СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "Търговска метална компания-ГО" ЕООД

към 31.12.2023 г.

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума /в хил. лв./ Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума /в хил. лв./ Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			**I. Записан капитал**	-	-
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**	-	-
1. Продукти от развойна дейност	-	-	**III. Резерв от последващи оценки**	-	-
2. Концесии, патенти, лицензии, 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	-	-
Общо за група I :	**0**	**0**	3. Резерв съгласно учредителен акт.	-	-
II. Дълготрайни материални активи			4. Допълнителни резерви	-	-
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	**Общо за група IV :**	**0**	**0**
- земи	-	-	**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
- сгради	-	-	- неразпределена печалба	464	366
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	-	-	- непокрита загуба	(145)	(145)
3. Транспортни средства	-	-	**Общо за група V :**	**319**	**221**
4. Съоръжения и други	-	-	**VI. Текуща печалба (загуба)**	(72)	98
5. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	-	-	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:**	**247**	**319**
Общо за група II :	**0**	**0**	**Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
III. Дългосрочни финансови активи			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	-	-
1. Акции и дялове в предприятия от група	-	-	2. Отсрочени данъци	-	-
2. Предоставени заеми на предприятия от група	-	-	3. Други провизии и сходни задължения	-	-
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	25	25	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:**	**0**	**0**
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	-	-	**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:**		
5. Дългосрочни инвестиции	-	-	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	**0**	**0**
6. Други заеми	-	-	до 1 година	-	-
7. Изкупени собствени акции	-	-	над 1 година	-	-
8. Вземания по договори за финансов лизинг	-	-	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	**0**	**0**
Общо за група III:	**25**	**25**	до 1 година	-	-
IV. Отсрочени данъци	0	0	над 1 година	-	-
			3. Получени аванси, в т.ч.:	**266**	**353**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**25**	**25**	до 1 година	266	353
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			над 1 година	-	-
I. Материални запаси			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	**557**	**555**
1. Суровини и материали	-	-	до 1 година	557	555
2. Незавършено производство	-	-	над 1 година	-	-
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	-	-	5. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	**0**	**0**
- продукция	-	-	до 1 година	-	-
- стоки	-	-	над 1 година	-	-
4. Предоставени аванси	-	-	6. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	**0**	**0**
Общо за група I:	**0**	**0**	до 1 година	-	-
II. Вземания			над 1 година	-	-
1. Вземания от клиенти и доставчици	452	570	7. Други задължения, в т.ч.:	**0**	**12**
2. Вземания от предприятия от група	-	-	до 1 година	-	12
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	-	-	над 1 година	-	-
4. Вземания от свързани лица	-	-	- към персонала, в т.ч.	**0**	**0**
5. Данъци за възстановяване	16	-	до 1 година	-	-
6. Съдебни и/или присъдени вземания	-	-	над 1 година	-	-
7. Други вземания	575	571	- осигурителни задължения, в т.ч.:	**0**	**0**
Общо за група II:	**1 043**	**1 141**	до 1 година	-	-
III. Инвестиции			над 1 година	-	-
1. Акции и дялове в предприятия от група	-	-	- данъчни задължения, в т.ч.:	**0**	**12**
2. Изкупени собствени акции	-	-	до 1 година	-	12
3. Други инвестиции	-	-	над 1 година	-	-
4. Вземания по договори за финансов лизинг	-	-	- финансов лизинг, в т.ч.:	**0**	**0**
			до 1 година	-	-
			над 1 година	-	-
Общо за група III:	**0**	**0**	- по заеми, в т.ч.:	**0**	**0**
IV. Парични средства, в т.ч.:			до 1 година	-	-
- в брой	1	29	над 1 година	-	-
- в безсрочни сметки (депозити)	1	4	- други, в т.ч.:	**0**	**0**
- блокирани	-	40	до 1 година	-	-
Общо за група IV:	**2**	**73**	над 1 година	-	-
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**1 045**	**1 214**	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:**	**823**	**920**
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.	-	-	до 1 година	**823**	**920**
до 1 година	-	-	над 1 година	0	0
			Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:	**0**	**0**
			- финансирания в т.ч.	-	-
			до 1 година	-	-
			- приходи за бъдещи периоди в т.ч.	-	-
			до 1 година	-	-
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**1 070**	**1 239**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**1 070**	**1 239**

Дата: 24.04.2024 г.

