TRUST AGRO

ТРЪСТ АГРО ЕООД

Годишен доклад за дейността и
Финансов отчет

За годината, завършваща на 31.12.2022
С доклад на независимия одитор

СЪДЪРЖАНИЕ

ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2

ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ 5

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ 6

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД 7

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ 8

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ 9

ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ИНДИВИДУАЛНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ 10

1. Обща информация 10

2. База за изготвяне 10

3. Използване на приблизителни оценки и предположения 11

4. Значими счетоводни политики 12

5. Приходи от договори с клиенти 25

6. Други приходи 26

7. Разходи за материали 26

8. Разходи за външни услуги 27

9. Разходи за персонала 27

10. Други разходи 27

11. Финансови разходи 28

12. Разходи за данъци 28

13. Имоти, машини, съоръжения и оборудване 30

14. Нематериални активи 32

15. Инвестиции в дъщерни предприятия 32

16. Материални запаси 33

17. Търговски и други вземания 33

18. Парични средства 33

19. Капитал и резерви 33

20. Лихвени заеми и дългове 34

21. Търговски и други задължения 35

22. Отсрочени приходи 36

23. Финансови инструменти 36

24. Свързани лица 40

25. Събития след датата на отчета 40

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР i

TRUSTAGRO

ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, завършваща на 31.12.2022

1. *Обща информация*

Тръст Агро ЕООД ("Дружеството") е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано през 2010 г. С ЕИК 201231250. Дружеството е със седалище и адрес на управление София, бул. "Симеоновско шосе" № 110. Дружеството оперира производствена база в с.Беломорци, област Търговище. Разполагаемата от Дружеството производствената база е разположена на 70 хил. кв.м, разполага с 12 склада за съхранение на суровини и готова продукция, както и 4 силоза.

Едноличен собственик на капитала на Дружеството е г-жа Соня Бахчеванова, която е и негов управител.

2. *Преглед на дейността и перспективи за развитие*

През 2022 година, Дружеството продължава да извършва основната си дейност по преработка на кориандър и слънчоглед, както и търговска дейност с различни видове зърнени култури, основно слънчоглед. Реализираните през годината приходи са от горепосочените дейности. Извършените разходи са свързанни, както със основната дейност, така и с нови инвестиции по изграждане на нови сгради и други активи с цел разширяване на дейността. Ръководството не предвижда промяна дейността на Дружеството и през следващи периоди. С цел развитие на своята дейност и увеличаване на капацитета на производство и преработка на кориандър и слънчоглед Дружеството има сключен договор с ДФ "Земеделие" по програмата за развитие на селските райоони за периоди 2014 - 2020.

През настоящата година, Дружеството продължава амбициозната програма по инвестиране в нови машини и оборудване, а така също и за основни подобрения на съществуващи сгради, маашини, съоръжения и оборудване.

Предвиждането на ръководството, че тази инвестиционна програма ще продължи и през следваща 2023 година, като това ще позволи увеличаване на капацитета на производството и обработката на слънчоглед и други култури. Като признание за качеството на преработваната продукция и добрите практики, Дружеството притежава сертифиикати

IFS Food

Сертификация по IFS

ISO 22000 – CERTIFIED FOOD SAFETY MANAGEMENT SYSTEM

Сертификация по ISO 22 000

HACCP

Сертификация по HACCP

3. Клонове

Дружеството няма открити клонове.

4. Научно-развойни дейности

Дружеството не е ангажирано в научна и развойна дейност.

5. Информация по чл. 187 д от ТЗ

Неприложимо за Дружеството.

6. Финансова информация

Дружеството изготвя и представя финансовия си отчет в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитате (МСФО), приети за приложение в България.

