

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

КОМСИГ ЕАД

към 31.12.2022 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Нетекущи (дълготрайни) активи			А. Собствен капитал		
I. Дълготрайни материални активи			I. Записан капитал	142	142
1. Земи и сгради, в т. ч.:	201	210	II. Резерви		
- земи	175	175	1. Законови резерви	46	46
- сгради	26	35	2. Други резерви	306	306
2. Съоръжения и други	21	2	Общо за група II.:	352	352
Общо за група I.:	222	212	III. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:		
II. Дългосрочни финансови активи			- неразпределена печалба	662	372
1. Други заеми		3 147	- непокрита загуба	(1 145)	(1 145)
Общо за група II.:		3 147	Общо за група III.:	(483)	(773)
III. Отсрочени данъци	34	95	IV. Текуща печалба (загуба)	555	290
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А.:	256	3 454	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А.:	566	11
Б. Текущи (краткотрайни) активи			Б. За дължения		
I. Вземания			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т. ч.:	1 000	1 000
1. Вземания от клиенти и доставчици	2 082	26	- до 1 година	1 000	1 000
2. Други вземания, в т. ч.:	29 211	26 413	2. За дължения към доставчици, в т. ч.:	771	689
над 1 година	5 486	1 096	- до 1 година	771	689
Общо за група I.:	31 293	26 439	3. Други дължения, в т. ч.:	29 850	28 503
II. Парични средства, в т. ч.:			до 1 година	20 380	24 571
- в брой	136	14	- над 1 година	9 470	3 932
- в безсрочни сметки (депозити)	111	42	към персонала, в т. ч.:	57	34
Общо за група II.:	247	56	- до 1 година	57	34
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б.:	31 540	26 495	осигурителни дължения, в т. ч.:	35	18
Изходи за бъдещи периоди	391	254	- до 1 година	35	18
			- данъчни дължения, в т. ч.:	278	104
			- до 1 година	278	104
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б., в т. ч.:	31 621	30 192
			- до 1 година	22 151	26 260
			- над 1 година	9 470	3 932
СУМА НА АКТИВА	32 187	30 203	СУМА НА ПАСИВА	32 187	30 203

Дата на съставяне: 08.06.2023
ГР.СОФИЯ, УЛ. КУКУЛИЦА 187

Ръководител:
ГЕРГАНА АНДЕЛОВА-ПОНЧЕВА

Съставител:
Ангелина Станева-Таврилова

СЪГЛАСНО ОДИТОРСКИ
ДОКЛАД С ДАТА: 15. 09. 2023

0629 Илонка
Георгиева
Регистриран одитор

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
КОМСИГ ЕАД

за 2022 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1 Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	869	807	1 Нетни приходи от продажби в т.ч.:	332	317
а) суровини и материали	207	109	а) услуги	332	317
б) външни услуги	662	698	2 Други приходи, в т.ч.:	3 437	2 586
2 Разходи за персонала, в т.ч.:	1 872	1 635	- приходи от финансиране	73	8
а) разходи за възнаграждения	1811	1586	Общо приходи от оперативната дейност	3 769	2 903
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	61	49	3 Други лихви и финансови приходи	66	91
- осигуровки свързани с пенсии	29	23	Общо финансови приходи	66	91
3 Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	11	8	Общо приходи от обичайната дейност	3 835	2 994
разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни					
а) материални и нематериални активи, в т.ч.:	11	8	Общо приходи	3 835	2 994
- разходи за амортизация	11	8			
4 Други разходи	31	38			
Общо разходи за оперативната дейност	2 783	2 488			
5 Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	5	-			
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	5				
6 Разходи за лихви и други финансови разходи	430	183			
Общо финансови разходи	435	183			
Общо разходи за обичайната дейност	3 218	2 671			
7 Печалба от обичайната дейност	617	323			
Общо разходи	3 218	2 671			
Счетоводна печалба (общо приходи – общо					
8 разходи)	617	323			
9 Изменение в отсрочените данъци	62	33			
10 Печалба	555	290			
Всичко (общо разходи) + 9 + 10	3 835	2 994	Всичко (Общо приходи)	3 835	2 994

Дата на съставяне: 08.06.2023

ГР.СОФИЯ, УЛ. КУКУЦЕВИ

Ръководител:

ГЕРГАНА АНГЕЛОВА ДОНЧЕВА

Съставител:

Анжелина Сталева Гаврилова

СЪГЛАСНО ОДИТОРСКИ
ДОКЛАД С ДАТА: 15. 09. 2023

0629 Илонка
Георгиева
Регистриран одитор

ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
КОМСИГ ЕАД
за 2022 г.