Съставител: Силвия Ралинова Хинкова

Ръководител: Росица Мялкова Гецова

ТЕЛНА КОМПАНИЯ ЕООД

Приложение № 2 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "Търговска метална компания-ГО" ЕООД
за периода от 01.1.2023 г. до 31.12.2023 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума /в хил. лв./ Текуща година	Предходна година	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума /в хил. лв./ Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	-	-	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**378**	**960**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**2**	**101**	а) продукция	-	-
а) суровини и материали	-	24	б) стоки	378	808
б) външни услуги	2	77	в) услуги	-	152
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**0**	**42**	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	-	-
а) разходи за възнаграждения	-	35	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	-	-
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	-	7	4. Други приходи, в т.ч.:	-	6
- осигуровки, свързани с пенсии	-	-	- приходи от финансирания	-	2
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	**0**	**0**	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	**378**	**966**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	0	0	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-
- разходи за амортизация	-	-	- приходи от участия в предприятия от група	-	-
- разходи от обезценка	-	-	6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	-	-
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	-	-	- приходи от предприятия от група	-	-
5. Отчетна стойност на продадени стоки	371	653	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	45	17
6. Други разходи, в т.ч.:	121	75	а) приходи от лихви	45	17
а) балансова стойност на продадените активи	-	-	б) положителни разлики от операции с финансови акти	-	-
б) провизии	-	-	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	-	-
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5+6)	**494**	**871**	а) други финансови приходи	-	-
7. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	-	-	**Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)**	**45**	**17**
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	-	-	**Общо приходи от дейността**	**423**	**983**
8. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**1**	**4**	8. Загуба от обичайна дейност	72	-
а) разходи за лихви	-	-	9. Извънредни приходи	-	1
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	-	-	**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	**423**	**984**
в) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	-	-	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	72	-
г) други финансови разходи	1	4	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	**72**	**0**
Общо финансови разходи (7+8)	1	4			
Общо разходи за дейността	495	875			
9. Печалба от обичайна дейност	-	108			
10. Извънредни разходи	-	-			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+8+10)	495	875			
11. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	-	**109**			
12. Разходи за данъци от печалбата	**0**	**11**			
- текущ данък от печалбата	-	11			
- изменение в отсрочени данъци	-	-			
13. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	-	-			
14. Печалба (10 - 11 - 12)	**0**	**98**			
Всичко (Общо разходи + 12 + 13 + 14)	**495**	**984**	**Всичко (Общо приходи + 11)**	**495**	**984**

Дата: 24.04.2024 г.

Съставител:
Силвия Ралинова Хинкова

Ръководител:
Росица Милкова Гецова

Приложение № 1 към СС 7

ОТЧЕТ

за паричните потоци по прекия метод

на "Търговска метална компания-ГО" ЕООД

за 2023 г.

(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	16	114	(98)	1 654	1 261	393
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	-	-	-	-	-	-
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	-	-	-	-	57	(57)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	-	-	-	-	-	-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	-	-	-	-	-
6. Плащания при разпределения на печалби	-	-	-	-	-	-
7. Платени и възтановени данъци върху печалбата	-	12	(12)	-	-	-
8. Други парични потоци от основна дейност	40	-	40	20	360	(340)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	56	126	(70)	1 674	1 678	(4)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	-	-	-	-	-	-
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	-	-	-	-	-	-
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	-	-	-	-	-	-
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	-	-	-	-	-	-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	-	-	-	-	-
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност	-	-	-	-	-	-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	-	-	-	-
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	-	-	-	-	-	-
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	-	-	-	-	-	-
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	-	-	-	-	-	-
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	-	-	-	-	-	-
5. Плащания на задължения по лизингови договори	-	-	-	-	-	-
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	-	-	-	-	-
7. Други парични потоци от финансова дейност	-	1	**(1)**	-	4	(4)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**-**	**1**	**(1)**	**-**	**4**	**(4)**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**56**	**127**	**(71)**	**1 674**	**1 682**	**(8)**
Д. Парични средства в началото на периода			**73**			**81**
Е. Парични средства в края на периода			**2**			**73**

Дата: 24.04.2024 г.

Съставител: Силвия Ралинова Хинкова

Ръководител: Росица Милкова Гецова

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "Търговска метална компания-ГО" ЕООД
за 2023 г.

(хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	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								366	(145)	98	319
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки											-
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	-	-	-	-	-	-	-	366	(145)	98	319
5. Изменения за сметка на собствениците в т.ч.											-
- увеличение											-
- намаление											-
6. Финансов резултат за текущия период										(72)	(72)
7. Разпределение на печалбата								98		(98)	-
в т.ч. за дивиденти											-
8. Покриване на загуба											-
5. Последващи оценки на активи и пасиви											-
- увеличение											-
- намаление											-
10. Други изменения в собствения капитал											-
11. Салдо към края на отчетния период	-	-	-	-	-	-	-	464	(145)	(72)	247
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13. Собствен капитал към края на отчетния период	-	-	-	-	-	-	-	464	(145)	(72)	247

Дата: 24.04.2024 г.

Съставител: Силвия Ралинова Хинкова

Ръководител: Росица Минкова Гецова

Приложение № 5 към СС 1

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи
на "Търговска метална компания-ГО" ЕООД
към 31.12.2023 г.

