

“ОРИОН 5 – ВАТРАЧКИ И СИНОВЕ“ ООД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

14.06.2022, гр.София.
Този отчет съдържа 13 страници

Съдържание	страница
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	2
СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС	3
ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	4
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	5
ПРИЛОЖЕНИЕ	6-12
1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО	
2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО	
3. РАЗХОДИ ЗА СУРОВИНИ И МАТЕРИАЛИ	
4. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	
5. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА	
6. ДРУГИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ	
7. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ И ПРИХОДИ	
8. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ	
9. ИЗВЪНРЕДНИ ПРИХОДИ	
10. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	
11. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	
12. ВЗЕМАНИЯ	
13. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	
14. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	
15. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	
16. ЗАДЪЛЖЕНИЯ	
17. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА	

Приложение: Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2021 г.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "ОРИОН-5 ВАТРАЧКИ И СИНОВЕ" ООД

ЕИК по Булстат: 205795379

Седалище и адрес на управление: гр.София, р-н Триадица ул. Гоце Делчев № 171, бл. 27, ех. Б, ет. 1, ап. 17
за 2021 год.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	3 181	2 233	1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	4 583	3 339
а) суровини и материали	3 092	2 134	а) услуги	4 583	3 339
б) външни услуги	89	99	2. Други приходи	19	24
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	319	288	Общо приходи от оперативната дейност	4 602	3 363
а) разходи за възнаграждения	270	243	Общо приходи от обичайната дейност	4 602	3 363
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	49	45	Общо приходи	4 602	3 363
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	48	47			
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	48	47			
- разходи за амортизация	48	47			
4. Други разходи, в т.ч.:	44	28			
а) балансова стойност на продадени активи	16	17			
б) други разходи	28	11			
Общо разходи за оперативната дейност	3 592	2 596			
5. Разходи за лихви и други финансови разходи	8	8			
Общо финансови разходи	8	8			
Общо разходи за обичайната дейност	3 600	2 604			
6. Печалба от обичайната дейност	1 002	759			
Общо разходи	3 600	2 604			
7. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	1 002	759			
8. Разходи за данъци от печалбата	101	76			
9. Печалба	901	683			
Всичко (общо разходи + 8 + 9)	4 602	3 363	Всичко (Общо приходи)	4 602	3 363

Дата на съставяне: 14.06.2022 год.

Съставител:.....
/Ирина Колева/

Управител:.....
/Красимир Ватрачки/

Заверил съгласно одиторски доклад от 01.09.2022 г.
/д.е.с Надка Стоянова - Регистриран одитор/

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "ОРИОН-5 ВАТРАЧКИ И СИНОВЕ" ООД

ЕИК по Булстат: 205795379

Седалище и адрес на управление: гр.София, р-н Триадица ул. Гоце Делчев № 171, бл. 27, ех. Б, ет. 1, ап. 17
към 31.12.2021 год.

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Нетекущи (дълготрайни) активи			А. Собствен капитал		
I. Дълготрайни материални активи			I. Записан капитал	7	7
	5	6	II. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
1. Земи и сгради, в т.ч.:			- неразпределена печалба		49
- сгради	5	6	Общо за група II:		49
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	25	40	III. Текуща печалба (загуба)	901	683
3. Съоръжения и други	48	58		908	739
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	133	128	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":		
Общо за група I:	211	232	Б. Задължения		
Общо за раздел А:	211	232	1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	10	10
Б. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година	10	10
I. Материални запаси			2. Получени аванси, в т.ч.:	1 971	3 417
1. Суровини и материали	22	22	- до 1 година	1 676	3 095
2. Незавършено производство	1 540	2 506	- над 1 година	295	322
3. Предоставени аванси	243	184	3. Задължения към доставчици, в т.ч.:	689	843
Общо за група I:	1 805	2 712	- до 1 година	677	835
II. Вземания			- над 1 година	12	8
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	377	946	4. Други задължения, в т.ч.:	48	73
- над 1 година	108	46	- до 1 година	32	51
2. Други вземания в т.ч.:	499	595	- над 1 година	16	22
- над 1 година		1	- към персонала, в т.ч.:	2	2
Общо за група II:	876	1 541	- до 1 година	2	2
III. Парични средства, в т.ч.:			- осигурителни задължения, в т.ч.:	6	6
- в брой	158	319	- до 1 година	6	6
- безсрочни сметки (депозити)	568	276	- данъчни задължения, в т.ч.:	18	37
Общо за група III:	726	595	- до 1 година	18	37
Общо за раздел Б:	3 407	4 848	- други задължения, в т.ч.:	22	28
В. Разходи за бъдещи периоди	8	2	- до 1 година	6	6
			- над 1 година	16	22
			Общо за раздел Б, в т.ч.:	2 718	4 343
			- до 1 година	2 395	3 991
			- над 1 година	323	352
СУМА НА АКТИВА	3 626	5 082	СУМА НА ПАСИВА	3 626	5 082

