

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на ВЕРДИ-М 2003 ООД
ЕИК - 115836568
Към 31.12.2023 година

Приложение № 1 към СС 1

Към 31.12.2023 година					
Актив	Раздели, групи, статии		Раздели, групи, статии		Пасив
	Сума (хил.лева)		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			І. Записан капитал	5	5
І. Нематериални активи			ІІ. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			ІІІ. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			ІV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група І:	0	0	3. Резерв съгласно учредителен акт		
ІІ. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	393	409	Общо за група ІV:	0	0
- земи	85	85	В. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради	308	324	- неразмразена печалба	0	0
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	5	3	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	11	5	Общо за група V:	0	0
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	5	5	VI. Текуща печалба (загуба)	383	309
Общо за група ІІ:	414	422	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	388	314
ІІІ. Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел Б:	0	0
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.	X	X	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	0	0
Общо за група ІІІ:	0	0	- до 1 година		
ІV. Отсрочени данъци			- над 1 година		
Общо за раздел Б:	414	422	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	235	215
В. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година		
І. Материални запаси			- над 1 година	235	215
1. Суровини и материали			3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
2. Незавършено производство			- до 1 година		
3. Продукци и стоки в т.ч.:	16	20	- над 1 година		
- продукция			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	28	23
- стоки	16	20	- до 1 година	28	23
4. Предоставени аванси			- над 1 година		
Общо за група І:	16	20	5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
ІІ. Вземания			- до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	81	59	- над 1 година		
- над 1 година	1	1	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	131	39	- над 1 година		
- над 1 година	9	9	8. Други задължения, в т.ч.:	74	56
Общо за група ІІ:	212	98	- до 1 година	74	56
ІІІ. Инвестиции			- над 1 година	0	0
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:	25	13
2. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.	X	X	- до 1 година	25	13
3. Други инвестиции			- над 1 година		
Общо за група ІІІ:	0	0	- осигурителни задължения, в т.ч.:	9	6
ІV. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година	9	6
- в брой	39	37	- над 1 година		
- безсрочни сметки (депозити)	44	31	- данъчни задължения	40	37
Общо за група ІV:	83	68	- до 1 година	40	37
Общо за раздел В:	311	186	Общо за раздел В, в т.ч.:	337	294
			- до 1 година	176	135
			- над 1 година	235	215
Г. Разходи за бъдещи периоди			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	725	608	СУМА НА ПАСИВА	725	608

Дата на съставяне: 22.04.2024 г.

Съставител:
/Верка Моллова/

Ръководител:
/Верка Моллова/



О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ВЕРДИ-М 2003 ООД
ЕИК - 115836568
Към 31.12.2023 година

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	1126	860
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	155	129	а) продукция		170
а) суровини и материали	63	64	б) стоки	171	690
б) външни услуги	92	65	в) услуги	955	
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	363	197	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	304	165	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	59	32	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финасираня		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	20	20	Общо приходи от оперативната дейност	1126	860
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	20	21	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	20	21	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от участия в предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	151	161	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадени активи	116	124	а) приходи от предприятия от група		
б) други разходи	35	37	б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
Общо разходи за оперативната дейност	689	507	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	12	10			
- разходи, свързани с предприятия от група					
- отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи	12	10	Общо приходи от обичайната дейност	1126	860
Общо разходи за обичайната дейност	701	517	8. Загуба от обичайната дейност	0	0
8. Печалба от обичайната дейност	425	343	9. Извънредни приходи	1126	860
9. Извънредни разходи			Общо приходи		
Общо разходи	701	517	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	0	0
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	425	343			
11. Разходи за данъци от печалбата	42	34			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба	383	309	11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (общо разходи + 11 + 12 +)	1126	860	Всичко (Общо приходи + 11)	1126	860

Съставител:
 /Верка Моллова/

Ръководител:
 /Верка Моллова/

Дата на съставяне: 22.04.2024 г.



