

Отчет за приходите и разходите
на ЕСИ Транспорт АД
към 31.12.2022г

Наименование на разходите	Приложение	Сума(хил.лв.)	Сума (в хил. лв.)	Наименование на приходите	Приложение	Сума в хил.лв.	ма (в хил. л
а	текущая година	предходна година	а	текущая година	предходна година	а	ма (в хил. л
A. Разходи				Б. Приходи			
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:			
а) суровини и материали	IV.6.1	4 318	3 926	а) услуги		6 871	5 736
б) външни услуги	IV.6.2	2 846	2 448	2. Други приходи, в т.ч.:	IV.5	6 871	5 736
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	IV.6.3	1 472	1 478	- приходи от продажби на ДМА		435	550
а) разходи за вознаграждения		686	628	- Финансиране		305	241
б) разходи за осигуровки		550	503			2	58
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:		136	125			7 306	6 286
- разходи за амортизация		558	498	3. Счетоводна загуба (общо приходи-общо разходи)		0	20
4. Други разходи, в т.ч.:	IV.6.4	1 669	1 180	4. Загуба (3 от Раздел Б)+(ред 9 и 10 от Раздел А)		0	17
а) балансова стойност на продадените активи		216	207				
б) други разходи		1 453	973				
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4)		7 231	6 232				
5. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати за текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		2	1				
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		2	1				
6. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	IV.6.5	61	73				
а) разходи, свързани с лихви		58	69				
б) други финансови разходи		3	4				
Общо финансови разходи (5+6)		63	74				
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)		7 294	6 306				
7. Счетоводна печалба (общо приходи -общо разходи)		12	0				
8. Разходи за данъци от печалбата		6	3				
9. Други данъци-отсрочени данъци -497		(4)	(6)				
10. Печалба (7-8-9)		10	0				
Всичко (Общо разходи + 8+9+10)		7 306	6 303	Всичко (Общо приходи + 11)		7 306	6 303

Дата: 27.04.2023



Заверил, съгласно одиторския доклад:

05.05.2023г.

Весела Жежова

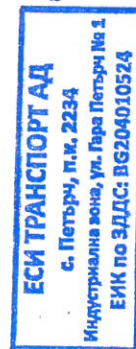
Съставител:

(Signature)

Силвия Стоянова

Ръководител:

(Signature)
Ирина Галева



Счетоводен баланс
на ЕСИ Транспорт АД
към 31.12.2022г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Приложение	Сума (в хил. лв.)	Раздели, групи, статии	Приложение	Сума (в хил. лв.)
а		текуща година 1	а		текуща година 1
б		предходна година 2	б		предходна година 2
A. Нетекущи (дълготрайни) активи			A. Собствен капитал		50
I. Дълготрайни нематериални активи			I. Записан капитал		497
1. Други нематериални активи		18	II. Резерви		144
Общо за група I:		18	III. Неразпределена печалба от мин. години		10
II. Дълготрайни материални активи			IV. Текуща печалба		701
1. Земи и сгради, в т.ч.:		125	Общо за раздел A:		691
- земи		10	Б. Задължения		0
- сгради		115	1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		907
2. Транспортни средства		1 104	до 1 година	IV.4.1	416
3. Оборудване и компютри		72	над 1 година	IV.3	491
4. Стопански инвентар		64	2. Задължения към доставчици, в т.ч.:		375
Общо за група II:		1 365	до 1 година		375
Общо за раздел A:	IV.1	1 383	над 1 година		375
B. Текущи (краткотрайни) активи			3. Задължения по полици, в т.ч.:		0
I. Материални запаси			до 1 година		93
1. Материали	IV.2.1	172	над 1 година		84
Общо за група I:		172	4. Задължения по заеми, в т.ч.:		0
II. Вземания			до 1 година	IV.4.2	804
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	IV.2.2	946	над 1 година	IV.3	147
над 1 година		0	5. Други задължения, в т.ч.:	IV.4.3	657
2. Съдебни и присъдени вземания	IV.2.3	39	до 1 година		65
над 1 година		0	над 1 година		65
3. Отсрочени данъци	IV.2.4	15	- към персонал, в т.ч.:		0
над 1 година		0	до 1 година		38
4. Други вземания, в т.ч.:	IV.2.5	45	над 1 година		38
над 1 година		0	- осигурителни задължения, в т.ч.:		0
Общо за група II:		1 045	до 1 година		16
III. Парични средства, в т.ч.:			над 1 година		16
- в брой		59	- данъчни задължения, в т.ч.:		0
- в безрочни сметки (депозити)		122	до 1 година		6
Общо за група III:		181	над 1 година		6
Общо за раздел B:	IV.2.6	1 398	Общо за раздел B, в т.ч.:		
Разходи за бъдещи периоди		164	до 1 година		2 244
над 1 година		19	над 1 година		1 096
Сума на актива (A+B+B)		2 945	Сума на пасива (A+B)		2 945
		3 125			3 125

