

БАЛАНС**Балкантрейд ЕООД****България, гр. гр. Троян, ул. "Акад. Ан. Балеви" №23****ЕИК 110567943****31.12.2021г.**на
адрес
към

А К Т И В			П А С И В		
Раздели, групи, статии		Сума	Сума		(хил.лева)
		текуща година			предходна година
а		1	а		2
A.	ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ	0	A.	СОБСТВЕН КАПИТАЛ	
B.	НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		I.	Записан капитал	5 5
I.	Нематериални активи	0	II.	Премии от емисии	0 0
II.	Дълготрайни материални активи		III.	Резерв от последващи оценки	0 0
1	Земи и сгради, в т.ч.:	160	IV.	Резерви	0 0
	- земи	118	V.	Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	
	- сгради	42		- неразпределена печалба	4706 4639
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	567	Общо за група V:		4706 4639
3	Съоръжения и други	299	VI.	Текуща печалба (загуба)	1039 464
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	962	Общо раздел А:		5750 5108
Общо за група II:		1988	B.	ПРОВИЗНИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	
III.	Дългосрочни финансови активи		Общо за раздел Б:		0 0
1	Други заеми	400	В.	ЗАДЪЛЖЕНИЯ	
Общо за група III:		400	1	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	210 203
IV.	Отсрочени данъци	26		- до 1 година	67 81
Общо за раздел Б:		2414		- над 1 година	143 122
V.	ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		2	Получени аванси, в т.ч.:	133 56
I.	Материални запаси			- до 1 година	133 56
1	Незавършено производство	22	3	Задължения към доставчици, в т.ч.:	172 421
2	Продукция и стоки, в т.ч.:	3823		- до 1 година	172 421
	- продукция	221	4	Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0 0
	- стоки	3602		- над 1 година	0 0

Общо за група I:		3845	3492
II. Вземания			
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	1700	1576
2	Други вземания	15	797
Общо за група II:		1715	2373
III. Инвестиции		0	0
IV. Парични средства, в т.ч.:			
- в брой		9	263
- в безсрочни сметки (депозити)		686	168
Общо за група IV:		695	431
Общо за раздел В:		6255	6296
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		0	0
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)		8669	8061

5 Други задължения, в т.ч.:	2398	2258
- до 1 година	292	288
- над 1 година	2106	1970
към персонала, в т.ч.:	37	27
- до 1 година	37	27
осигурителни задължения, в т.ч.:	7	6
- до 1 година	7	6
данъчни задължения, в т.ч.:	60	66
- до 1 година	60	66
Общо за раздел В, в т.ч.:	2913	2938
- до 1 година	664	846
- над 1 година	2249	2092
Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:	6	15
- приходи за бъдещи периоди	6	15
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	8669	8061

Дата: 17.06.2022 г.

Съставител:.....
/П. Парлов/Управител:.....
/Ем. Цоневски/Заверил съгл. доклад:
(рег. одитор Милка Костова)

04.07.2022



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Балкантрейд ЕООД

България, гр. гр. Троян, ул. "Акад. Ан. Белевски" №23

ЕИК 110567943

01.01.2021г. - 31.12.2021г.

на
адрес
за

Наименование на разходите		Сума (хил. лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
А. РАЗХОДИ			
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	227	52
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	3140	2193
	а) суровини и материали	2979	2014
	б) външни услуги	161	179
3	Разходи за персонала, в т.ч.:	433	347
	а) разходи за възнаграждения	383	311
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	50	36
	aa) осигуровки, свързани с пенсии	39	26
4	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	313	185
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	313	185
	aa) разходи за амортизация	313	185
5	Други разходи, в т.ч.:	4244	2735
	а) балансова стойност на продадените активи	4243	2606
	б) провизии	1	129
Общо разходи за оперативна дейност		8357	5512
6	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	102	97
	а) разходи, свързани с предприятия от група	97	94
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	5	3
Общо финансови разходи		102	97
7	Печалба от обичайна дейност	1155	516
Общо разходи		8459	5609
8	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	1155	516
9	Разходи за данъци от печалбата	116	52
10	Печалба	1039	464
Всичко (Общо разходи)		9614	6125

Наименование на приходите		Сума (хил. лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
Б. ПРИХОДИ			
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	9580	6117
	а) продукция	3746	2378
	б) стоки	5136	2809
	в) услуги	698	930
2	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	1
3	Други приходи, в т.ч.:	32	5
Общо приходи от оперативна дейност		9612	6123
4	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	2	2
	а) положителни разлики от промяна на валутни курсове	2	2
Общо финансови приходи		2	2
Общо приходи		9614	6125
Всичко (Общо приходи)		9614	6125

Дата: 17.06.2022 г.