ОТЧЕТ
за паричните потоци
на ВЕРДИ-М 2003 ООД
ЕИК - 115836568
Към 31.12.2023 година

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	1339	552	787	1017	465	552
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		351	(351)		196	(196)
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		12	(12)		7	(7)
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		380	(380)		314	(314)
6 Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			0
7 Плащания при разпределения на печалби			0			0
8 Други парични потоци от основна дейност			0			0
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	1339	1343	(4)	1017	1005	12
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	0	0	0	1	(1)
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
4 Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6 Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	1	(1)
В. Парични потоци от финансова дейност						
1 Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
2 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	40	21	19	60	44	16
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
5 Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7 Други парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	40	21	19	60	44	16
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	1379	1364	15	1077	1050	27
Д. Парични средства в началото на периода			68			41
Е. Парични средства в края на периода			83			68

Дата на съставяне: 22.04.2024 г.

Съставител:
/Верка Моллова/Ръководител:
/Верка Моллова/

СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2023 година
на ВЕРДИ-М 2003 ООД
ЕИК - 115836568

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпките през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаляване	Преоценена стойност (4+5-6)	в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаляване	
I. Нематериални активи	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	15
а														
1. Продукти от развойна дейност				0			0							0
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				0			0							0
3. Търговска репутация				0			0							0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0							0
Общо за група I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи														
1. Земи и сгради, в т.ч.:	471	0	0	471	0	0	471	63	15	0	78	0	0	393
- земи	85			85			85							85
- сгради	386			386			386	63	15		78			308
2. Мащини, производствено оборудване и апаратура	60	3		63			63	56	2	0	58			5
3. Съоръжения и други	32	9		41			41	27	3		30			11
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	5			5			5							5
Общо за група II:	568	12	0	580	0	0	580	146	20	0	166	0	0	414
III. Дългосрочни финансови активи														
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0							0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0							0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0			0							0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0							0
5. Дългосрочни инвестиции				0			0							0
6. Други заеми				0			0							0
7. Изкупени собствени акции				0			0							0
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци														
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	568	12	0	580	0	0	580	146	20	0	166	0	0	414

Дата на съставяне: 22.04.2024 г.

Съставител:

/Верка Молнова/

Ръководител:

/Верка Молнова/



ОТЧЕТ
за собствения капитал
на ВЕРДИ-М 2003 ООД
ЕИК - 115836568
Към 31.12.2023 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 изкуплени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределен а печалба	Непокрита загуба			
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период	5				0			309			314	
2. Промени в счетоводната политика											0	
3. Грешки											0	
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0	0	0	0	0	0	309	0	0	314	
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											0	
- увеличение											0	
- намаление											0	
6. Финансов резултат от текущия период										383	383	
7. Разпределение на печалба в т.ч.:											0	
- за дивиденди								(309)			(309)	
8. Покриване на загуба											0	
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0	
- увеличения											0	
- намаления											0	
10. Други изменения в собствения капитал											0	
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	0	0	383	388	
12. Промени от преводи на годишни финансови Отчети на предприятия в чужбина											0	
13. Собствен капитал към края на отчетния Период (11+/- 12)	5	0	0	0	0	0	0	0	0	383	388	



Ръководител:
/Верка Моллова/

Verka Mollova

Съставител:
/Верка Моллова/

Дата на съставяне: 22.04.2024 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ
към годишния финансов отчет
на "ВЕРДИ- М 2003" ООД гр.Пловдив Б-т 115836568
за 2023 година

1. Корпоративна информация

" ВЕРДИ- М 2003" ООД е регистрирано с решение на Пловдивски окръжен съд № 3094 от 03.05.2004 г. и е вписано по фирмено дело № 1472/2004.

Капиталът на дружеството е 5000 лева, разпределен в 100 дяла по 50 лева.

Съдружници са Верка Георгиева Моллова – 50 дяла и Костадин Георгиев Кузманов – 40 дяла и Росица Михайлова Петкова – 10 дяла.

Дружеството се представлява и управлява от тримата съдружници.

Дейността на дружеството през 2023 година е свързана с услуги по почистване на сгради и офиси и продажба на стоки.