Дата: 27.04.2023

Съставител:

Силвия Стоянова

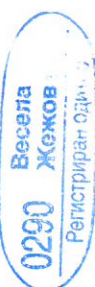
Ръководител:

Ирина Галева

Заверила, съгласно одиторския доклад:

Весела Жекова

05.05.2023г.



ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
на ЕСИ Транспорт АД
към 31.12.2022

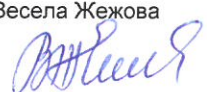
(в хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъплен ия	Плащания	Нетен поток	Постъплен ия	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	7 359	4 681	2 678	6 374	3 850	2 524
Парични потоци, свързани с платен или възстановен ДДС		192	(192)		271	(271)
Парични потоци свързани с трудови възнаграждения		686	(686)		625	(625)
Парични потоци свързани с платени данъци върху печалбата		3	(3)		4	(4)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни и други подобни		3	(3)		3	(3)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		2	(2)		2	(2)
Други парични потоци от основна дейност	202	1 463	(1 261)	103	1 070	(967)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	7 561	7 030	531	6 477	5 825	652
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци свързани с дълготрайни активи	305	310	(5)	241	346	(105)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	305	310	(5)	241	346	(105)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	411	536	(125)	333	593	(260)
Плащания на задължения по лизингови договори		338	(338)		262	(262)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	411	874	(463)	333	855	(522)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	8 277	8 214	63	7 051	7 026	25
Д. Парични средства в началото на периода			118			93
Е. Парични средства в края на периода			181			118

Дата: 27.04.2023



Заверила, съгласно одиторския доклад:
 Весела Жежова

05.05.2023г. 

Съставител: 
 Силвия Стоянова

Ръководител: 
 Ирина Галева

Отчет за собствения капитал
на ЕСИ Транспорт АД
към 31.12.2022г.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	(хил. лв.)
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Незапределяна печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	50			5			492	161		(17)	691
2. Разпределение на фин. резултат за предходния период											
3. Финансов резултат за текущия период								(17)		17	
4. Изменение от закръгляне в х.лв.										10	10
4. Салдо към края на отчетния период	50			5			492	144		10	701

Дата: 27.04.2023

Съставител:

Силвия Стоянова



Заверила, съгласно одиторския доклад:

Весела Жежова

05.05.2023г.

Ръководител:

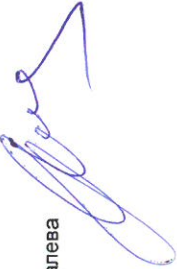
Ирина Галева

Справка
за нетекущите (дълготрайните) активи
на ЕСИ ТРАНСПОРТ АД
към 31.12.2022г.

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последващ а оценка		Преценена стойност (4 + 5 - 6)	Амортизация				Последващ а оценка		Преценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7 - 14)
	В началото на периода	На постъпване през периода	На излезли през периода	В края на периода (1 + 2 - 3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена 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. Програмни продукти	57			57				31	8		39			39	18
Общо за група I:	57	0	0	57	0	0	57	31	8	0	39	0	0	39	18
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земя	10	0	0	10	0	0	10	0	0	0	0	0	0	0	0
2.Сгради	154			154			154	33	6		39			39	115
3. Машини и оборудване	116	72		188			188	84	32		116			116	72
4. Транспортни средства	3 960	212	218	3 954			3 954	2 577	486	213	2 850			2 850	1 104
5.Стопански инвентар	158	13		171			171	87	25		112			112	59
6.Други	7			7			7	1	1		2			2	5
Общо за група II:	4 405	297	218	4 484	0	0	4 484	2 782	550	213	3 119	0	0	3 119	1 365
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I + II)	4 462	297	218	4 541	0	0	4 541	2 813	558	213	3 158	0	0	3 158	1 383

Дата: 27.04.2023

Съставител:  Силвия Стоянова

Ръководител:  Ирина Галева

ПРИЛОЖЕНИЕ
към финансовия отчет за 2022 год. на “ЕСИ Транспорт” АД, гр. София

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

“ЕСИ Транспорт” АД (наричано по-нататък още “дружеството”) е акционерно дружество, учредено през м.април 2016 г. и регистрирано по Търговския закон в Агенция по вписванията под ЕИК №204010524. Седалището и адресът на управление на дружеството са: с. Петърч, Индустриална зона, ул. Гара Петърч №1.

