

О П О В Е С Т Я В А Н Е / П Р И Л О Ж Е Н И Е / К Ъ М
ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ 31.12.2023 г.
НА

“ХИДРОЕНЕРДЖИ ГРУП”ООД

I. УЧРЕДЯВАНЕ И РЕГИСТРАЦИЯ

„ХИДРОЕНЕРДЖИ ГРУП ” ООД е регистрирано през 2009 г.с решение на Софийски градски съд

Предметът на дейност е производство и продажба на електрическа енергия.

Регистрираният капитал е 3300 лв, разпределен както следва:

КАРО ТРЕЙДИНГ ООД – 1650 лв.

ТЕКРИТО-ИНВЕСТ ЕООД -1650 лв.

Съдружници: През 2021 г. Росен Маринов и Десислава Василева продават дяловете си на КАРО ТРЕЙДИНГ ООД и ТЕКРИТО-ИНВЕСТ ЕООД

Към 31.12.2022 г. регистрирания капитал е 3300 лв. и е разпределен както следва:

КАРО ТРЕЙДИНГ ООД – 1650 лв.

ТЕКРИТО-ИНВЕСТ ЕООД -1650 лв.

Капиталът е внесен изцяло.

Дружеството се управлява и представлява от Управител- Красимир Димитров Караиванов.

II. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1.Основни положения

Приложения финансов отчет е изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти.

2. Съставни части на финансовия отчет са:

- Счетоводен баланс
- Отчет за приходите и разходите
- Отчет за собствения капитал
- Отчет за паричните потоци
- Приложение

3. Финансовият отчет е изготвен в национална валута в хил. лв.

4. Информацията предоставена във финансовия отчет има следните характеристики:

- Ясно, вярно и честно представяне
- Същественост
- Сравнителна информация

5. Счетоводни принципи

Настоящите финансови отчети са изготвени при спазване на принципите:

- Текущо начисляване;
- Действащо предприятие;
- Предпазливост и съпоставимост между приходите и разходите
- Предимство на съдържанието пред формата;
- Независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс
- Запазване на счетоводната политика от предходния отчетен период;

6. Активите и пасивите, приходите и разходите не се компенсират, освен когато

това се изисква или е разрешено от друг стандарт.

Превишението на активите над пасивите по отсрочени данъци се посочва в актива на счетоводния баланс като отсрочен данък. Превишението на пасивите над активите се посочва в пасива на счетоводния баланс като отсрочен данък.

Счетоводният баланс представя активите, пасивите и собствения капитал на предприятието, като информацията за тях е систематизирана в раздели, групи и статии. Активите, пасивите и собствения капитал се посочват в счетоводния баланс по балансова стойност, определена като разлика между отчетната стойност и коректива отнасящ се до тази стойност.

7. Изготвянето на финансовия отчет изисква да бъдат направени някои

приблизителни счетоводни оценки и предположения, които се отнасят до представените балансови активи и пасиви, оповестените условни активи и пасиви, както и до признатите разходи и приходи за периода. Реалните резултати биха могли да се различават от приблизителните счетоводни оценки.

Приблизителните счетоводни оценки и предположения са реално и обективно преценени, и не биха довели до сериозни и съществени изменения и отклонения.

8. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с обезценка на активи.

III. ПРИЛАГАНА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

Дружеството има приета счетоводна политика, която прилага последователно през 2023 година и не са настъпили промени.

Няма промени в сравнителните данни.

Нетекущи (дълготрайни) активи

1. Дълготрайни нематериални активи

Като дълготрайни нематериални активи в дружеството се признават придобитите и контролирани от предприятието установими нефинансови ресурси, които нямат физическа субстанция, са със съществено значение при употребата им и от използването им се очакват икономически изгоди.

Първоначалната оценка на дълготрайните нематериални активи е цена на придобиване, която включва покупна цена и преки разходи за подготовка за използване по предназначение. След първоначалното признаване като актив, всеки отделен дълготраен нематериален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и последвалата натрупана загуба от обезценка. Отчетната стойност на активите се коригира с последващи разходи при обоснована икономическа изгода над тази от първоначално оценената ефективност /подобрения, модернизации, реконструкции/. Всички други последвали разходи се признават за разход в периода, през които са направени.