Дата на съставяне: 14.06.2022 год.

Съставител:.....

/Нина Колева/

Управител:.....

/Красимир Ватрачки/

Заверил съгласно одиторски доклад от 01.09.2022 г.

/д.е.с Надка Стоянова - Регистриран одитор/

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "ОРИОН-5 ВАТРАЧКИ И СИНОВЕ" ООД

ЕИК по Булстат: 205795379

Седалище и адрес на управление: гр.София, р-н Триадица ул. Гоце Делчев № 171, бл. 27, ех. Б, ет. 1, ап. 17
за 2021 г.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	7							49		683	739
2. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	7							49		683	739
3. Финансов резултат от текущия период								(732)		901	901
4. Разпределение на печалба в т.ч.: - за дивиденди								(732)			(732)
5. Други изменения в собствения капитал								683		(683)	
6. Салдо към края на отчетния период	7									901	908
7. Собствен капитал към края на отчетния период	7									901	908

Дата на съставяне: 14.06.2022 год.

Съставител:
/Нина Колева/

Управител:
/Красимир Ватрачки/

Заверил съгласно одиторски доклад от 01.09.2022 г.
/д.е.с Надка Стоянова - Регистриран одитор/

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на "ОРИОН-5 ВАТРАЧКИ И СИНОВЕ" ООД

ЕИК по Булстат: 205795379

Седалище и адрес на управление: гр.София, р-н Триадица ул. Гоце Делчев № 171, бл. 27, ех. Б, ет. 1, ап. 17
за 2021 год.

(хил.лв)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	4 235	2 810	1 425	5 089	3 727	1 362
2 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		298	(298)		272	(272)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и						
3 други подобни		38	(38)		26	(26)
4 Платени и възстановени данъци върху печалбата		122	(122)		61	(61)
5 Плащания при разпределения на печалби		603	(603)		475	(475)
6 Други парични потоци от основна дейност	9	235	(226)	32	403	(371)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	4 244	4 106	138	5 121	4 964	157
Б. Парични потоци от финансова дейност						
1 Други парични потоци от финансова дейност		7	(7)	3	8	(5)
Всичко парични потоци от финансова дейност (Б)		7	(7)	3	8	(5)
В. Изменение на паричните средства през периода (А+Б)	4 244	4 113	131	5 124	4 972	152
Г. Парични средства в началото на периода			595			443
Д. Парични средства в края на периода			726			595

Дата на съставяне: 14.06.2022 год.

Съставител:.....

/Нина Колева/

Управител:.....

/Красимир Ватрачки/

Заверил съгласно одиторски доклад от 01.09.2022 г.

/д.е.с Надка Стоянова - Регистриран одитор/

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2021 ГОДИНА

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

“Орион 5 – Ватрачки и синове” ООД е регистрирано в Република България и вписано в Търговския Регистър към Агенцията по вписванията на 23.08.2019 г. със седалище и адрес на управление гр. София, бул. Гоце Делчев 171, бл.27, вх.Б, ап.17. Дружеството е универсален правопреемник на СД “Орион 5 – Ватрачки и синове” - праводател, след промяна на правната форма като форма на преобразуване.

В дружеството има внедрена Система за Управление на Качеството, която е разработена и се прилага в съответствие с изискванията на стандарт EN ISO 9001:2000 и Система за Управление на Здраве и Безопасност съгласно стандарт BS OHSAS 18001:2007.