Дружеството има предмет на дейност: международна товарно-транспортна дейност, спедиторска дейност, покупко-продажба и отдаване под наем на недвижими имоти и транспортни средства, и всякаква друга дейност, незабранена от закона.

Дружеството притежава лиценз за международен автомобилен превоз на товари, издаден от Министерството на транспорта, информационните технологии и съобщенията.

Дружеството се управлява от Съвет на директорите в състав: Ирина Галева, Емил Галев и Лилия Йорданова-Галева и се представлява от Ирина Галева.

Записаният капитал на дружеството е в размер на 50 х.лв., разпределен в 2 000 броя обикновени поименни акции с номинал 25 лв.

II. ОСНОВА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Финансовият отчет на дружеството е индивидуален финансов отчет и е изготвен на база Националните счетоводни стандарти, приети от Министерския съвет на РБългария.

Отчетният период за изготвяне на финансовия отчет е 01 януари – 31 декември 2022 г. Датата на изготвяне на отчета е 27 април 2023 г.

Финансовият отчет е изготвен в хиляди левове и всички оповестени суми са в хиляди левове, освен ако изрично не е посочено друго.

Финансовият отчет е изготвен въз основа на счетоводното предположение за действащо предприятие. На ръководството на дружеството не са известни обстоятелства, които да поставят под съмнение този принцип.

III. СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ

1. Общи положения

Счетоводните политики са определени от Управляващия орган на дружеството. Спазвани са принципите на историческа цена и действащо предприятие.

При изготвянето на финансовия отчет са използвани някои счетоводни оценки и допускания. Те се базират на най-пълното познаване на текущите събития и действия от страна на ръководството, но въпреки това реалните резултати могат да бъдат различни от тези оценки и допускания.

2. Сделки в чуждестранна валута

Финансовият отчет е изготвен и представен в български левове, която е отчетната валута на дружеството.

Сделките в чуждестранна валута се вписват в левове при първоначалното счетоводно отразяване, като към сумата в чуждестранна валута се прилага обменният курс на БНБ към датата на сделката. Закупената чуждестранна валута се оценява по курс на придобиване. Приходите и разходите, които възникват при уреждането на тези сделки, както и от преоценяването на валутни позиции в края на отчетния период, са признати в Отчета за приходите и разходите като “положителни/отрицателни разлики от промяна на валутни курсове”.

На 01 юли 1997 г. в България е въведен Валутен борд. Съгласно него стойността на българския лев е фиксирана в съотношение към евро $1\text{EUR}=1.95583$ лв.

3. Приходи и разходи

Приходите се определят по справедливата стойност на полученото или подлежащото на получаване възнаграждение под формата на парични средства.

Приходите от продажби се признават както следва:

- продажба на продукция, стоки, материали, нематериални активи и дълготрайни материални активи – при фактуриране и прехвърляне на собствеността на продавача;
- продажби на услуги – при фактуриране в 5 дневен срок от извършване на услугата.;
- лихви – текущо пропорционално на времева база;

Приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените разходи за нея.

4. Получени заеми

Получените заеми се признават по справедлива стойност на полученото. Разходите за лихви се признават текущо в Отчета за приходите и разходите като “Разходи за лихви”.

5. Нематериални активи

Един актив се признава и отчита като нематериален актив, когато отговаря на определението за такъв, при придобиването му може надеждно да се оцени и от използването му се очакват икономически изгоди.

Първоначалната оценка на актива се извършва по себестойност. Тя включва покупната цена, мита и невъзстановими данъци, както и всякакви преки разходи, понесени от предприятието с цел подготовката на актива за използването му.

