

БАЛАНС
на РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ АД
към 31 декември 2020 година
АКТИВ

Раздели Групи Статии а	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година 1	Предходна година 2
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ	0	0
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Нематериални активи		
● Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	228	67
Общо за група I:	228	67
II. Дълготрайни материални активи		
● Земи и сгради, в т.ч.:	6003	4838
земи	1693	438
сгради	4310	4400
● Машини, производствено оборудване и апаратура	3	6
● Съоръжения и други	1253	892
● Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	0
Общо за група II:	7259	5736
III. Дългосрочни финансови активи		
● Акции и дялове в предприятия от група	25	25
Общо за група III:	25	25
IV. Отсрочени данъци	8	6
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	7520	5834
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси		
Общо за група I:	0	0
II. Вземания		
● Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	44	63
над 1 година	29	41
● Други вземания, в т.ч.:	276	366
над 1 година	167	158
Общо за група II:	320	429
III. Инвестиции		
Общо за група III:	0	0
IV. Парични средства, в т.ч.	42	43
● в брой	40	28
● в безсрочни сметки (депозити)	2	15
Общо за група IV:	42	43
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	362	472
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	5	1
СУМА НА АКТИВА	7887	6307

ПАСИВ

Раздели Групи Статии а	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година 1	Предходна година 2
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	300	300
II. Премии от емисии	0	0
III. Резерв от последващи оценки	0	0
IV. Резерви		
● Други резерви	117	117
Общо за група IV:	117	117
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
	89	70
● неразпределена печалба	89	70
● непокрита загуба	0	0
Общо за група V:	89	70
VI. Текуща печалба (загуба)	48	19
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	554	506
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	0	0
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
● Задължения към финансови предприятия, в т.ч.	5459	5413
до 1 година	445	326
над 1 година	5014	5087
● Задължения към доставчици, в т.ч.	1221	156
до 1 година	1159	114
над 1 година	62	42
● Други задължения, в т.ч.	79	76
до 1 година	79	76
Задължения към персонала, в т.ч.	17	18
до 1 година	17	18
Осигурителни задължения, в т.ч.	9	13
до 1 година	9	13
Данъчни задължения, в т.ч.	38	12
до 1 година	38	12
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.	6759	5645
до 1 година	1683	516
над 1 година	5076	5129
Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.	574	156
● финансираня	536	130
● приходи за бъдещи периоди	38	26
СУМА НА ПАСИВА	7887	6307

Дата: 05.07.2021

Дата на одобрение на СД: 20.07.2021

Съставител:

Мария Христова

Ръководител:

Ивайло Йорданов

Заверил съгласно одиторски доклад:

Дата:

27.08.2021



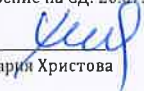
ОТЧЕТ
за приходите и разходите
на РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ АД
към 31 декември 2020 година

Наименование на разходите а	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година 1	Предходна година 2
А. Разходи		
● Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	147
● Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	831	856
а) суровини и материали	287	316
б) външни услуги	544	540
● Разходи за персонала, в т.ч.	296	375
а) разходи за възнаграждения	262	321
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	34	54
● Разходи за амортизация и обезценки, в т.ч.	315	194
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	315	194
● ● разходи за амортизация	315	194
● Други разходи, в т.ч.	79	44
а) балансова стойност на продадени активи	21	3
б) провизии	21	16
Общо разходи за оперативна дейност	1521	1616
● Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	227	195
Общо финансови разходи	227	195
● Печалба от обичайна дейност	54	22
Общо разходи	1748	1811
● Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	54	22
● Разходи за данъци от печалбата	8	3
● Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	(2)	0
● Печалба	48	19
Всичко	1802	1833

Наименование на приходите а	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година 1	Предходна година 2
Б. Приходи		
● Нетни приходи от продажби, в т.ч.	1675	1386
а) Стоки	0	3
б) Услуги	1675	1383
● Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
● Други приходи, в т.ч.	121	430
● ● приходи от финансиране	90	292
Общо приходи от оперативна дейност	1796	1816
● Други лихви и финансови приходи, в т.ч.	6	17
Общо финансови приходи	6	17
● Загуба от обичайна дейност	0	0
Общо приходи	1802	1833
● Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
● Загуба	0	0
Всичко	1802	1833

