СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "МОНОНОКЕ" ЕООД, гр. Русе, ул. "Цар Калоян" № 8, ет. 1
ЕИК 206682339
към 31.12.2022г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил лева)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	Текуща	2
А. Записан, но невнесен капитал				1	
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**А. Собствен капитал**		
I. Нематериални активи			I. Записан капитал	-	-
1. Концесии, патенти, лицензии търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		1	II. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	(2)	
Общо за група I:	-	1	III. Текуща печалба (загуба)	(4)	(2)
II. Дълготрайни материални активи			**Общо за раздел А:**	**(6)**	**(2)**
1. Машини, производствено оборудване и апаратура	1	1	**Б. Провизии и сходни задължения**		
Общо за група II:	1	1	**В. Задължения**		
Общо за раздел Б:	**1**	**2**	1. Задължения кам доставчици, в т.ч.:	-	-
В. Текущи (краткотрайни) активи			до 1 година		
I. Вземания			над 1 година		
1. Други вземания, в т.ч.:	1	1	2. Други задължения, в т.ч.:	9	6
над 1 година			до 1 година	9	6
Общо за група II:	1	1	над 1 година	-	-
Ii. Парични средства, в т.ч.:			- към персонала, в т.ч.:	2	1
- в брой	1	1	до 1 година	2	1
Общо за група IV:	1	1	над 1 година		
Общо за раздел В:	**2**	**2**	- осигурителни задължения, в т.ч.:	-	-
Г. Разходи за бъдещи периоди			до 1 година	-	
			над 1 година		
			- данъчни задължения, в т.ч.:	-	-
			до 1 година	-	
			над 1 година		
			Общо за раздел В, в т.ч.:	9	6
			до 1 година	9	6
			над 1 година	-	-
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**3**	**4**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**3**	**4**

Дата на съставяне: 24.03.2023

Съставител: Светла Стоянова Николаева

Управител: Маверикс ЕООД

Управител: Димитър Йорданов Гецов

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "МОНОНОКЕ" ЕООД, гр. Русе, ул. "Цар Калоян" № 8, ет. 1
ЕИК 206682339
за периода 01.01.2022 - 31.12.2022г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. левове)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. левове)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	2	2	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	3	-
а) суровини и материали		2	а) услуги	3	
б) външни услуги	2		2. Други приходи, в т.ч.:	4	1
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	9	1	- приходи от финансирания	4	1
а) разходи за възнаграждения	8	1			
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	1	-			
- осигуровки, свързани с пенсии	1				
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	-	-			
а) разходи за амортизация и обезценка на ДМА и НДМА, в т.ч.:	-	-			
- разходи за амортизация					
4. Други разходи, в т.ч.:					
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3)	**11**	**3**	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2)**	**7**	**1**
5. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:			3. Финансови приходи		
Общо финансови разходи (4)	**-**	**-**	**Общо финансови приходи (3)**	-	-
6. Печалба от обичайна дейност	-	-	4. Загуба от обичайна дейност	4	2
Общо разходи (1+2+3+4)	**11**	**3**	**Общо приходи (1+2+3)**	**7**	**1**
7. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	-	-	5. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	4	2
8. Разходи за данъци от печалбата					
9. Отсрочени корпоративни данъци					
10. Печалба (6)	**-**	**-**	**6. Загуба (5)**	**4**	**2**
Всичко (Общо разходи+7)	**11**	**3**	**Всичко (Общо приходи + 6)**	**11**	**3**

Дата на съставяне: 24.03.2023

Съставител: Светла Стоянова Николаева

Управител: Маверикс ЕООД

Управител: Димитър Йорданов Генов

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "МОНОНОКЕ" ЕООД, гр. Русе, ул. "Цар Калоян" № 8, ет. 1
ЕИК 206682339
към 31.12.2022г.

в хил.лв.

