата на финансовия отчет техният състав включва: Горива и консумативи, резервни части на стойност 2хлв.и Стоки 295хлв., които са от ВОП и са предмет на обратен лизинг, реализиран в м.01.2022г.

3.2. През 2021г. в предприятието не е постъпила информация относно снижаване на цените на държаните в запас материални активи поради което в баланса те са представени по цена на придобиване , а не по нетна реализируема стойност.

4 Търговски и други вземания

4.1. Към датата на финансовия отчет вземанията на предприятието имат следния състав:

Вземания	31.12.2021 г.			31.12.2020 г.		
	Сума на вземането (хил.лв.):	Степен на изискуемост		Сума на вземането (хил.лв.):	Степен на изискуемост	
		До 12 месеца	Над 12 месеца		До 12 месеца	Над 12 месеца
I. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	435	435		517	517	

Вземания от клиенти свързани лица (други, извън предприятия от група, асоциирани и смесени предприятия) (виж бележка 5.3.4)	0					
Вземания от други клиенти	405	405		503	503	
Вземания от доставчици по предоставени аванси, извън тези за ДА и СМЗ	30	30		14	14	
I. Общо вземания от клиенти и доставчици	435	435	0	517	517	0
II. Вземания от предприятия от група (виж бележки 5.3.2 и 5.3.4):	0	0	0	0	0	0
III. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия (виж бележки 5.3.2. и 5.3.4):	0	0	0	0	0	0
IV. Вземания по предоставени заеми, в т.ч.						
Главници, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0
Заеми на свързани лица (други, извън предприятия от група, асоциирани и смесени предприятия) (виж бележка 5.3.2)						
Заеми на други лица (неесвързани)						
Лихви	0	0	0	0	0	0
По заеми към свързани лица (други, извън предприятия от група, асоциирани и смесени предприятия) (виж бележка 5.3.2)						
По заеми към други лица (неесвързани)						
IV. Общо вземания по предоставени заеми	0	0	0	0	0	0
V. Суми за възстановяване от бюджета, в т.ч.:						
1. Корпоративен данък						
2. Данък върху добавената стойност	20	20	0	0	0	
3. Други данъци						
4. Осигуровки						
5. (други суми за възстановяване)	20	20				
V. Общо суми за възстановяване от бюджета	20	20	0	0	0	0
VI. Вземания по съдебни спорове, в т.ч.						
Съдебни вземания						

Присъдени вземания						
VI. Общо вземания по съдебни спорове	0	0	0	0	0	0
VII. Други вземания, в т.ч.	72	72		56	56	
Финансиране по договор с ИСУН	50	50				
Вземания от подотчетни лица	8	8				
.....						
VII. Общо други вземания	72	72	0	56	56	0
Всичко сума на вземанията - брутен размер	527	527	0	573	573	0
Сума на обезценка						
Нетен размер на вземанията	527	527	0	573	573	0

Вземания по предоставени аванси за дълготрайни активи и стоково-материални запаси:

Предоставени аванси за дълготрайни активи и стоково-материални запаси	Сума на предоставените аванси (хил.лв.):	
	31.12.2021 г.	31.12.2020 г.
Предоставени аванси за ДНМА, в т.ч.:	0	0
Предоставени аванси за ДМА, в т.ч.:		
Първонач. Вноска по договор за лизинг.	0	0
Право на строеж /НА 71/31.05.2017	11	11
.Общо	11	11
Предоставени аванси за СМЗ, в т.ч.:	0	0
Общо аванси за дълготрайни активи и стоково-материални запаси:	11	11

4.2. Към датата на финансовия отчет признатите загуби от обезценка и несъбираемост са както следва:

Обезценка на вземания	Сума на обезценката (хил.лв.):	
	31.12.2021 г.	31.12.2020 г.
Обезценка на вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	0	0

5. Пари и парични еквиваленти

5.1. Компонентите на паричните наличности и паричните еквиваленти, представени в счетоводния баланс са:

Компонент:	Сума (хил.лв.):	
	31.12.2021 г.	31.12.2020 г.
Парични средства в брой:	177	44
Парични средства в безсрочни разплащателни сметки в BGN:	60	14
Парични средства в безсрочни разплащателни сметки в чуждестранна валута:		
Краткосрочни банкови депозити		
Дългосрочни банкови депозити		
Акредитиви		
Общо:	237	58

5.2. Към датата на финансовия отчет всички паричните средства, са на разположение на ръководството.

6. Разходи за бъдещи периоди

Разходи за бъдещи периоди	Сума (хил.лв.):	
	31.12.2021 г.	31.12.2020 г.
Лихви по финансов лизинг	16	13
Отсрочени разходи за СМЗ, застраховки, абонаменти	5	4
Общо:	21	17

7. Капитал

7.1. Регистрираният капитал на "Гери Транс"ЕООД към 31 декември 2020 г. възлиза на 5000 лв. .