Съставител:.....
П. Павлов/Управител:.....
/Ем. Цоневски/Заверил съгл. доклад:
(рег. одитор Милка Касюва)

04.07.2022г.



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ЕИК

на
адрес: България, гр. гр. Троян, ул. "Акад. Ан. Балеvски" №23
за 01.01.2021г. - 31.12.2021г.

(хил. лева)

Показатели	Записан капитал	Финансов резултат от минали години	Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
		Неразпределена печалба		
а	1	2	3	4
1. Салдо в началото на отчетния период	5	4639	464	5108
2. Изменения за сметка на собствениците, в т. ч.	0	464	(464)	0
- увеличение	0	464		464
- намаление	0	0	(464)	(464)
3. Финансов резултат за текущия период	0	0	1039	1039
4. Разпределения на печалба, в т. ч.	0	(396)	0	(396)
- за дивиденди	0	(396)	0	(396)
5. Други изменения в собствения капитал	0	(1)	0	(1)
6. Салдо към края на отчетния период	5	4706	1039	5750
7. Собствен капитал към края на отчетния период	5	4706	1039	5750

Дата: 17.06.2022 г.

Съставител:

/П. Павлов/

Управител:

/Ем. Цоневски/

Заверил съгл. доклад:

(рег. одитор Милка Костова)

07.07.2022г.



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Балкантрейд ЕООД

ЕИК 110567943

на

адрес

България, гр. гр. Троян, ул. "Акад. Ан. Билевски" №23

за

01.01.2021г. - 31.12.2021г.

(хил. лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъплени- ния	плащания	нетен поток	постъплени- ния	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	10416	8802	1614	6596	5681	915
2 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	333	(333)	0	347	(347)
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	396	(396)	0	0	0
4 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	1	0	1	2	3	(1)
5 Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	161	(161)	0	0	0
6 Други парични потоци от основната дейност	111	51	60	73	299	(226)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	10528	9743	785	6671	6330	341
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	777	(777)	0	691	(691)
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)	0	777	(777)	0	691	(691)
В. Парични потоци от финансовата дейност						
1 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	3456	3188	268	1799	1026	773
2 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	3	(3)	0	6	(6)
3 Други парични потоци от финансовата дейност	0	9	(9)	0	9	(9)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	3456	3200	256	1799	1041	758
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	13984	13720	264	8470	8062	408
Д. Парични средства в началото на периода	X	X	431	X	X	23
Е. Парични средства в края на периода	X	X	695	X	X	431

Дата: 17.06.2022 г.

Съставител:.....
/П. Павлов/

Управител:.....

Заверил съгл. доклад:
(рег. одитор Милка Костова)

04.07.2022 г.



„Балкантрейд” ЕООД гр. Троян

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за годината към 31.12.2021

Текущ период - периодът, започващ на 01.01.2021 година и завършващ на 31.12.2021 година

Предходен период – период, започващ на 01.01.2020 година и завършващ на 31.12.2020 година

Финансовия отчет е съставен в български лева.

Точността на числата, представени в отчета е хиляди български лева.

Годишният финансов отчет е самостоятелния отчет на „Балкантрейд” ЕООД, гр. Троян

Адрес на управление: *гр. Троян, област Ловеч, община Троян, ул. „Акад. Ан. Балевски” № 23*

Годишният финансов отчет е подписан от името на „Балкантрейд” ЕООД, гр. Троян

от

Управител: Емил Николов Цоневски

Съставил: Павлин Минков Павлов

Дата на изготвяне: 17.06.2022 година

1. Обща информация

„Балкантрейд“ ЕООД е регистриран с Решение на Ловешки окръжен съд и вписано в Търговския регистър по фирмено дело №83/2007 година, с капитал 5 000,00 лева. Едноличен собственик на капитала е Емил Николов Цоневски с ЕГН 7206133042.