Първоначалната оценка на вътрешносъздаден нематериален актив се получава като сбор от разходите, извършени в момента, в който активът за първи път е постигнал критериите за признаване – отговаря на определението за нематериален актив, очакват се икономически изгоди за дружеството от използването му и цената на придобиването му може да се изчисли надеждно.

Амортизацията се начислява чрез прилагане на линеен метод, като се използва полезния живот на актива, който за дружеството е както следва:

- права върху интелектуална собственост – за срока на договора или разрешението;
- права върху индустриална собственост – за срока на договора или разрешението;
- програмни продукти – 2 години или срок на договора;
- продукти от развойна дейност – до 5 години;
- интернет-сайтове – за срока на договора.

Избраният праг на същественост в дружеството е 700.00 лева.

6. Дълготрайни материални активи

Първоначалната оценка на всеки дълготраен материален актив става по цена на придобиване. Тази цена включва:

- покупната цена, включително невъзстановими мита и данъци, включително произтичащи от непризнат данъчен кредит във връзка с извършените преки разходи;
- всички разходи, които се отнасят пряко до привеждането на актива до мястото, където ще се използва, и в състоянието, в което ще се използва както е предвидено от ръководството на дружеството;

Разходи, които се отнасят пряко до придобиването на актива, са:

- за подготовка на обекта, например при изравняване на терен, върху който ще се строи сграда;
- за първоначална доставка и обработка – транспортни, за монтаж и други подобни;
- професионални хонорари – например на брокери, архитекти, инженери, адвокати, консултанти, нотариуси и други подобни.

Последващото оценяване на активите се извършва по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загуби от обезценка. Направените обезценки се отчитат като разход и се представят в Отчета за приходите и разходите.

Разходи, които ще доведат до увеличаване на бъдещите икономически изгоди от използването на актива се прибавят към стойността му. Всички други последващи разходи се отчитат като текущи през периода, през който са направени.

Амортизация се начислява чрез прилагане на линеен метод, като се използва полезния живот на актива, който за дружеството е както следва:

- сгради и съоръжения – 25 години;
- машини и оборудване – 3,33 години;
- автомобили и влекачи – 4 години;
- ремаркета и полуремаркета – 10 години;
- компютри и мобилни телефони – 2 години;
- други – 6,67 години.

Избраният праг на същественост в дружеството е 700.00 лева.

7. Лизингови договори

7.1. Когато дружеството е лизингополучател

При финансов лизингов договор дружеството отчита наетия актив по по-ниската от справедливата стойност или стойността на минималните лизингови плащания. В баланса се признава и задължение в размер на определената в договора главница. Лихвата се признава за финансов разход, който се отчита като текущ финансов разход при всяко лизингово плащане. Активите, придобити при условията на финансов лизинг, се амортизират като останалите амортизируеми активи.

При експлоатационен лизингов договор дружеството отчита като разходи за външни услуги плащанията за наем на актив.

8. Финансови активи

Финансови активи са парични средства и следните категории финансови инструменти: кредити и вземания, първоначално възникнали в дружеството; финансови активи, държани до настъпване на падеж. Финансовите активи се отнасят към различните категории в зависимост от намеренията на дружеството.

Финансовите активи се признават на датата на сделката. Това става първоначално по себестойност, равна на даденото за вложението, вкл. разходите по извършване на сделката.

Отписването на финансов актив става когато се реализират правата, настъпи отказ от правата или изтече срокът за реализиране на правата.

9. Стоково-материални запаси

Стоково-материалните запаси в дружеството включват материали и стоки. В себестойността им се включват всички разходи по закупуване и доставка и други разходи, пряко свързани с тях.

Дружеството определя разхода на стоково-материалните си запаси, като прилага формулата средно претеглена стойност. При продажби балансовата им стойност се признава като разход през периода на признаване на прихода от продажба.

10. Данъци от печалбата

Текущи данъчни активи и/или пасиви представляват вземания или задължения към бюджета, които се отнасят за текущия период и представляват надвнесен или дължим данък върху печалбата. Те се изчисляват като се прилага текущата данъчна ставка на база облагаемия доход за годината.

Активите и пасивите по отсрочени данъци се оценяват по данъчните ставки съгласно данъчното законодателство, действащо за периодите, в които се очаква активът да се реализира или пасивът да се уреди. Активите и пасивите по отсрочени данъци се представят компенсирано във финансовия отчет.