Амортизацията се начислява от месеца следващ месеца на въвеждането им в експлоатация и се признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база линейния метод въз основа на очаквания срок на полезен живот на дълготрайните нематериални активи.

Промяна на метода на амортизация в сравнение с предходната година няма. Прагът на същественост е определен на 700 лева.

2. Дълготрайни материални активи

Като дълготрайни материални активи в дружеството се третира и признават придобитите и притежавани от предприятието установими нефинансови ресурси, които се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период, имат натурално-веществена форма и се използват за производството и/или доставката/ продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели.

Първоначалната оценка на дълготрайните материални активи е цена на придобиване, която включва покупната цена /включително митата и невъзстановимите данъци/ и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние за предвидената му употреба. 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. Отчетната стойност на активите се коригира с последващи разходи при обоснована икономическа изгода над тази от първоначално оценената ефективност /подобрения, модернизации, реконструкции/. Всички други последвали разходи се признават за разход в периода, през който са направени.

Амортизацията се начислява от месеца следващ месеца на въвеждането им в експлоатация и се признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база линейния метод въз основа на очаквания срок на полезен живот на дълготрайните материални активи.

Промяна на метода на амортизация в сравнение с предходната година няма. Прагът на същественост е определен на 700 лева.

Консервирани активи – това са активи, които независимо от причините са извадени от употреба за минимум дванадесет месеца, след изтичането на които се очаква предприятието отново да ги въведе в употреба. За признаването на активи като консервирани и необходимо предприятието да направи

икономическа обосновка, план с конкретни процедури, изисквания за повторно въвеждане и прогноза за осъществяване на тези изисквания. За периода на консервиране активите не се амортизират.

Начисляването на данъчни амортизации се преустановява, когато съответният актив временно не се използва (не носи икономическа изгода) през период, по-дълъг от дванадесет месеца, като начисляването на данъчни амортизации се преустановява от началото на месеца, следващ месеца, през който е изтекъл дванадесетмесечния срок и се възобновяват от началото на месеца на връщането на актива в употреба. При определянето на данъчния финансов резултат за текущата година, годишната данъчна амортизация се намалява с размера на начислената данъчна амортизация за тези активи през дванадесетте месеца, през които не са се използвали. С размера на това намаление се коригират стойностите на данъчните амортизируеми активи към датата на преустановяване начисляването на данъчна амортизация, като се намаляват данъчни ге амортизации и се увеличават данъчните стойности на тези активи.

3. Инвестиции

Инвестициите са активи, свързани с придобити дялове, акции, облигации и инвестиционни имоти. Дъщерни са предприятията, контролирани от дружеството. Контрол съществува, когато предприятието притежава властта, директно или индиректно, да управлява финансовата и оперативна политика на друго предприятие с оглед извличането на изгоди от дейността му.

Текущи (краткотрайни) активи

4. Стоково-материални запаси

Първоначалната оценка на стоково-материалните запаси е по доставна стойност - цена на придобиване за материалите и стоките, себестойност за продукцията и незавършеното производство. Като последваща оценка при изготвяне на финансовия отчет се използва по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност. Нетната реализируема стойност представлява предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност, намалена с приблизително оценените необходими разходи за завършване на производствения цикъл и тези, необходими за осъществяване на продажбата. Доставна стойност представлява стойността на разходите по закупуване, като в тях не се включват складовите разходи за съхраняване на материалните запаси /отчитат се като текущи разходи за периода, в който са извършени/, административните разходи, финансовите разходи и извънредните разходи.

Прилаганият метод за отписване на стоково-материалните запаси при тяхното потребление е описан по нататък в поясненията.

5. Търговски и други вземания

В годишния отчет търговските и други вземания се отчитат по тяхната амортизирана стойност, намалена със загуби от обезценка. Вземанията в чуждестранна валута към 31 декември са представени по централния курс на БНБ към края на отчетната година.

Вземанията в национална валута се оценяват при тяхното възникване по номинална стойност в лева. Вземанията в чуждестранна валута се оценяват по централния курс на БНБ за деня на възникване. Отписването им става по формираната стойност в лева.

6. Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват налични парични наличности и парични наличности по разплащателни сметки в банки. Паричните средства в национална валута се оценяват при придобиването им по номинална стойност на лева и тяхното отписване е също по номинална стойност на лева. За паричните средства в чуждестранна валута се прилага цена на придобиване в лева, която се формира от централния курс на БНБ за деня на получаване при сделки с клиенти и от курс-продава на финансовата институция при покупки срещу левове.