Дата: 05.07.2021

Дата на одобрение на СД: 20.07.2021

Съставител: 
Мария Христова

Ръководител: 
Ивайло Йорданов

Заверил съгласно одиторски доклад:



Датум: 20.07.2021



ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекния метод
на РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ АД
към 31 декември 2020 година

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2365	1477	888	2071	2007	64
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	298	(298)	0	360	(360)
Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	0	0	0	10	(10)
Други парични потоци от основна дейност	165	160	5	74	284	(210)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	2530	1935	595	2145	2661	(516)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	767	(767)	0	1223	(1223)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	767	(767)	0	1223	(1223)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	716	707	9	2582	825	1757
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	0	226	(226)	0	192	(192)
Плащания на задължения по лизингови договори	0	16	(16)	0	29	(29)
Други парични потоци от финансова дейност	410	6	404	245	24	221
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	1126	955	171	2827	1070	1757
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	3656	3657	(1)	4972	4954	18
Д. Парични средства в началото на периода			43			25
Е. Парични средства в края на периода			42			43

Хил.лв.

Дата: 05.07.2021

Дата на одобрение на СД: 20.07.2021

Съставител: 
Мария Христова

Заверил съгласно одиторски доклад:


27.11.2021

Ръководител: 
Ивайло Йорданов



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ АД
към 31 декември 2020 година

ХИЛ.ЛВ.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последв ации оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години			Текуща печалба /загуба	Общо собствен капитал
				Законов и	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	непокрыт а загуба			
а	1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	
1. Салдо в началото на отчетния период	300	0	0	0	0	0	117	70	0	19	506	
2. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	300	0	0	0	0	0	117	70	0	19	506	
3. Финансов резултат за текущия период										48	48	
4. Разпределение на печалбата в т.ч. за дивиденди											0	
5. Покриване на загуба											0	
6. Други изменения в собствения капитал								19		(19)	0	
7. Салдо към края на отчетния период	300	0	0	0	0	0	117	89	0	48	554	
8. Собствен капитал към края на отчетния период	300	0	0	0	0	0	117	89	0	48	554	

Дата: 05.07.2021

Дата на одобрение на СД: 20.07.2021

Съставител:  Мария Христова
 Заверил съгласно одиторски доклад:

Дата: 2018.02.24

Ръководител:

Ивайло Йорданов



СПРАВКА

за оповестяване на счетоводната политика и приложение към годишния финансов отчет на "РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ" АД за 2020 г.

1. Статут и предмет на дейност

"РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ" е учредено през 2010 г. като акционерно дружество, регистрирано в България и вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 201070523. Дружеството се управлява и представлява от Ивайло Евгениев Йорданов.

Основен предмет на дейност

Дружеството има за предмет на дейност предоставяне на професионални услуги на юридически лица в сферата на мениджмънт на информация, управление на физически архиви, управление на дигитални архиви и дигитални услуги, доверително унищожаване на поверителни документи и всякакви носители на информация, транспортни услуги, доверително унищожаване на стоки и вещи по възлагане от собственици и пазачи на имущество, дейности по събиране, смилане и сепариране на електронен скрап.

Седалище и адрес на управление

гр. София, район „Лозенец“, ул. „Хенрик Ибсен“ №17

Основно място на упражняване на дейността

гр. Божурище, Икономическа зона София - Божурище, ул. „Райна Касабова“ №3
гр. Божурище, бул. „Европа“ № 10, Логистичен Парк Божурище

Офис и адрес за кореспонденция

гр. София, ул. „Черковна“ № 39 Б, ет.3

Управителни органи на дружеството са:

- Общо събрание на акционерите
- Съвет на директорите

Към 31 декември 2020 г. в дружеството има наети единадесет служители по трудови договори и три лица по договори за управление.

2. База за изготвянето на ГФО през 2020 г.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с основните принципи и изисквания на българското търговско и данъчно законодателство. Текущото счетоводно отчитане се осъществява съгласно Закона за счетоводството, утвърден индивидуален сметкоплан и специализиран софтуер, които гарантират в достатъчна степен отразяването на стопанските операции на дружеството, и дават достоверна и вярна информация за изготвяне на финансовите отчети.