Актуалното състояние на дружеството към момента – капитал 5 000,00 лв. /пет хиляди лв./. Дяловете са неделими и капитала е разпределен в 50 /петдесет/ дяла по 100 /сто лева/ всеки един от тях.

Дружеството се управлява и се представлява от Емил Николов Цоневски с ЕГН 7206133042.

Предмет на дейност на дружеството съгласно съдебната регистрация е : производство на други изделия от пластмаса; работа с благородни метали и скъпоценни камъни и изделия със и от тях по занятие; събиране на неопасни отпадъци; рециклиране на сортирани отпадъци; търговия с мебели, мебелни компоненти и други изделия от дърво; транспортни услуги; предприемаческа и комисионерска дейност; спедиторска дейност; консултантска и управленческа дейност и извършване на всички дейности и услуги, които не са забранени от закона.

Седалището и адресът на управление на Дружеството са: гр.Троян ул. „Акад. Ан. Балевски“ № 23, община Троян, област Ловеч, Република България.

Финансовите отчети са одобрени от Управителя на дружеството на 17.06.2021 г.

2. Значими счетоводни политики

2.1. База за изготвяне

Дружеството изготвя финансовите си отчети на базата на историческата цена.

Предприятието подлежи на независим финансов одит, и е сключило договор с одиторско дружество „Бисиком-61“ООД .Персонално отчета се заверява от регистриран одитор Милка Костова.

2.2. Функционална валута и валута на представяне

Отчетната валута на дружеството е българския лев (BGN). Финансовите отчети са представени в хиляди лева.

2.3. Използване на приблизителни оценки и предположения

Изготвянето на финансовите отчети в съгласие със счетоводните норми изисква използването на субективни оценки, които имат пряко отражение върху оценката на активите и пасивите, показването на условните активи и пасиви, приходите и разходите за отчетния период. Въпреки, че тези оценки се базират на най-добрите знания на ръководството, резултатите може да се различават от тези оценки.

2.4. Действащо предприятие

Настоящите финансови отчети са изготвени при предположение, че предприятието е действащо.

2.5. Операции в чуждестранна валута

Сделките в чуждестранна валута са отчетени по валутните курсове в деня на сделката. Отрицателни и положителни валутно-курсови разлики при разплащане се отчитат в отчета за приходите и разходите. Паричните активи и пасиви в чуждестранна валута се отчитат по заключителен курс на Българска Народна Банка (БНБ) към датата на баланса. Отчетените отрицателни и положителни валутно-курсови разлики се отразяват в отчета за приходите и разходите.

2.6. Дълготрайни материални активи

2.6.1. Първоначално признаване

2.6.2. Последващи разходи

2.6.3. Амортизация

Амортизацията се начислява в Отчета за приходи и разходи на база линейния метод въз основа на очаквания срок на полезен живот на имотите, машините, съоръженията и оборудването, които се отчитат отделно. Земята не се амортизира. Амортизацията на дълготрайните материални активи се начислява от месеца следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

Транспортни средства - 4г,10г

Офис обзавеждане - 2г

Други ДМА 2 г

2.7. Нематериални активи

Нематериални активи придобити от Дружеството се отчитат по себестойност при тяхното първоначално придобиване. Себестойността включва покупната цена, както и всички преки разходи за привеждането на актива в работно състояние за предвидената му употреба. След първоначалното признаване всеки дълготраен нематериален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация (виж по-долу) и загуби от обезценка. Към датата на изготвяне на баланса няма отчетени загуби от обезценка, доколкото възстановимата стойност според ръководството на Дружеството, е по-висока от балансовата стойност, по която се отчитат дълготрайните нематериални активи.

Ръководството на Дружеството е възприело политика на капитализиране на нематериални активи в случай, че тяхната цена на придобиване е еквивалентна на, или надвишава ниво на същественост в размер на 700 лева.