2. База за изготвяне и счетоводна политика

Годишният финансов отчет на предприятието за 2023 г. е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти, които са приложими за 2023 г., в това число и към датата на баланса – 31.12.2023 г.

Дружеството организира и осъществява своето текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно, търговско и социално.

Счетоводната политика на предприятието е разработена в съответствие със следните принципи: текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период, документална обоснованост.

Финансовият отчет е изготвен на база историческа цена.

Отчетният период на предприятието е година и съвпада с календарната година.

3. Нетекущи активи и пасиви

Дълготрайните материални активи се заприхождават при тяхното придобиване по цена на придобиване, която включва покупната цена /включително митата и невъзстановимите данъци/ и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в подходящ за ползване вид.

След първоначалното признаване като актив, всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и последвалата натрупана загуба от обезценка. Прагът на същественост е определен на 700 лева.

През годината не е възниквала необходимост от вземане на решение за консервиране на активи.

Дълготрайните материални активи се отчитат в сметките от група 20 на индивидуалния сметкоплан като аналитичното отчитане се организира по видове дълготрайни активи и местонахождение.

Към 31.12.2023 година предприятието притежава ДМА с отчетна стойност 409 х.лева, в това число:

- земи 85 х.лева
- сгради 308 х. лева
- машини 5 х. лева
- съоразения и други 11 х.лева

Амортизация се начислява от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е придобит. Начисляването на амортизацията се преустановява от месеца, следващ месеца, в който активът е изведен от употреба, независимо от причината на извеждането.

Начислената амортизация се отчита като разход и като коректив за срока на използване на актива.

Предприятието прилага линеен метод на амортизация на ДМА. Промяна на метода в сравнение с предходната година няма.

Предприятието прилага следните норми на амортизация:

- сгради – 4%;
- машини и оборудване – 30%;
- компютри – 50%;
- обзавеждане – 15%.
- транспортни средства – 25%

4.Текущи активи и пасиви

Дружеството има вземания от клиенти към края на годината- 81 х.лева, съдебни вземания 9 х.лева Други вземания 122 х. лева Стоки – 16 х.лева Наличните парични средства в края на годината са 83 х.лева.

Задълженията в края на годината са:

Към банкови институции 235 х.лева

Към доставчици 28 х.лева

Осигурителни задължения 9 х.лева

Към персонал 25 х.лева

Данъчни задължения – 40 х.лева

5.Собствен капитал

Собственият капитал на дружеството е 388 х.лева и е формиран от основен капитал 5 х.лева, и текуща печалба 383 х.лева.

6. Разходи, приходи и финансов резултат

През годината са направени следните разходи по икономически елементи : х.лева

Вид на разхода	2023 г.	2022 г.
Разходи за материали	63	64
Разходи за външни услуги	92	65
Разходи за заплати	304	164
Разходи за осигуровки	59	32
Разходи за амортизации	20	20
Балансова стойност на продадените стоки	116	124
Други разходи	35	37
Всичко разходи по икономич. елементи	506	506
Финансови разходи	12	10

Приходите се признават като се прилагат принципите на начислението и на съпоставимост на приходите и разходите. За годината са отчетени приходи от продажба на стоки – 171 х.лева, от продажба на услуги – 955 х.лева. За годината е отчетена счетоводна печалба 425 х.лева. Балансовата печалба е 383 х.лева.

7. Управление на риска

Предприятието е изложено на влиянието на пазарен риск. Пазарният риск означава, че справедливата стойност на бъдещите парични потоци ще варира поради промени в пазарните цени. Пазарният риск включва:

- Дружеството е изложено на лихвен риск поради наличие на краткосрочни и дългосрочни задължения. Колебанията на пазарните лихвени проценти, оказващи влияние на лихвения риск, са обект на анализ и ефективен контрол.
- Друг ценови риск – това е риск от промени в пазарните цени, различни от тези породени от лихвен и валутен риск.

8. Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и точна представа за неговото финансово състояние към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на годишния финансов отчет към 31.12.2023 год. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразността на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Съставител:

/Верка Моллова/



Управител:

/Верка Моллова/

