

И.М.СИ ГРУП ЕООД
гр. Исперих, ул. Васил Тинчев № 42

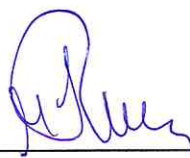
БУЛСТАТ: 202554178

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за 2022 година

Съставител:

Р-Консулт ООД


Управител Мустафа Кичуков



Управител:


Иван Стефков Михов



Счетоводен баланс
на И.М.СИ ГРУП ЕООД към 31.12.2022 година

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Хиляди лева	
	2022	2021
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
<i>I. Нематериални активи</i>		
<i>II. Дълготрайни материални активи</i>		
1. Земи и сгради, в т.ч.	607	59
- земи	81	36
- сгради	526	23
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	42	8
3. Съоръжения и други	14	19
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	85	50
Общо за група II:	748	136
<i>III. Дългосрочни финансови активи</i>		
<i>IV. Отсрочени данъци</i>	<i>1</i>	
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	749	136
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
<i>I. Материални запаси</i>		
1. Продукция и стоки	25	13
- стоки	25	13
Общо за група I:	25	13
<i>II. Вземания</i>		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	6	40
над 1 година		
2. Други вземания, в т.ч.:	86	32
над 1 година		
Общо за група II:	92	72
<i>III. Инвестиции</i>		
<i>IV. Парични средства, в т.ч.:</i>	<i>137</i>	<i>61</i>
- в брой	42	41
- в безсрочни сметки (депозити)	95	20
Общо за група IV:	137	61
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	254	146
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	1	0
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	1 004	282
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
<i>I. Записан капитал</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>II. Премии от емисии</i>		
<i>III. Резерв от последващи оценки</i>		
<i>IV. Резерви</i>		
1. Законови резерви	10	10
Общо за група IV:	10	10
<i>V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:</i>		
- неразпределена печалба		
Общо за група V:	0	0
<i>VI. Текуща печалба (загуба)</i>	<i>71</i>	<i>111</i>
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	81	121
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	748	51
до 1 година	301	51
над 1 година	447	
2. Получени аванси	15	
до 1 година	15	
над 1 година		
3. Задължения към доставчици, в т.ч	44	14
до 1 година	44	14
над 1 година		
4. Други задължения, в т.ч.:	116	96
до 1 година	90	71

над 1 година	26	25
- към персонала	1	
до 1 година	1	
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	3	6
до 1 година	3	6
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	14	65
до 1 година	14	65
над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	923	161
до 1 година	450	136
над 1 година	473	25
Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	1 004	282

15.02.2023 г.

Съставител: Р-Консулт ООД

Управител Мустафа Кичуков



Управител:

Иван Стефков Михов



**Отчет за приходите и разходите
на И.М.СИ ГРУП ЕООД за 2022 година**

Приходи и разходи	Хиляди лева	
	2022	2021
А. РАЗХОДИ		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	100	90
а) суровини и материали	61	63
б) външни услуги	39	27
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	53	48
а) разходи за възнаграждения	44	40
б) разходи за осигуровки	9	8
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	31	21
а) разходи за амортизация и обезценка на ДМА и НДМА, в т.ч.	31	21
- разходи за амортизация	31	21
4. Други разходи, в т.ч.:	608	770
а) балансова стойностна продадените активи	602	704
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	792	929
5. Разходи за лихви и други финансови разходи	24	6
Общо финансови разходи	24	6
6. Печалба от обичайна дейност	80	131
Общо разходи (1+2+3+4+5)	816	935
7. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	80	131
8. Разходи за данъци от печалбата	9	20
9. Печалба (7-8)	71	111
ВСИЧКО (ОБЩО РАЗХОДИ+10+11+12)	896	1 066
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	863	1 020
а) стоки	862	978
б) услуги	1	42
2. Други приходи	33	46
а) Приходи от финансиране	2	
б) приходи от продажби на дълготрайни активи	31	
Общо приходи от оперативна дейност (1+2)	896	1 066
3. Общо финансови приходи		
4. Общо приходи (1+2+3)	896	1 066
5. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
6. Загуба		
ВСИЧКО (ОБЩО ПРИХОДИ+10)	896	1 066

15.02.2023 г.

