Приложение № 1 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "НОУ ХАУ ДИДЖИТЪЛ"" ООД
към 31 декември 2023 г.

АКТИВ	Сума (в хил. лева)		ПАСИВ	Сума (в хил. лева)	
Раздели, групи, статии	Текуща година	Предходна година	Раздели, групи, статии	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*		
I. Нематериални активи			*II. Премии от емисии*		
1. Продукти от развойна дейност			*III. Резерв от последващи оценки*		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			*IV. 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 I:			3. Резерв, съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:			*Общо за група IV:*		
- земи			*V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:*	172	162
- сгради			- неразпределена печалба:	172	162
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	7	9	*Общо за група V:*	172	162
			VI. Текуща печалба (загуба)	58	60
4 Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			*Авансово разпределена текуща печалба*		
Общо за група II:	7	9	*Общо раздел А:*	230	222
III. 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 раздел Б:*		
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.		
номинална стойност			- до 1 година		
Общо за група III:			- над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
Общо раздел Б:	7	9	- до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			- над 1 година		
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	8	15
1. Суровини и материали			- до 1 година	8	15
2. Незавършено производство			- над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		
- продукция			- до 1 година		
- стоки			- над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по облиги, в т.ч.:		
Общо за група I:			- до 1 година		
II. Вземания			- над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	3		6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
- над 1 година			- до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	25	19	8. Други задължения, в т.ч.:	10	12
- над 1 година			- до 1 година		
Общо за група II:	28	19	- над 1 година		
III. Инвестиции			към персонала, в т.ч.:	1	1
1. Акции и дялове в предприятия от група			- до 1 година	1	1
2. Изкупени собствени акции			- над 1 година		
номинална стойност			осигурителни задължения, в т.ч.:	1	1
3. Други инвестиции			- до 1 година	1	1
Общо за група III:			- над 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:	213	221	данъчни задължения, в т.ч.:	8	10
- брой	171	157	- до 1 година	8	10
- в безсрочни сметки (депозити)	42	64	- над 1 година		
Общо за група IV:	213	221	*Общо за раздел В, в т.ч.:*	18	27
Общо за раздел В:	241	240	- до 1 година	8	15
Г. Разходи за бъдещи периоди			- над 1 година		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г):	248	249	*Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.*		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
			СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г):	248	249

Дата:

Съставител: /ДИМИТРИНА КАПУНДЖИЕВА/

Ръководител: /ВИКТОР [illegible]/

"НОУ ХАУ ДИДЖИТЪЛ" ООД BAPHA VARNA "KNOW-HOW DIGITAL" Ltd.

Приложение № 1 към С

ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
на "НОУ ХАУ ДИДЖИТЪЛ"" ООД
за периода 01 януари 2023 г. - 31 декември 2023 г.

в хил. лв.

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	138	36	102	140	24	116
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		31	(31)		20	(20)
3. Плащания при разпределения на печалби		2	(2)			
4. Платени и възстановени данъци върху печалбата		7	(7)		7	(7)
5. Положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Лихви, комисионни, дивиденти, и други подобни		48	(48)			
7. Други парични потоци от основна дейност		22	(22)	1	21	(20)
Всичко парични потоци от основна дейност:	***138***	***146***	***(8)***	***141***	***72***	***69***
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
2. Бизнес-комбинации - придобивания						
3. Лихви, комисионни, дивиденти, и други подобни						
4. Положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност:						
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Емитиране и обратно придобиване на цени книжа						
2. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
3. Допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
4. Плащания на задължения по лизингови договори						
5. Лихви, комисиони, дивиденти, и други подобни						
6. Положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Всичко парични потоци от финансова дейност						
Г. Изменение на паричните средства през периода	138	146	(8)	141	72	69
Д. Парични средства в началото на периода			221			152
Е. Парични средства в края на периода			213			

Дата:

Съставител: ***/ДИМИТРИНА САПУНДЖИЕВА/***

Ръководител: ***/ВИКТОР ЯНКОВ/***

НОУ ХАУ ДИДЖИТЪЛ ООД
VARNA
KNOW-HOW DIGITAL Ltd.