Фирмата е пълноправен член на Браншова камара на енергетиците.

1.1 Предмет на дейност

- **Проектиране и изпълнение на електросъоръжения**
 - кабелни мрежи ниско и средно напрежение;
 - трафопостове и подстанции;
 - въздушни електропроводи;
 - системи за аварийно захранване с автоматично включване на резервен източник, доставка и монтаж на дизел генераторни агрегати, системи за непрекъсваемо захранване (UPS);
 - площадково и улично осветление
- **Проектиране и изпълнение на електроинсталации в жилищни, обществени и промишлени сгради**
 - осветителни уредби;
 - изграждане на кабелни трасета, захранване на силови консуматори;
 - заземителни и мълниезащитни инсталации;
 - пожароизвестителни инсталации;
 - охранителни инсталации, видеонаблюдение и контрол на достъпа;
 - структурни кабелни системи
- **Доставка и монтаж на електроапаратура. Асемблиране и монтаж на разпределителни, електромерни и табла за автоматика, по собствени разработки и по схема на клиента.**
- **Пусково-наладъчни работи и лабораторни измервания на електрически величини, проверка и настройка на релейни защиты, системи за управление, автоматика и телемеханика и други.**
- **Гаранционно и абонаментно поддържане на електросъоръжения, аварийни ремонти**

Дейността на дружеството през 2021 година включва следните операции и сделки:

Външно кабелно захранване средно и ниско напрежение, електропроводи 20 kV, захранващи населени места, предприятия, бензиностанции и общински обекти на територията на страната.

Спазването изискванията на системата за управление на качеството и постоянното ѝ подобрене и усъвършенстване води до изпълнение на поставените от организацията цели – увеличаване на пазарния дял, недопускане на несъответствия и предотвратяването им, пълно задоволяване нуждите на клиентите и постигане на такава удовлетвореност, която гарантира изборът от страна на клиента да продължи да работи с нас.

1.2 Структура на дружеството

За изпълнение на договорените работи е изградена подходяща вътрешна структура, съобразена с основните насоки на дейността на дружеството. Обособени са следните специализирани звена:

- проектантско и консултантско бюро;
- електромонтажни групи за работа по външни съоръжения и разпределителни силови уредби;
- група за изпълнение на електроинсталационни работи;
- акредитирана е лаборатория за електрически измервания и пуско-наладъчни работи.

Ясно регламентирани и разграничени са правата и отговорностите на всяко ниво. Създадени са и са утвърдени писмени процедури за функционалните и административни взаимоотношения между отделните звена. Персоналът на дружеството е запознат с поставените цели и обучен, съгласно годишната програма за обучение. Средно списъчния брой на персонала към 31.12.2021 г. е 30 работници и служители.

(към 31.12.2020 г. средно списъчния брой на персонала е 30 работници и служители.)

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

2.1 База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на “Орион 5 – Ватрачки и синове” ООД е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Финансовите отчети са представени в български лева (BGN), закръглени до хиляда.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

2.2 Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация за една предходна година. Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3 Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на дружеството е български лев.

2.4 Дефиниции и оценка на елементите на Баланса и Отчета за приходите и разходите

2.4.1. Дълготрайни нематериални и материални активи

Нетекущите активи се отчитат и представят по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загуба от обезценка.

Първоначално придобиване

При първоначалното придобиване, дълготрайните активи се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена, митническите такси и всички други преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановими данъци и др.

Дружеството е определило стойностен праг от 700,00 лева, под който придобитите активи, независимо че притежават характеристики на дълготрайни материални или нематериални активи се отчитат като текущ разход.

Последващо оценяване

След първоначалното признаване нетекущите активи се отчитат по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаните загуби от обезценка.

Последващи разходи

Извършените последващи разходи, свързани с отделен дълготраен актив увеличават балансовата стойност на съответния актив, когато е вероятно предприятието да има икономическа изгода над тази от първоначално определената за актива.