Съставител: Р-Консулт ООД

Управител: Мустафа Кичуков



Управител:

Иван Стефков Михов



**Отчет за паричните потоци
на И.М.СИ ГРУП ЕООД за 2022 година**

Наименование на паричните потоци	2022			2021		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1 107	765	342	1 065	771	294
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		48	(48)		41	(41)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		78	(78)	2	67	(65)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		24	(24)		8	(8)
Други парични потоци от основна дейност		35	(35)		11	(11)
<i>Всичко парични потоци от основна дейност (А)</i>	<i>1 107</i>	<i>950</i>	<i>157</i>	<i>1 067</i>	<i>898</i>	<i>169</i>
Б. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	37	703	(666)		75	(75)
<i>Всичко парични потоци инвестиционна дейност(Б)</i>	<i>37</i>	<i>703</i>	<i>(666)</i>		<i>75</i>	<i>(75)</i>
В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	700	3	697	21		21
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		112	(112)		141	(141)
<i>Всичко парични потоци от финансова дейност (В)</i>	<i>700</i>	<i>115</i>	<i>585</i>	<i>21</i>	<i>141</i>	<i>(120)</i>
Г. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А+Б+В)	1 844	1 768	76	1 088	1 114	(26)
Д. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА			61			87
Е. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА			137			61

15.02.2023 г.

Съставител: Р-Консулт ООД

Управител Мустафа Кичуков

Управител:

Иван Стефков Михов



**Отчет за собствения капитал
на И.М.СИ ГРУП ЕООД към 31.12.2022 година**

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Законови резерви	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба	Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
1. Салдо в началото на отчетния период				10				111			121
2. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки				10				111			121
3. Финансов резултат за текущия период										71	71
4. Разпределения на печалба, в т.ч.:								(111)			(111)
- за дивиденди								(111)			(111)
5. Салдо към края на отчетния период				10							81
6. Собствен капитал към края на отчетния период				10						71	81

15.02.2023 г.

Съставител: Р-Консулт ООД

Управител: Мустафа Кичуков

Управител:

Иван Стефков Михов



Приложения

към годишния отчет на И.М.СИ ГРУП ЕООД за 2022 година

1. Фирмена информация

И.М.СИ ГРУП ЕООД е регистрирано на 29.04.2013 г. в Агенция по вписванията с ЕИК по БУЛСТАТ 202554178. Седалището и адреса на управление на дружеството са в гр.Исперих, ул.Васил Тинчев № 42. Дружеството се управлява и представлява от едноличния собственик Иван Стефков Михов.

2. База за съставяне на финансовия отчет

И.М.СИ ГРУП ЕООД е микропредприятие по смисъла на чл.19, ал.2 от Закона за счетоводството. На основание чл.29, ал.4 от Закона за счетоводството годишният финансов отчет на микропредприятията може да се състои само от съкратен баланс по раздели и съкратен отчет за приходите и разходите. Въпреки това И.М.СИ ГРУП ЕООД избира да състави пълен комплект финансови отчети.

Дружеството не е част от група предприятия и не съставя консолидирани отчети.

Финансовите отчети са съставени на български език, с арабски цифри и в хиляди левове.

Предприятието съставя финансовите си отчети на базата на Националните счетоводни стандарти.

В съответствие с изискванията на чл.37 от Закона за счетоводството дружеството не подлежи на независим финансов одит.

3. Оповестяване на финансови инструменти

3.1. Дълготрайни материални активи

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи са формирани от следните стойности:

Показатели	2022									2021
	Дълготрайни активи				Амортизации				Бал. ст.	
	Нач. салдо	Влезл и	Излез ли	Кр. салдо	Нач. салдо	Начисл.	Отпис	Кр. салдо		
Земи	36	45		81					81	36
Сгради	32	512		544	8	10		18	526	24
Машини и оборудване	13	71	24	60	5	15	2	18	42	8
Транспортни средства	16	5	7	14	6	3	2	7	7	10
Съоръжения и други	14	1		15	6	2		8	7	8
ДМА в процес на изграждане, вкл.аванси	50	35		85						
Общо ДМА	161	669	31	799	25	30	4	51	663	86

Имотите, машините и оборудването (дълготрайни материални активи) са представени във финансовия отчет по историческа стойност, намалена с натрупаната амортизация.

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Амортизирането на активите започва, когато те са на разположение за употреба. Земята не се амортизира. Годишните норми на амортизация са приравнени на данъчно признатите.

Разходите за ремонти и поддръжка се признават за текущи в периода, през който са направени.

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата им стойност би могла да се отличава трайно от възстановимата им стойност. За отчетните периоди не са установени основания за обезценка.