(хил.лв)

ПОКАЗАТЕЛИ		Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
		В началото на периода	На постъпили през периода	На излезлите през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начис- лена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	**Нематериални активи**															
1	Продукти от развойна дейност				-			-				-			-	-
2	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				-			-				-			-	-
3	Търговска репутация				-			-				-			-	-
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
	Общо за група I:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	**Дълготрайни материални активи**															
1	Земи и сгради, в т.ч.:				-			-				-			-	-
	- земи				-			-				-			-	-
	- сгради				-			-				-			-	-
2	Машини, производствено оборудване и апаратура				-			-				-			-	-
3	Транспортни средства				-			-				-			-	-
4	Съоръжения и други				-			-				-			-	-
5	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
	Общо за група II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III.	**Дългосрочни финансови активи**															
1	Акции и дялове в предприятия от група				-			-				-			-	-
2	Предоставени заеми на предприятия от група				-			-				-			-	-
3	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	25			25			25				-			-	25
4	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-	-
5	Дългосрочни инвестиции				-			-				-			-	-
6	Други заеми				-			-				-			-	-
7	Изкупени собствени акции				-			-				-			-	-
	Общо за група III	25	-	-	25	-	-	25	-	-	-	-	-	-	-	25
IV.	**Отсрочени данъци**															
	Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+ II+ III+ IV)	25	-	-	25	-	-	25	-	-	-	-	-	-	-	25

Дата: 24.04.2024 г.

Съставител:
Силвия Ралинова Хинкова

Ръководител:
Росица Милкова Гюрова

ТЪРГОВСКА МЕТАЛНА КОМПАНИЯ • ГО • ЕООД

„ТЪРГОВСКА МЕТАЛНА КОМПАНИЯ – ГОРНА ОРЯХОВИЦА" ЕООД

ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

на „Търговска метална компания – Горна Оряховица" ЕООД

към 31.12.2023 година

I. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Регистрация

„Търговска метална компания – Горна Оряховица" ЕООД гр. Горна Оряховица е регистрирана в Агенцията по вписвания през 2011 г. със седалище в гр. Горна Оряховица и адрес на управление: пл. „Георги Измирлиев" № 4, ет. 12. Дружеството е с предмет на дейност: търговия с отпадъци от черни и цветни метали в страната и чужбина.

2. База за изготвяне на счетоводния отчет

Дружеството осъществява текущото си счетоводно отчитане и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен във всички съществени аспекти в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, действащи към датата на баланса.

Всички данни за 2023 година са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв.

Финансовият отчет е изготвен в съответсвие със счетоводното предположение за действащо предприятие при прилагане на финансовата концепция за поддържане на собствения капитал.

3. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки.

Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия изискват от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвяне на финансовия отчет.

4. Отчетна валута

Съгласно изискванията на българското счетоводно законодателство Дружеството води счетоводство и съставя финансовите си отчети в националната валута на Република България – български лев.

Дружеството не е осъществявало сделки в чуждестранна валута през 2023 година.

II. ПРИЛАГАНИ СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ И ДЕФИНИЦИЯ И ОЦЕНКА НА ЕЛЕМЕНТИТЕ НА СЧЕТОВОДНИЯ БАЛАНС.

1. Материални запаси

При покупката им материалните запаси се оценяват по историческа цена, която включва покупна цена и всички други разходи свързани с доставката.

Оценката на потреблението им е извършвана по метода „средно-претеглената цена".

В края на годината материалните запаси се оценяват по по-ниската между цената на придобиване и нетната им реализуема стойност.

Към датата на годишния финансов отчет балансовата стойност на наличните стоково-материални запаси в дружеството е 0 хил. лева. Отчетната стойност на продадените стоково-материални запаси през 2023 г. е 371 хил. лева.

2. Краткосрочни вземания.

Краткосрочните вземания в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. Към датата на финансовия отчет балансовата им стойност е 1143 хил. лв.

3. Паричните средства в лева са оценени по тяхната номинална стойност. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и каса. Към датата на отчета паричните средства възлизат на 2 хил. лева.

4. Основен капитал

Основният капитал на дружеството е представен по неговата номинална стойност. Дружеството е с капитал 0,200 хил. лв.

7. Краткосрочни задължения

Краткосрочните задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

III. ПРИЗНАВАНЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Приходите от продажби на стоки и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване изискването за причинна и следствена връзка между тях.

IV. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

През 2023 година **„Търговска метална компания – Горна Оряховица" ЕООД** не е осъществявало сделки със свързани лица.

V. РАЗХОДИ ЗА ДАНЪЦИ ВЪРХУ ПЕЧАЛБАТА

Данъкът върху печалбата представлява сумата от текущия данък върху печалбата и отсрочените данъци. Текущият данък върху печалбата се определя въз основа на облагаемата печалба за периода като се прилага ефективната данъчна ставка съгласно данъчното законодателство към датата на годишния финансов отчет. В дружеството няма начислени отсрочени данъци.

Дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10% върху облагаемата печалба,съгласно данъчните правила на Закона за корпоративното подходно облагане.

VI. Събития след датата на годишния финансов отчет

Не са настъпвали събития както благоприятни така и неблагоприятни, между датата на годишния финансов отчет и датата, на която годишният финансов отчет е одобрен за публикуване.

Съставител: /С.Хинкова/

Ръководител: /Р.Гецова/