Кейт Фосет ЕООД

Годишен отчет

2021

01.01.2021 31.12.2021

ЕИК..... *205561199*

Адрес на управление:..... *гр.София, ул.Стефан Караджа 10, ет.3*

Ръководител: ..... *Кейт Фосет*

Съставител:..... *Зара Консулт Сървисиз ЕООД, П.Петрова*

Дата..... *22.02.2022*

Счетоводен баланс

на Кейт Фосет ЕООД

към 31.12.2021

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Бележки	Сума (хил. лв.) текуща година	Сума (хил. лв.) предходна година
а		1	2
Текущи (краткотрайни) активи		**19**	**18**
Вземания		5	
Други вземания, в т.ч.:		5	
Парични средства, в т.ч.:		**14**	**18**
- в брой			3
- в безсрочни сметки (депозити)		14	15
СУМА НА АКТИВА		**19**	**18**

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Бележки	Сума (хил. лв.) текуща година	Сума (хил. лв.) предходна година
а		1	2
Собствен капитал		**17**	**16**
Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:			4
- неразпределена печалба			4
Текуща печалба (загуба)		17	12
Задължения		**2**	**2**
- до 1 година		2	2
Други задължения, в т.ч.		2	2
- до 1 година		2	2
данъчни задължения, в т.ч.:		2	2
- до 1 година		2	2
СУМА НА ПАСИВА		**19**	**18**

Дата на съставяне 22.02.2022

Съставител: Зара Консулт Сървисиз ЕООД, П.Петрова .....

Ръководител: Кейт Фосет Kate Fawcett

Пояснителните бележки, поместени в приложението са неразделна част от този финансов отчет.

Отчет за приходите и разходите

на Кейт Фосет ЕООД
за 2021

Наименование на разходите	Бележки	Сума (хил. лв.) текуща година	Сума (хил. лв.) предходна година
а		1	2
А. Разходи			
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:		3	5
външни услуги		3	5
Разходи за персонала, в т.ч.:		8	7
разходи за възнаграждения		8	7
Други разходи, в т.ч.:		1	
Общо разходи за оперативна дейност		12	12
Печалба от обичайна дейност		19	13
Общо разходи		12	12
Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		19	13
Разходи за данъци от печалбата		2	1
Печалба		17	12
Всичко		31	25

Наименование на приходите		Сума (хил. лв.) текуща година	Сума (хил. лв.) предходна година
а		1	2
Б. Приходи			
Нетни приходи от продажби,в т.ч.:		31	25
услуги		31	25
Общо приходи от оперативна дейност		31	25
Общо финансови приходи			
Общо приходи		31	25
Всичко		31	25

Дата на съставяне 22.02.2022

Съставител: Зара Консулт Сървисиз ЕООД, П.Петрова .....

Ръководител: Кейт Фосет .....

Пояснителните бележки, поместени в приложението са неразделна част от този финансов отчет.

Отчет
за собствения капитал

на Кейт Фосет ЕООД

за 2021

(хил.лв.)

Показатели	Бележки	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерви свързани с изкупени собствени акции	Резерви съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период									4		12	16
Промени в счетоводната политика												
Грешки												
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки												
Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:												
- увеличение												
- намаление											17	17
Финансов резултат за текущия период									(16)			(16)
Разпределение на печалба в т.ч.:									(16)			(16)
- за дивиденти												
Покриване на загуби												
Последващи оценки на активи и пасиви												
- увеличение												
- намаление									12		(12)	
Други изменения в собствения капитал											17	17
Салдо към края на отчетния период												
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина												
Собствен капитал към края на отчетния период											17	17

Дата на съставяне 22.02.2022

Съставител: .....
(Зара Консулт Сървисиз ЕООД, П.Петрова)

Ръководител: Кейт Фосет
(Кейт Фосет)

Пояснителните бележки, поместени в приложението са неразделна част от този финансов отчет.

Отчет

за паричните потоци по прекия метод

на Кейт Фосет ЕООД

за 2021

(хил.лв.)

