„КИКА ГРУП“ООД
ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2023

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за годината към 31.12.2023 г.

Текущ период – периодът, започващ на 01.01.2023 г. и завършващ на 31.12.2023 г.

Предходен период –периодът, започващ на 01.01.2022 г. и завършващ на 31.12.2022 г.

Годишният финансов отчет е съставен в български лева.

Точността на числата представени в отчета е хиляди български лева.

Годишният финансов отчет е индивидуален отчет на “КИКА ГРУП”ООД.

Адрес на управление: Гр. Пловдив, ул.“Васил Левски“№121

Адресът за кореспонденция е Гр. Пловдив, ул.“Васил Левски“№121

Дата на изготвяне: 13.02.2024 г.

Дата на одобрение: 16.02.2024 г. с Решение Общото събрание на „КИКА ГРУП“ООД.

Годишният финансов отчет е подписан от името на “КИКА ГРУП” ООД от:

Управител: 

/ Емил Давидов /

Съставител: 

/ Радостина Тодорова/

„КИКА ГРУП“ООД
ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2023

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
"КИКА ГРУП"ООД
към 31.12.2023 г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	5	5
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**	-	-
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	56	99	**IV. Резерви**		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	13	6	Резерв свързан с изкупени собствени акции	-	-
Общо за група I:	**69**	**105**	Резерв съгласно учредителен акт	-	-
II. Дълготрайни материални активи	-	-	Други резерви	-	-
Земи и сгради, в т.ч.:	1 010	1 010	**Общо за група IV:**	-	-
- земи	1 010	1 010	**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години**		
- сгради	-	-	- неразпределена печалба	8 844	6 500
Машини, производствено оборудване и апаратура	-	27	- непокрита загуба		
Съоръжения и други	555	549	**Общо за група V:**	**8 844**	**6 500**
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	-	1	**VI. Текуща печалба (загуба)**	1 835	2 344
Общо за група II:	**1 565**	**1 587**	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":**	**10 684**	**8 849**
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. Провизии и сходни задължения**		
Акции и дялове в предприятия от група	557	557	Провизии за пенсии и други подобни задължения	-	-
Предоставени заеми на предприятия от група	1 660	1 467	Провизии за данъци	-	-
Дългосрочни инвестиции	-	-	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:**	-	-
Други заеми	-	-	**В. Задължения**		
Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	-	-	Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	-	-
Общо за група III:	**2 217**	**2 024**	до 1 година	-	-
IV. Отсрочени данъци	**11**	**9**	над 1 година	-	-
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**3 862**	**3 725**	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	26 683	19 593
В. Текущи (краткотрайни) активи			до 1 година	26 651	19 529
I. Материални запаси			над 1 година	32	64
Суровини и материали	473	388	Получени аванси, в т.ч.:	1	1
Незавършено производство	-	-	до 1 година	1	1
Продукция и стоки в т.ч.:	12 057	15 052	над 1 година	-	-
- продукция	233	239	Задължения към доставчици, в т.ч.:	808	1 038
- стоки	11 824	14 813	до 1 година	808	1 038
Предоставени аванси	-	-	над 1 година	-	-
Общо за група I:	**12 530**	**15 440**	Задължения по полици, в т.ч.:	-	-
II. Вземания			до 1 година	-	-
Вземания от клиенти и доставчици:	11 294	7 768	над 1 година	-	-
над 1 година	-	-	Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	63	-
Вземания от предприятия от група:	8 772	7 060	до 1 година	63	-
Други вземания:	528	607	над 1 година	-	-
над 1 година	-	-	Други задължения, в т.ч.:	419	5 793
Общо за група II:	**20 594**	**15 435**	до 1 година	419	5 293
III. Инвестиции			над 1 година	-	500
Акции и дялове в предприятия от група	-	-	- към персонала, в т.ч.:	187	162
Изкупени собствени акции ном. ст-ст хил.лв.	-	-	до 1 година	187	162
Общо за група III:	-	-	- осигурителни задължения, в т.ч.:	20	35
IV. Парични средства			до 1 година	20	35
- в брой	35	17	над 1 година	-	-
- безсрочни сметки (депозити)	762	183	- данъчни задължения, в т.ч.:	161	46
Общо за група IV:	**797**	**200**	до 1 година	161	46
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**33 921**	**31 075**	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:**	**27 974**	**26 425**
			до 1 година	27 942	25 861
			над 1 година	32	564
Г. Разходи за бъдещи периоди	**875**	**474**	**Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди**	-	-
СУМА НА АКТИВА	**38 658**	**35 274**	**СУМА НА ПАСИВА**	**38 658**	**35 274**