Дружеството признава активи по отсрочени данъци до степента, до която е вероятно да има бъдещи данъчни печалби, срещу които активът да се реализира. Формират се временни разлики по отношение на разходите, представляващи доходи на местни физ. лица и свързаните с тях разходи за задължителни осигурителни вноски и разходите по натрупващи се неизползвани компенсируеми отпуски и свързаните с тях осигурителни вноски.

11. Парични наличности и парични еквиваленти

Дружеството представя като парични наличности своите налични пари в брой или в безсрочни депозити. Парични еквиваленти са краткосрочни, високоликвидни вложения, които са леснообратими в парични наличности.

12. Капитал

Регистрираният капитал отразява номиналната стойност на акциите на дружеството. Натрупаната печалба (загуба) от минали години включва неразпределената печалба и непокритата загуба от минали години.

13. Пенсионни и други задължения към персонала

Дружеството не е разработвало програми за доходи след напускане на персонала и не е спазило изискванията за начисляване на статистически актюерски загуби по СС 19-Доходи на персонала, поради сравнително младия състав на постоянния персонал и голямото текучество на шофьорите.

Дружеството отчита като краткосрочни задълженията си към персонала по неизползвани отпуски, които се очаква да бъдат използвани в рамките на 12 месеца след датата на баланса, както и неизплатените заплати.

14. Финансови пасиви

Финансовите пасиви на дружеството включват: възникнали първоначално в дружеството пасиви (търговски и по финансов лизинг) и финансови пасиви, държани до настъпване на падеж.

Финансовите пасиви се класифицират съобразно целта при поемането им. Оценяват се първоначално по себестойност, равна на справедливата стойност на полученото за вложението, вкл. всички разходи по сделката.

Дружеството отписва финансов пасив, когато погаси задълженията, настъпи отмяна на задълженията или изтече срокът за уреждане на задълженията.

Получените банкови заеми се признават по сумата, подлежаща на плащане. Лихвите по заемите се отчитат като текущи финансови разходи. Таксите за управление на дългосрочни заеми се разсрочват пропорционално на времева база за срока на заема.

IV. ОПОВЕСТЯВАНИЯ, СВЪРЗАНИ С ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ

За движението на нетекущите (дълготрайни) активи на Дружеството през отчетния период и състоянието им към 31.12.2022 г. е приложена отделна справка към Годишния финансов отчет (Приложение No5 към ГФО за 2022 г.).

Няма дълготрайни активи, за които има ограничения върху правото на собственост.

Дружеството към 31.12.2022 г. няма дълготрайни активи в процес на изграждане.

Стойността на активите по групи, които към 31-12-2022г. са набрали 100% амортизация, е както следва:

- Машини и съоръжения-63 х.лв.;
- Транспортни средства-1 762х. лв.;
- Компютри и телефони – 18 х.лв.;
- Програмни продукти и други нематериални активи-4 хил.лв.

2. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ И РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ

2.1. Материални запаси

Видове материални запаси	2022	2021
Гориво	161	39
Автомобилни гуми	11	11
ОБЩО	172	50

2.2. Вземания от клиенти и доставчици:

Видове вземания	2022	2021
Вземания от клиенти	907	870
Вземания от доставчици по аванси	39	12
ОБЩО	946	882

Вземанията са представени по стойността им при възникване. Всички вземания са краткосрочни.

2.3. Съдебни вземания

Видове вземания	2022	2021
Вземания от клиенти от чужбина	39	39
ОБЩО	39	39

2.4. Отсрочени данъци

	Сума в хил.лева	Данъчна ставка	Данъчен ефект
1.Счетоводен резултат за дан.преобразуване	12		
2. Увеличения,в т.ч.	611		
• Счетоводни разходи за амортизация на ДМА	558		
• Счетоводна балансова стойност на отписаните активи от счетоводния план	5		
• Разходи, представляващи доходи на местни физически лица по ЗДДФЛ	44	10%	4
• Разходи, които не са признати по чл.26 от ЗКПО	4		
3.Намаления, в т.ч.	(564)		
• Данъчни амортизации	(553)		
• Данъчна стойност на отписаните активи от данъчния план	(5)		
• Признаване на непризнати разходи – изплатени доходи на физ. лица	(3)	10%	-
• Използвани провизирани през 2021 г. неизползвани отпуски	(3)	10%	
Актив по отсрочени данъци- данък за възстановяване към 31.12.2021 г.			11
Актив по отсрочени данъци- данък за възстановяване към 31.12.2022 г.			15
Данъчна печалба	59	10%	6
Авансово платен корпоративен данък			2
Данък върху печалбата за внасяне			4

Начисленият актив по отсрочени данъци е посочен в актива на баланса в група II на раздел Текущи (краткотрайни) активи.

