

АиМ ФИНАНС ООД

Годишен финансов отчет за 2023 г.

1. Отчет за финансовото състояние
2. Отчет за всеобхватния доход
3. Отчет за промените в собствения капитал
4. Отчет за паричните потоци

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

за годината, завършваща на 31 декември 2023 г.

	приложение	хил.лв 2023 г.	хил.лв 2022 г.
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и оборудване			
Репутация			
Нематериални активи			
Инвестиционни имоти			
Инвестиции в дъщерни дружества			
Инвестиции в асоциирани дружества			
Финансови активи държани до падеж			
Финансови активи на разположение и за продажба			
Финансови активи по справедлива стойност през печалбата			
Предоставени дългосрочни заеми			
Предоставени дългосрочни заеми на свързани предприятия			
Активи по отсрочени данъци			
Други нетекущи активи			
Общо нетекущи активи		-	-
Текущи активи			
Материални запаси			
Вземания от свързани предприятия			
Търговски вземания и заеми		266	189
Други вземания и предплатени разходи		3 487	2 140
Парични средства и парични еквиваленти		31	627
Активи (група активи) държани за продажба			
Общо текущи активи		3 784	2 956
ОБЩО АКТИВИ		3 784	2 956
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Капитал, полагащ се на собствениците на дружеството-майка			
Основен капитал		1 008	1 008
Неразпределена печалба		1 926	2 108
Резерви			
Други компоненти на собствения капитал			
Текуща печалба/загуба		594	(182)
Компоненти на собствения капитал, отнасящи се за активи (група активи) държани за продажба			
Неконтролиращо участие			
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ		3 528	2 934
ПАСИВИ			
Нетекущи задължения			
Дългосрочни банкови заеми			
Задължения към свързани предприятия			
Задължения по финансов лизинг			
Пасиви по отсрочени данъци			
Задължения към персонала при пенсиониране			
Дългосрочни провизии			
Дългосрочни заеми			
Общо нетекущи задължения		-	-
Текущи задължения			
Краткосрочни банкови заеми			
Краткосрочна част на финансов лизинг			
Търговски задължения и заеми		10	17
Получени аванси			
Задължения към персонала и за социално осигуряване		3	2
Задължения за данъци		1	3

Краткосрочни провизии
Други текущи задължения
Задължения свързани с активи (група активи) държани за продажба

242

256

22

ОБЩО ПАСИВИ

256

22

ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ

3 784

2 956

Дата на съставяне: 22.02.2023 г.

Ръководител:



Светослав Славов

Съставител:

A handwritten signature in blue ink.

/Даниела Петрова/

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

за годината, завършваща на 31 декември 2023 г.

приложение	хил.лв 2023 г.	хил.лв 2022 г.
Приходи от продажби		
Други приходи	306	42
Общо приходи	306	42
Капитализирани собствени разходи		
Балансова стойност на продадените активи		
Разходи за суровини и материали	-	(4)
Разходи за външни услуги	(45)	(61)
Разходи за персонала	(138)	(294)
Разходи за амортизация		
Други разходи	-	(44)
Общо разходи	(183)	(403)
Печалба/загуба от оперативна дейност	123	(361)
Финансови приходи	478	329
Финансови разходи	(7)	(150)
Финансови приходи/разходи нетно	471	179
Печалба/загуба преди данъци	594	(182)
Разходи за данък върху дохода		
Печалба/загуба от продължаващи дейности	594	(182)
Нетна печалба/загуба за годината	594	(182)
Друг всеобхватен доход		
Промяна в справедливата стойност на активи на разположение за продажба		
Печалба/загуба от преоценка на имоти, машини и оборудване		
Актьорски печалби/загуби по пенсионни планове с дефинирани доходи		
Печалба/загуба по хеджиращи инструменти при хеджиране на парични потоци		
Данък върху дохода, отнасящ се до компоненти на другия всеобхватен доход		
Друг всеобхватен доход, нетно от данъка върху дохода	-	-
Общ всеобхватен доход за периода	594	(182)

Дата на съставяне: 22.02.2023 г.

Ръководител:

/Светослав Славов/



Съставител:

/Даниела Петрова/

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

за годината, завършваща на 31 декември 2023 г.

приложение	Основен капитал	Неразпределена печалба	Текуща печалба загуба	Преоценъчен резерв	хил.лв Общо собствен капитал
Салдо към 1 януари 2023 година	1 008	2 108	(182)		2 934
Промени в счетоводната политика/Корекции на грешки от минали години					-
Салдо към 1 януари 2023 година (преизчислено)	1 008	2 108	(182)	-	2 934
Промени в собствения капитал за 2023 година	-	-	-	-	-
Увеличение на капитала с парични вноски					-
Изкупени собствени акции					-
Продадени собствени акции					-
Разпределение на печалбата за:					-
* Дивиденди					-
* Резерви					-
Общ всеобхватен доход за годината			594		594
Корекции на грешки					-
Прехвърляне към неразпределената печалба		(182)	182		-
Салдо към 31 декември 2023 година	1 008	1 926	594	-	3 528
Промени в собствения капитал за 2023 година	-	-	-	-	-
Емисия на акции/Увеличение на капитала с					-
Изкупени собствени акции					-
Продадени собствени акции					-
Промени в счетоводната политика					-
Увеличение					-
Намаление					-
Разпределение на печалби за дивиденди					-
Общ всеобхватен доход за годината					-
Прехвърляне към неразпределената печалба					-
Салдо към 31 декември 2023 година	1 008	1 926	594	-	3 528

Дата на съставяне: 27.02.2024 г.

Ръководител: 
/Светослав Славов/



Съставител: 
/Даниела Петрова/

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

за годината, завършваща на 31 декември 2023 г.

приложение	хил.лв 2023 г.	хил.лв 2022 г.
Постъпления от клиенти	3 164	3 115
Плащания на доставчици	(3 685)	(1 715)
Плащания на персонала и за социално осигуряване	(140)	(302)
Плащания при разпределение на печалби		
Платени / Възстановени данъци върху печалбата		
Платени лихви и банкови такси по заеми за оборотни средства	(3)	(4)
Курсови разлики, нетно		
Други постъпления/(плащания), нетно	(170)	22
Нетни парични потоци от/(използвани в) оперативна	(834)	1 116
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупки на имоти, машини и оборудване		
Постъпления от продажби на имоти, машини и оборудване		
Покупки на инвестиции на разположение и за продажба		
Предоставени заеми на други дружества		
Възстановени заеми предоставени на други дружества		
Получени лихви по предоставени заеми		
Нетни парични потоци (използвани в)/от инвестиционна	-	-
Парични потоци от финансова дейност		
Постъпления от увеличение на основен капитал с парични вноски		
Постъпления от краткосрочни банкови заеми		
Изплащане на краткосрочни банкови заеми		
Постъпления от краткосрочни заеми	971	985
Изплащане на краткосрочни заеми	(733)	(1 532)
Получени / (изплатени) суми по банков овърдрафт		
Постъпления от дългосрочни банкови заеми		
Изплащане на дългосрочни банкови заеми		
Плащания по финансов лизинг		
Платени лихви и такси по заеми с инвестиционно предназначение		
Изплатени дивиденди на		
Нетни парични потоци (използвани във)/от финансова дейност	238	(547)
Нетно (намаление)/увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти	(596)	569
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	627	58
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	31	627

Дата на съставяне: 27.02.2024 г.

Ръководител:

Светослав Славов



Съставител:

/Даниела Петрова/