Основни данни от баланса както и сравнението им с данните от предходната година са представени в табалицата по-долу:

	2022	% от актива	2021	% от актива	Измене-ние 2020 спрямо 2019	%
Нетекущи активи	14 591	52%	12 493	50%	2 098	16,79%
Текущи активи	13 663	48%	12 301	50%	1 362	11,07%
Собствен капитал	4 617	16%	3 428	14%	1 189	34,68%
Нетекущи пасиви	21 895	77%	7 185	29%	14 710	204,73%
Текущи пасиви	1 742	6%	14 181	57%	(12 439)	(87,72%)

Определи данни от отчета за приодите и разходите:

	2022	% от нетните приходи	2021	% от нетните приходи	Измене-ние 2020 спрямо 2019	%
Нетни приходи от дейността	50 489	100%	34 218	100%	16 271	47,55%
Печалба/(Загуба) от дейността	1 927	4%	926	3%	1 001	108,10%
Финансови разходи	(603)	(1%)	(506)	(1%)	(97)	19,17%
Нетна печалба/(загуба)	1189	2%	376	1%	813	216,22%

Приходите на Дружеството се реализират на местния и международния пазар. Увеличението на приходите се дължи най-вече на пускането на нови производствени мощности и усилията на ръководството за теното постепенно натоварване до проектираната им мощност. Очаква се тази тенденция да продължи и пред следващите години.

7. Финансово управление на риска

Политиката на Дружеството по управления на финансови риск е оповестена в прил 23 към финансовия отчет.

8. Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и точна представа за неговото финансово състояние към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на годишния финансов отчет към 31.12.2022 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие. Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

9. Събития след датата на отчета

През май 2023 година, Дружеството е придобило изцяло капитала на "Агровариант" ООД и по този начин дъщерното дружество е трансформирано в еднолично дружество с ограничена отговорност.

През февруари 2023 година, Дружеството е придобило 100% от капитала на Тръст Транс МБ ЕООД. Основната дейноста на дъщерното дружество е предоставянето на транспортни и спедиторски услуги.

Няма други събития след датата на отчета, които да налагат корекции или да изискват допълнителни оповестявания.

Управител:

Соня Бахчеванова

15.06.2023 г.

TRUST AGRO

ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

За годината, завършваща на 31.12.2022

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

		Към 31.12.2022 г	Към 31.12.2021 г
Активи			
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	13	14 344	12 490
Нематериални активи	14	2	3
Инвестиции в дъщерни предприятия	15	245	-
Общо нетекущи активи		*14 591*	*12 493*
Материални запаси	16	2 199	9 484
Търговски и други вземания	17	11 302	2 664
Парични средства и еквиваленти	18	162	153
Общо тетекущи активи		*13 663*	*12 301*
Общо активи		**28 254**	**24 794**
Собствен капитал			
Регистриран капитал		-	-
Резерви		4 218	4 218
Печалби и загуби		399	(790)
Общо собствен капитал	19	**4 617**	**3 428**
Пасиви			
Лихвени заеми и дългове	20	19 853	4 900
Отсрочени данъчни пасиви	12	400	403
Отсрочени приходи	22	1 642	1 882
Общо нетекущи пасиви		*21 895*	*7 185*
Лихвени заеми и дългове (текуща част)	20	566	12 554
Текущи данъчни задължения	12	138	-
Пасиви по договори с клиенти	5	62	690
Търговски и други задължения	21	737	698
Отсрочени приходи	22	239	239
Общо тетекущи пасиви		*1 742*	*14 181*
Общо пасиви		**23 637**	**21 366**
Общо собствен капитал и пасиви		**28 254**	**24 794**

Приложенията са неразделна част от настоящия индивидуален финансов отчет.

Индивидуалният финансов отчет е одобрен за издаване от управителя на 15.06.2023 г.

Соня Бахчеванова - управител

Мехмед Чолаков - съставител

Заверил съгласно доклад на независимия одитор от 22.06.2023 г.

