

**ГРОЕ АГ - ТЪРГОВСКО ПРЕДСТАВИТЕЛСТВО
СОФИЯ**

**ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
31 ДЕКЕМВРИ 2021 г.**

СЪДЪРЖАНИЕ

СТР.

БАЛАНС

1

ОТЧЕТ ЗА И ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

2

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

3

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ

4-5

яну.00
БУЛСТАТ: 175499785

БАЛАНС
КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2021 г.

АКТИВ	Сума (хил. лева)		ПАСИВ	Сума (хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ			РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		
A ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			A СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Б НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			I ЗАПИСАН КАПИТАЛ		
<i>I Нематериални активи</i>			<i>II Премии от емисии</i>		
1 Продукти от развойна дейност	-	-	<i>III Резерв от последващи оценки</i>		
2 Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, проგრaмни продукти и др.	-	-	<i>IV Резерви</i>		
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:	-	-	3 Резерв съгласно учредителен акт	-	-
<i>II Дълготрайни материални активи</i>			4 Други резерви	-	-
1 Земи и сгради, в т.ч.	-	-	Общо за група IV	-	-
- земи	-	-	<i>V Изгнупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.</i>		
- сгради	-	-	- неразпределена печалба	-	-
2 Машини, производствено оборудване и апаратура	23	7	- непокрита загуба	-	-
3 Съоръжения и други	54	42	Общо за група V	-	-
4 Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане	-	-	<i>VI Текуща печалба (загуба)</i>		
Общо за група II:	77	49	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A:	-	-
<i>III Дългосрочни финансови активи</i>					
1 Акции и дялове в предприятия от група	-	-	Б ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
2 Предоставени заеми на предприятия от група	-	-	1 Провизии за пенсии и други подобни задължения	113	103
3 Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	-	-	2 Провизии за данъци, в т.ч.	-	-
4 Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	-	-	- отсрочени данъци	-	-
5 Дългосрочни инвестиции	-	-	3 Други провизии и сходни задължения	10	5
6 Други заеми	-	-	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	123	108
7 Изкупени собствени акции	-	-			
Общо за група III:	-	-	В ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
<i>IV Отсрочени данъци</i>			1 Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	77	49	до 1 година		
			над 1 година		
В ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			2 Задължения към финансови предприятия, в т.ч.		
<i>I Материални запаси</i>			до 1 година		
1 Суровини и материали	-	-	над 1 година		
2 Незавършено производство	-	-	3 Получени аванси, в т.ч.		
3 Продукция и Стоки, в т.ч.	-	-	до 1 година		
- Стоки	-	-	над 1 година		
- Продукция	-	-	4 Задължения към доставчици, в т.ч.	5	15
4 Предоставени аванси	-	-	до 1 година	5	15
Общо за група I:	-	-	над 1 година		
<i>II Вземания</i>			5 Задължения по полци, в т.ч.		
1 Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	4	3	до 1 година		
над 1 година	-	-	над 1 година		
2 Вземания от предприятия от група, в т.ч.	-	-	6 Задължения към предприятия от група, в т.ч.	226	271
над 1 година	-	-	до 1 година	226	271
3 Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	-	-	над 1 година	-	-
над 1 година	-	-	7 Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
4 Други вземания, в т.ч.	2	8	до 1 година		
над 1 година	-	-	над 1 година		
Общо за група II:	6	11	8 Други задължения	2	7
<i>III Инвестиции</i>			до 1 година	2	7
1 Акции и дялове в подепития от група	-	-	над 1 година		
2 Изкупени собствени акции	-	-	- към персонала, в т.ч.	-	-
номинална стойност в хил. лв.	-	-	до 1 година	-	-
3 Други инвестиции	-	-	- осигурителни задължения, в т.ч.	-	-
Общо за група III:	-	-	до 1 година	-	-
<i>IV Парични средства в т.ч.</i>			над 1 година		
- в брой	270	337	- данъчни задължения, в т.ч.	2	7
- в безсрочни сметки (депозити)	270	337	до 1 година	2	7
Общо за група IV:	270	337	над 1 година		
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	233	293
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	276	348	до 1 година	233	293
Г Разходи за бъдещи периоди	3	4	над 1 година	-	-
			Г Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	356	401	- финансирания	-	-
			- приходи за бъдещи периоди	-	-
			СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	356	401

Финансовият отчет е подписан от Управителя на 30 май 2022 г.
Пояснителните бележки поместени на страници 4-5 са неразделна част от този финансов отчет.

София, 26 август 2022 г.

