Приложение №1 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "ОРТОТРЕЙД КОНСУЛТ" ЕООД

към 31.12.2023г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума /в хил. лв./ Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ	-	-
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност	-	-
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	-	-
3. Търговска репутация	-	-
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	-	-
Общо за група I :	-	-
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	-	-
- земи	-	-
- сгради	-	-
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	-	-
3. Транспортни средства	-	-
4. Съоръжения и други	-	-
5. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	-	-
Общо за група II :	-	-
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в предприятия от група	-	-
2. Предоставени заеми на предприятия от група	-	-
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	10	10
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	-	-
5. Дългосрочни инвестиции	-	-
6. Други заеми	-	-
7. Изкупени собствени акции	-	-
8. Вземания по договори за финансов лизинг	-	-
Общо за група III:	**10**	**10**
IV. Отсрочени данъци	-	-
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**10**	**10**
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	-	-
2. Незавършено производство	-	-
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	-	-
- продукция	-	-
- стоки	-	-
4. Предоставени аванси	-	-
Общо за група I:	-	-
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици	-	-
2. Вземания от предприятия от група	-	-
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	-	-
4. Вземания от свързани лица	-	-
5. Данъци за възстановяване	-	-
6. Съдебни и/или присъдени вземания	-	-
7. Други вземания	-	-
Общо за група II:	-	-
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група	-	-
2. Изкупени собствени акции	-	-
3. Други инвестиции	-	-
4. Вземания по договори за финансов лизинг	-	-
Общо за група III:	-	-
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой	-	-
- в безсрочни сметки (депозити)	1	1
- блокирани	200	200
Общо за група IV:	**201**	**201**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**201**	**201**
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.	-	-
до 1 година	-	-
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**211**	**211**

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума /в хил. лв./ Текуща година	Предходна година
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	1	1
II. Премии от емисии	-	-
III. Резерв от последващи оценки	-	-
IV. Резерви		
1. Законови резерви	-	-
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции	-	-
3. Резерв съгласно учредителен акт.	-	-
4. Допълнителни резерви	-	-
Общо за група IV :	-	-
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	26	26
- непокрита загуба	(19)	(16)
Общо за група V :	**7**	**10**
VI. Текуща печалба (загуба)	(7)	(3)
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	**1**	**8**
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	-	-
2. Отсрочени данъци	-	-
3. Други провизии и сходни задължения	-	-
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	-	-
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	-	-
до 1 година	-	-
над 1 година	-	-
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	-	-
до 1 година	-	-
над 1 година	-	-
3. Получени аванси, в т.ч.:	-	-
до 1 година	-	-
над 1 година	-	-
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	-	-
до 1 година	-	-
над 1 година	-	-
5. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	-	-
до 1 година	-	-
над 1 година	-	-
6. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-
до 1 година	-	-
над 1 година	-	-
7. Други задължения, в т.ч.:	**210**	**203**
до 1 година	12	12
над 1 година	198	191
- към персонала, в т.ч.:	-	-
до 1 година	-	-
над 1 година	-	-
- осигурителни задължения, в т.ч.:	-	-
до 1 година	-	-
над 1 година	-	-
- данъчни задължения, в т.ч.:	-	-
до 1 година	-	-
над 1 година	-	-
- финансов лизинг, в т.ч.:	-	-
до 1 година	-	-
над 1 година	-	-
- по заеми, в т.ч.:	**210**	**203**
до 1 година	12	12
над 1 година	198	191
- други, в т.ч.:	-	-
до 1 година	-	-
над 1 година	-	-
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	**210**	**203**
до 1 година	**12**	**12**
над 1 година	198	191
Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:	-	-
- финансирания в т.ч.	-	-
до 1 година	-	-
- приходи за бъдещи периоди в т.ч.	-	
до 1 година	-	
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	**211**	**211**

31.01.2024г.

