

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
ТЕОЕКСПРЕС ООД

гр.Пещера, ул.Освобождение №3

ЕИК 112586351

Ръководител: Теохар Димитров Теохаров, Съставител: Елка Борисова Карагеоргиева

Приложение № 1

към СС № 1

към

31-дек-2023

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
А. Записан но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензи, 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	324	332
- сгради	16	16
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	308	316
3. Съоръжения и други /вкл. транспортни средства/	99	46
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	423	378
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		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност хил.лв.	x	x
Общо за група III:		
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	423	378
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали		
2. Незавършено производство	20	14
3. Продукция и стоки, в т.ч.:		
- продукция	45	54
- стоки		
4. Предоставени аванси	45	54
Общо за група I:	65	68
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.		
над 1 година	165	131
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:		
над 1 година	418	457
Общо за група II:	407	457
III. Инвестиции	583	588
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции номинална стойност хил.лв.	x	x
3. Други инвестиции		
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т.ч.		
- в брой		25
- в безсрочни сметки (депозити)		
Общо за група IV:	274	141
Общо за раздел В:	274	166
Г. Разходи за бъдещи периоди	922	822
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В + Г) :	1 345	1 200

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

ТЕОЕКСПРЕС ООД

гр.Пещера, ул.Освобождение №3

ЕИК 112586351

Ръководител: Теохар Димитров Теохаров, Съставител: Елка Борисова Карагеоргиева

Приложение № 1

към СС № 1

към

31-дек-2023

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
A. Собствен капитал		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви		
Общо за група IV:		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.		
- неразмислена печалба	871	765
- непокрита загуба		
Общо за група V:	871	765
VI. Текуща печалба (Загуба)	152	106
Общо за раздел A:	1 028	876
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:		
В. Задължения		
1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
2. Задължения към собствениците, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
3. Задължения по търговски заеми, в т.ч.:	268	300
до 1 година	8	
над 1 година	260	300
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	24	11
до 1 година	24	11
над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	25	13
до 1 година	25	13
над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:	9	1
до 1 година	9	1
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	4	3
до 1 година	4	3
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	12	9
до 1 година	12	9
над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	317	324
до 1 година	57	24
над 1 година	260	300
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В + Г)	1 345	1 200



Съставител:

Ръководител:

Елка Борисова Карагеоргиева

Теохар Димитров Теохаров

Дата:

3-яну-2024



ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
към
31-дек-2023

Приложение № 2
към СС № 1

ТЕОЕКСПРЕС ООД
гр.Пещера, ул.Освобождение №3
ЕИК 112586351

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
А	1	2
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	1 677	1 496
а) Продукция		
б) Стоки	1 615	1 491
в) Услуги	62	5
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:	3	61
- приходи от финансираня		4
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	1 680	1 557
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	11	5
а) Приходи от предприятия от група		
б) Положителни разлики от операции с финансови активи		
в) Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5+6+7)	11	5
8. Загуба от обичайната дейност		
9. Извънредни приходи		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	1 691	1 562
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Загуба (10+ред 11 и ред 12 от раздел А)		
Всичко (Общо приходи + 11)	1 691	1 562
А. Разходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	72	69
а) суровини и материали	45	49
б) външни услуги	27	20
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	161	137
а) разходи за възнаграждения	135	115
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	26	22
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	27	30
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	27	30
- разходи за амортизация		
- разходи за обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	1 253	1 204
а) балансова стойност на продадените активи	1 243	1 196
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	1 513	1 440
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	9	4
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)	9	4
8. Печалба от обичайна дейност	169	118
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	1 522	1 444
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	169	118
11. Разходи за данъци от печалбата	17	12
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба (10-11-12)	152	106
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	1 691	1 562



Съставител:

Ръководител:

Дата:

3-апр-2024

Елка Борисова Карагеоргиева

Теохар Димитров Теохаров



**Приложение към ГФО
на ТЕОЕКСПРЕС ООД
за 2023 година**

1. Корпоративна информация

ТЕОЕКСПРЕС ООД гр.Пещера е образувано с решение № 1282 от 2002 г. на Пазарджишки окръжен съд по фирмено дело № 609 от 2002 година ЕИК 112586351. Дружеството е пререгистрирано в Търговския регистър.

Седалище и адрес на управление на предприятието е гр.Пещера, ул."Освобождение" №3. Капиталът на дружеството е в размер на 5000 лева разпределен в 500 дяла по 10 лева всеки.