В годишния финансов отчет паричните средства са представени по номинална стойност на лева и по легова равностойност на база на заключителните курсове на централната банка. Курса за еврото е постоянен и е 1,95583 лева за 1 евро.

7. Данъци от печалбата

Данъкът върху печалбата за годината представлява текущи и отсрочени данъци. Данъкът върху печалбата се признава в Отчета за приходите и разходите с изключение на този, отнасящ се до статии, които са признати директно в капитала, като в този случай той се представя в капитала.

Текущият данък са очакваните данъчни плащания върху данъчната печалба за годината, прилагайки данъчните ставки в сила към датата на отчета.

Активите и пасивите по отсрочени данъци се оценяват по данъчната ставка съгласно данъчното законодателство, действащо за периода в който се очаква актива да се реализира или пасива да се уреди. Активите и пасивите по отсрочени данъци се представят компенсирани в отчета. Пасивите по отсрочени данъци се представят в пълен размер. Активите по отсрочени данъци се признават до степента до която е вероятно да има бъдещи данъчни печалби, срещу които актива да се реализира.

8. Доходи на персонала

В предприятието се реализират и начисляват суми за краткосрочни доходи на персонала, представляващи възнаграждения по трудови договори и неизползвани компенсируеми отпуски.

Дружеството не е разработвало програми за доходи след напускане на персонала. Дружеството отчита като краткосрочни задълженията си към персонала за неизползвани отпуски, които се очаква да бъдат използвани в рамките на 12 месеца след датата на баланса, както и неизплатените заплати.

9. Финансови, търговски и други задължения

Търговските задължения, лихвените заеми и кредити, финансовия лизинг се отчитат първоначално по цена на придобиване.

Задълженията в национална валута се оценяват при възникването им по тяхната номинална стойност в лева. Задълженията в чуждестранна валута се оценяват по централния курс на БНБ за деня на възникването им. Отписването на задълженията става по номинална стойност на лева и по легова равностойност на формираното задължение в чуждестранна валута.

Дружеството отписва пасивите, когато погаси задълженията, настъпи отмяна на задълженията или изтече срокът на уреждане на задълженията.

Получените банкови заеми се признават по сумата, подлежаща на плащане. Лихвите по заемите, които се дължат за текущия период се отчитат като текущи финансови разходи.

В годишния финансов отчет задълженията в чуждестранна валута се представят по заключителния курс на БНБ в края на отчетния период.

10.Провизии, условни активи и условни пасиви

Провизиите представляващи текущи задължения, произтичащи от минали събития, уреждането на които се очаква да породят необходимост от изходящ паричен поток от ресурси, се признават като задължения на дружеството.

Сумата призната като провизия е най-добрата приблизителна оценка на изходящите парични потоци от ресурси, необходими за уреждане на задължението.

Провизиите се преразглеждат всяка година към датата на баланса и при необходимост стойността им се коригира.

Дружеството не отчита в баланса условни активи и условни пасиви, а ги представя извън баланса.

11.Събития след датата на отчета

След датата на съставяне на ГФО до датата на доклада не са се случили важни и значими събития, които да изискват преизчисление на приходите и разходите и прекласификация на активите и пасивите.

Финансовото състояние на Дружеството до сега е било стабилно и смятаме, че през 2023 г. няма да се стигне до нарушаване на принципа на „Действащо предприятие“.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвяне на финансовите отчети към 31.12.2023 г. е спазен принципа на предпазливостта при оценка на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

12. Приходи

Основният източник на приходи за дружеството е от продажбата на услуги.

Приходите от продажбата на продукция, стоки и други активи се признават, когато:

- значителна част от рисковете и ползите, присъщи на собствеността, се прехвърлят на купувача,
- налице е икономически изгода, свързана със сделката по продажбата и направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат изчислени
- продавачът не запазва участие в управлението или ефективен контрол върху продаваните активи
- сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена

Приходите от услуги се признават в зависимост от етапа на завършеност на сделката към датата на съставяне на счетоводния баланс, при условие, че сделката може да бъде надеждно оценена. Резултата от сделката се оценява когато са изпълнени едновременно следните условия:

- сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена
- предприятието има икономическа изгода свързана със сделката
- етапът на завършеност на сделката към датата на отчета може надеждно да се определи
- разходите направени по сделката, както и разходите за завършване на сделката могат надеждно да бъдат измерени

Приходите от обичайната дейност се признават на база принципите за текущо начисляване и съпоставимост с разходите. При съставяне на документите се имат предвид изискванията на националното законодателство.