№ ред	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 резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1	Салдо в началото на отчетния период										(2)	(2)
2	Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2)	(2)
3	Финансов резултат за текущия период										(4)	(4)
4	Разпределения на печалба, в т.ч.:									(2)	2	-
5	Салдо към края на отчетния период	-	-	-	-	-	-	-	-	(2)	(4)	(6)
6	Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	-	-	-	-	-	-	-	-	(2)	(4)	(6)

Дата на съставяне: 24.03.2023

Съставител:
Светла Стоянова Николаева

Управител:
Маверикс ЕООД

Управител:
Димитър Йорданов Гецов

ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
на "МОНОНОКЕ" ЕООД, гр. Русе, ул. "Цар Калоян" № 8, ет. 1
ЕИК 206682339
към 31.12.2022г.

в хил. лева

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	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	3	1	2		2	(2)
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	5	8	(3)			-
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	**8**	**9**	**(1)**	**-**	**2**	**(2)**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			-			-
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			-		2	(2)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	**-**	**-**	**-**	**-**	**2**	**(2)**
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	7	6	1	5		5
Всичко парични потоци от финансова дейност (В):	**7**	**6**	**1**	**5**	**-**	**5**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	15	15	-	5		1
Д. Парични средства в началото на периода			1			-
Е. Парични средства в края на периода			1			1

Дата на съставяне: 24.03.2023

Съставител: Светла Стоянова Николаева

Управител: Димитър Йорданов Гецов

Управител: Маверикс ЕООД

СПРАВКА

за нетекущите (дълготрайните) активи

на "МОНОНОКЕ" ЕООД, гр. Русе, ул. "Цар Калоян" № 8, ет. 1

ЕИК 206682339

към 31.12.2022г.

в хиляди левове

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5+6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода	Балансова стойност в края на периода
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1+2+3)	Увеличени	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9+10)	Увеличени	Намаление		
а	*1*	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*	*11*	*12*	*13*	*14*	*15*
I. Нематериални активи															
Общо за група I:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	1			1			1				-			-	1
3. Съоръжения и други	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	-			-			-				-			-	-
Общо за група II:	**1**	-	-	**1**	-	-	**1**	-	-	-	-	-	-	-	**1**
III. Дългосрочни финансови активи															
Общо за група III:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. Отсрочени данъци				-			-				-			-	-
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I + II + III + IV)	**1**	-	-	**1**	-	-	**1**	-	-	-	-	-	-	-	**1**

Дата на съставяне: 24.3.2023

Съставител: Светла Николаева

МАВЕРИКС ЕООД * MAVERIKS Ltd. * РУСЕ RUSE

Управител: Димитър Гецов

МОНОНОКЕ ЕООД MONONOKE LTD

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
НА „МОНОНОКЕ" ЕООД
ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2022 Г.

I. ЮРИДИЧЕСКИ СТАТУТ И ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

"Мононоке" ЕООД, гр.Русе, седалище и адрес на управление в гр. Русе, ул. „Цар Калоян" № 8, ет. 1 е вписано в регистъра на Агенцията по вписванията на 08 октомври 2021 година, с ЕИК 206682339.

Определеният със съдебното решение предмет на дейност на дружеството включва: масажи и възстановителни процедури, търговия на едро и дребно; продажба на стоки през интернет; внос, износ и дистанционни продажби на стоки; както и други дейности незабранени със закон.

При регистрацията на „Мононоке" ЕООД е записан капитал в размер на 20 (Двадесет лева), който е внесен изцяло. Към датата на изготвяне на този отчет Дружеството се управлява от един управител.

Собствеността на капитала е променена на 14.11.2022г. и от тази дата едноличен собственик на капитала е Димитър Йорданов Гецов, управител и представляващ.

II. БАЗА ЗА СЪСТАВЯНЕ НА ОТЧЕТА

Приложеният финансов отчет е изготвен в съответствие със Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, Закона за счетоводството, Данъчното, Търговското и Социално-осигурителното законодателство на Република България, действащи през отчетната 2022 година.