Амортизацията се начислява в Отчета за приходи и разходи на база линейния метод въз основа на очаквания срок на полезен живот на нематериалните активи. Амортизацията на нематериалните активи се начислява от месеца следващ месеца на въвеждането им в експлоатация. Прилаганите амортизационни норми на отделните видове активи са както следва:

Програмни продукти, проектански и лицензии 5 - 20 години

Ограничено вещно право 5 – 25 години

2.8. Обезценка

Балансовата стойност на активите на Дружеството, с изключение на стоково-материалните запаси и отсрочени данъчни активи, се преразглежда към всяка дата на изготвяне на баланса, за да се прецени дали не съществуват признаци за обезценка. В случай, че съществуват такива признаци се прави приблизителна оценка на възстановимата стойност на актива. В случая на нематериални активи, които все още не са готови за използване, приблизителната оценка на възстановимата стойност на актива се прави на всяка дата на изготвяне на баланса. Загуба от обезценка се признава винаги в случай, че балансовата (преносна) стойност на един актив или група активи, генерираща парични постъпления, част от която е той, превишава неговата възстановима стойност. Загуби от обезценка се признават в Отчета за приходи и разходи.

Предприятието приема следните критерии за обезценка на вземанията от клиенти:

- ✓ от 1 до 90 дни – 30 %; /от един до три месеца/
- ✓ от 180 до 360 дни – 50 %; /от шест до дванадесет месеца/
- ✓ над 360 дни – 90 %; /над дванадесет месеца/

2.9. Материали и стоки

Материалните запаси са представени във финансовите отчети по по-ниската от двете стойности: цена на придобиване или нетната им реализируема стойност. При тяхното потребление материалните запаси се оценяват по първа входяща цена, първа изходяща цена, в някои случаи и по определена доставка.

2.10. Търговски и други вземания

Търговските и други вземания се отчитат по тяхната амортизируема стойност, намалена със загуби от обезценка. Краткосрочните вземания са представени по тяхната номинална стойност. Във финансовия отчет вземанията се представят „нетно“ - първоначалната стойност минус обезценката.

2.11. Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват парични наличности, разплащателни сметки в банки и краткосрочни банкови депозити с оригинален матуритет от три месеца или по-кратък.

2.12. Капитал

Регистрираният капитал е записан по историческа цена в деня на регистриране.

2.13. Доходи на персонала

Дружеството не управлява задължителни или доброволни пенсионни фондове. Изплащането на пенсии остава задължение на Националния Осигурителен Институт. Дружеството плаща данък върху дохода на физически лица, вноски за социално и здравно осигуряване, съгласно действащата в страната нормативна уредба.

2.14. Търговски и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (себестойност), която се приема за справедливата стойност на сделката, която ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

2.15. Счетоводно отчитане на лизингови договори, когато дружеството е лизингополучател

2.15.1. Финансов лизинг

Наемните договори за ДМА, при които дружеството поема рисковете и изгодите, свързани със собствеността, се определят като счетоводни лизингови договори. При счетоводния лизинг, активите се оценяват на база на настоящата стойност на бъдещите плащания по лизинга. Всяко плащане по лизинга се разпределя между главница и лихва, така че да се постигне постоянен лихвен доход в процентно изражение, изчислен на база на остатъчната главница. Съответните плащания по лизинга, нетно от лихвите, се включват в други дългосрочни задължения. Лихвите се признават като разход в отчета за приходите и разходите за периода на наемния договор. ДМА придобити чрез финансов лизинг се амортизират за периода на използване на актива.

2.15.2 *Оперативен лизинг*

Наемните договори за ДМА, при които рисковете и изгодите, свързани със собствеността се поемат от наемодателя се класифицират като оперативен лизинг. Плащанията във връзка с оперативните лизинги се отнасят като разход в отчета за приходите и разходите на равни вноски за периода на наемния договор

2.16. *Приходи*

2.16.1 *Приходи от продажба на стоки*

Приходите от продажба на стоки се признават когато на купувача се прехвърлят значителни рискове и изгоди от собствеността на стоките; сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена; направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат изчислени.