13. Разходи

Основните разходи на дружеството са свързани със материали, външни услуги и възнаграждения.

Разходите за обичайната дейност се признават в съответствие с принципите за текущо начисляване и съпоставимост с приходите. Спазват се изискванията на националното законодателство за съставяне на документите.

IV. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РИСКОВЕ

Дейността на Дружеството не е изложена на множество финансови рискове, включващи ефектите от промяна на валутните курсове, лихвените проценти по търговски и банкови кредити, залози срещу задължения кредитни периоди предоставени на клиенти.

1.РИСК ОТ КУРСОВИ РАЗЛИКИ

Дейността на дружеството се осъществява изцяло в България поради което не е изложена на съществени финансови рискове включващи ефектите от промяна на валутните курсове.

2.ЛИХВИ ПО ТЪРГОВСКИ И БАНКОВИ КРЕДИТИ

За текущата си дейност Дружеството е получило търговски кредит в размер на 7 120 хил. лв. от КАРО ТРЕЙДИНГ ООД, който е с лихвен процент 3,2% .

V. ПОЯСНЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1.ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

Дълготрайните материални активи се отчитат първоначално по цена на придобиване, която включва покупната цена и допълнителните разходи свързани с придобиването. Стойностния праг за признаване на ДМА е 700 лв.

След първоначалното признаване на актива е избран „Модел на цена на придобиване“, което означава че активът се отчита по първоначална стойност намалена с натрупаната амортизация и загуби от обезценка / ако има такава съгласно СС 36./

Дружеството използва линеен метод за амортизиране на амортизируемите

ДМА. Приети са следните амортизационни норми-проценти:

ВИД АКТИВ	Счетоводна амортизация-%	Данъчна амортизация-%
Сгради и съоръжения	4	4
Машини и оборудване	30	30
Компютърна техника	50	50
Транспортни средства – автомобили	25	25
Офис техника	15	15

През годината са придобите следните ДМА:

- Машини и оборудване – 64 хил.лв

- Други ДМА 9 хил.лв

През 2023 г. обезценка на ДМА не е правена защото не е необходимо.

ДМА ХИДРОЕНЕРДЖИ ООД 2023 г.

Хил.лв.

Цена на придобиване	Земя	Сгради и съоръжения	Машини и оборудване	Трансп.с-ва	Други	общо
Салдо 01.01.23г.	1353	5349	10	34	51	6797
Придобити			64		4	68
Отписани						
Салдо 31.12.2023 г.	1353	5349	74	34	55	6865
Разходи за амортизации						
Салдо 01.01.2023 г.		2061		33	35	2129
Начислени		214	17	1	0	232
Отписани						
Салдо 31.12.2023 г.		2275	57	34	35	2361
Балансова стойност	1353	3074	57	0	20	4504

ДМА в процес на изграждане са 1141 хил.лв

Ръководството е направило преглед и анализ на дълготрайните активи и е преценило, че приблизителните счетоводни оценки са реални. При анализа са взети предвид физическото и морално остаряване на активите, както и пазарните цени.

2. ДЪЛГОТРАЙНИ НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

Дълготрайните нематериални активи са с нулева балансова стойност

3. ДЪЛГОСРОЧНИ ИНВЕСТИЦИИ

Дружеството няма направени дългосрочни инвестиции

4. ИНВЕСТИЦИОННИ ИМОТИ

Дружеството няма инвестиционни имоти.

5. ДЪЛГОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ

Дружеството няма дългосрочни вземания.

6. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

Към 31.12.2023 г. в Дружеството 11 хил. лв. материални запаси.

7. КРАТКОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ

Вземанията от клиенти към 31.12.2023 год. са в размер на 482 хил.лв. и други вземания /ДДС за възстановяване/ свързани с дейността на дружеството в размер на 343 хил.лв. Вземанията към 31.12.2023 година са 825 хил.лв

През годината не са начислявани обезценки.

8. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

- новооткрити разплащателни банкови сметки- няма

-закрити банкови сметки – няма.