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	1 504	841	663	418	878	(460)
2 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		1 813	(1 813)	-	1 570	(1 570)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	1	20	(19)		20	(20)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		5	(5)		14	(14)
5 Други парични потоци от основна дейност		255	(255)		27	(27)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	1 505	2 934	(1 429)	418	2 509	(2 091)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			-		2	(2)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	-	-	2	(2)
В. Парични потоци от финансова дейност						
1 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	10 711	9 277	1 434	3 554	1 366	2 188
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	212	26	186		60	(60)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	10 923	9 303	1 620	3 554	1 426	2 128
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	12 428	12 237	191	3 972	3 937	35
Д. Парични средства в началото на периода			56			21
Е. Парични средства в края на периода			247			56

Дата на съставяне: 08.06.2023

ГР.СОФИЯ, УЛ. КУКУШ №1

Ръководител:

ГЕРГАНА АНГЕЛОВА-КИТЧЕВА

Съставител:

Анжелика Станева Гаврилова

СЪГЛАСНО ОДИТОРСКИ
ДОКЛАД С ДАТА: 15. 09. 2023

0629 Илонка
Георгиева
Регистриран одитор

ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
КОМСИГ ЕАД
за 2022 г.

(Хил.лв.)

Показатели	Записан капитал	Законови резерви	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба	Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
а	1	2	3	4	5		7
1 Салдо в началото на отчетния период	142	46	306	372	(1 145)	290	11
2 Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	142	46	306	372	(1 145)	290	11
3 Финансов резултат от текущия период				290		555	555
4 Разпределение на печалба						(290)	-
5 Салдо към края на отчетния период	142	46	306	662	(1 145)	555	566
6 Собствен капитал към края на отчетния период	142	46	306	662	(1 145)	555	566

Дата на съставяне: 08.09.2022
ГР.СОФИЯ, УЛ. КЪЖУЧЕВ

Ръководител:
ПЕРГАНА АНДРЕЙ ПЕТРОВ

Съставител:
Анжелика Станева Георгиева

СЪГЛАСНО ОДИТОРСКИ
ДОКЛАД С ДАТА: 15. 09. 2023

0629 Илонка Георгиева
Регистриран одитор

СПРАВКА

за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2022 г.

КОМСИГ ЕАД

(хил. лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена 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 постъпване през годината	на излизане през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	отчислена 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															
Продукти от развойна дейност															
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програми продукти и други подобни права и активи	3			3			3	3			3			3	
Търговска репутация															
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
Общо за група I:	3	-	-	3	-	-	3	3	-	-	3	-	-	3	-
II. Дълготрайни материални активи															
Земни и сгради, в т. ч.:	444			444			444	234	9		243			243	201
земи	175			175			175								175
сгради	269			269			269	234	9		243			243	26
Машины, производствено оборудване и апаратура	181			181			181	181			181			181	
Съоръжения и други	110	21		131			131	108	2		110			110	21
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															
Общо за група II:	735	21	-	756	-	-	756	523	11	-	534	-	-	534	222
III. Дългосрочни финансови активи															
Акции и дялове в предприятия от група															
Предоставени заеми на предприятия от група															
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия															
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия															
Дългосрочни инвестиции															
Други заеми															
Изкупени собствени акции номинална стойност															
Общо за група III:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. Отсрочени данъци	95	4	65	34			34								34
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	833	25	65	793	-	-	793	526	11	-	537	-	-	537	256

Дата на съставяне: 08.06.2023
 ГР. СОФИЯ, ХИЛ. ЛЕВА 2023
 Ръководител: ГЕРГАНА АНГЕЛОВА ДОНЧЕВА
 Съставител: Ангелина Стефанова Георгиева