Счетоводни принципи

Текущото счетоводно отчитане на стопанските операции се осъществява в съответствие със счетоводните принципи и практики, установени от Закона за счетоводство и Националните счетоводни стандарти финансови отчети за малки и средни предприятия.

Балансът и Отчетът за приходите и разходите са изготвени в съответствие с конвенцията за историческа стойност. Изготвени са в съотвествие с изискванията на принципите:

- ✓ действащо предприятие;
- ✓ текущо начисляване;
- ✓ предимство на съдържанието пред формата;
- ✓ предпазливост;
- ✓ значимост;
- ✓ съпоставимост на приходите и разходите;
- ✓ запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период;
- ✓ независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс.

Форма, структура и съдържание на финансовия отчет

Съставните части на финансовият отчет:

- ✓ Счетоводен баланс;
- ✓ Отчет за приходите и разходите;
- ✓ Отчет за собствения капитал

са представени във формата определен в Националните счетоводни стандарти /СС 1 Представяне на финансовите отчети/. Разделите, групите и статиите в счетоводния баланс и отчета за приходите и разходите се посочват отделно и в поредността определена за съответната форма.

- ✓ Отчетът за паричните потоци е представен във формата определен със СС 7 Отчети за паричните потоци.

Функционална и отчетна валута

Дружеството води своите счетоводни регистри в националната валута – български лев, която приема за негова отчетна валута за представяне на финансовия отчет. Данните в отчета и приложенията към него са представени в хиляди лева.

Сравнителна информация и рекласификация

Дружеството представя сравнителна информация в основните елементи на този годишен финансов отчет – счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите и отчет за паричните потоци, за един предходен отчетен период по отношение на всеки раздел, група и статия в тях.

Приблизителни оценки

Изготвянето на финансови отчети в съответствие с Националните счетоводни стандарти изисква от Ръководството да направи приблизителни оценки и предположения, които имат влияние върху стойностите на отделни активи и пасиви и оповестяването на условни активи и пасиви към датата на финансовия отчет и отчетените суми на приходите и разходите по време на отчетния период. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, направена от Ръководството към датата на съставяне на финансовия отчет.

III. Значими счетоводни политики

Нетекущи /дълготрайни/ активи

1. Нематериални активи

Дълготрайните нематериални активи са придобитите и контролирани от „Мононоке" ЕООД установими нефинансови ресурси, които нямат физическа субстанция, от използването им се очакват икономически изгоди и имат определен в счетоводната политика на Дружеството стойностен праг на същественост 500 лева.

Нематериалните активи са представени във финансовия отчет по цена на придобиване (себестойност), намалена с натрупаната амортизация.

2. Дълготрайни материални активи

Като дълготрайни материални активи в „Мононоке" ЕООД се отчитат и признават придобитите и притежавани от Дружеството 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 административни или други цели. Определеният стойностен праг за признаване на дълготраен актив е 500 лева. Дълготрайни материални активи са представени в баланса по цена на придобиване намалена с натрупаната амортизация.

3. Методи на Амортизация

Дълготрайните материални активи се амортизират по линейния метод за периода на оставащия очакван полезен живот, определен към момента на придобиване. Полезният живот по групи активи е определен в съответствие с:

- ✓ физическото износване;
- ✓ спецификата на оборудването;
- ✓ бъдещите намерения за употреба;
- ✓ с предполагаемото морално остаряване.

Годишните амортизационни норми съответстват на максималните, признати за данъчни цели и следователно не пораждат данъчни разлики:

Група активи		Години	Счетоводна амортизационна норма в %	Данъчна амортизационна норма в %
I	Подобрения върху терена	25	4	4

II	Сгради и конструкции	25	4	4
III	Машини и съоръжения	3,3 - 25	4-30	4-30
IV	Транспортни средства	10	10	10
V	Автомобили	4 - 10	10-25	10-25
VI	Обзавеждане и трайни активи	6	15	15

4. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по справедлива стойност на база стойността на оригинално издадената фактура (номинална стойност), намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми.

