

**ГРОЕ АГ - ТЪРГОВСКО ПРЕДСТАВИТЕЛСТВО
СОФИЯ**

**ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
31 ДЕКЕМВРИ 2022 г.**

ГРОЕ АГ - ТЪРГОВСКО ПРЕДСТАВИТЕЛСТВО
СОФИЯ

СЪДЪРЖАНИЕ	СТР.
БАЛАНС	1
ОТЧЕТ ЗА И ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	2
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	3
ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ	4-5

ГРОЕ АГ - ТЪРГОВСКО ПРЕДСТАВИТЕЛСТВО
БУЛСТАТ: 175499785

БАЛАНС
към 31 декември 2022 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		
B 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, лицензи, търговски марки, програмни продукти и др.	-	-	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:	-	-	3 Резерв съгласно учредителен акт	-	-
II Дълготрайни материални активи			4 Други резерви	-	-
1 Земи и сгради, в т.ч.:	-	-	Общо за група IV	-	-
- земи	-	-	V Напълнена печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	-	-
- сгради	-	-	- неразпределена печалба	-	-
2 Машини, производство, оборудване и апаратура	12	23	- непокрита загуба	-	-
3 Съоръжения и други	53	54	Общо за група V	-	-
4 Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане	-	-	VI Текуща печалба (загуба)	-	-
Общо за група II:	65	77	Общо за РАЗДЕЛ A:	-	-
III Дългосрочни финансови активи					
1 Акции и дялове в предприятия от група	-	-	B ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
2 Предоставени заеми на предприятия от група	-	-	1 Провизии за пенсии и други подобни задължения	-	113
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	2	10
6 Други заеми	-	-	Общо за РАЗДЕЛ B:	2	123
7 Изкупени собствени акции	-	-			
Общо за група III:	-	-	B ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
IV Отсрочени данъци	-	-	1 Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
Общо за РАЗДЕЛ B:	65	77	до 1 година	-	-
			над 1 година	-	-
V ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			2 Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
I Материални запаси			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.:	1	5
4 Предоставени аванси	-	-	до 1 година	1	5
Общо за група I:	-	-	над 1 година	-	-
II Вземания			5 Задължения по полици, в т.ч.:		
1 Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	-	4	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.:	631	226
над 1 година	-	-	до 1 година	631	226
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.:	3	2	до 1 година	-	-
над 1 година	-	-	над 1 година	-	-
			8 Други задължения	2	2
Общо за група II:	3	6	до 1 година	2	2
III Инвестиции			над 1 година	-	-
1 Акции и дялове в предприятия от група	-	-	- към персонала, в т.ч.:	-	-
2 Изкупени собствени акции	-	-	до 1 година	-	-
номинална стойност в хил. лв.	-	-	над 1 година	-	-
3 Други инвестиции	-	-	- осигурителни задължения, в т.ч.:	-	-
Общо за група III:	-	-	до 1 година	-	-
IV Парични средства в т.ч.:	568	270	над 1 година	-	-
- в брой	-	-	- данъчни задължения, в т.ч.:	2	2
- в безсрочни сметки (депозити)	568	270	до 1 година	2	2
Общо за група IV:	568	270	над 1 година	-	-
			Общо за РАЗДЕЛ B:	634	233
Общо за РАЗДЕЛ B:	571	276	до 1 година	-	-
Г Разходи за бъдещи периоди	-	3	над 1 година	-	-
			Г Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	-	-
			- финансирания	-	-
			- приходи за бъдещи периоди	-	-
СУМА НА АКТИВА (A+B+Г)	636	356	СУМА НА ПАСИВА (A+B+В+Г)	636	356

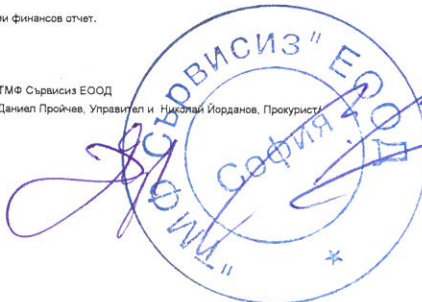
Финансовият отчет е подписан от Управителя на 12 Юни 2023 г.
Пояснителните бележки поместени на страници 4-5 са неразделна част от този финансов отчет.

София, 12 Юни 2023 г.