Приложенията са неразделна част от финансовия отчет.

Дата на одобрение на финансовия отчет:
гр.Пловдив, 16 февруари 2024 г.

Съставител: **Радостина Тодорова**

Ръководител: **Емил Давидов**

Заверил съгласно одиторски доклад от 05.03.2024 година
Марияна Гешева – диплома №83

0834 Марияна Гешева
Регистриран одитор

„КИКА ГРУП“ООД
ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2023

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"КИКА ГРУП"ООД
за 2023 г.

Наименование на разходите	Сума (хил.лв)	
	текуща година	предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	6	18
Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**2 162**	**2 683**
а) суровини и материали	252	266
б) външни услуги	1 910	2 417
Разходи за персонала, в т.ч.:	**2 540**	**2 044**
а) разходи за възнаграждения	2 326	1 865
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	214	179
аа) осигуровки свързани с пенсии		
Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**252**	**231**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	**252**	**231**
аа) разходи за амортизация	252	231
бб) разходи от обезценка	-	-
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	-	-
Други разходи	**26 417**	**24 482**
а) балансова стойност на продадени активи	25 930	24 112
б) провизии	-	-
Общо разходи за оперативната дейност	**31 377**	**29 458**
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:	**120**	**304**
а) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	120	304
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**1 251**	**854**
Общо финансови разходи	**1 371**	**1 158**
Печалба от обичайната дейност	**2 039**	**2 606**
Общо разходи	**32 748**	**30 616**
Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	**2 039**	**2 606**
Разходи за данъци от печалбата	**204**	**262**
Печалба	**1 835**	**2 344**
Всичко (Общо разходи)	**34 787**	**33 222**

Наименование на приходите	Сума (хил.лв)	
	текуща година	предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**34 238**	**32 262**
а) продукция	8	24
б) стоки	34 210	32 219
в) услуги	20	19
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	-	-
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	-	-
Други приходи	102	181
а) приходи от финасирания	2	27
Общо приходи от оперативната дейност	**34 340**	**32 443**
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-
а) приходи от участия в предприятия от група	-	-
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	-	-
а) приходи от предприятия от група	-	-
Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	**447**	**779**
а) приходи от предприятия от група	96	74
б) положителни разлики от операции с финансови активи	-	-
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	351	705
Общо финансови приходи	**447**	**779**
Загуба от обичайната дейност	-	-
Общо приходи	**34 787**	**33 222**
Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	-	-
Загуба	-	-
Всичко (Общо приходи)	**34 787**	**33 222**

Приложенията са неразделна част от финансовия отчет.

Дата на одобрение на финансовия отчет:
гр.Пловдив, 16 февруари 2024 г.

Съставител: **Радостина Тодорова**

Ръководител: **Емил Давидов**

Заверил съгласно одиторски доклад от 05.03.2024 година

Марияна Гешева – диплома №834

0834 Марияна Гешева
Регистриран одитор

„КИКА ГРУП“ООД
ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2023

ОТЧЕТ
за паричните потоци
"КИКА ГРУП"ООД
към 2023 г.