Прилаганата счетоводна политика е разработена в съответствие с основните принципи и изисквания на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП) и цели изготвените финансови отчети да представят честно и вярно имущественото и финансово състояние на дружеството, финансовия резултат и паричните потоци. Счетоводната политика е прилагана последователно, с изключение на случаите, където това не е изрично упоменато.

Промени в счетоводната политика на Дружеството се допускат само:

- ако се изисква по закон;
- при промяна дейността и структурата на Дружеството;
- при промяна на Националните стандарти;
- ако промяната доведе до по-точно представяне на събития и сделки от дейността на Дружеството във финансовия отчет.

През 2020 година няма промяна в оповестената счетоводна политика.

Настоящият финансов отчет към 31 декември 2020 г. е изготвен в съответствие с изискванията на НСФОМСП, при спазване на принципите на действащо предприятие, текущо начисляване на приходите и разходите, вярно и честно представяне на информацията, предпазливост и предимство на съдържанието пред формата.

Финансови отчети са изготвени в български лева и в хиляди лева в съответствие с принципа на историческа цена.

Базата за оценяване на дълготрайните активи при изготвянето на финансовия отчете историческата цена – цена на придобиване, себестойност или справедлива цена.

3. Описание на счетоводната политика на дружеството през 2020 г.

3.1. Дефиниции и оценка на елементите на счетоводния баланс

3.1.1. Дълготрайните (нетекущите) материални активи се признават и първоначално се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички други разходи, свързани с придобиването и привеждането на актива в работно състояние. Всеки актив се признава и се отчита като дълготраен, ако ще се използва повече от един отчетен период и е със стойност (цената в момента на придобиването е над възприетия стойностен праг на същественост) над 700 лева.

Последващото оценяване се извършва въз основа на препоръчителния метод, т.е. цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и евентуална обезценка. Направените обезценки се отчитат като разход и се признават в отчета за приходи и разходи за съответния период.

Последващите разходи, свързани с отделен дълготраен материален актив, се прибавят към балансовата сума на актива, когато е вероятно Дружеството да има икономически ползи, надвишаващи първоначално оценената ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи се признават за разход в периода, през който са направени.

Дружеството прилага линейния метод за амортизация на амортизируемите дълготрайни активи, при който амортизацията се разпределя пропорционално на периодите, които обхващат предполагаемия срок на годност на актива. Съгласно действащата счетоводна политика, амортизациите на дълготрайните активи се начисляват на база на определения полезен живот като последователно се прилага линейния метод, при който амортизируемата стойност се разделя на очаквания полезен живот на актива, както следва :

<u>Група активи</u>	<u>Год.аморт.норма</u>	<u>Полезен срок</u> <u>(години)</u>
Компютърна техника	50%	2
Машини и оборудване	30%	3,33
Транспортни средства	25%	4
Сгради	2%	50
Други активи	15%	6,67

Разходът за амортизация на ДМА се начисляват от началото на месеца, следващ месеца на придобиване на актива. Когато се придобива актив, който се нуждае от монтаж – от месеца, следващ месеца на въвеждане в експлоатация.

3.1.2. Нематериалните активи са установими нефинансови ресурси, придобити и контролирани от дружеството, които нямат физическа субстанция, т.е. са със съществено значение при употребата им и от използването им се очаква икономическа изгода. Един актив се класифицира за признаване и отчитане като нематериален актив, когато отговаря на определението за нематериален актив; при придобиването му той може надеждно да се оцени и се очакват икономически изгоди от използването на актива.

Външно създадените нематериални активи при придобиването им се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички преки разходи за подготовка.

Последващите разходи, свързани с нематериален актив, могат да бъдат разходи, направени във връзка с нематериален актив, които се признават за текущи разходи в периода на възникването. Такива разходи са разходи за поддържане на патенти, търговски марки, франчайз; разходи за въвеждане на актива в експлоатация (начални разходи); разходи за обучение.

