
КЕФЕР ЕООД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
31.12.2022 г.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	3
СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС	4
СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ АКТИВИ	5
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	6
ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	7
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА	8
ПРИЛОЖЕНИЕ	9-18

Стойности в хиляди лева

Наименование на разходите	01.01.2022- 31.12.2022	01.01.2021- 31.12.2021
A Разходи		
I Разходи за оперативна дейност		
2 Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	303	45
а) суровини и материали	209	28
б) външни услуги	94	17
3 Разходи за персонала, в т.ч.	-	-
а) разходи за възнаграждения	-	-
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	-	-
4 Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	25	24
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	25	24
разходи за амортизация	25	24
5 Други разходи, в т.ч.	201	37
а) балансова стойност на продадени активи	195	32
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	529	106
II Финансови разходи		
7 Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	91	113
а) разходи за лихви	90	112
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	-	-
Общо финансови разходи	91	113
Общо разходи (I+II)	620	219
10 Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	5	4,305
11 Разходи за данъци от печалбата	1	-
12 Печалба (10-11)	4	4,305
Всичко (Общо разходи+11+12)	625	4,524

Ръководител:

/Николай Нешев/

Наименование на приходите	01.01.2022- 31.12.2022	01.01.2021- 31.12.2021
Б Приходи		
I Приходи от оперативна дейност		
1 Нетни приходи от продажби, в т.ч.	135	156
а) продукция		
б) материали и стоки	39	34
в) услуги	96	122
4 Други приходи, в т.ч.:	484	1
а) приходи от финансиране	2	
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	619	157
II Финансови приходи		
5 Приходи от участия в предприятия	-	4,020
- в т.ч. от предприятия в група	-	4,020
7 Други лихви и финансови приходи	6	347
Общо приходи от финансова дейност (5+6+7)	6	4,367
Общо приходи (I+II)	625	4,524
8 Загуба от обичайна дейност	-	-
9 Счетоводна загуба (Общо приходи-общо разходи)	-	-
10 Загуба (9+ред 10 и 11 от раздел А)	-	-
Всичко (Общо приходи + 10)	625	4,524

Съставител:

/ Десислава Лалева, „ККАТ“ ЕООД /

Финансовият отчет е одобрен за издаване от Управителя на 13.04.2023 г.

АКТИВ

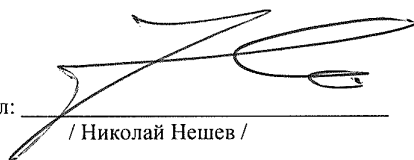
Раздели, групи, статии		31.12.2022	31.12.2021
Б	Нетекущи активи		
I	Нематериални активи		
1	Ремонт/подобрение на наети помещения	1	5
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	-	-
Общо за група I:		1	5
II	Дълготрайни материални активи		
1	Земни и сгради	668	851
3	Съоръжения и други	20	21
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	281	
Общо за група II:		969	872
III	Дългосрочни финансови активи		
1	Акция и дялове в предприятия от група	15,403	11,403
2	Предоставени заеми на предприятия от група	-	4,000
6	Други заеми	-	10
Общо за група III:		15,403	15,413
Общо за раздел Б:		16,373	16,290
В	Текущи (краткотрайни) активи		
I	Материални запаси		
1	Суровини и материали	-	30
3	Продукция и стоки, в т.ч.		
	стоки		
4	Предоставени аванси	38	3
Общо за група I:		38	33
II	Вземания и парични средства		
1	Вземания от клиенти/доставчици, в т.ч.	234	179
2	Вземания от предприятия от група	390	323
4	Други вземания	488	469
Общо за група II:		1,112	971
IV	Парични средства		
-	В т.ч. в брой	-	1
-	В т.ч. по безсрочни депозити	36	27
Общо за група IV:		36	28
Общо за раздел В:		1,186	1,032
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)		17,559	17,322

ПАСИВ

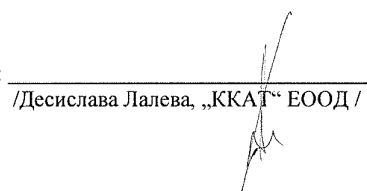
Стойности в хиляди лева

Раздели, групи, статии		31.12.2022	31.12.2021
A	Собствен капитал		
I	Записан капитал	36	36
IV	Резерви		
4	Други резерви	5	5
Общо за група IV:		5	5
V	Надрупана печалба (загуба) в т.ч.		
1	Неразпределена печалба	11,571	7,266
2	Непокрита загуба	(523)	(523)
Общо за група V:		11,048	6,743
VI	Текуща печалба (загуба)	4	4,305
Общо за раздел А:		11,093	11,089
В	Задължения		
4	Задължения към доставчици, в т.ч.	193	-
	до 1 година	193	-
6	Задължения към предприятия от група, в т.ч.	6,210	6,101
	до 1 година		
	над 1 година, в т.ч.	6,210	6,101
	главница	5,273	5,230
	лихва	937	871
8	Други задължения, в т.ч.	1	57
	до 1 година	1	57
	над 1 година		
	- дългочни задължения	1	-
	до 1 година	1	
	над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:		6,404	6,158
	до 1 година	194	57
	над 1 година	6,210	6,101
Г	Финансирания и приходи за бъдещи периоди		
9	Приходи за бъдещи периоди	62	75
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)		17,559	17,322

Ръководител:


/ Николай Нешев /

Съставител:


/Десислава Лалева, „ККАТ“ ЕООД /

Финансовият отчет е одобрен за издаване от Управителя на 13.04.2023 г.