Когато продавачът запази значителни рискове, свързани със собствеността, сделката не е продажба и приходът не се признава.

2.16.2 *Приходи от продажба на услуги*

Приходите от предоставени услуги се признават в Отчета за приходите и разходите пропорционално на степента на завършеност на сделката в деня на изготвяне на баланса, при условие, че резултатът от сделката може да се оцени надеждно. Приход не се признава, тогава когато съществуват значителни съмнения относно възстановяването на дължимата стойност или свързаните разходи.

2.17. *Разходи*

Разходите се признават в отчета за приходите и разходите в момента на тяхното възникване, независимо от момента на плащането на свързаните с тях суми.

2.18. *Данъци върху печалбата*

Данъкът върху печалбата за годината представлява текущ и отсрочен разход за данък. Данъкът върху печалбата се признава в Отчета за приходи и разходи с изключение на този, отнасящ се до статии, които са признати директно в капитала, като в този случай той се представя в капитала.

Текущият данък са очакваните данъчни плащания върху облагаемата печалба за годината, прилагайки данъчните ставки в сила към датата на изготвяне на баланса, и някои корекции на дължимия данък, отнасящи се за предходни години.

2.19. *Данъци върху печалбата (продължение)*

Отсроченият данък е начислен 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. Не се признават активи и пасиви по отсрочени данъци, произтичащи от разлики между първоначално признатите отчетни стойности на дадени активи и пасиви и тяхната първоначална данъчна основа. 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.

Бележки към годишен финансов отчет

3.	Приходи		
3.1.	Приходи от основна дейност	2021	2020
	Приходи от продажба на стока	5 136	2 809
	Приходи от продажби на услуги	698	930
	Приходи от продажби на продукция	3 746	2 378
	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	-	1
	Други приходи	32	5
		9 612	6 123
4.	Финансови приходи	2021	2020
	Положителна разлика от промяна на валутните курсове	2	2
		2	2
5.	Разходи		
5.1	Разходи за материали	2021	2020
	Материали –вторични суровини	1	-
	Материали - търговска дейност	5	3
	Горива и смазочни материали	46	19
	Разходи за електроенергия	83	2
	Разходи за материали за транспорта	25	21
	Материали – производство	2 775	1 950
	Други материали	44	19
		2 979	2 014
5.2	Разходи за външни услуги	2021	2020
	Разходи за нает транспорт	39	21
	Разходи за текущи ремонти	-	2
	Разходи за адвокатски и конс. Услуги	8	4
	Разходи за наеми	60	56
	Застраховки	12	6
	Разходи за данъци и такси	10	10
	Разходи за куриерски услуги	3	4
	Разходи за глоби и неустойки	5	5
	Разходи за производство	5	57
5.2.1	Други разходи в т.ч.	19	14
	-разход за охрана	2	1
	-съобщителни и интернет услуги	7	6
	други разходи за такси и др. подобни	3	2
	-други разходи	7	5
		161	179

5.3	Разходи за персонала	2021	2020
	Разходи за заплати	383	311
	Разходи за осигуровки	50	36
		433	347
5.4	Разходи за амортизация	2021	2020
	Разходи за амортизация	313	185
		313	185
5.5	Други разходи	2021	2020
	Отчетна ст/ст на продадена стока	4 243	2 606
	Изменения на запасите от продукция и незавършено производство	227	52
	Разходи за дарения	-	4
	Разход отписани вземания	-	2
	Разходи за обезценка на вземания	-	123
	Други оперативни разходи	1	-
		4 471	2 787
5.			
6.	Финансови разходи	2021	2020
	Разходи за лихви	88	85
	Отрицателна разлика от промяна на валутните курсове	5	3
	Други разходи по фин. операции	9	9
		102	97
7.	Разходи за данъци	2021	2020
	Текущ разход за данък печалба	115	64
	Активи по отсрочени данъци	1	(12)
		116	52
8.	Дълготрайни материални активи	2021	2020
	Земи	118	118
	Сгради и конструкции	42	9
	Машини и оборудване	567	726
	Транспортни средства	48	49
	Други ДМА	251	4
	Разходи за придобиване на ДМА в т.ч.	962	447
	Строеж - метална конструкция	-	104
	- изграждане екстредурна линия	14	14
	-сграда нова база	836	143
	-отоплителна инсталация	61	47
	-офис обзавеждане	20	15
	-линия за производства на кантове	-	97
	-поземлен имот-зеделска земя	10	6
	изграждане други активи	21	21
		1 988	1 353