Димо Димов
Управител

Томас Цонев
Управител

ТМО Сървисиз ЕООД
/Даниел Прохчев, Управител и Николай Йорданов, Прокурор



яну.00
БУЛСТАТ: 175499785

ОТЧЕТ ЗА И ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
ЗА ГОДИНАТА ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2021 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (млн. лева)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (млн. лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
A РАЗХОДИ			Б ПРИХОДИ		
1 Накалене на запасите от продукция и незавършено производство			1 Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	-	-
2 Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	957	764	а) Продукция		
а) суровини и материали	253	144	б) Стоки		
б) външни услуги	704	620	в) Услуги		
3 Разходи за персонала, в т.ч.:	704	757	2 Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	643	702	3 Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	61	55	4 Други приходи, в т.ч.:	1 747	1 611
- осигуровки, свързани с пенсии	40	36	- приходи от финансиране	1 747	1 611
4 Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	27	16	Общо приходи от оперативна дейност (1+ 2+ 3+ 4)	1 747	1 611
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	27	16	5 Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и сродни предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	27	16	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка	-	-	6 Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекучи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	-	-	а) приходи от предприятия от група		
5 Други разходи, в т.ч.:	53	66	7 Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	-	-
а) Балансова стойност на продадени активи			а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) полесителни разлики от операции с финансови активи	-	-
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	1 741	1 605	8 Загуба от ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ	-	-
6 Разходи от обезценка на финансови активи включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	6	6	9 Извънредни приходи		
- Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	6	6	ОБЩО ПРИХОДИ (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	1 747	1 611
7 Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	-	-	10 СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА (общо приходи - общо разходи)	-	-
а) разходи, свързани с предприятия от група	-	-			
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	-	-			
Общо финансови разходи (6 + 7)	6	6			
8 ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ	-	-			
9 Извънредни разходи	-	-			
ОБЩО РАЗХОДИ (1+2+3+4+5+6+7+9)	1 747	1 611			
10 Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	-	-			
11 Разходи за данъци от печалбата					
12 Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13 ПЕЧАЛБА (10 - 11 - 12)	-	-	11 Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	-	-
ВСИЧКО (ОБЩО РАЗХОДИ + 11 + 12 + 13)	1 747	1 611	ВСИЧКО (Общо приходи + 11)	1 747	1 611

Финансовият отчет е подписан от Управителя на 30 май 2022 г.
Пояснителните бележки поместени на страници 4-5 са неразделна част от този финансов отчет.

София, 26 август 2022 г.

Димо Димов
Управител

Томас Шатнер
Управител

ТМФ Сървисиз ЕООД
/Даниел Проїчев, Управител и Николай Йорданов, Прокурор/



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
ЗА ГОДИНАТА ПРИКЛЮЧВАША НА 31 ДЕКЕМВРИ 2021 Г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период (млн. лева)		Предходен период (млн. лева)	
	Постъпления	Плащания	Постъпления	Плащания
A ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНАТА ДЕЙНОСТ				
Парични потоци, свързани с търговски контракти	18	(1 070)	6	(813)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	-	-	-	-
Парични потоци, свързани с трудови възлагания	-	(672)	-	(762)
Парични потоци, свързани с плащане, комисии, дивиденди и др.	-	-	-	-
Парични потоци от ликвидирани и отразителни валутни разлики	-	-	-	-
Платени и възстановени данъци върху печалбата	-	-	-	-
Плащания при разпореждане на чекове	-	-	-	-
Други парични потоци от основната дейност	1 678	(16)	1 662	(22)
Всичко парични потоци от основната дейност (A)	1 696	(1 708)	1 734	(1 597)
B ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ				
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	-	(55)	-	(20)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	-	-	-	-
Парични потоци, свързани с плащане, комисии, дивиденди и др.	-	-	-	-
Парични потоци от бизнес комбинации-придобивания	-	-	-	-
Парични потоци от ликвидирани и отразителни валутни разлики	-	-	-	-
Други парични потоци от инвестиционната дейност	-	-	-	-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (B)	-	(55)	-	(20)
В ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ				
Парични потоци от емитуване и обратен придобиване на ценни книжа	-	-	-	-
Парични потоци от допълнителни вноски и връщане на капитал на собствениците	-	-	-	-
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	-	-	-	-
Парични потоци от плащане, комисии, дивиденди и други подобни	-	-	-	-
Плащания за задължения по плащане доверии	-	-	-	-
Парични потоци от ликвидирани и отразителни валутни разлики	-	-	-	-
Други парични потоци от финансовата дейност	-	-	-	-
Всичко парични потоци от финансова дейност (B)	-	-	-	-
Г ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (A+B+B)	1 696	(1 763)	1 734	(1 617)
Д ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА				
Е ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА				
			270	337