5.Парични средства и парични еквиваленти

Парични средства включват парични наличности по текущи сметки в банки и касови наличности. Същите са оценени по номинална стойност.

6. Задължения към доставчици и други задължения

Търговските и други задължения са краткосрочни и са оценени по фактурираната от доставчика стойност. Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (номинална стойност), която се приема за справедливата стойност на сделката, която ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

7. Доходи на персонала.

В Дружеството няма наети на трудов договор лица към 31.12.2022г.

Едноличният собственик на капитала е самоосигуряващо се лице от м.11.2022г. и полага личен труд във връзка с осъществяваната от Дружеството дейност.

До м.11.2022г. в „Мононоке" ЕООД се изпълнява политиката за заплащане на труда, която е строго регламентирана в Кодекса на труда. Трудовите възнаграждения се начисляват ежемесечно, добавя се процент от тях за професионален стаж и опит, индивидуален за всеки работник. Платен годишен отпуск в размер на 20 работни дни за цялата година се полага на наетите на пълно работно време. При прекратяване на трудовото правоотношение се изплащат обезщетенията, които са определени законодателно и се отнасят към конкретния случай. Няма въведена политика на допълнителни доходи за персонала при пенсиониране или след напускане.

Според българското законодателство Дружеството е задължено да прави вноски във фондове за социално и здравно осигуряване. Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за фонд "Пенсии", ДЗПО, фонд ОЗМ, фонд "Безработица", фонд ТЗПБ. 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 е определено в чл. 6, ал. 3 от Кодекса за социално осигуряване (КСО) и в Закона за бюджета на ДОО.

Вноските за социално и здравно осигуряване за сметка на работодателя се признават за текущи разходи за периода, за който се отнасят.

На 18.11.2021г. Дружеството е сключило договор с Агенцията по заетостта по програма „Заетост за теб". Периодът за субсидиране на заетостта изтече на 17.05.2022г.

8.Признаване на приходи и разходи

8.1. Приходи.

Приходите в дружеството се признават на база принципа за начисляване и 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 извършените услуги, нетно от косвени данъци (акциз и данък добавена стойност).

8.2. Разходи.

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база

принципите на начисляване и съпоставимост.

9. Дружествен капитал и резерви.

«Мононоке» е създадено като еднолично дружество с ограничена отговорност. Като такова е задължено да регистрира в Търговския регистър определен размер на капитала, който да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството за изпълнение на техните вземания към него. Съдружниците отговарят за задълженията на дружеството до размера на своето участие в капитала и могат да претендират връщане на това участие само в производство по ликвидация или несъстоятелност. Дружеството отчита основния си капитал по номинална стойност на регистрираните в съда дялове.

10. Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане.

11. Финансови инструменти

11.1. Финансови активи – Дружеството няма такива за 2022г.

11.2. Финансови пасиви

Финансовите пасиви на дружеството включват заеми и задължения към доставчици и други контрагенти. Първоначално те се признават в баланса по справедливата им стойност нетно от преките разходи по транзакцията.

Към датата на изготвяне на финансовия отчет задълженията към търговски контрагенти и представляват неизплатени суми по извършени услуги в процеса на обичайната дейност на Дружеството.

IV. Събития, настъпили след датата на Годишния финансов отчет.

Няма събития, които да променят съществено съдържанието на този отчет, след датата на неговото съставяне.

V. Предприятието оповестява:

а) датата, на която годишният финансов отчет е официално одобрен за публикуване – датата на която е взето решение за приемане на отчета от едноличния собственик на капитала.

б) едноличния собственик на капитала одобрява и приема годишния финансов отчет и определя датата за публикуване в Търговския регистър – но не по-късно от 30.09.2023г.

Дата: 24.03.2023г.

Съставител:
Управител,
„Маверикс" ЕООД
(Светла Николаева)

Управител:
„Мононоке" ЕООД
(Димитър Г[illegible]ов)