9.	Дългосрочни финансови активи	2021	2020
	Търговски заем	<u>400</u>	<u>400</u>
10.	Отсрочени данъци	2021	2020
	Обезценка на вземания	8	9
	Заплата и осигуровки на управителя	2	1
	Отписани вземания с изтекъл срок	16	2
		<u>26</u>	<u>12</u>
11.	Краткотрайни активи	2021	2020
11.1	Незавършено производство	22	234
11.2	Стоки и продукция в т.ч.	3 823	3 258
	-продукция	221	236
	- строителни стоки	1 469	1 655
	- мебелни стоки	780	487
	- вторични суровини	1	16
	- други стоки	1 352	864
		<u>3 845</u>	<u>3 492</u>
12.	Вземания от клиенти и доставчици	2021	2020
	Вземания от клиенти и доставчици	<u>1 700</u>	<u>1 576</u>
	Отчетна стойност на вземанията	1 937	1 828
	Обезценка на вземания	-237	-252
13.	Други вземания	2021	2020
	Вземания предоставени аванси	2	647
	Вземания по съдебни спорове	4	4
	Други вземания в т.ч.	9	146
	- договори за цесии	6	15
	- други вземания	3	61
	- данъци за възстановяване	-	70
		<u>15</u>	<u>797</u>
14.	Пари и парични еквиваленти	2021	2020
	Пари в брой	9	263
	Пари по банкови сметки	<u>686</u>	<u>168</u>
		<u>695</u>	<u>431</u>
15.	Собствен капитал		

15.1. Регистриран капитал

Регистрираният капитал на Дружеството възлиза на 5 хил. лева, разпределен на 50 дяла с номинална стойност 100 лева.

Основният капитал е изцяло внесен от Управителя на дружеството и се разпределя както следва:

		2021		2020
	%	Лева	%	Лева
Управител на дружеството	100	5 000	100	5 000
		<u>5 000</u>		<u>5 000</u>

16. Неразпределена печалба

Изменения в неразпределената печалба .

Салдо към 31.12.2020 год. 4 639

Увеличение

➤ Прехвърляна на печалба от 2020 год. 464

Други изменения - дивиденди -397

Общо намаления -397

Неразпределена печалба към 31.12.2021 год. 4 706

17. Текуща печалба /загуба/

Печалба за 2021 год. 1 039

18. Краткосрочни задължения	2021	2020
Задължения към доставчици	172	421
Задължения по получен аванси	133	56
Задължения към фин. предприятия	67	81
Други задължения в т.ч.:	292	288
- задължения към персонала	37	27
- задължения по осигуряване	7	6
- данъчни задължения	60	66
- други задължения	188	189
	<u>664</u>	<u>846</u>

Дългосрочни задължения	2021	2020
Задължения към фин. предприятия	143	122
Задължения към свързани предприятия	2 106	1 970
	<u>2 249</u>	<u>2 092</u>

19. Приходи за бъдещи периоди и финансираня

19.1 Приходи за бъдещи периоди и финансираня

	2021	2020
19.1.1 Приходи за бъдещи периоди	6	15
- договори за цесии	<u>6</u>	<u>15</u>

20 ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

Управление на финансовия риск

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финасови рискове, най-важните от които са: *пазарен риск* (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), *кредитен риск*, *ликвиден риск* и *риск на лихвено-обвързаните парични потоци*. Общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от дружеството, да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на извършваните от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Валутен риск

Дружеството не е изложено на значителен валутен риск, защото изцяло неговите операции и сделки са деноминирани в български лева. То не поддържа валутна експозиция, деноминирана в чуждестранна валута различна от националната валута.