Амортизация

Амортизацията се начислява в Отчета за приходите и разходите на база линейния метод за очаквания срок на полезен живот на амортизуемите дълготрайни активи. Очакваният полезен живот е както следва:

• Лицензи	36 месеца
• Машини и оборудване	40 месеца
• Транспортни средства	48 месеца
• Компютри и софтуер	24 месеца
• Други	80 месеца

Определеният срок на годност на дълготрайните активи се преглежда в края на всяка година и при установяване на значителни отклонения спрямо очаквания бъдещ срок на използване, същият се коригира. Корекцията се третира като промяна в приблизителната оценка и е в сила перспективно, от датата на извършване на промяната.

2.4.2. Търговски и други вземания

Търговски и други вземания се отчитат по тяхната отчетна стойност, намалена със загуба от обезценка. Приблизителна оценка за съмнителни, трудносъбираеми и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се обезценяват изцяло, когато това обстоятелство се установи. Дружеството е възприело подход за обезценка на търговски и други вземания в размер на 100%, когато тяхната възраст и размер на просрочие е над една година. Загубите от обезценка се представят в Отчета за приходите и разходите. Дружеството използва корективна сметка за да намали балансовата стойност на вземанията, обезценени от кредитни загуби.

2.4.3. Стоково материални наличности

Стоково материалните наличности се отчитат по по-ниската стойност от доставната стойност и нетната им реализируема стойност.

Нетната реализируема стойност е очакваната продажна цена в нормална бизнес среда, намалена със стойността на разходите за довършителни дейности и разходи по продажбата. Тя се определя на база проучвания на пазара и експертна оценка.

Изписването на материалите е по метода на средно-претеглената цена, а в доставната им стойност се включват разходи за придобиване и разходи, направени във връзка с доставянето им до определено местоположение и подготовката им за употреба.

2.4.4. Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства и парични еквиваленти се състоят от парични наличности в каси и парични наличности в банкови сметки.

За целите на изготвянето на Отчета за паричните потоци:

- парични постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%)
- Лихвите по получени инвестиционни кредити се включват като плащания за финансова дейност
- Краткосрочно блокираните средства се третираат като парични средства и парични еквиваленти

2.4.5. Обезценка

Балансовата стойност на активите на предприятието се анализира периодично към датата на изготвяне на баланса, за да се прецени дали съществува индикация за обезценка. В случай, че съществуват такива признаци, се прави приблизителна оценка за възстановимата стойност на актива. Загуба от обезценка се признава винаги, когато текущата стойност на актива или на група активи, генериращи приходи, част от които е той, превишава възстановимата му стойност. Загубата от обезценка се отчита в Отчета за приходите и разходите.

2.4.6. Лихвени заеми

Лихвените заеми се осчетоводяват при тяхното възникване по цена, намалена с присъщите разходи. В следствие лихвените заеми се отчитат по амортизируема стойност, като всяка разлика между цената и възстановимата стойност се отчита в Отчета за приходи и разходи през периода на ползване на заема на база ефективен лихвен процент.

2.4.7. Търговски и други задължения.

Търговски и други задължения първоначално се отчитат по стойност на възникване, а впоследствие по амортизируема стойност.

Задължения към персонала по трудовото и социално законодателство.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено с осигурителния кодекс.

Краткосрочните доходи на персонала (изискуеми в рамките на 12 месеца след края на отчетния период, в които персоналят е положил труд за тях) се признават като разход в Отчета за приходи и разходи и като текущо задължение, след приспадане на платените вече суми и полагащите се удържки.

2.4.8. Приходи

Приходите се признават на база принципа на начисляване и до степен, до която икономическите изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат да се оценят надеждно.

Приходи от продажба на активи се признават, когато всички съществени рискове и изгоди от собствеността на активите се прехвърлят на купувача.

Приходите от продажба на услуги се признават като се отчита на етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите по приключването.

2.4.9. Разходи

Оперативни разходи

Разходите се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Финансови разходи

Финансовите разходи включват плащания за лихви по заеми, загуби от операции в чуждестранна валута други банкови такси и комисионни.