Нематериалните активи, които са включени във финансовите отчети на дружеството са класифицирани в следните групи:

- франчайз – такива права са налице, когато се притежават или дългосрочно могат да се ползват от предприятието, независимо дали са закупени или създадени в него. **"Франчайз"** е съвкупност от права на индустриална или интелектуална собственост, отнасящи се до търговски марки, търговски имена, фирмени знаци, изработени модели, дизайни, авторско право, ноу-хау или патенти, предоставени срещу възнаграждение, за да се използват за продажба на стоки и/или за предоставяне на услуги.
- други нематериални активи – разходи за подобрения, реконструкция и модернизация на наети активи.

След първоначалното им признаване, нематериалните активи се оценяват по препоръчителния подход - активът се отчита по цена на придобиване (себестойност), намалена с натрупаната амортизация и евентуални натрупани загуби от обезценка.

Съгласно действащата счетоводна политика, амортизациите на нематериалните активи се начисляват на база на определения полезен живот като последователно се прилага линейния метод, при който амортизируемата стойност се разделя на очаквания полезен живот на актива, както следва:

Група активи	Год.аморт.норма	Полезен срок (години)
Франчайз	15%	6,67
Програмни продукти	50%	2
Други нематериални активи	20%	5

3.1.3. Паричните средства представени в баланса и в отчета за паричните потоци са паричните средства в брой и по банкови сметки на Дружеството в лева и във валута. Паричните позиции в лева са оценени по номиналната им стойност. Към датата на съставяне на баланса, дружеството отчита парични средства във валута като позициите, деноминирани в EUR са оценени по фиксиран курс на Българска Народна Банка към 31 декември 2020 г. - 1.95583 за един лев.

3.1.4. Като **текущи активи и пасиви** дружеството отчита, реализиреми такива в рамките на 12 месеца от датата на баланса. Вземанията и задълженията се посочват в баланса по договорната им стойност.

Търговските и други вземания, представени в баланса са недеривативни финансови активи с фиксирани срокове за уреждане, които възникват, когато Дружеството предостави паричен ресурс, без да има намерение да търгува възникналото вземане. Тези вземания са оценени по стойността при тяхното възникване.

Търговските и други задължения, които възникват в резултат на получени услуги и материали се отчитат по справедлива стойност през отчета за приходите и разходите.

През периода дружеството има сключени договори за финансов и оперативен лизинг. При финансов лизингов договор дружеството като наемател (лизингополучател) го признава като актив и пасив в счетоводния си баланс. Той отчита като задължение определената в договора обща сума на наемните плащания; записва наетия актив по справедлива стойност или със стойността на минималните лизингови плащания, ако те са по-ниски; отчита като финансов разход за бъдещи периоди разликата между определената стойност на наетия актив и общата сума на договорените наемни плащания; признава като текущ финансов разход за периода част от финансов разход за бъдещи периоди пропорционално на относителния дял на дължимите минимални лизингови плащания по договора за периода в общата сума на договорените наемни плащания; начислява амортизация на амортизируемите наети активи - в съответствие с възприетата амортизационна политика за подобни амортизируеми собствени активи; намалява задължението си с изплатените през срока на договора суми.

При оперативния лизинг дружеството като лизингополучател (наемател) отчита месечните наемни вноски като разходи за външни услуги - разходи за наем. Извършените разходи, свързани с подготовката и сключването на лизинговия договор (комисиони, такси и др.) се отчитат като разходи за дейността за текущия период. Когато в лизингов договор освен наемните плащания (наемът) се предвиждат и допълнителни плащания – например за извършване на ремонти и подобрения, за изплащане на застраховки на отдадения актив и други – те се отчитат отделно от наема.

3.2. Собствен капитал

Основният капитал на дружеството е представен по неговата стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 декември 2020 г., внесенят напълно капитал е в размер на 300 хил. лв., разпределен в 300 хил. поименни безналични акции с право на глас, всяка една с номинална стойност 1 лева.

Относно поддържането на собствения капитал се прилага финансовата концепцията по номинална стойност. Всички акции са обикновени, с право на получаване на дивидент и ликвидационен дял и представляват един глас от Общото събрание на акционерите на дружеството. Към 31 декември 2020 година структурата на капитала е следната:

Акционер	Брой акции	Номинал	Обща ст/ст (хил. лв.)
Туин В ЕООД	102 000	102 000	102
Ивайло Евгениев Йорданов	198 000	198 000	198
Общо	300 000	300 000	300

Нетният финансов резултат за текущия период е положителна величина в размер на 48 хил. лева/спрямо 2019: 19 хил. лева.