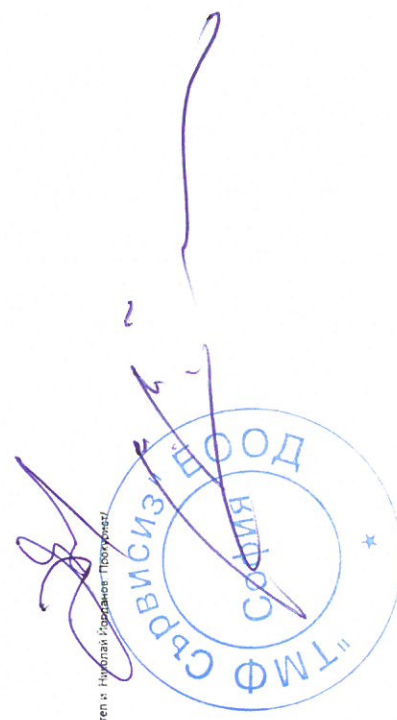
Финансовият отчет е подписан от Управителя на 30 май 2022 г.
Послелителите бележи повестени на страниците 4-5 са неразделна част от този финансов отчет.

София, 26 август 2022 г.

Дино Динев
Управител

Томас Шахер
Управител

ТМО Сървисиз ЕООД
Данниел Попович, Управител и Норман Иванов, Прокурист



ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ
За годината, приключваща на 31 декември 2021 г. (Всички суми са в хиляди лева)

1. Правен статус

Грое АГ - Търговско представителство е търговско представителство на , регистрирано в гр. София, с адрес гр. София, бул. България 81Б, ет. 8.

Представителството е регистрирано с решение № 0000144084 / 13.03.2019 на Българска Търговско - Промислена Палата със седалище гр. София, бул. България 81Б, ет. 8.

Представителството се представлява заедно от Димо Александров Димов и Томас Шахнер.

2. Счетоводна политика

По-долу е описана счетоводната политика , приложена при изготвянето на финансовия отчет.

Общи положения

ТП води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

База за изготвяне на финансовите отчети

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Основни принципи залегнали в организацията на текущото счетоводно отчитане и съставяне на ГФО са текущо начисляване и документална обусловеност. Всички счетоводни записвания са извършени на база документи отговарящи на изискванията на чл.7 от Закона на счетоводството, протоколи за доказване на извършени операции и вътрешни документи като ведомости за заплати, заповеди за командировки и други.

Отчетна валута

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

От 1 януари 1999 г. българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.95583 лева за 1 евро.

Настоящият финансов отчет е съставен в хиляди лева.

Чуждестранна валута

Сделките в чуждестранна валута се вписват първоначално като към сумата на чуждестранната валута се прилага централния курс на Българска народна банка (БНБ) към датата на сделката. Курсовите разлики, възникващи при уреждането на тези парични позиции или при отчитането на тези парични позиции при курсове, различни от тези, по които са били заведени, се отчитат като финансови приходи или финансови разходи за периода, в който възникват. Паричните позиции в чуждестранна валута към 31 декември 2021 г. са оценени в настоящия финансов отчет по заключителния курс на БНБ.

3. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

Нетекущи активи

ТП има нетекущи материални активи, като сроковете за амортизация са както следва:

Машини и съоръжения - 3.33 години

Компютърно оборудване и софтуер - 2 години

Офис Оборудване, обзавеждане и други активи - 6.67 години

Нетекущи нематериални активи

ТП няма нетекущи нематериални активи.

Парични средства

Паричните средства и паричните еквиваленти включват парични средства в брой и в банки, съответно в лева и във валута.

За целите на съставянето на отчета за паричните потоци, паричните средства и паричните еквиваленти включват налични пари в банки.

Издръжката на ТП се осъществява със средства преведени от Грое АГ. Получените средства през отчетния период изразходвани за издръжка на ТП и са представени в Отчета за приходи и разходи като приходи от Финансирания. Получени, но неизразходвани средства през отчетния период се представят в Баланса към 31 декември 2021 г. като текущи пасиви.

Текущи задължения

Текущите задължения са оценени по стойността, по която се очаква да бъдат погасени в бъдеще.

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ
За годината, приключваща на 31 декември 2021 г. (Всички суми са в хиляди лева)

Признаване на приходи и разходи

ТП не реализира приходи, а разходите са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните плащания. Отчитането им се извършва при спазване на изискването за причинна и стойностна връзка между тях. Разходите се отчитат по икономически елементи.

Финансови инструменти

Финансовите инструменти на Дружеството включват парични средства в банкови сметки.

Валутен риск

ТП не е изложено на риск, свързан с възможните промени на валутния курс, тъй като сделките в чуждестранна валута са предимно в евро, а както бе упоменато по-горе българският лев е с фиксиран курс спрямо еврото.

4. Оповестяване на сделки със свързани лица

ТП има сделки със свързани лица във връзка с финансиранията от Грое АГ .