3. РАЗХОДИ ЗА СУРОВИНИ И МАТЕРИАЛИ

	2021 BGN'000	2020 BGN'000
Горива и резервни части	67	66
Инструменти	12	11
Канцеларски материали	4	6
Ел.материали за изграждане на обектите	2999	2045
Други	10	6
Общо	3092	2134

4. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

	2021 BGN'000	2020 BGN'000
Наеми	37	33
Комуникации	6	6
Такси и комисионни	4	4
Застраховки	16	19
По договори с подизпълнители	1	-
Други	25	37
Общо	89	99

5. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

	2021 BGN'000	2020 BGN'000
Заплати на персонала	270	243
Социални осигуровки върху заплати и възнаграждения	49	45
Общо	319	288

6. ДРУГИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ

	2021 BGN'000	2020 BGN'000
Местни данъци и такси	1	1
Командировки	16	3
Разходи за работно облекло	7	6
Отписване на вземания	-	1
Разходи по съдебни спорове	3	-
Балансова стойност на продадените активи	16	17
Други разходи	1	-
Общо	44	28

7. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ И ПРИХОДИ

	2021 BGN'000	2020 BGN'000
Разходи за лихви по лизинг	(1)	(1)
Разходи за банкови такси и комисионни по кредити	(5)	(6)
Други финансови приходи/разходи	(2)	(1)
Общо	(8)	(8)

8. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

	2021 BGN'000	2020 BGN'000
Приходи от продажби на услуги	4583	3339
Други приходи – продажба на материали	19	21
Общо	4602	3360

9. ИЗВЪНРЕДНИ ПРИХОДИ

	2021 BGN'000	2020 BGN'000
Получени обещетения	-	3
Общо	-	3

10. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ

Преглед за обезценка

Извършен е преглед на всички значими дълготрайни нематериални и материални активи към 31 декември 2021 година с цел проверка за наличие на данни за обезценка, в резултат на което е установено, че няма съществени различия между балансовата стойност на активите и техните възстановими стойности.

Приложение: Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2021 г.

11. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

	31 декември 2021 BGN'000	31 декември 2020 BGN'000
Суровини и материали	22	22
Незавършено производство	1540	2506
Аванси	243	184
Общо	1805	2712

Комисия от специалисти в дружеството е извършила преглед на наличните материални запаси към 31 декември 2021 година, за да прецени дали са налице условия за обезценка до нетна реализируема стойност, съгласно изискванията на СС 2 „Отчитане на стоково-материални запаси”. В резултат на този преглед е установено, че наличните към 31 декември 2021 година материални запаси не включват наличности, за които нетната реализируема стойност е по-ниска от отчетната им стойност.

12. ВЗЕМАНИЯ

	31 декември 2021 BGN'000	31 декември 2020 BGN'000
Вземания по продажби	377	946
Други вземания	499	595
Общо	876	1541

ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

	31 декември 2021 BGN'000	31 декември 2020 BGN'000
Гаранции	5	6
Други вземания	494	589
Общо	499	595

13. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ЕКВИВАЛЕНТИ

	31 декември 2021 BGN'000	31 декември 2020 BGN'000
Парични средства в каса	158	319
Парични средства по сметки в банки	568	276
Общо	726	595

14. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ

	31 декември 2021 BGN'000	31 декември 2020 BGN'000
Лихви по финансов лизинг	1	2
Други краткосрочни нефинансови разходи	7	-
Общо	8	2

15. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

	31 декември 2021 BGN'000	31 декември 2020 BGN'000
Записан капитал	7	7
Натрупани печалби/загуби	-	49
Текуща печалба/загуба	901	683
Общо	908	739

16. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	31 декември 2021 BGN'000	31 декември 2020 BGN'000
Задължения към финансови предприятия	10	10
Получени аванси	1971	3417
Задължения към доставчици	689	843
Други задължения	48	73
Общо	2718	4343

Задължения към финансови предприятия

	31 декември 2021 BGN'000	31 декември 2020 BGN'000
Кредитна карта – лимит 10 000 лева	10	10
Общо	10	10

Други задължения:

	31 декември 2021 BGN'000	31 декември 2020 BGN'000
Задължения по финансов лизинг – закупен автомобил	22	28
Задължения към персонала и осигурителни предприятия	8	8
Данъчни задължения	18	37
Общо	48	73

През 2021 г. по договор за финансов лизинг, дружеството наема 1 актив.