Капиталът на Дружеството е разпределен както следва:

Съдружник	Дял от капитала в %	Брой Акции/Дялове
Венцислав Йосифов	100	100
Общо:	100,00%	100,00%

8. Провизии за пенсии и други подобни задължения

8.1. Дължими суми по платен годишен отпуск, очаквани да бъдат заплатени на служителите в замяна на труда им за изминалия (изминалите) отчетен период:

Задължения за компенсируеми отсъствия	Сума (хил.лв.)	
	2021 г.	2020 г.
В началото на периода	0	0
Начислени	0	0

8.2. Към датата на финансовия отчет Няма съдебен спор, по който предприятието е ищец

8.3.Към датата на финансовия отчет Няма съдебен спор, по който предприятието е ответник

9. Задължения

Задължения	Сума на задължението (хил.лв.):	
	31.12.2021 г.	31.12.2020 г.
I. Задължения към финансови предприятия , в т.ч.:		
Банкови заеми	92	100
Финансов лизинг	277	199
.....		
I. Всичко задължения към финансови предприятия:	369	299
II. Получени аванси от клиенти:		
1. От клиенти свързани лица (други, извън предприятия от група, асоциирани и смесени предприятия)		
2. От други клиенти		
II. Всичко получени аванси от клиенти:	0	0
III. Задължения към доставчици:		
1. Задължения към доставчици свързани лица (други, извън предприятия от група, асоциирани и смесени предприятия)	0	0
2. Задължения към други доставчици	355	163
III. Всичко задължения към доставчици:	355	163
IV. Задължения към предприятия от група		
V. Задължения към асоциирани и смесени предприятия		
VI. Получени заеми от нефинансови предприятия и физически лица, в т.ч.:		
Главници, в т.ч.:	0	86
От свързани лица (други, извън предприятия от група, асоциирани и смесени предприятия) (виж бележка 5.3.1.)	0	86
Заеми от други лица (несвързани)	0	0
Лихви, в т.ч.:		
По заеми от свързани лица		86
По заеми от други лица (несвързани)	0	0
VI. Всичко получени заеми от нефинансови предприятия и физически лица	0	86
VII. Задължения към бюджета, в т.ч.:	0	0
1. За корпоративен данък	45	18
2. За данък върху добавената стойност	0	6
3. За други данъци	0	0
4. Осигуровки	5	4
5. Данъци върху трудови възнаграждения	7	1
6. (други дължими суми)		
VII. Всичко задължения към бюджета, в т.ч.:	57	29
VIII. Задължения към персонала	9	6
IX. Задължения за дивиденди	0	0
X. Други задължения, в т.ч.	0	
X. Всичко други задължения		

Всичко сума на задълженията	804	609
------------------------------------	------------	------------

9.1.1. Задължения към финансови предприятия

Задължения към финансови предприятия	31.12.2021 г.		31.12.2020 г.	
	Сума (хил.лв.)	в т.ч. до 1 година (хил.лв.)	Сума (хил.лв.)	в т.ч. до 1 година (хил.лв.)
Банкови заеми	92	92	100	100
Лихви по банкови заеми	0	0	0	0
Финансов лизинг	277		199	0
Лихви с настъпил падеж по финансов лизинг	0	0	0	0
Общо задължения към финансови предприятия:	369	92	299	100

9.1.2. Лизинг – предприятието като лизингополучател

Предприятието е лизингополучател по лизингови договори, в т.ч. Финансово лизинг за придобиване на транспортни средства)

9.1.2.1. Финансов лизинг

Стойност на получените по финансови лизингови договори активи:

Получени активи по лизингови договори	Сума (хил.лв.)	
	2021 г.	2020 г.
Транспортни средства	197	263
Съоръжения/ремаркета/	80	65
Общо стойност на получените активи по финансови лизингови договори:	277	328

Задължения по финансови лизингови договори:

Задължения по лизингови договори	Сума (хил.лв.)	
	2021 г.	2020 г.
Всичко задължения по по финансови лизингови договори:	277	199

Финансови разходи за бъдещи периоди по финансови лизингови договори:

Финансови разходи за бъдещи периоди по финансови лизингови договори	Сума (хил.лв.)	
	2021 г.	2020
В началото на периода	12	23
Възникнали през периода	19	0
Признати в текущите разходи за периода	15	11
В края на периода	16	12

10. Правителствени дарения, правителствена помощ и приходи за бъдещи периоди

10.1. Правителствени дарения и правителствена помощ получавана.

По проект BG16 RFOP002-2.073-10481- Безвъзмездна финансова помощ по оперативна програма „Иновации и конкурентоспособност“2014-2020- „Подкрепа на микро и малки предприятия за преодоляване на икономическите последици от

пандемията COVID19" е получена сума в размер на 10000,00лв. за покриване на разходи за гориво. Отчетът на фирмата е приет в 2022г. Приходите и разходите са отчетени в 2021г.