Собствен капитал	31 декември 2020 година	31 декември 2019 година
	/хил.лв/	/хил.лв/
Основен капитал	300	300
Други резерви	117	117
Неразпределена печалба	89	70
Текуща печалба/загуба за периода	48	19
Общо собствен капитал	554	506

3.3. Дълготрайни (нетекущи) материални активи

ДМА	Земя и сгради	Компютърна техника	Машини и оборудване	Транспортни средства	Други ДМА и аванси	Общо ДМА
	(хил. лв)	(хил. лв)	(хил. лв)	(хил. лв)	(хил. лв)	(хил. лв)
<u>Отчетна стойност</u>						
Салдо на 31 декември 2018 г.	438	28	133	99	4 210	4 908
Придобити/продадени	4 459	8	0	20	-3 244	1 243
Салдо на 31 декември 2019 г.	4 897	36	133	119	966	6 151
Придобити/продадени	1 255	15	1	0	479	1 750
Салдо на 31 декември 2020 г.	6 152	51	134	119	1 445	7 901
<u>Амортизация за периода</u>						
Салдо на 31 декември 2018 г.	0	24	123	41	60	248
Амортизация за периода	59	4	4	20	80	167
Салдо на 31 декември 2019 г.	59	28	127	61	140	415
Амортизация за периода	90	6	4	21	106	227
Салдо на 31 декември 2020 г.	149	34	131	82	246	642
Балансова стойност към 31 декември 2018 година	438	4	10	58	4 150	4 660
Балансова стойност към 31 декември 2019 година	4 838	8	6	58	826	5 736
Балансова стойност към 31 декември 2020 година	6003	17	3	37	1199	7259

3.4. Нетекущи нематериални активи

НДА	Франчайз, програмни продукти	Други нематериални активи	Общо нематериални активи
	(хил. лв.)	(хил. лв.)	(хил. лв.)
<u>Отчетна стойност</u>			
Салдо на 31 декември 2018 г.	194	32	226
Придобити/продадени	0	0	0
Салдо на 31 декември 2019 г.	194	32	226
Придобити/продадени	198	3	201
Салдо на 31 декември 2020 г.	392	35	427
<u>Амортизация за периода</u>			
Салдо на 31 декември 2018 г.	101	32	133
Амортизация за периода	26	0	26
Салдо на 31 декември 2019 г.	127	32	159
Амортизация за периода	39	1	40
Салдо на 31 декември 2020 г.	166	33	199
Балансова стойност на 31 декември 2018 г.	93	0	93
Балансова стойност на 31 декември 2019 г.	67	0	67
Балансова стойност на 31 декември 2020 г.	226	2	228

3.5. Търговски и други вземания

Вземанията на дружеството са текущи и представляват неплатени суми от клиенти по предоставени услуги, дадени авансово суми на доставчици, главници и лихви по предоставени договори, платен депозит съгласно договор за наем.

Вземания	31 декември 2020 година /хил.лв/	31 декември 2019 година /хил.лв/
Вземания от клиенти и доставчици по аванси	44	63
Вземания по предоставени заеми	170	177
Вземания по предоставени депозити за наем	7	14
Данъци за възстановяване	0	3
Вземания по предоставен гаранционен задатък	0	121
Други вземания	99	51
Общо вземания	320	429

3.6. Парични средства

Паричните средства по разплащателните банкови сметки в лева и във валута са потвърдени към 31 декември 2020 г. и е налице равенство между салдата на съответните сметки и банковите извлечения.

Парични средства	31 декември 2020 година	31 декември 2019 година
	/хил.лв/	/хил.лв/
Парични средства в брой в лева	40	28
Парични средства по банкови сметки в лева и във валута	2	15
Общо парични средства	42	43

3.7. Инвестиции в акции, дялове и облигации

Към 31.12.2020 г. дружеството притежава следните инвестиции в лева в предприятие:

Наименование и седалище	Капитал	Притежавани акции
„Диджитал Трансформейшън Сървисис“ АД	50000.00	25 001

3.8. Търговски и други задължения

Задълженията на дружеството са текущи и са потвърдени от контрагентите. Не са предявявани претенции от доставчици и други кредитори за лихви и неустойки, които да се обвържат с необходимост от начисляване на провизии.