Приложение № 4 към С

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "НОУ ХАУ ДИДЖИТЪЛ"" ООД
за периода 01 януари 2023 г. - 31 декември 2023 г.

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от послед-ващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учреди-телен акт	Други резерви	Неразпре-делена печалба	Непокри-та загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период								222			222
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки								222			222
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											
- увеличение											
- намалемие											
6. Финансов резултат за текущия период										58	58
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:											
- за дивиденти								(50)			(50)
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви, в т. ч.:											
- увеличения											
- намаления											
10. Други изменения на собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период								172		58	230
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период								172		58	230

Дата:

Съставител: ***/ДИМИТРИНА САПУНДЖИЕВА/***

Ръководител: ***/ВИКТОР МАРКОВ/***

"НОУ ХАУ ДИДЖИТЪЛ" ООД VARNA "KNOW-HOW DIGITAL" Ltd.

Приложение № 6 към СС 1

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи
на "НОУ ХАУ ДИДЖИТЪЛ"" ООД
за периода 01 януари 2023 г. - 31 декември 2023 г.

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ		Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценка на стойност (4+5-6)	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 постъпилите през годината	на излезли през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаление		
а		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	**Нематериални активи**															
1.	Продукти от развойна дейност															
2.	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи															
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.:															
	- земи															
	- сгради															
2.	Машини, производствено оборудване и апаратура															
3.	Съоръжения и други	16	2		18			18	7	4		11			11	7
4.	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															
	Общо за група II:	*16*	*2*		*18*			*18*	*7*	*4*		*11*			*11*	*7*
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															
	Общо за група III:															
IV.	**Отсрочени данъци**															
	Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	16	2		18			18	7						11	7

Дата:

Съставител: ***/ДИМИТРИНА САТУНДЖИЕВА/***

Ръководител: ***/ВИКТОР МАРКОВ/***

"НОУ ХАУ ДИДЖИТЪЛ" ООД
ВАРНА
VARNA
"KNOW-HOW DIGITAL" Ltd.

Приложение № 2 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "НОУ ХАУ ДИДЖИТЪЛ"" ООД
за периода 01 януари 2023 г. - 31 декември 2023 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ		Сума (в хил. лева) Текуща година	Предходна година
а		1	2
А.	**Разходи**		
1.	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2.	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	31	19
	а) суровини и материали	8	3
	б) външни услуги	23	16
3.	Разходи за персонала, в т.ч.:	25	15
	а) разходи за възнаграждения	21	11
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	4	4
	- осигуровки свързани с пенсии		
4.	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	4	5
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	4	5
	- разходи за амортизации	4	5
	- разходи за обезценка		
	б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5.	Други разходи, в т.ч.:		
	а) балансова стойност на продадените активи		
	б) провизии		
	Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	60	39
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 предприятия от група		
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
	Общо финансови разходи (6+7):	1	1
8.	Печалба от обичайната дейност		
	Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	61	40
9.	Счетоводна печалба	64	67
10.	*Разходи за данъци от печалбата*	6	7
11.	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
12.	Печалба (9-10-11)	58	60
	Всичко (Общо разходи+10+11+12):	125	107

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ		Сума (в хил. леви) Текуща година	Предходна година
а		1	2
Б.	**Приходи**		
1.	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	125	107
	а) продукция		
	б) стоки		
	в) услуги	125	107
2.	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3.	Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4.	Други приходи, в т.ч.:		
	- приходи от финансирания		
	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4):	125	107
5.	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в 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)		
8.	Загуба от обичайна дейност		
	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)	125	107
9.	Счетоводна загуба		
10.	Загуба (9+10 и 11 от раздел А)		
	Всичко (общо приходи+10)	125	107

Дата:

Съставител: /ДИМИТРИНА САПУНДЖИЕВА/

Ръководител: /ВИКТОР [illegible]/

"НОУ ХАУ ДИДЖИТЪЛ" ООД
"KNOW-HOW DIGITAL" Ltd.
ВАРНА
VARNA