Ценови риск

Дружеството не е изложено на ценови риск за негативни промени в цените на услугите, обект на неговите операции, защото те са специфични за определен кръг клиенти и има установени процедури за периодично актуализиране спрямо промените на пазара.

Кредитен риск

При осъществяване на своята дейност дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него.

Финансовите активи на дружеството са концентрирани в следните групи: парични средства и търговски вземания от клиенти и свързани лица. За ограничаване на риска относно паричните средства политика на дружеството е да оперира само със стабилни финансови институции в България.

По отношение на клиентите, политиката на дружеството е да извършва продажбите си при обичайни, пазарни условия. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролират текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството. За целта ежедневно се прави преглед на откритите позиции по клиенти, както и получените постъпления, като се извършва равнение и анализ.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. Т провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност за финансиране на стопанската си дейност. Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от финансовия отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания. За свободните средства се обмисля краткосрочно инвестиране при най-добри лихвени равнища.

Дружеството разполага с ликвидни средства за посрещане на текущите си задължения.

Справедлива стойност

Справедливата стойност най-общо представлява сумата, за която един актив може да бъде разменен или едно задължение да бъде изплатено при нормални условия на сделката между независими, желаещи и информирани контрагенти. Политиката на дружеството е да оповестява във финансовите си отчети справедливата стойност на финансовите активи и пасиви, най-вече за които съществуват котировки на пазарни цени.

Справедливата стойност на финансовите инструменти, които не се търгуват на активни пазари се определя чрез оценъчни методи, които се базират на различни оценъчни техники и предположения на ръководството, направени на база пазарни условия към датата на баланса.

Също така голямата част от финансовите активи и пасиви са или краткосрочни по своята същност (търговски вземания и задължения, краткосрочни заеми), или са отразени в баланса по пазарна стойност (предоставени банкови депозити, инвестиции ценни книжа) и поради това тяхната справедлива стойност е приблизително равна на балансовата им стойност. Изключение от това правило са инвестициите в дъщерни други дружества, за които няма пазар и обективни условия за определяне по достоверен начин на тяхната справедлива стойност, поради което те са представени по цена на придобиване (себестойност).

21. СВЪРЗАНИ ЛИЦА

В съответствие с определението за свързаните лица оповестяваме, че Дружеството е свързано лице със следните юридически и физически лица:

Свързани лица	Вид на свързаност
Рециклиращи компании ООД	Управител
Балкантрейд пропъртис“ ЕООД	Управител
Биогарант ЕООД	Управител
Пластфурнир ЕООД	Управител

Покупки от свързани лица

Контрагент	Вид покупка	2021
		Хил. лв.
Балкантрейд пропъртис“ ЕООД	Стоки	48
Общо		48

Продажби на свързани лица

Контрагент	Вид продажба	2021
		Хил. лв.
Балкантрейд пропъртис“ ЕООД	стоки	98
Общо		98

22. Събития след датата на годишният финансов отчет

Няма съществени събития настъпили след края на отчетния период , с изключение на посоченото по долу.

На 24 февруари 2022 г. възникна военен конфликт между Руската Федерация и Република Украйна, който продължава и до датата на одобрение на този отчет. Към настоящия момент срещу Руската Федерация и свързани с нея определени физически, и юридически лица са наложени различни ограничителни мерки. През 2021 г. дружеството не е осъществявало сделки и няма вземания или задължения към лицата спрямо, които има наложени ограничителни мерки.

На този етап практически е невъзможно да се направи надеждна преценка и измерване на потенциалния дългосрочен ефект от военния конфликт и последвалите санкции.

23. Оценка на принципа-предположение за действащо предприятие.

Дружеството е извършило оценка на приложимостта на принципа-предположение за действащо предприятие, като фундаментален принцип при изготвянето на финансовия отчет. Тази оценка обхваща периода до 31.12.2020 г. и поне 12 месеца за напред. На базата на тази оценка не са налице фактори и/или събития, които да показват съмнения относно прилагането на този принцип-предположение като база за изготвяне на финансовия отчет.

Съставител:.....

дата: 17.06.2022 г.

Управител:.....

