

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "ПМ КОНСЕПТ" ЕООД
към 31.12.2024 година

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
A Записан, но невнесен капитал			A Собствен капитал		
Б Нетекущи / дълготрайни / активи			I Записан капитал	1	1
I Нематериални активи			II Премии от емисии		
1 Продукти от развойна дейност			III Резерв от последващи оценки на активите и пасивите		
2 Концесии, патенти, лицензи, търговски марки,	1		IV Резерви		
програми продукти и други подобни права и активи			1 Законови резерви		
3 Търговска репутация			2 Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
4 Предоставени аванси и нематериални активи в			3 Резерв, съгласно учредителен акт		
процес на изграждане			4 Други резерви		
Общо за група I.	1		Общо за група IV.		
II Дълготрайни материални активи			V Натрупана печалба(загуба) от минали години, в т.ч.:		
1 Земи и сгради в т.ч.			- неразпределена печалба	26	27
- земи			- непокрита загуба		
- сгради			Общо за група V.	26	27
2 Машини, производствено оборудване и апаратура			VI Текуща печалба(загуба)	27	-1
3 Съоръжения и други					
4 Предоставени аванси и дълготрайни материални					
активи в процес на изграждане			Общо за раздел A	54	27
Общо за група II.					
III Дългосрочни финансови активи			Б Провизии и сходни задължения		
1 Акции и дялове в предприятия от групата			1 Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2 Предоставени заеми на предприятия в групата			2 Провизии за данъци, в т.ч.:		
3 Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4 Предоставени заеми в асоциирани и смесени			3 Други провизии и сходни задължения		
предприятия					
5 Дългосрочни инвестиции					
6 Други заеми					
7 Изкупени собствени акции					
Общо за група III.					
IV Отсрочени данъци	2	5			
Общо за раздел Б	3	5	Общо за раздел Б		
В Текущи (краткотрайни) активи			В. Задължения		
I Материални запаси			1 Облигационни заеми с отделно посочване на		
1 Суровини и материали			конвертируемост, в т.ч.:		
2 Незавършено производство			до 1 година		
3 Продукция и стоки в т.ч.			над 1 година		
- продукция			2 Задължения към финансови предприятия, в т.ч.		
- стоки			до 1 година		
4 Предоставени аванси, в т.ч.:			над 1 година		
- на предприятия от групата			3 Получени аванси, в т.ч.:		
Общо за група I.			до 1 година		
II Вземания			над 1 година		
1 Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	3	2	4 Задължения към доставчици, в т.ч.:		
над 1 година			до 1 година		
2 Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			5 Задължения по полици, в т.ч.:		
3 Вземания, свързани с асоциирани и смесени			до 1 година		
предприятия, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			6 Задължения към предприятия от групата, в т.ч.:		
4 Други вземания, в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
Общо за група II.	3	2	7 Задължения, свързани с асоциирани и		
			смесени предприятия, в т.ч.:		
			до 1 година		
			над 1 година		
III Инвестиции			8 Други задължения, в т.ч.:	4	
1 Акции и дялове в предприятия от групата			до 1 година	4	
2 Изкупени собствени акции			над 1 година		
3 Други инвестиции			- към персонала, в т.ч.:		
Общо за група III.			до 1 година		
IV Парични средства, в т.ч.			над 1 година		
- в брой			- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	
- в безсрочни сметки (депозити)	52	20	до 1 година	1	
Общо за група IV.	52	20	над 1 година		
			- данъчни задължения, в т.ч.:	3	
			до 1 година	3	
			над 1 година		
			- други задължения		
			до 1 година		
Общо за раздел В	55	22	Общо за раздел В, в т.ч.:	4	
			до 1 година		
			над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди			Г. Финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
Сума на актива (A+B+В+Г)	58	27	Сума на актива (A+B+В+Г)	58	27

Дата на съставяне: 01.05.2025г.