- каса лева - 2023 г.- 3 хил.лв.,2022 г.-3 хил.лв.

- каса валута- 2023 г.-0 хил.лв.,2022 г.-0 хил.лв.

- разплащателни сметки лева- 2023 г.-103 хил.лв.,2022 г.-768 хил.лв.

- разплащателни сметки валута- 2022 г.-0 хил.лв. ,2021 - 0 хил.лв.

9.РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ – няма

10.СОБСТВЕН КАПИТАЛ

- Регистриран капитал – 2022г.-3 хил.лв. ,2021 г.-3 хил.лв.

- Печалби, загуби от минали години- 2023 г.- 4277 хил.лв.,2022 г.-1453

- Текуща печалба – 2023 г.- 584 хил.лв., 2022 – 3093 хил.лв

11. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Към 31.12.2023г. дружеството няма задължение към финансови предприятия

12.ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ

Задължения към доставчици е в размер на 15 хил.лв. до една година.Няма задължения,които са изискуеми.

13.КЛИЕНТИ ПО АВАНСИ

2023 год:

Задължения по клиенти по аванси -няма

2022 год:

Задължения по клиенти по аванси - няма

14. ЗАДЪЛЖЕНИЯ СВЪРЗАНИ С ПЕРСОНАЛА

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на разпоредбите на действащото осигурително законодателство.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО и Закона за бюджета на НЗОК за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено с в чл. 6, ал. 3 от Кодекса за осигурителния кодекс социално осигуряване (КСО).

За 2023 г. дружеството няма осигурителни задължения и към персонал.

15.ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ БЮДЖЕТА

-Данък печалба 2023 г.-10 хил.лв.,2023 г.- 257 хил.лв.

-ДДС 2023 г.-0 хил.лв.,2022г.-27 хил.лв.

-ДОД 2023г.-0 хил.лв.,2022 г.-0 хил.лв.

Други 2022-4 хил. лв.

16.ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ

Няма приходи за бъдещи периоди.

17. ФИНАНСИРАНИЯ

През 2023 година не е получено финансиране

18 ДАНЪЦИ ОТ ПЕЧАЛБАТА

- разходи за данъци 2023г.-68 хил.лв.,2022 г.-344 хил.лв.

- възникнали през 2023 година текущи активи и пасиви по отсрочени данъци- няма

- възникнали през 2022 година текущи активи и пасиви по отсрочени данъци-няма

- признати през 2023 г.година текущи активи и пасиви по отсрочени данъци- няма

- признати през 2022 година текущи активи и пасиви по отсрочени данъци- няма.

- отсрочени данъчни активи и пасиви към 31.12.2023 г.-няма

- отсрочени данъчни активи и пасиви към 31.12.2023 г.-**няма**

19. СВЪРЗАНИ ЛИЦА

През 2023 година дружеството не е реализирало приходи от сделки със свързани лица. Няма вземания към 31.12.2023г по сделки със свързани лица. Задълженията към 31.12.2023 г. по сделки със свързани лица са към: „КАРО ТРЕЙДИНГ“ ООД по търговски кредит в размер на 7120 хил.лв и начислена лихва от 186 хил.лв

20. ПРОВИЗИИ, УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И УСЛОВНИ ВЗЕМАНИЯ И ПРЕДОСТАВЕНИ ГАРАНЦИИ НА ТРЕТИ ЛИЦА

През 2023 година не са начислени провизии

21. ПРИЗНАТИ ПРИХОДИ

В Дружеството през 2023 г. са отчетени следните приходи:

Вид приход	2023 г. хил.лв.	2022 г. хил.лв.
От продажба на продукция	2162	4531
От продажба на стоки		
От продажба на услуги		19
Други	7	1

22. ОТЧЕТЕНИ РАЗХОДИ

Вид разход	2023 г. хил.лв.	2022 г. хил.лв.
разходи за материали	367	23
разходи за външни услуги	615	583
разходи за амортизация	232	217
разходи за заплати	690	201
разходи за осигуровки	52	39
други разходи		
В т.ч. отчетна стойност напродадени активи		
финансови разходи	186	173
счетоводна печалба	652	3437
разходи за данъци	68	344
печалба след данъци	584	3093

23. БИЗНЕС КОМБИНАЦИИ

няма

24. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ

Отчетът за паричните потоци е съставен по прекия метод и представя паричните потоци през отчетния период групирани по основна, инвестиционна и финансова дейност.