Основен предмет на дейност е продажба на промишлени стоки /домашни потреби и санитарни и хигиенни консумативи/ на едро. "ТЕОЕКСПРЕС" ООД извършва продажба на в търговски обекти в гр.Пещера.

За осъществяване на дейността не се изискват специални разрешителни и лицензии.

Дружеството се представлява и управлява от Теохар Димитров Теохаров.

2. База за изготвяне и счетоводна политика

Годишният финансов отчет на предприятието за 2023 г. е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, които са приложими за 2023 г., в това число и към датата на баланса – 31.12.2023 г.

Дружеството организира и осъществява своето текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно, търговско и социално.

Счетоводната политика на предприятието е разработена в съответствие със следните принципи: текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период, документална обоснованост.

Финансовият отчет е изготвен на база историческа цена.

Отчетният период на предприятието е година и съвпада с календарната година.

Всички данни за 2022 и за 2023 г. са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

Перата в баланса, в отчета за приходите и разходите, представени във финансовия отчет за 2023 година и в отчета за 2022 година са съпоставими.

3. Нетекущи активи

3.1. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи се заприхождат при тяхното придобиване по цена на придобиване, която включва покупната цена /включително митата и невъзстановимите данъци/ и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в подходящ за ползване вид.

След първоначалното признаване като актив, всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и последвалата натрупана загуба от обезценка. През 2023 година не е извършвана обезценка на ДМА. Прагът на същественост е определен на 700 лева. През годината не е възниквала необходимост от вземане на решение за консервиране на активи.

Дълготрайните материални активи се отчитат в сметките от група 20 на индивидуалния сметкоплан като аналитичното отчитане се организира по видове дълготрайни активи и местонахождение.

Няма временно извадени от употреба активи.

3.2. Амортизация се начислява от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е придобит. Начисляването на амортизацията се преустановява от месеца, следващ месеца, в който активът е изведен от употреба, независимо от причината на извеждането.

Начислената амортизация се отчита като разход и като коректив за срока на използване на актива.

Предприятието прилага линеен метод на амортизация на ДМА. Промяна на метода в сравнение с предходната година няма.

Предприятието прилага следните норми на амортизация:

- сгради – 4%;
- МПС – 25%
- стопански инвентар – 15%

3.3. Нематериални дълготрайни активи

Дружеството не притежава нематериални активи.

4. Текущи активи и пасиви

4.1. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват при заприхождаването им по по-ниската от доставната и нетната релизируема стойност, като разликата се отчита като други текущи разходи за дейността. През годината не са получавани материални запаси със стойност по-висока от нетната им релизируема стойност.

Доставната стойност представлява сумата от всички разходи по закупуването и преработката, както и от други разходи направени във връзка с доставянето на стоково-материалните запаси до сегашното им местоположение и състояние.

Разходите по закупуването включват покупната цена, както и други разходи, които допринасят за привеждане на материалите и стоките в готов за тяхното ползване вид.

Материалните запаси се отписват по метода на среднопретеглената стойност. Промяна в метода на изписване в сравнение с предходната година няма. Не е извършвана обезценка в края на годината.

4.2. Вземания и задължения

Вземанията и задълженията на дружеството са текущи.

4.3. Парични средства

Наличните парични средства в края на годината в размер на 274 х.лева са:

- в банки в лева 274 х.лева и
- каса в брой в лева 0 хил. лева

5.Провизии и отсрочени данъци

Дружеството няма начислени провизии.

6.Разходи за бъдещи периоди и финансираня

Дружеството няма разходи за бъдещи периоди.

7. Собствен капитал

В началото на годината собственият капитал е в размер на 5 х.лева, и в края – 5 х.лева. Няма изменение на собствения капитал.

8. Разходи

Разходите за материали са от: ел.енергия, части и гориво за превозните средства, канцеларски материали и др.

Разходите за външни услуги включват: наеми, съобщителни услуги, застраховки и счетоводни услуги.

9.Приходи

Приходите се признават като се прилагат принципите на начислението и на съпоставимост на приходите и разходите. Приходите за годината са от дейността.

10.Финансов резултат

Счетоводната печалба за годината е 170 х.лева,

11.Данъци

Начислен е данък върху печалбана в размер на 17367.01 лева

Съставител на ГФО:
Елка Карагеоргиева



Ръководител:
Теохар Теохаров