	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	1	2	3	4	5	6
Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	31 299	27 296	4 003	29 880	25 796	4 084
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		2 442	(2 442)	-	1 995	(1 995)
Платени и възстановени данъци върху печалбата			-	-	262	(262)
Плащания при разпределения на печалби		110	(110)	-	-	-
Други парични потоци от основна дейност	2 533	3 130	(597)	4 049	4 275	(226)
Всичко парични потоци от основна дейност	**33 832**	**32 978**	**854**	**33 929**	**32 328**	**1 601**
Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		260	(260)	-	2 352	(2 352)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност	**-**	**260**	**(260)**	**-**	**2 352**	**(2 352)**
Парични потоци от финансова дейност			-			-
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	35 742	34 587	1 155	2 556	1 442	1 114
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		934	(934)	-	527	(527)
Плащания на задължения по лизингови договори		81	(81)	-	83	(83)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		36	(36)	15	32	(17)
Други парични потоци от финансова дейност		101	(101)	-	62	(62)
Всичко парични потоци от финансова дейност	**35 742**	**35 739**	**3**	**2 571**	**2 146**	**425**
Изменение на паричните средства през периода	**69 574**	**68 977**	**597**	**36 500**	**36 826**	**(326)**
Парични средства в началото на периода			**200**			**526**
Парични средства в края на периода			**797**			**200**

Приложенията са неразделна част от финансовия отчет.

Дата на одобрение на финансовия отчет:
гр.Пловдив, 16 февруари 2024 г.

Съставител:
Радостина Тодорова

Ръководител:
Емил Давидов

КИКА ГРУП KIKA GROUP LTD. ООД

Заверил съгласно одиторски доклад от 05.03.2024 година
Марияна Гешева – диплома №834

0834 Марияна Гешева
Регистриран одитор

ОТЧЕТ
за собствения капитал
"КИКА ГРУП"ООД
за 2023 г.

(Хил.лв)

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	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
Салдо в началото на отчетния период	**5**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**6 500**	**-**	**2 344**	**8 849**
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**5**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**6 500**	**-**	**2 344**	**8 849**
Финансов резултат от текущия период	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 835	**1 835**
Разпределние на печалба в т.ч.:	-	-	-	-	-	-	-	2 344	-	(2 344)	-
Салдо към края на отчетния период	**5**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**8 844**	**-**	**1 835**	**10 684**
Собствен капитал към края на отчетния период	**5**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**8 844**	**-**	**1 835**	**10 684**

Приложенията са неразделна част от финансовия отчет.

Дата на одобрение на финансовия отчет:
гр.Пловдив, 16 февруари 2024 г.

Съставител:
Радостина Тодорова

Ръководител:
Емил Давидов

Заверил съгласно одиторски доклад от 05.03.2024 година

Марияна Гешева – диплома №834

0834 Марияна Гешева
Регистриран одитор

СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи
към 31.12.2023 г.
"КИКА ГРУП"ООД

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода	Балансова стойност в края на периода
	в началото на периода	на постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
2.Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	145	27	12	160	-	-	160	46	58		104	-	-	104	56
4.Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	6	7	-	13	-	-	13	-	-	-	-	-	-	-	13
Общо за група I:	151	34	12	173	-	-	173	46	58	-	104	-	-	104	69
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	1 010	-	-	1 010	-	-	1 010	-	-	-	-	-	-	-	1 010
- земи	1 010			1 010	-	-	1 010	-	-	-	-	-	-	-	1 010
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	99			99	-	-	99	72	27		99	-	-	99	-
3. Съоръжения и други	1 103	173		1 276	-	-	1 276	554	167		721	-	-	721	555
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	1	120	121	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-
Общо за група II:	2 213	293	121	2 385	-	-	2 385	626	194	-	820	-	-	820	1 565
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група	557		-	557	-	-	557	-	-	-	-	-	-	-	557
2. Предоставени заеми на предприятия от група	1 467	217	24	1 660	-	-	1 660	-	-	-	-	-	-	-	1 660
Общо за група III:	2 024	217	24	2 217	-	-	2 217	-	-	-	-	-	-	-	2 217
IV. Отсрочени данъци	9	2		11	-	-	11	-	-	-	-	-	-	-	11
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	4 397	546	157	4 786	-	-	4 786	672	252	-	924	-	-	924	3 862

Дата на съставяне:
гр.Пловдив, 16 февруари 2024 г.

Съставител: **Радостина Тодорова**

Ръководител: **Емил Давидов**