Съставител:
Георги Димитров Пейчев
Управител на Джи енд Джи Галант ООД

ДЖИ ЕНД ДЖИ ГАЛАНТ ООД ВАРНА G&G GALANT

Ръководител:
Калин Димитров Цветков

ОРТОТРЕЙД КОНСУЛТ ЕООД

Приложение № 2 към СС

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "ОРТОТРЕЙД КОНСУЛТ" ЕООД

за периода от 01.01.2023г. до 31.12.2023 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума /в хил. лв./ Текуща година	Предходна година	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума /в хил. лв./ Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	-	-	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	0	0
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	0	0	а) продукция	-	-
а) суровини и материали	-	-	б) стоки	-	-
б) външни услуги	-	-	в) услуги	-	-
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	0	0	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	-	-
а) разходи за възнаграждения	-	-	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	-	-
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	-	-	4. Други приходи, в т.ч.:	-	-
- осигуровки, свързани с пенсии	-	-	- приходи от финансирания	-	-
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	0	0	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	0	0
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	-	-	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-
- разходи за амортизация	-	-	- приходи от участия в предприятия от група	-	-
- разходи от обезценка	-	-	6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	-	-
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	-	-	- приходи от предприятия от група	-	-
5. Отчетна стойност на продадени стоки	-	-	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	-	-
6. Други разходи, в т.ч.:	-	-	а) приходи от лихви	-	-
а) балансова стойност на продадените активи	-	-	б) положителни разлики от операции с финансови акти	-	-
б) провизии	-	-	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	-	-
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5+6)	0	0	а) други финансови приходи	-	-
7. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	-	-	**Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)**	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	-	-	**Общо приходи от дейността**	0	0
8. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	7	3	8. Загуба от обичайна дейност	7	3
а) разходи за лихви	7	3	9. Извънредни приходи	-	-
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	-	-	**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	0	0
в) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	-	-	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	7	3
г) други финансови разходи	-	-	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	7	3
Общо финансови разходи (7+8)	7	3			
Общо разходи за дейността	7	3			
9. Печалба от обичайна дейност	-	-			
10. Извънредни разходи	-	-			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+8+10)	7	3			
11. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	-	-			
12. Разходи за данъци от печалбата	0	0			
- текущ данък от печалбата	-	-			
- изменение в отсрочени данъци	-	-			
13. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	-	-			
14. Печалба (10 - 11 - 12)	0	0			
Всичко (Общо разходи + 12 + 13 + 14)	7	3	**Всичко (Общо приходи + 11)**	7	3

31.01.2024г.

Съставител:
Георги Димитров Пейчев
Управител на Джи енд Джи Галант ООД

ДЖИ ЕНД ДЖИ ГАЛАНТ ООД ВАРНА G&G GALANT

Ръководител:
Калин Димитров Пастков

"ОРТОТРЕЙД КОНСУЛТ" ЕООД

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "ОРТОТРЕЙД КОНСУЛТ" ЕООД

за периода от 01.01.2023г. до 31.12.2023 г.

(хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	1	-	-	-	-	-	-	26	(16)	(3)	8
2. Промени в счетоводната политика	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Грешки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**1**	-	-	-	-	-	-	**26**	(16)	(3)	8
5. Изменения за сметка на собствениците в т.ч.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- увеличение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- намаление	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Финансов резултат за текущия период	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7)	(7)
7. Разпределение на печалбата	-	-	-	-	-	-	-	-	(3)	3	-
в т.ч. за дивиденти	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Покриване на загуба	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Последващи оценки на активи и пасиви	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- увеличение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- намаление	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Други изменения в собствения капитал	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Салдо към края на отчетния период	**1**	-	-	-	-	-	-	**26**	**(19)**	**(7)**	**1**
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Собствен капитал към края на отчетния период	**1**	-	-	-	-	-	-	**26**	**(19)**	**(7)**	**1**

31.01.2024г.

Съставител: Георги Димитров Пейчев
Управител на Джи енд Джи Галант ООД

Ръководител: Калин Димитров Цветков

Приложение № 1 към СС 7

ОТЧЕТ

за паричните потоци по прекия метод

на "ОРТОТРЕЙД КОНСУЛТ" ЕООД

за периода от 01.01.2023г. до 31.12.2023 г.

(хил. лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	-	-	-	-	-	-
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	-	-	-	-	-	-
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	-	-	-	-	-	-
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	-	-	-	-	-	-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	-	-	-	-	-
6. Плащания при разпределения на печалби	-	-	-	-	-	-
7. Платени и възстановени данъци върху печалбата	-	-	-	-	1	(1)
8. Други парични потоци от основна дейност	-	-	-	-	-	-
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**0**	**0**	**0**	**0**	**1**	**-1**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	-	-	-	-	-	-
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	-	-	-	-	-	-
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	-	-	-	-	-	-
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	-	-	-	-	-	-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	-	-	-	-	-
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност	-	-	-	-	-	-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**0**	**0**	**-**	**0**	**0**	**0**
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	-	-	-	-	-	-
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	-	-	-	12	-	12
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	-	-	-	197	5	192
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	-	-	-	-	3	(3)
5. Плащания на задължения по лизингови договори	-	-	-	-	-	-
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	-	-	-	-	-
7. Други парични потоци от финансова дейност	-	-	-	-	1	(1)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**-**	**-**	**-**	**209**	**9**	**200**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**-**	**-**	**-**	**209**	**10**	**199**
Д. Парични средства в началото на периода			**201**			
Е. Парични средства в края на периода			**201**			**201**

31.01.2024г.