По проект BG16 RFOP002-2.089-3072-C01 Безвъзмездна финансова помощ по оперативна програма "Иновации и конкурентоспособност" 2014-2020 – „Подкрепа за малки предприятия с оборот над 500 000 лв. за преодоляване на икономическите последици от пандемията COVID-19" е одобрена сума в размер на 50 000,00лв. по представен отчет за покриване на разходи за гориво, резервни части и гуми. Сумата е получена в 2022г. Приходите и разходите са отчетени/начислени в 2021г.

11. Разходи

11.1. Същност на отчетените разходи за оперативната дейност през периода

Категория разходи	Разход - стойност (хил.лв.)			
	2021 г.	В т.ч. неплатен и към 31.12.2020 г.	2020 г.	.
Промени в наличностите на готова продукция и незавършено производство	0		0	
Разходи за материали	663		714	
Разходи за услуги	1106		714	
Разходи за амортизации	223		255	
Разходи за обезценка	0		0	
Разходи за персонала	169	14	142	
Балансова стойност на продадени активи	340		10	
Разходи за провизии	0		0	
Други оперативни разходи	268		238	
Общо оперативни разходи:	2769		2073	

Значими по своя характер разходи (отразени по своята същност в горната таблица), са както следва:

11.1.1. Разходи за материали

Разходи за материали ⁴	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2021 г.	2020 г.
Гориво	546	550
Консумативи и резервни части	48	161
Други	63	3
Общо разходи за материали	663	714

--	--	--

11.2.1. Разходи за външни услуги

<i>Разходи за външни услуги</i>	<i>Разход - стойност (хил.лв.)</i>	
	<i>2021 г.</i>	<i>2020 г.</i>
Пътни такси и др разходи, платени за междун. трансп	268	255
Ремонт на МПС и застраховки	94	52
Други	744	407
Общо разходи за външни услуги	1106	714

11.3.1. Други оперативни разходи11.3.1.1. Балансова стойност на продадени активи

<i>Балансова стойност на продадени активи</i>	<i>Разход - стойност (хил.лв.)</i>	
	<i>2021 г.</i>	<i>2020 г.</i>
ДМА – обратен лизинг	275	0
ДМА	61	10
Стоки	4	
Общо балансова стойност на продадени активи	340	10

11.3.1.2. Други разходи

<i>Други разходи</i>	<i>Разход - стойност (хил.лв.)</i>	
	<i>2021 г.</i>	<i>2020 г.</i>
Командировки	239	219
Други	29	19
Общо други разходи	268	230

11.4. Същност на отчетените финансови разходи през периода

<i>Категория финансови разходи</i>	<i>Разход - стойност (хил.лв.)</i>	
	<i>2021г.</i>	<i>2020 г.</i>
Разходи за обезценка на финансови активи	0	0
Разходи от отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	6	2
Разходи за лихви	19	20
Разходи от отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0
Други финансови разходи	8	5
Общо финансови разходи:	33	27

12. Приходи**12.1. Приходи от оперативната дейност****12.1.1. Нетни приходи от продажби:**

Категория приходи	Приход - стойност (хил.лв.)	
	2021 г.	2020 г.
Приходи от продажби на продукцията, в т.ч.:		
Приходи от продажби на стоки, в т.ч.:	279	0
ДМА – обратен лизинг	275	0
Стоки	4	10
.....		
Приходи от извършването на услуги, в т.ч.:	3141	2330
Наеми	0	0
Транспортни услуги	3141	2330
В т.ч. валутни в евра –	2141	604
Всичко нетни приходи от продажби:	3420	2340

Нетни приходи от продажби според клиентите, признати през периода:

Категория	Приход - стойност (хил.лв.)	
	2021 г.	2020 г.
Приходи от реализация на свързани лица	0	0
Приходи от реализация на трети лица	3420	2340
Обща сума на приходите:	3420	2340

12.2. Други приходи

	Сума (хил.лв.)	
	2021 г.	2020 г.
Приходи в т.ч.:		
Продажба на ДМА	8	10
Застрахователни обезщетения	10	7
Възстановен ДДС от ЕС	16	33
Отписани лихви св. лица	0	0
Резултат от приключен лизинг и др	31	0
Обща сума на приходите	65	50

Други приходи според клиентите, признати през периода:

Категория	Приход - стойност (хил.лв.)	
	2021 г.	2020 г.
Приходи от реализация на свързани лица	0	0
Приходи от реализация на трети лица	65	50
Обща сума на приходите:	65	50

13. Фундаментални грешки

През отчетния период не констатирана грешка, свързана с представяне на финансово-счетоводната информация за предходен(ни) период(и) .

14. Промени в счетоводната политика

В предприятието не е променяна счетоводната политика.

Дата на съставяне: 30.03.2022

Съставител:.....