2.5. Други вземания

Видове	2022	2021
Командировки шофьори - аванси	34	204
ДДС за ползване в следваща година	6	1
Съдебни вземания	-	4
Разчети за гаранции към доставчици	5	-
ОБЩО	45	209

2.6. Разходи за бъдещи периоди

Видове	2022	2021
Автомобилни гуми	2	-
Застраховки на автомобили	126	131
Разходи за лихви за бъдещи периоди по финансов лизинг в т.ч	36	36
<i>Над 1 година (нетекущи)</i>	<i>16</i>	<i>19</i>
ОБЩО	164	167

3. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОСРОЧНИ) ПАСИВИ

Задължения със срок на погасяване над 1 година	2022	2021
Задължения по финансов лизинг*, в това число	491	689
<i>Главница</i>	<i>474</i>	<i>670</i>
<i>Лихва</i>	<i>17</i>	<i>19</i>
Задължения по получени заеми от акционерите, в това число	657	678
<i>Главница</i>	<i>657</i>	<i>678</i>
ОБЩО	1148	1367

*Към 31.12.2022 г. дружеството има десет сключени финансови лизингови договори като наемател на товарни автомобили и полуремаркета. Активите по тези договори са включени в групата на дълготрайните материални активи в подгрупа на транспортните средства.

4. ТЕКУЩИ (КРАТКОСРОЧНИ) ПАСИВИ

4.1.Задължения към финансови предприятия

Видове задължения	2022	2021
Задължения по финансов лизинг, в т.ч.		347
<i>Главница</i>	<i>397</i>	<i>330</i>
<i>Лихва</i>	<i>19</i>	<i>17</i>
ОБЩО	416	347

4.2.Задължения по получени заеми

Видове задължения	2022	2021
Задължения по получени заеми от акционерите, в това число	147	212
Лихва	147	107
Главница	-	105
ОБЩО	147	212

4.3. Други задължения

Видове задължения	2022	2021
Задължения по заплати към персонала	38	35
Задължения към персонала за неползван платен годишен отпуск	-	2
Задължения за социално и здравно осигуряване	16	15
Задължения за осигуряване за неизползван платен годишен отпуск	-	1
Задължения по ДОД	2	3
Задължения по пътни глоби	5	2
Задължения по ЗДДС	-	12
Задължения по ЗКПО	4	1
ОБЩО	65	71

5. ПРИХОДИ

1. Други приходи от оперативната дейност

Видове	2022	2021
Приходи от продажби на дълготрайни активи	305	241
Получени обезщетения от застраховки и щети	10	14
Наем МПС	31	36
Възстановен депозит и акциз	-	6
Отписани задължения	-	22
Други	14	5
Възстановен ДДС от Европа	73	168
Финансирания-компензации по РМС за ел.енергия	2	58
ОБЩО	435	550

Хил.лв.

6. РАЗХОДИ

6.1. Разходи за материали

Видове	2022	2021
Гориво	2410	2055
Неоксид	86	45
Резервни части	153	128

Хил.лв.

Гуми	119	114
Консумативи	6	20
Масло	14	13
Канцеларски и офис материали	3	8
Комунални услуги	5	3
Други	50	62
ОБЩО	2846	2448

6.2. Разходи за външни услуги

Видове	Хил.лв.	
	2022	2021
Услуги по транспорт и спедиция	110	95
Магистрални такси	758	843
Наем на МПС	43	28
Наем гараж	60	61
Разходи за ферибот	12	7
Застраховки	183	186
Разходи за абонамент	44	32
Разходи за счетоводни и одиторски услуги	6	6
Самолетни билети	22	7
Разходи за телекомуникационни услуги	21	20
Разходи за паркинг	18	18
Услуги по ремонт на автомобили	107	84
Данък МПС	17	17
Консултантски услуги,вкл. адвокатски и нот.такси	7	2
Авто услуги	16	21
Разходи за терминал	11	11
Такси и разрешителни	7	11
Порт такса	-	1
Наем на помещения	4	2
Други услуги	26	26
ОБЩО	1472	1478

6.3. Разходи за персонала

Към 31 декември 2022 г. персоналет в дружеството е 50 човека.