Съставител: Георги Димитров Нейчев
Управител на Джи енд Джи Галант ООД

Ръководител: Калин Димитров Цветков

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
на ОРТОТРЕЙД КОНСУЛТ ЕООД
към 31.12.2023 г.

1.ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Обща информация

Дружеството е създадено през м. Октомври 2016 г. Дейността, която осъществява е Други професионални дейности, некласифицирани другаде. Едноличен собственик на капитала и Управител е Калин Димитров Цветков, ЕГН 7310013267.

1.2.База за изготвяне на счетоводния отчет

Финансовият отчет на Дружеството е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (СС).

Годишният финансов отчет е изготвен въз основа на счетоводното предположение за действащо предприятие при прилагане на финансовата концепция за поддържане на собствения капитал и при спазване на принципа на историческата цена.

Финансовият отчет представя информация за периода 01.01.2023 до 31.12.2023 г.

Всички данни в настоящия финансов отчет за 2023 г. са представени в хил. лв.

2. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне.

При първоначално признаване сделка в чуждестранна валута се записва във функционалната валута, като към сумата в чуждестранна валута се прилага обменният курс към момента на сделката или операцията. Паричните средства, вземанията и задълженията, като монетарни отчетни обекти, деноминирани в чуждестранна валута, се представят във функционалната валута, като се прилага обменният курс, публикуван от БНБ за последния работен ден на съответния месец. Към 31 декември те се оценяват в български лева, като се използва заключителният обменен курс на БНБ.

2.1. Нетекущи (дълготрайни) активи

2.1.1. Нетекущи (дълготрайни) материални активи

Подходът за класифициране на активите като дълготрайни материални е следният: дълготрайни материални активи са установими нефинансови ресурси, придобити и притежавани от предприятието, които:

- ✓ имат натурално-веществена форма;

- ✓ използват се за производството и/или доставката/продажбата на активи или услуги;
- ✓ за отдаване под наем, за административни или за други цели;
- ✓ очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период.

Първоначално оценяване

Дълготрайните материални активи при първоначалното им придобиване са оценяват по цена на придобиване, включваща покупната им цена и всички разходи до въвеждането им в експлоатация. Като такива се признават активи, които се използват повече от един период и са със стойност над 500 лв.

Последващи разходи

Последващите разходи, свързани с дълготрайните материални активи, се класифицират като текущи или като разходи, които увеличават балансовата стойност на актива, според това дали са свързани с увеличаване на икономическата изгода спрямо първоначално оценената ефективност на актива. Когато разходите се извършват с цел, икономически по-изгодна промяна във функционалното предназначение на актива - в тези случаи се коригира балансовата стойност на актива.

Последващо оценяване

След първоначалното им признаване всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

2.1.2. Нетекущи (дълготрайни) нематериални активи

Нематериалните активи се представят по цена на придобиване (себестойност), намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

2.2. Текущи (краткотрайни) активи

2.2.1. Вземания и задължения

Вземанията и задълженията в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на Българска народна банка към 31.12.2023 г. като се намаляват със стойността на признатата обезценка на вземания, която е начислена в отчета за приходите и разходите.

2.2.2. Парични средства

Парични средства в лева се оценяват по номиналната им стойност, а тези в чуждестранна валута– по заключителен курс на БНБ към 31.12.2023 г.

3. ПРИЗНАВАНЕ НА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

Приходите в дружеството се признават на база принципите за начисляване и за съпоставимост до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

Приходите се оценяват на база справедливата цена на продадените стоки и услуги, нетно от косвени данъци (акциз и данък добавена стойност) и предоставените на клиенти по различни схеми отстъпки и работи.

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

4. ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ И ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ

Дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10% върху облагаемата печалба, съгласно данъчните правила на Закона за корпоративното подоходно облагане.

За отчетната 2023 г. Дружеството не отчита облагаема печалба и съответно не дължи Корпоративен данък.

5. СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Годишният финансов отчет на „Ортотрейд Консулт" ЕООД за 2023 г. е одобрен за публикуване от Едноличния собственик на капитала с Решение от 31.01.2024 г. След датата на годишния финансов отчет не са настъпили събития, които следва да бъдат класифицирани като коригиращи или не коригиращи по смисъла на СС 10 Събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет.

Дата :31.01.2024 г.

Съставител:
(Георги Димитров Пейчев-
Управител на Джи енд Джи Галант ООД)

Управител:
(Калин Димитров Цветков)