3.2. Разходи за придобиване на дълготрайни активи

През 2022 година за извършени следните разходи за придобиване на дълготрайни активи

	В това число – хил.лв						
	Земи	Сград и	Машини	Транспортни средства	Стопански инвентар	Програмни продукти	Други
Разходи за придобиване на ДМА през 2022 г.	80	512	71	5	1		
Придобити ДМА през 2022 г.	45	512	71	5	1		

3.3. Материални запаси

Представените в баланса материални запаси имат следната структура

Групи материални запаси	2022 г.	2021 г.
Стоки	25	13
Общо	25	13

Материалните запаси се заприхождават по цена на придобиване (себестойност), която включва за материалите и стоките - покупната цена, транспортни разходи, невъзстановяеми данъци и други разходи по придобиване и привеждане в използваем вид; готовата продукция и незавършеното производство – преките разходи на материали и труд и приспадащата се част от производствените непреки разходи.

При употребата (продажбата) на материалните запаси се използва методът на средно-претеглената цена (себестойност).

3.4. Вземания от клиенти и доставчици

Групи вземания	2022 г.	2021 г.
Вземания от клиенти	6	40
Общо	6	40

Част от вземанията по продажби са погасени в началото на 2021 г. Дружеството е определило обичаен кредитен период от 30 дни, за който не начислява лихви на контрагентите. За част от клиентите, с които дружеството поддържа дългосрочно търговско сътрудничество се допуска по-дълъг кредитен период (до 365 дни). След изтичане на обичайният или конкретно договорен кредитен период, ръководството прави преглед на цялата експозиция на клиента и преценява наличието на условия за обезценка.

3.5. Други текущи активи

Вид на вземането:	2022 г.	2021 г.
Данъци за възстановяване	2	15
Други вземания	67	17
Общо	69	32

3.6. Парични средства и парични еквиваленти

	2022 г.	2021 г.
Разплащателни сметки	95	20
Парични средства в каса	42	41
Общо	137	61
По видове валути		
в BGN	137	61

Наличните към 31.12.2022 г. парични средства на дружеството по сметки са в УНИКРЕДИТ БУЛБАНК АД.

3.7. Капитал и резерви

	2022 г.	2021 г.
Законови резерви	10	10
Натрупани печалби/загуби	71	111
Общо	81	121

3.8. Банкови заеми

Включените в баланса към 31.12.2022 г. задължения имат следната структура:

	2022 г.	2021 г.
Краткосрочни кредити	301	51
Дългосрочни кредити	447	
Задължение признато в баланса на 31 декември	748	51

3.9. Търговските задължения

Търговските задълженията включват:

	2022 г.	2021 г.
Получени аванси	15	
Задължения към доставчици	44	14
Общо	59	14

3.10. Задължения за данъци

	2022 г.	2021 г.
Корпоративен данък	9	24
Данъци върху доходите на физическите лица	3	34
ДДС		6
Задължения към общини	2	1
Общо	14	65

3.11. Други текущи задължения

	2022 г.	2021 г.
Задължения към персонала	1	
Задължения по социалното осигуряване	3	6
Други текущи задължения	26	25
Общо	30	31

3.12. Свързани лица

Отчетените през годината взаимоотношения със свързани лица са във връзка с предоставен кредит от 2017 година от лицето Иванина Недкова, както и с разпределени печалби към собственика през 2021 година.

	2022 г.	2021 г.
Общ размер на счетоводни разходи от взаимоотношения със свързани лица	1	64
Задължения към свързани лица (салдо към 31.12)	26	25

3.13. Приходи

Представените приходи в отчета за приходите и разходите имат следната структура

	2022 г.	2021 г.
Приходи от продажби на стоки	862	978
Приходи от продажби на услуги	1	42
Други приходи	33	46
Общо	896	1 066

3.14. Разходи за дейността

Представените в отчета за приходите и разходите разходи за дейността имат следната структура:

	2022 г.	2021 г.
Разходи за материали	61	63
Разходи за външни услуги	39	27
Разходи за заплати	44	40
Разходи за осигуровки	9	8
Разходи за амортизации и обезценка	31	21
Други разходи, в т.ч	608	770
- отчетна стойност на продадените активи	602	704
Финансови разходи	24	6
Общо	816	935

Съставител: Р-Консулт ООД

Управител Мустафа Кичуков



Управител:

Иван Стефков Михов