Задължения	31 декември 2020 година	31 декември 2019 година
	/хил.лв/	/хил.лв/
Текущи търговски задължения към доставчици и клиенти по аванси	1 221	156
Задължения към персонала	17	18
Задължения към осигурителни институции	9	12
Данъчни задължения	38	12
Задължения по заеми	5 459	5 447
Други задължения	15	0
Общо текущи задължения:	6 759	5 645

3.9. Разходи за бъдещи периоди са в размер на 5 хил. лева /спрямо 2019 г.: 1 хил. лева.

4. Отчет за приходи и разходи

Приходите се признават, когато е вероятно дружеството да има икономическа изгода, свързана със сделката и сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена. Приходите се оценяват по справедлива стойност на полученото или подлежащо на получаване плащане или възмездяване. Приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи, в изпълнение на принципа на съпоставимост на приходите и разходите. Разходите за дейността се начисляват при тяхното възникване, независимо от паричните плащания, при спазване принципа на съпоставимост между приходите и разходите, т.е. разходите за всяка сделка се признават едновременно и пропорционално на приходите от нея. През отчетния период няма отчетени и начислени разходи и приходи от извънреден характер.

4.1. Нефинансови приходи

Дружеството предлага цялостна система за съхранение и управление на документи и архиви, както и такава за поверително унищожаване на документи, архиви и носители на данни. Приходите от обичайна дейност на дружеството са формирани главно от приходи от управление и съхранение на физически архиви, приемане и обработка на различни документи, доверително унищожаване на поверителни документи и всякакви носители на информация, отдаване под наем на контейнери на най-високо техническо ниво за обезпечаване и

съхранение на носители на данни, такси за месечни наеми и абонаменти, както и извършване на транспортни услуги. Структурата на приходите е както следва:

Приходи	31 декември 2020 година (хил. лв.)	31 декември 2019 година (хил. лв.)
Приходи от продажба на услуги	1 675	1 383
Приходи от продажба на стоки	0	3
Финансиране	90	292
Други приходи	31	138
Общо:	1 796	1 816

4.2. Финансови приходи

Дружеството отчита следните финансови приходи от лихви по предоставени договори:

Финансови приходи	31 декември 2020 година (хил. лв.)	31 декември 2019 година (хил. лв.)
Приходи от лихви	6	17
Общо:	6	17

4.3. Разходи за материали и външни услуги

Основните разходи на дружеството са свързани с поддържането, обзавеждането, оборудването, месечните наеми и консумативи за склада и за офиса на дружеството; с разходите за абонаментни такси за ползване на софтуер и търговска марка; с поддръжката и разходите за гориво на транспортните средства; с месечните наемни вноски по лизинговите договори; както и с други разходи за услуги, отнасящи се до основната дейност на дружеството, разпределени както следва:

Разходи за материали и външни услуги	31 декември 2020 година (хил. лв.)	31 декември 2019 година (хил. лв.)
Канцеларски материали	2	2
Основни материали и инвентар	240	252
Горива и поддръжка на автомобили	35	30
Наеми и консумативи за помещения	115	188
Административни такси	3	3
Правни, счетоводни и консултантски услуги	49	21
Комуникационни разходи	11	11
Такси софтуер и търговска марка	50	45
Абонамент и поддръжка хардуер	28	13
Транспортни услуги	168	180
Оперативен лизинг	48	48
Застраховки	31	29
Други услуги	51	34
Общо:	831	856

4.4. Разходи за амортизации

Начислени амортизации	31 декември 2020	31 декември 2019
	година	година
	(хил. лв.)	(хил. лв.)
Земи и сгради	90	59
Транспортни средства	21	21
Машини и оборудване	10	8
Съоръжения и други ДМА	154	80
Нематериални активи	40	26
Общо	315	194

4.5. Разходи за персонала

Към 31 декември 2020 г. дружеството има наети 11 (единадесет) служители по трудови правоотношения и 3 (три) лица на договори за управление. Дружеството не е разработвало и не прилага планове за доходи на служители след напускане или други дългосрочни доходи и планове за доходи при напускане или такива под формата на компенсации с акции от собствения капитал. В представените финансови отчети, дружеството отчита следните разходи за възнаграждения и осигуровки, свързани с краткосрочни доходи на персонала:

Разходи за заплати	31 декември	31 декември
	2020 година	2019 година
	(хил. лв.)	(хил. лв.)
Разходи за възнаграждения	262	321
Разходи за социални осигуровки	34	54
Общо	296	375

4.6. Други разходи.