Наименование на паричните потоци	Бележки	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		**30**	**32**	**(2)**	**25**	**24**	**1**
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		30	4	26	25	5	20
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			10	(10)		5	(5)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						2	(2)
Платени и възстановени данъци върху печалбата			2	(2)			
Плащания при разпределения на печалби			15	(15)		11	(11)
Други парични потоци от основна дейност			1	(1)		1	(1)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
В. Парични потоци от финансова дейност			2	(2)			
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			2	(2)			
Г. Изменение на паричните потоци през периода (А+Б+В)		**30**	**34**	**(4)**	**25**	**24**	**1**
Д. Парични средства в началото на периода				18			17
Е. Парични средства в края на периода				**14**			**18**

Дата на съставяне 22.02.2022

Съставител: .....
(Зара Консулт Сървисиз ЕООД, П.Пет

Ръководител: .....
(Кейт Фосет)

Пояснителните бележки, поместени в приложението са неразделна част от този финансов отчет.

1. ЗНАЧИМИ СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ

По-долу е описана счетоводната политика , приложена при изготвянето на финансовия отчет.
Избраната и прилагана счетоводна политика е в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.
Счетоводната политика представлява съвкупност от принципи, изходни положения, концепции, правила и практики възприети от дружеството при отчитане на неговата дейност и при изготвяне, и представяне на информацията във финансовите му отчети. Счетоводната политика дава информация, която е:
а) необходима за вземането на решение от потребителите на счетоводни отчети и;
б) надеждна, което означава:
- представя достоверно резултатите и финансовото състояние на предприятието;
- отразява икономическата същност на събития и операции, а не просто тяхната правна форма;
- е неутрална и безпристрастна;
- е предпазлива;
- е пълна във всички материални аспекти;
При възникване на определени проблеми или ситуации, които нямат конкретно решение в приетата счетоводна политика, тя се допълва.
Настоящата счетоводна политика е елемент от вътрешната нормативна уредба на дружеството и има за цел да уеднакви правилата за отчитане на сделки и събития, станали при сходни обстоятелства.

1. Основа за изготвяне на финансовия отчет
Финансовите отчети на Дружеството са изготвени, във всички значими аспекти, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.
Всички данни са представени в настоящия финансов отчет в хиляди левове.
С прилагането на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия се осигурява организационно и методологично единство при осъществяване на счетоводното отчитане на дейността на предприятието с цел вярно и честно представяне на имущественото и финансово състояние в годишните финансови отчети.

2. Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения
Изготвянето на финансов отчет изисква ръководството да направи някои приблизителни счетоводни оценки и предположения, които се отнасят до докладваните балансови активи и пасиви, оповестените условни активи и пасиви, както и до признатите разходи и приходи за периода. Тези приблизителни оценки, начисления и предположения са основани на информацията, която е налична към датата на финансовия отчет, поради което бъдещите фактически резултати биха могли да се различават от тях.

3. Счетоводни принципи
Счетоводството на дружеството се осъществява и финансовите отчети се съставят при спазване на основните принципи, определени в чл.4 от Закона за счетоводството, и общите положения за изготвяне и представяне на финансовите отчети в НСФОМСП, а именно:
Счетоводен принцип на начисляването;
Действащо предприятие.
Качествените характеристики са свойствата, които правят предоставяната чрез счетоводните отчети информация полезна за потребителите и те са:
- Разбираемост;
- Уместност;
- Същественост;
- Надеждност;
- Достоверно представяне;
- Съпоставимост между приходите и разходите;
- Предимство на съдържанието пред формата;
- Предпазливост;
- Сравнителна информация;
- Компенсиране;
- Независимост на отделните отчетни периоди;
- Стойностна връзка между начален и краен баланс;
- Запазване на счетоводната политика;
- Вярно и честно представяне.

Балансът и Отчет за приходите и разходите са изготвени в съответствие с конвенцията за историческата цена и с принципа на начисляването.

4. Дефиниции и оценки на елементите на счетоводния баланс

4.1. Имоти, машини, съоръжения (ИМС)
Собствени активи
ИМС се отчитат по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването.
При първоначално си придобиване дълготрайните материални активи се оценяват по себестойност.
Като дълготрайни материални активи се признават придобитите и притежавани активи, които имат натурално-веществена форма, се използват за производството и/или доставката/продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за