Паричния поток за 2023 година е положителна величина.

Основните постъпления са от :

- търговски контрагенти -2649 хил.лв.

-възстановен ДДС – 144 хил.лв.

Основни плащания са :

-към търговски контрагенти – 5231 хил.лв.

-свързани с придобиването на ДМА - 69 хил.лв.

25. НЕТНИ ПЕЧАЛБИ ИЛИ ЗАГУБИ ЗА ПЕРИОДА, ФУНДАМЕНТАЛНИ ГРЕШКИ И ПРОМЕНИ В СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

Печалба от обичайна дейност е в размер на 584 хил.лв.

Ефект от промяна в приблизителните счетоводни оценки- няма .

26. ОБЕЗЦЕНКА НА АКТИВИ

Няма.

27 ФИНАНСОВ АНАЛИЗ

№	Показатели	2023 година Стойност хил.лв
1	Финансов резултат	584
2	Нетен размер на приходите от продажби	2162
3	Собствен капитал	5185
4	Пасиви(дългосрочни и краткосрочни)	7665
5	Обща сума на активите	12850
6	Приходи -общо	2794
7	Разходи - общо	2142
8	Краткотрайни активи	7205
9	Разходи за бъдещи периоди	0
10	Налични краткотрайни активи	7205
11	Краткосрочни задължения	25
12	Вземания	825
13	Краткосрочни финансови активи	0
14	Парични средства	106
15	Платима сума през периода за погасяване на дългосрочни задължения	0
16	Текущи задължения (11+15)	25
17	Средна наличност на материалните запаси	0
18	Средна наличност на вземанията от клиенти и доставчиците по аванси по т	6745
19	Средна наличност на задълженията към доставчици и клиенти по аванси	15
20	Сума на получените през годината доставки	5164
21	Брой на дните в периода	365
№	Показатели	2023 година
Рентабилност		
22	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби (1-ва позиция / 2-ра позиция)	0,2701203
23	Коефициент на рентабилност на собствения капитал (1/ 3)	0,1126326
24	Коефициент на рентабилност на собствения пасивите (1 / 4)	0,0761905
25	Коефициент на рентабилност на собствения активите (1 /5)	0,0454475
Ефективност		
26	Коефициент на ефективност на разходите (6 /7)	1,3043884
27	Коефициент на ефективност на приходите (7 /6)	0,7666428
Ликвидност		
28	Коефициент на обща ликвидност (10 /11)	288,2
29	Коефициент на бърза ликвидност (12+13+14)/11	37,24
30	Коефициент на незабавна ликвидност (13+14)/16	4,24
31	Коефициент на абсолютна ликвидност (14/16)	4,24
Финансова автономност		
32	Коефициент на финансова автономност (3/4)	0,6764514
33	Коефициент на задлъжнялост (4/3)	1,4783028
Обръщаемост на материалните краткотрайни активи		
34	Времетраене на един оборот (17*21/2-ра позиция)	0
35	Брой на оборотите (2/17)	0
36	Коефициент на заетост на материалните запаси (17/2)	0
Вземания и погасяване на задължения		
37	Период на събиране на вземанията от клиенти (18/21)	18,479452
38	Период на погасяване на задълженията към доставчици и клиенти по аванси (19/21)	0,0410959

Общите финансови показатели като цяло показват стабилно финансовото състояние на дружеството.

Извън описаното в началото важно събитие не са се случили други важни и значими събития, които да изискват специално оповестяване и преизчисление на някои активи, пасиви, приходи и разходи и които да повлияят съществено на бъдещото развитие на предприятието. /Ако има такива се оповестяват подробно в една от точките./

Дружеството отговаря на критериите за действащо предприятие и има намерение да се развива и в бъдеще в същите насоки като подобрява постигнатите показатели.

Управителя е одобрил ГФО на 20.03.2024 година.

Решение за разпределение на печалбата ще се вземе на общото събрание на съдружниците.

Намеренията за развитие на дружеството са отразени в доклада за дейността.

Дата 20.03.2024 г.

Гр.София

РЪКОВОДИТЕЛ:

/ Красимир Д.Караиванов/

СЪСТАВИТЕЛ:

/Каро Трейдинг ООД/