Стойности в хиляди лева

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите				Последваща оценка		преоценена стойност	Амортизация				Последваща оценка		преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	балансова стойност в края на периода
	в началото на периода	на постъпките през периода	на излизите през периода	в края на периода	увеличение	намаление		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода	увеличение	намаление		
I Нематериални активи															
1 Ремонт/подобрене на наети помещения	25			25			25	20	4		24			24	1
Общо за група I:	25			25	-	-	25	20	4		24	-	-	24	1
II Дълготрайни материални активи	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
1 Земи и сгради, в т. ч.:	919		186	733			733	68	17	20	65			65	668
- сгради	919		186	733			733	68	17	20	65			65	668
3 Съоръжения и други	41	3		44			44	20	4		24			24	20
4 Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		281		281			281								281
Общо за група II:	960	284	186	1,058	-	-	1,058	88	21	20	89	-	-	89	969
III Дългосрочни финансови активи															
1 Акции и дялове в предприятия от група	11,403	4,025	25	15,403			15,403								15,403
2 Предоставени заеми на предприятия от група	4,000		4,000	-			-				-			-	-
6 Други заеми	10		10	-			-				-			-	-
Общо за група III:	15,413	4,025	4,035	15,403			15,403								15,403
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	16,398	4,309	4,221	16,486	-	-	16,486	108	25	20	113	-	-	113	16,373

Ръководител:

/ Николай Нешев /

Съставител:

/ Десислава Лалева, „ККАТ“ ЕООД /

Финансовият отчет е одобрен за издаване от Управителя на 13.04.2023 г.

Стойности в хиляди лева

Наименование на потоците	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						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	97	345	(248)	219	61	158
Парични потоци свързани с трудови възнаграждения						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Други парични потоци от основна дейност		87	(87)		3	(3)
Общо за раздел А	97	432	(335)	219	64	155
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	577	178	399		19	(19)
Други парични потоци от инвестиционна дейност	25	25	-		50	(50)
Общо за раздел Б	602	203	399		69	(69)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	-	-	-	83	296	(213)
Парични потоци свързани с получени или предоставени заеми	911	862	49	458	284	174
Парични потоци от лихви комисионни дивиденди и други подобни	6	19	(13)	5	83	(78)
Други парични потоци от финансова дейност	77	169	(92)			
Общо за раздел В	994	1,050	(56)	546	663	(117)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	1,693	1,685	8	765	796	(31)
Д. Парични средства в началото на периода						
			28			59
Е. Парични средства в края на периода						
			36			28

Ръководител:

/ Николай Нешев /

Съставител:

/ Десислава Лалева, „ККАТ“ ЕООД /

Финансовият отчет е одобрен за издаване от Управителя на 13.04.2023 г.

Стойности в хиляди лева

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		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	36						5	11,571	(523)		11,089
6. Финансов резултат за текущия период										4	4
7. Разпределение на печалбата											
в т.ч. за дивиденди											
11. Салдо към края на отчетния период	36						5	11,571	(523)	4	11,093
13. Собствен капитал към края на отчетния период	36						5	11,571	(523)	4	11,093

Ръководител:

/ Николай Нешев /

Съставител:

/ Десислава Лалева, „ККАТ“ ЕООД /

Финансовият отчет е одобрен за издаване от Управителя на 13.04.2023 г.

Регистрация

Кефер ЕООД (компанията) е регистрирано в Търговски регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 110530838. Първоначалната регистрация на компанията е направена на 28.12.2002 г. Седалище и адрес на управление: гр. София, ул. Ами Буге №84-86, ет. 8-9, офис 9.

Управление

ВН Асет Мениджмънт FN 479750 s, Австрия е едноличен собственик на капитала на Кефер ЕООД.

Дружеството се представлява и управлява от Николай Ценков Нешев - Управител.

Описание на дейността

Дейността на компанията е: Търговия на дребно, консултантски и посреднически услуги, отдаване под наем и експлоатация на собствени недвижими имоти.

Счетоводство и одит

Счетоводител (счетоводен отдел) – ККАТ ЕООД.

Действащо предприятие

Компанията изготвя финансов отчет на база действащо предприятие.

Данни за финансовия отчет

Финансовият отчет се отнася за отделно предприятие (индивидуален финансов отчет) и е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приети с постановление №46 на Министерския съвет от 21.03.2005 г. в сила от 01.01.2005 г. и изменени с постановление №251 на Министерския съвет от 17.10.2007 г. в сила от 01.01.2008 г. и обхваща периода 01.01.2022 г. - 31.12.2022г.

Използваната база е историческа цена, освен в случаите, в които счетоводен стандарт изисква прилагането на справедлива стойност.

Отчетната валута е български лев, а степента на точност на числата във финансовия отчет е до най-близкото цяло число в хиляди лева, освен ако е упоменато друго.

Сравнителната информация във финансовия отчет е представена както следва: Баланс - 31.12.2021 г., Отчет за приходите и разходите - 01.01.2021 г. - 31.12.2021 г.

Събития след датата на отчета за финансовото състояние

Няма значими събития, настъпили между отчетната дата и датата на съставяне, които да променят финансовите отчети към 31.12.2022 г.

Финансовият отчет е одобрен за издаване от Управителя на 13.04.2023 г.

Ръководител: _____

/ Николай Нешев/