M2 ПРОМ ЕАД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА,
ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР И
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

31 декември 2023

Съдържание:

Обща информация 2
Годишен доклад за дейността 3
Доклад на независимия одитор 7
Отчет за всеобхватния доход 11
Отчет за финансовото състояние 12
Отчет за паричните потоци 13
Отчет за промените в собствения капитал 14
Пояснителни приложения 15

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Изпълнителен директор
Димитър Димов

Седалище и адрес на управление
М2 ПРОМ ЕАД
гр. София 1700
ул. Проф. Георги Брадистилов № 3, вх.Б, офис 8

Регистър и регистрационен номер
Български търговски регистър
206194254

Банки
ЦКБ АД
BG61 CECB 9790 10I6 2493 00 – BGN
BG75 CECB 9790 14I6 2493 00 – EUR

БАНКА ДСК ЕАД
BG39 STSA 9300 1528 2683 38 – BGN
BG64 STSA 9300 0029 5273 87 – BGN
BG42 STSA 9300 0029 5273 95 – EUR

БЪЛГАРСКА БАНКА ЗА РАЗВИТИЕ ЕАД
BG36 NASB 9620 1010 9283 01 – BGN
BG18 NASB 9620 1410 9283 01 – EUR

Одитор
„Анда Консултинг" ООД
гр. София 1303
район Възраждане
ул. „Осогово" № 86, ет. 5

М2 ПРОМ ЕАД

ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД
за годината, приключваща на 31 декември 2023
Всички суми са представени в хиляди лева, освен ако не е посочено друго

	Бележка	31 декември 2023	31 декември 2022
Приходи от продажби	4	6,435	7,435
Себестойност на продажбите	5	(4,838)	(5,090)
Брутна печалба / загуба		1,597	2,345
Други приходи	4	28	17
Разходи по продажби	6	(360)	(398)
Административни разходи	7	(1,230)	(1,205)
Други разходи	8	(388)	(148)
Финансови разходи, нетно	10	(54)	(25)
(Загуба)/печалба преди данъчно облагане		(407)	586
(Разход за)/приход от данък	11	-	(38)
(Загуба)/печалба за периода		(407)	548
Компоненти, които няма да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата:			
Друг всеобхватен доход за годината		-	-
Общ всеобхватен доход за периода		(407)	548

Финансовият отчет е одобрен от името на М2 ПРОМ ЕАД на 31 януари 2024

Димитър Димов
Изпълнителен директор

Марийка Цолачева
Съставител

Антоанета Базлянкова
Регистриран одитор
Управител
Анда Консултинг ООД
28 февруари 2024 година
гр. София

ОДИТОРСКО ДРУЖЕСТВО София Рег. № 128 АНДА КОНСУЛТИНГ ООД

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет

М2 ПРОМ ЕАД

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
към 31 декември 2023 година
Всички суми са представени в хиляди лева, освен ако не е посочено друго

	Бележка	31 декември 2023	31 декември 2022
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини, съоръжения	12	2,445	2,791
Нематериални активи	12	57	73
Активи с право за ползване	12	180	23
		2,682	2,887
Текущи активи			
Материални запаси	13	677	475
Търговски и други вземания	14	2,082	920
Надвнесен корпоративен данък	11	25	-
Парични средства	15	23	100
		2,807	1,495
ОБЩО АКТИВИ		5,489	4,382
КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
Капитал и резерви			
Основен капитал	16	432	432
Резерви	16	2,546	2,503
Натрупана загуба/печалба		(189)	261
		2,789	3,196
Нетекущи пасиви			
Задължения по лизингови договори	17	147	39
Лихвени заеми	18	48	-
		195	39
Текущи пасиви			
Лихвени заеми	18	597	19
Търговски и други задължения	19	1,809	1,044
Задължение за корпоративен данък	11	-	30
Задължения по лизингови договори	17	57	12
Начисления за неизползван отпуск	20	42	42
		2,505	1,147
ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ		5,489	4,382

Финансовият отчет е одобрен от името на М2 ПРОМ ЕАД на 31 януари 2024

Димитър Димов
Изпълнителен директор

Марийка Цолачева
Съставител

Антоанета Базлянкова
Регистриран одитор
Управител
Анда Консултинг ООД
28 февруари 2024 година, гр. София

ОДИТОРСКО ДРУЖЕСТВО София Рег. № 128 АНДА КОНСУЛТИНГ ООД

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет

М2 ПРОМ ЕАД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
за годината, приключваща на 31 декември 2023
Всички суми са представени в хиляди лева, освен ако не е посочено друго

	31 декември 2023	31 декември 2022
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ		
Постъпления от клиенти и други дебитори	5,879	7,217
Плащания на доставчици и други кредитори	(4,993)	(4,944)
Възстановени косвени данъци, нетно	138	401
Плащания на персонала и осигурителни вноски	(1,505)	(1,305)
Загуба от промяна на валутни курсове	(14)	(18)
Платен данък върху печалбата	(30)	-
Други	(1)	-
НЕТНИ ПАРИЧНИ ПОТОЦИ, (ИЗПОЛЗВАНИ ЗА) / ПОЛУЧЕНИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ	(526)	1,351
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ		
Покупка на имоти, машини и съоръжения	(116)	(1,610)
НЕТНИ ПАРИЧНИ ПОТОЦИ, ИЗПОЛЗВАНИ ЗА ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ	(116)	(1,610)
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ		
Получени заеми	635	-
Плащания по заеми	(19)	(27)
Платени лихви по заеми	(2)	(1)
Плащания по лизингови договори	(29)	(12)
Платени лихви по лизингови договори	(2)	(2)
Платени банкови такси	(18)	(4)
НЕТНИ ПАРИЧНИ ПОТОЦИ, ПОЛУЧЕНИ ОТ / (ИЗПОЛЗВАНИ ЗА) ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	565	(46)
НЕТНО НАМАЛЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА	(77)	(305)
ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА	100	405
ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА (бел. 15)	23	100

Финансовият отчет е одобрен от името на М2 ПРОМ ЕАД на 31 януари 2024.

Димитър Димов
Изпълнителен директор

Марийка Цолачева
Съставител

Антоанета Базлянкова
Регистриран одитор
Управител
Анда Консултинг ООД
28 февруари 2024 година, гр. София

ОДИТОРСКО ДРУЖЕСТВО София Рег. № 128 АНДА КОНСУЛТИНГ ООД

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет

М2 ПРОМ ЕАД

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
за годината, приключваща на 31 декември 2023
Всички суми са представени в хиляди лева, освен ако не е посочено друго

	Основен капитал	Резерви	Натрупани печалби/ (загуби)	Общо
Салдо на 1 януари 2022 година	432	2,503	(287)	2,648
Промени в собствения капитал за 2022 година				
Всеобхватен доход за периода	-	-	548	548
Салдо на 31 декември 2022 година	432	2,503	261	3,196
Промени в собствения капитал за 2023 година				
Всеобхватен доход за периода	-	-	(407)	(407)
Разпределение на печалби	-	43	(43)	-
Салдо на 31 декември 2023 година	432	2,546	(189)	2,789

Финансовият отчет е одобрен от името на М2 ПРОМ ЕАД на 31 януари 2024

Димитър Димов
Изпълнителен директор

Марийка Цолачева
Съставител

Антоанета Базлянкова
Регистриран одитор
Управител
Анда Консултинг ООД

ОДИТОРСКО ДРУЖЕСТВО София Рег. № 128 АНДА КОНСУЛТИНГ ООД

28 февруари 2024 година
гр. София

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет