БАЛАНС

на "КАСИ МЕНИДЖМЪНТ" ООД към 31.12.2023г.

АКТИВ	Сума (хил.лв)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	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 др.подобни		
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.:	75	79
- земи		
- сгради	75	79
2.Машини, производствено оборудване и апаратура		1
3.Съоръжения и други		
4.Предоставени аванси и дълготрани материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	**75**	**80**
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		
4.Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5.Дългосрочни инвестиции		
6.Други заеми		
7.Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв	x	x
Общо за група III:	-	-
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	**75**	**80**
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		

ПАСИВ	Сума (хил.лв)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	текуща година	предходна година
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал		
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.Други резерви		
Общо за група IV:	-	-
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	(39)	(40)
- неразпределена печалба		
- непокрита загуба	(39)	(40)
Общо за група V:	**(39)**	**(40)**
VI. Текуща печалба (загуба)	(2)	1
Общо за раздел А:	**(41)**	**(39)**
Б. Провизии и сходни задължения		
1.Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2.Провизии за данъци, в т.ч.: - отсрочени данъци		
3.Други провизии и сходни задължения		
Общо 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	-	-

Баланс

АКТИВ	Сума (хил.лв)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	**текуща година**	**предходна година**
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, в т.ч.: над 1 година		
2.Вземания от предприятия от група, в т.ч.: над 1 година		
3.Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.: над 1 година		
4.Други вземания, в т.ч.: над 1 година		
Общо за група II:	-	-
III. Инвестиции		
1.Акции и дялове в предприятия от група		
2.Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв		
3.Други инвестиции		
Общо за група III:	-	-
IV. Парични средства, в т.ч. - в брой	4 2	4
- в безсрочни сметки (депозити)	2	4
Общо за група IV:	**4**	**4**
Общо за раздел В:	**4**	**4**
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А + Б+ В + Г)	**79**	**84**

ПАСИВ	Сума (хил.лв)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	**текуща година**	**предходна година**
4.Задължения към доставчици, в т.ч.: до 1 година над 1 година	-	1 1
5.Задължения по полици, в т.ч.: до 1 година над 1 година	-	-
6.Задължения към предприятия от група, в т.ч.: до 1 година над 1 година	-	-
7.Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.: до 1 година над 1 година	-	-
8.Други задължения, в т.ч.: до 1 година над 1 година	120 6 114	122 8 114
- 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	-	-
Общо за раздел В, в т.ч.: **до 1 година** **над 1 година**	**120** **6** **114**	**123** **9** **114**
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.: **- финансирания** **- приходи за бъдещи периоди**	-	-
СУМА НА ПАСИВА (А + Б+ В + Г)	**79**	**84**

Дата на съставяне: 28.06.2024

Съставител: .....
(Силвия Павлова)

Ръководител: .....
(Силвия Павлова)

ОПР

ОТЧЕТ

за приходите и разходите
на"КАСИ МЕНИДЖМЪНТ" ООД за 2023г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума*(хил.лв.)*	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено проиводство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	3	4
а) суровини и материали	2	3
б) външни услуги	1	1
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	-	-
а) разходи за възнаграждения		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.: - осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизации и обезценка в т.ч.:	4	4
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.: - разходи за амортизации - разходи от обезценка	4 4	4 4
б) разходи от обезценка на текущи (кратктрайни) активи		
5. Други разходи в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадени активи		
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	**7**	**8**
6. Разходи от обезценка на финансови активи включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.: - отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	1
а) разходи, свързани с предпр-тия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6 +7)	**1**	**1**

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума*(хил.лв.)*	
	текуща година	предходна година
а	1	2
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч. а) продукция	6	9
б) стоки		
в) услуги	6	9
2. Увеличение на запасите от продукция и назавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.: - приходи от финансирания		1
Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	**6**	**10**
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, т.ч.: - приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.: - приходи от предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.: а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови активи		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	**-**	**-**