Съставител:
Елена Кръстидова
Счетоводител

Ръководител:
Красимира Пенсва
Управител



ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "ПМ КОНСЕПТ" ЕООД
към 31.12.2024 година

Наименование на разходите	Сума (лв.)		Наименование на приходите	Сума (лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1.Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1.Нетни приходи от продажби,в т.ч.:	80	33
2.Разходи за суровини,материали и външни услуги,в т.ч.:	15	3			
а)суровини и материали		1	а)продукция		
б)външни услуги	15	2	б)стоки		
3.Разходи за персонала,в т.ч.:	32	30	в)услуги	80	33
а)разходи за възнаграждения	28	26			
б)разходи за осигуровки,в т.ч.:	4	4			
- осигуровки,свързани с пенсии					
4.Разходи за амортизация и обезценка,в т.ч.:	1				
а)разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи,в т.ч.:			3.Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
- разходи за амортизация	1				
- разходи за обезценка					
б)разходи от текущи (краткотрайни) активи					
5.Други разходи,в т.ч.:	1		4.Други приходи,в т.ч.:		
а)балансова стойност на продадените активи			- приходи от финансираня		
б)провизии					
Общо разходи от оперативната дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	49	33	Общо приходи от оперативната дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	80	33
6.Разходи от обезценка на финансови активи,вкл. Инвестициите,признати като текущи (краткосрочни) активи в т.ч.:			5.Приходи от участия в дъщерни,асоциирани и смесени предприятия,в т.ч.:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			- приходи от участия в предприятия от група		
7.Разходи за лихви и други финансови разходи,в т.ч.:	1	1	6.Приходи от други инвестиции и заеми,признати като нетекущи (дългосрочни) активи,в т.ч.:		
а)разходи,свързани с предприятия от групата			- приходи от предприятия от група		
б)отрицателни разлики от операции с финансови активи			7.Други лихви и финансови приходи,в т.ч.:		
в)банкови такси	1	1	а)приходи от предприятия в групата		
			б)положителни разлики от операции с финансови активи		
			в)положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови разходи (6 + 7)	1	1	Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)		
8.Печалба от обичайната дейност			8.Загуба от обичайната дейност		
9.Извънредни разходи			9.Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+8+9)	50	34	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	80	33
10.Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	30		10.Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		1
11.Разходи за данъци от печалбата	-3				
12.Други данъци,алтернативни на корпоративния данък					
13.Печалба (10-11-12)	27		11.Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		1
Всичко (Общо разходи + 11+12+13)	80	34	Всичко (Общо приходи + 11)	80	34

Дата на съставяне: 01.05.2025г.

Съставител:
Елена Кръстилова
Счетоводител

Ръководител:
Красимира Пенева
Управител



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на " ПМ КОНСЕПТ " ЕООД
към 31.12.2024 година

Наименование на паричните потоци	Текуща година			Предходна година		
	ПОСТЪПЛЕНИЯ	ПЛАЩАНИЯ	НЕТЕН ПОТОК	ПОСТЪПЛЕНИЯ	ПЛАЩАНИЯ	НЕТЕН ПОТОК
а	1	2	3	1	2	3
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти:	93	19	74	40	6	34
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения:		32	-32		32	-32
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди, и др. подобни:			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики:			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата, данък добавена стойност		10	-10		6	-6
Други парични потоци от основната дейност			0			0
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	93	61	32	40	44	-4
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Всичко парични потоци от инвестиционната дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансовата дейност						
Парични потоци, свързани с получени или изплатени дивиденди			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	0	0	0	0	0	0
Г. Изменение на пар. средства през периода (А+Б+В)	93	61	32	40	44	-4
Д. Парични средства в началото на периода			20			24
Е. Парични средства в края на периода			52			20

Дата на съставяне: 01.05.2025 г.

Съставител:
Елена Кръстимова
Счетоводител

Ръководител:
Красимира Пенева
Управител



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "ПМ КОНСЕПТ" ЕООД
към 31.12.2024 година

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други	Неразпределен	Непокрита		
1. Салдо в началото на отчетния период	1							27		-1	27
2. Промени в счетоводната политика, грешки и други											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.: -увеличение -намаление											
6. Финансов резултат за текущия период											
7. Разпределения на печалба: в т.ч. за дивиденди										27	27
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на дълготрайни материални активи в т.ч.: -увеличения -намаления											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	1							-1	1	27	54
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина								26	26		
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	1							26	26	27	54

Дата на съставяне: 01.05.2025г.

Съставител:
Елена Кръстимова
Счетоводител

Ръководител:
Красимира Пенева
Управител