Нетната балансова стойност на този актив в размер на 19 хил.лв. е включена в състава на дълготрайните материални активи.

Разходите за лихви по финансов лизинг за 2021 година възлизат на 769 лв.

Задължения към персонала и осигурителни предприятия

	31 декември 2021 BGN'000	31 декември 2020 BGN'000
Заплати за месец декември на текущата година	2	2
Задължения за социално и здравно осигуряване	6	6
Общо	8	8

Данъчни задължения

	31 декември 2021 BGN'000	31 декември 2020 BGN'000
Данък върху добавената стойност	18	19
Корпоративен данък и данък върху разходите	-	16
Данък върху доходите	-	2
Общо	18	37

17. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Пояснителна бележка:

Очаква се военният конфликт „Русия-Украйна“ и свързаните с него икономически санкции и други мерки, предприети от правителствата по света, да имат значителен ефект както върху местните икономики на отделните страни, така също и на глобалната икономика. Има вероятност предприятията да бъдат засегнати непряко и да са изправени пред значителни несигурности по отношение на потенциалното му косвено въздействие, като например потенциални колебания в цените на стоките, цените на енергията, валутните курсове, недостиг на доставки, инфлация и др.

Предприятието няма значителна пряка експозиция към Украйна, Русия или Беларус, но въздействието върху общата икономическа ситуация може да окаже косвено влияние върху него. На този етап ръководството не е в състояние да оцени надеждно въздействието, тъй като събитията се развиват на ежедневна база. Ситуацията е динамична и е трудно да се оцени какво би могло да бъде дългосрочното въздействие върху икономиката и респективно върху предприятието. Ефектът от този конфликт може да е върху обемите на търговията, паричните потоци, рентабилността и др. Следователно, военният конфликт между Украйна и Русия и свързаните с него санкции към Русия е оценен като некоригиращо събитие за целите на годишният финансов отчет за 2021 г. и могат да се направят следните изводи на този етап:

- **Не води до преизчисляване на приблизителни счетоводни оценки и справедливи стойности:** не се изисква преразглеждане на допускания и параметри в модели за обезценка и оценка по справедлива стойност, тестове за възстановимост на вземания, кредити, дълготрайни активи, материални запаси, отсрочени данъчни активи и др. под.

- **Не води до промяна в класификация на активи и пасиви:** всякакви съпътстващи промени в намеренията на ръководството на предприятията и договореностите след 31.12.2021 г. не водят до преразглеждане на класификациите на активи и пасиви към 31.12.2021 г.

След датата на баланса не са настъпили събития оказващи съществено значение за имущественото и финансовото състояние на компанията.

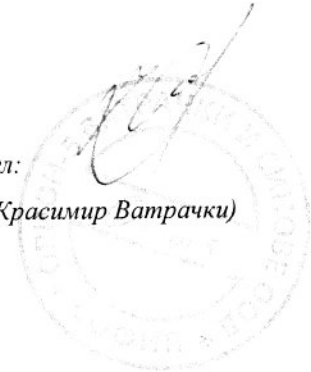
Дата: 14.06.2022 година

Съставител:


(Нина Колева)

Ръководител:


(Красимир Ватрачки)



10.Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2021

(ХИЛ.ЛВ)

10. Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2021																Балансова ст-ст в края на периода		
Показатели	Стойности на дълготрайните активи										Амортизация							
	Отчетна стойност на дълготрайните активи					последваща оценка					преоцен. стойност (4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	последваща оценка		преоцен. стойност (11-12-13)
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	увелич.	намален										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																		
2. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ПП и др.	18			5	13		13	18		5	13							13
Обща сума I:	18			5	13		13	18		5	13							13
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	11			11			11	5	1		6							6
--- сгради	11			11			11	5	1		6							6
2. Машини, производ. оборудване и апаратура	271	8	20	259			259	231	23	20	234							234
3. Съоръжения и други ДМА	358	14	9	363			363	300	24	9	315							315
4. Предост. аванси и ДМА в процес на изгражд.	128	133	128	133			133											133
Обща сума II:	768	155	157	766			766	536	48	29	555							555
ОБЩ СБОР (I + II) :	786	155	162	779			779	554	48	34	568							568
																		211