ОПР

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума *(хил.лв.)*	
	текуща година	предходна година
а	1	2
8. Печалба от обичайна дейност	-	1
Общо разходи(1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	8	9
9. Счетоводна печалба общо проходи - общо разходи)	-	1
10. Разходи за данъци от печалбата		
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
12. Печалба (9 - 10 - 11)	-	1
В С И Ч К О : (Общо разходи +10 + 11 + 12)	8	10

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума *(хил.лв.)*	
	текуща година	предходна година
а	1	2
8. Загуба от обичайната дейност	2	-
Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	6	10
9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	2	-
10. Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)	2	-
В С И Ч К О : (Общо приходи +10)	8	10

Дата на съставяне:28.06.2024

Съставител:.....
(Силвия Павлова)

Ръководител:.....
(Силвия Павлова)

П Р И Л О Ж Е Н И Е

съгласно чл.29, ал.1 от ЗСч и т.24.1 от СС1 на "Каси Мениджмънт" ООД
Адрес на управление: гр. Варна, ул."Княз Н.Николаевич" №36

За 2023г. дружеството развива и отчита дейността си спазвайки принципа за действащо предприятие.

В предприятието се прилага двустранно счетоводно записване, което осигурява синхронно хронологично и систематично счетоводно записване. Изграден е индивидуален сметкоплан съобразно дейността и особеностите на неговата дейност. Предприятието изготвя финансовите си отчети в български лева и съгласно изискванията на СС1. Стриктно се прилагат принципите на Закона за счетоводството, Националните счетоводни стандарти и подзаконови актове, касаещи счетоводния процес.

Вътрешните нормативни актове на дружеството се определят със заповеди на ръководителя на предприятието.

Във връзка с прилагане на СС 16 Дълготрайни материални активи и СС 38 Нематериални дълготрайни активи, при придобиване активите се оценяват по историческа стойност и се определят като дълготрайни съгласно изискванията на стандартите – установими нефинансови ресурси, придобити и притежавани от предприятието, които се използват за доставка и продажба на активи и услуги и се очаква да бъдат използвани повече от един отчетен преиорд. Дълготрайните материални и нематериални активи се амортизират като се прилага линейния метод на амортизация и са приети следните на ползване на активите по групи, както следва:

1.Масивни сгради 25 години
2.Съоръжения 25 години
3. Машини, оборудване, апаратура 3 години и 4 месеца
4.Автомобили(различни от стоки) 4 години
5.Компютри, софтуер и уеб приложения 2 години
6.Всички останали амортизируеми активи 6 години и 8 месеца.

При отчитане на дългатрайните активи са спазвани изискванията на СС 4-Отчитане на амортизациите, СС 16 – Дълготрайни материални активи и СС 38 – Нематериални активи. През 2017г. дружеството не е извършвало преоценка на притежаваните дълготрайни материални активи.

Стоково-материалните запаси се отчитат по цена на придобиване, в която съгласно изискванията на СС2 са включени покупната цена и разходите за доставка на запасите, невъзстановимите данъци, мита и митнически сборове, разходите за тяхното съхранение се отчитат като текущ разход. Стоково материалните запаси се отчитат по средно-претеглена стойност.

Разходите на дружесвото се признават на база принципа за начисляване и съпоставимост.

Реализирани са приходи на Дружеството, свързани с отдаване под наем на собствени недвижими имоти. Приходите се признават за периода, за който се отнасят.

При изготвяне на Годишния финансов отчет е спазен принципа за вярно и честно представяне на счетоводната информация. За по-конкретно отразяване на представената информация в Счетоводния баланс, в Отчета за приходите и разходите, Отчета за собствения капитал и Отчета за паричния поток информация са изготвените приложената съгласно изискванията на СС1.

Дата на съставяне:
28.06.2024г.

Управител:
/ Силвия Павлова/

Съставител:
/ Силвия Павлова /