Тома Стоилов, регистрирана одитор

Тръст Агро ЕООД TRUST AGRO LTD София

Тома Стоилов 0512 Регистриран одитор

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД

	Прил	Годината, звършваща на 31.12.2022	Годината, звършваща на 31.12.2021
Приходи от договори с клиенти	5	50 489	34 218
Други приходи от дейността	6	300	332
Балансова стойност на продадените стоки		(35 818)	(19 227)
Изменение на запасите от продукция и незавършено производство		833	364
Разходи за материали	7	(10 777)	(12 460)
Разходи за външни услуги	8	(1 289)	(470)
Разходи за персонала	9	(963)	(978)
Разходи за амортизации	13; 14	(791)	(814)
Други разходи	10	(57)	(39)
Печалба/(Загуба) от дейността		**1 927**	**926**
Финансови разходи	11	(603)	(506)
Печалба/(Загуба) преди данъци		**1 324**	**420**
Икономия/(Разход) за данъци	12	(135)	(44)
Печалба/(Загуба) за периода		**1 189**	**376**
Друг всеобхватен доход			
Компоненти, които няма да бъдат впоследствие рекласифицирани в печалбата или загубата			
Преоценка на ИМСО	13	-	-
Данъчен ефект, свързан с този компомент	12	-	-
Общо всеобхватен доход		**1 189**	**376**

Приложенията са неразделна част от настоящия индивидуален финансов отчет.

Индивидуалният финансов отчет е одобрен за издаване от управителя на 15.06.2023 г.

Соня Бахчеванова - управител

Мехмед Чолаков - съставител

Заверил съгласно доклад на независимия одитор от 22.06.2023 г.

Тома Стоилов, регистрирана одитор

Тома Стоилов 0512 Регистриран одитор

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

	Прил	*Годината, звършваща на 31.12.2022*	*Годината, звършваща на 31.12.2021*
Оперативна дейност			
Постъпления от клиенти		43 717	32 875
Плащания към доставчици		(42 550)	(36 720)
Плащания към персонала		(977)	(954)
Получени правителствени помощи		40	1 013
Възстановени данъци		429	292
Други постъпления/(плащания) - нетно		(78)	-
Нетен паричен поток от оперативната дейност		**581**	**(3 494)**
Инвестиционна дейност			
Покупка на ИМСО		(2 367)	(868)
Инвестиции в дъщерни предприятия		(245)	-
Постъпления от продажба на ИМСО		11	33
Нетен паричен поток от инвестиционната дейност		**(2 601)**	**(835)**
Финансова дейност			
Получени заеми		18 128	9 104
Изплатени заеми		(15 463)	(4 447)
Изплатени лихви		(269)	(191)
Плащания по пасиви по лизинг		(367)	(72)
Нетен паричен поток от финансовата дейност		**2 029**	**4 394**
Нетно изменение на парични средства и еквиваленти		9	65
Парични средства и еквиваленти на 01.01.		153	88
Парични средства и еквиваленти на 31.12.	18	**162**	**153**

Приложенията са неразделна част от настоящия индивидуален финансов отчет.

Индивидуалният финансов отчет е одобрен за издаване от управителя на 15.06.2023 г.

Соня Бахчеванова - управител

Мехмед Чолаков - съставител

Заверил съгласно доклад на независимия одитор от 22.06.2023 г.

Тома Стоилов, регистрирана одитор

Тома Стоилов 0512 Регистриран одитор

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

	Прил	Регистриран капитал	Преоценъчен резерв	Печалби и загуби	Общо
Салдо на 01.01.2021		-	4 218	(1 166)	3 052
Всеобхватен доход					
Печалби и загуби		-	-	376	376
Салдо на 31.12.2021 г.	**19**	**-**	**4 218**	**(790)**	**3 428**
Всеобхватен доход					
Печалба и загуба		-	-	1 189	1 189
Общо всеобхватен доход		**-**	**-**	***1 189***	***1 189***
Салдо на 31.12.2022 г.	**19**	**-**	**4 218**	**399**	**4 617**

Приложенията са неразделна част от настоящия индивидуален финансов отчет.

Индивидуалният финансов отчет е одобрен за издаване от управителя на 15.06.2023 г.

Соня Бахчеванова - управител

Мехмед Чолаков - съставител

Заверил съгласно доклад на независимия одитор от 22.06.2023 г.

Тома Стоилов, регистрирана одитор