Други разходи	31 декември 2020	31 декември 2019
	година	година
	(хил. лв.)	(хил. лв.)
Разходи за командировки	1	14
Балансова стойност на продадените активи	21	3
Други разходи	36	11
Провизии	21	16
Общо	79	44

4.7. Финансови разходи.

Финансови разходи	31 декември 2020	31 декември 2019
	година	година
	(хил. лв.)	(хил. лв.)
Банкови такси и комисионни	47	35
Разходи за лихви	180	160
Общо	227	195

5. Паричен поток.

При съставяне на отчета за паричния поток е използван прекият метод - информацията за паричните постъпления и плащания е получена от счетоводните регистри на дружеството за движението на паричните средства.

6. Оповестяване на свързани лица и сделките с тях.

За целта на изготвяне на настоящия финансов отчет, акционерите и членовете на управителните органи се определят като свързани лица. В рамките на нормалната стопанска дейност се осъществяват сделки със свързани лица. По извършените през годината сделки няма необичайни условия и отклонения от обичайните комисионни за дейността.

Свързано лице

„Ефект Финанс” ЕАД

„Ефект Финанс” ЕАД

„Институт за клинични експертизи –

ИКЕ Бюлгари” АД

„Туин - В” ЕООД

„Компас” ЕООД

„Диджитал Трансформейшън

Сървисис” АД

„Дилингова финансова

компания” АД

„Бенефита” ЕООД

„Боруна инвестмънт” ООД

Отношение на свързаност

Собственост на член на управителния орган

Участие на член на управителния орган в управлението

Участие на член на управителния орган в управлението

Собственост на член на управителния орган

Собственост на член на управителния орган

Участие на член на управителния орган в управлението

Участие на член на управителния орган в управлението

Собственост на член на управителния орган

Участие на член на управителния орган в управлението

През 2020 година са изплатени възнагражденията на членовете на Съвета на директорите.

7. Данъци върху печалбата.

В съответствие с българското данъчно законодателство, дружеството е данъчно задължено да начислява и внася данъци съгласно ЗКПО при данъчна ставка 10 % за 2020 г. Задълженията за данък включват начисления корпоративен данък за текущия период, до размера, в който е дължим към датата на изготвяне на баланса. За годината, завършваща на 31 декември 2020 г., са начислени данъци върху печалбата в размер на 8 хил. лева/спрямо 2019: 3 хиляди лева. За периода дружеството има сформирани данъчни временни разлики от провизии в размер на 21 хил. лева и актив по отсрочен данък в размер на 2 хил. лева/спрямо 2019: 2 хил. лева.

8. Събития след датата на баланса.

За периода след датата, към която е съставен финансовият отчет до датата на изготвянето му не са настъпили важни и/или значителни за дейността на Дружеството некorigираци събития, които могат да окажат влияние върху представените финансови отчети за 2020 г. През текущата година не са настъпили събития, пораждащи съмнения дали предприятието може да продължи като действащо предприятие.

9. Действащо предприятие.

Дейността на дружеството през 2020 г. се характеризира с положителни резултати от дейността. Ръководството е анализирано внимателно резултатите за периода и счита, че дружеството е в състояние на продължи да упражнява дейността си.

10. Условни задължения и ангажименти.

Дружеството има вписана ипотека върху недвижим имот във връзка с ползван банков кредит.

11. Дата на одобряване на отчета.

Настоящият годишен финансов отчет е одобрен от Съвета на Директорите на 20 юли 2021 година.

Съставител:


/Мария Христова/

Изпълнителен Директор:




/Ивайло Йорданов/