Димо Димов
/Управител/

Томас Шахнер
/Управител/

ТМФ Сървисиз ЕООД
/Даниел Проичев, Управител и Николай Йорданов, Прокурист/



ГРОЕ АГ - ТЪРГОВСКО ПРЕДСТАВИТЕЛСТВО
БУЛСТАТ: 17549785

ОТЧЕТ ЗА И ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
ЗА ГОДИНАТА ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2022 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лева)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А РАЗХОДИ			Б ПРИХОДИ		
1 Намаляване 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.:	1 029	957	а) Продукция		
а) суровини и материали	180	253	б) Стоки		
б) външни услуги	849	704	в) Услуги		
3 Разходи за персонала, в т.ч.:	671	704	2 Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	618	643	3 Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	53	61	4 Други приходи, в т.ч:	1 817	1 747
- осигуровки, свързани с пенсии	34	40	-приходи от финансираня	1 817	1 747
4 Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	33	27	Общо приходи от оперативна дейност (1+ 2+ 3+ 4)	1 817	1 747
разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	33	27	Приходи от от участия в дъщерни,		
- разходи за амортизация	33	27	асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи от обезценка	-	-	-приходи от участия в предприятия от група		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	-	-	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи		
5 Други разходи, в т.ч.:	77	53	6 (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
а) Балансова стойност на продадени активи			приходи от предприятия от група		
б) провизии			7 Други лихви и финансови приходи, в т.ч:	-	-
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	1 810	1 741	а) приходи от предприятия от група		
6 Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	7	6	б) положителни разлики от операции с финансови активи	-	-
- Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	7	6	Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	-	-
7 Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	-	-	8 ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ	-	-
а) разходи, свързани с предприятия от група	-	-	9 Извънредни приходи		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	-	-	ОБЩО ПРИХОДИ (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8)	1 817	1 747
Общо финансови разходи (6 + 7)	7	6	10 СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА (общо приходи - общо разходи)	-	-
8 ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ	-	-			
9 Извънредни разходи					
ОБЩО РАЗХОДИ (1+2+3+4+5+6+7+9)	1 817	1 747			
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)	1 817	1 747	ВСИЧКО (Общо приходи + 11)	1 817	1 747

Финансовият отчет е подписан от Управителя на 12 Юни 2023 г.
Пояснителните бележи поместени на страници 4-5 са неразделна част от този финансов отчет.

София, 12 Юни 2023 г.

Димо Димов
/Управител

Томас Шахнер
/Управител

ТМФ Сървисиз ЕООД
/Даниел Процев, Управител и Николай Йорданов, Прокурист/



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
ЗА ГОДИНАТА ПРИКЛЮЧАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2022 Г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период (млн. лева)		Предишен период (млн. лева)	
	Поступления	Плащания	Поступления	Плащания
А ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНАТА ДЕЙНОСТ				
Парични потоци, свързани с търговски контракти	2	(1 218)	(1 218)	18
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	-	(758)	(758)	-
Парични потоци, свързани с трудови възмездия	-	-	-	(672)
Парични потоци, свързани с лихви, комиссионни, дивиденди и др.	-	-	-	-
Парични потоци от получаване и отпускане на валутни разлики	-	-	-	-
Платежи и възстановени данъци върху печалбата	-	-	-	-
Плащания при разпределяния на печалби	-	-	-	-
Други парични потоци от основната дейност	2 304	(11)	2 293	(16)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	2 306	(1 987)	319	(1 708)
Б ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ				
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	-	(21)	(21)	(55)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	-	-	-	-
Парични потоци, свързани с лихви, комиссионни, дивиденди и др.	-	-	-	-
Парични потоци от бизнес комбинация-придобивания	-	-	-	-
Парични потоци от получаване и отпускане на валутни разлики	-	-	-	-
Други парични потоци от инвестиционната дейност	-	-	-	-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	(21)	(21)	(55)
В ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ				
Парични потоци от емитуване и обратно придобиване на ценни книжа	-	-	-	-
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	-	-	-	-
Парични потоци, свързани с получаване или предоставяне на заеми	-	-	-	-
Парични потоци, свързани с лихви, комиссионни, дивиденди и други подобни	-	-	-	-
Плащания на задължения по кредитови договори	-	-	-	-
Парични потоци от получаване и отпускане на валутни разлики	-	-	-	-
Други парични потоци от финансовата дейност	-	-	-	-
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	-	(2 008)	298	(1 763)
Г ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А+Б+В)	2 306	(2 008)	298	337
Д ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА			270	270
Е ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА			568	270

Финансовият отчет е подписан от Управителя на 12 Юни 2023 г.
Полнителиятے бланко поместени на страници 4-5 са неразделна част от този финансов отчет.

София, 12 Юни 2023 г.
Димитр Димитров
Управител
Томас Шанер
Управител



ГРОЕ АГ - ТЪРГОВСКО ПРЕДСТАВИТЕЛСТВО

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ

За годината, приключваща на 31 декември 2022 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 2022 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:

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 2022 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 2022 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 финансиранята от Грое АГ.