Разходите за персонала включват:

	Хил.лв.	
	2022	2021
Разходи за заплати	550	503
<i>В т.ч. текущи</i>	<i>550</i>	<i>501</i>
<i>Провизия за неизползван платен годишен отпуск</i>	<i>-</i>	<i>2</i>
Разходи за социални осигуровки	136	125
<i>В т.ч. фонд ДОО и ТЗПБ</i>	<i>75</i>	<i>68</i>
<i>Фонд ДЗПО</i>	<i>34</i>	<i>31</i>
<i>Фонд ЗО</i>	<i>27</i>	<i>25</i>
<i>Провизия за неизползван платен годишен отпуск</i>	<i>-</i>	<i>1</i>
ОБЩО	686	628

6.4. Други разходи

Видове	Хил.лв.	
	2022	2021
Разходи за командировки извън страната	1446	953
Балансова стойност на продадените активи	216	207
Разходи по глоби към държавни институции	2	11
Други	5	9
ОБЩО	1669	1180

6.5. Разходи за лихви и други финансови разходи

	Хил.лв.	
	2022	2021
Лихви по получени заеми	40	55
Лихви по финансов лизинг	18	14
Банкови такси и комисионни	3	4
Общо	61	73

7. СВЪРЗАНИ ЛИЦА

7.1. Оповестяване на свързани лица

ЮРИДИЧЕСКИ ЛИЦА

1. ЕСИ ООД, ЕИК 122011783- по линия на собственици на капитала.
2. ТРАНСПОРТ СПЕД ЕООД, ЕИК 204188994 – по линия на собственици на капитала.
3. ДИС ХАУС ООД, ЕИК 205033006 - по линия на собственици на капитала.
4. ИНВЕСТ ДОМ ЕООД, ЕИК 205032744 - по линия на собственици на капитала.
5. БУЛПЕЛЕТ ООД, ж.к. Младост 1, бл.30,вх.5, ет.3 – по линия на собственици на капитала

ФИЗИЧЕСКИ ЛИЦА

1. Ирина Емилова Галева – член на СД, акционер и представляващ Дружеството
2. Лилия Йорданова Йорданова - Галева – член на СД
3. Емил Светославов Галев- член на СД
4. Светослав Емилов Галев – акционер

7.2. Сделки и разчети със свързани лица

ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СДЕЛКИТЕ МЕЖДУ ДРУЖЕСТВОТО И ПОСОЧЕНИТЕ СВЪРЗАНИ ЛИЦА ПО ДРУЖЕСТВА И ЛИЦА:

<u>Търговско дружество</u>	<u>Вид сделка</u>	<u>Стойност на Сделката без ДДС</u>	<u>Неуреден разчет към 31.12.2022 г.</u>	<u>% от общия приход или разход</u>
ЕСИ ООД	Разход-наем МПС	-	(5)	-
ЕСИ ООД	Покупка ДМА	-	(15)	-
ТРАНСПОРТ СПЕД ЕООД	Приход – транспортни услуги	1394	237	19.08
ТРАНСПОРТ СПЕД ЕООД	Приход – наем МПС	34	7	0.47
ТРАНСПОРТ СПЕД ЕООД	Разход –наем гараж	(60)	-	0.82
ДИС ХАУС ООД	Наем МПС	(7)	(2)	0.10
ИНВЕСТ ДОМ ЕООД	Наем МПС	(21)	-	0.29
Ирина Галева	Предоставен заем през 2022 и задължение	226	(484)	-
Ирина Галева	Разход-лихви	(27)	(73)	0.37
Светослав Галев	Предоставен заем през 2022 и задължение	185	(173)	-
Светослав Галев	Разход-лихви	(13)	(73)	0.18

Забележка: Положителните числа са приходи и вземания, числата в скоби са разходи и задължения.

XV.СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

За периода след датата, към която е съставен финансовият отчет, до датата на публикуването му не са настъпили събития, които биха довели до коригиране на данните, посочени в годишния финансов отчет или оповестяванията към него. Не са налице признаци за съществена несигурност относно приложимостта на принципа-предположение за действащо предприятие.

Дата: 27.04.2023 г.

Съставил:

Силвия Стоянова

Ръководител:

Ирина Галева

