

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

КОМСИГ ЕАД

към 31.12.2023 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.:	197	201	II. Резерви		
- земи	175	175	1. Законови резерви	46	46
- сгради	22	26	2. Други резерви	306	306
2. Съоръжения и други	16	21	Общо за група II.:	352	352
Общо за група I.:	213	222	III. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:		
II. Дългосрочни финансови активи			- неразпределена печалба	72	662
1. Други заеми	5 172		- непокрита загуба		(1 145)
Общо за група II.:	5 172		Общо за група III.:	72	(483)
III. Отсрочени данъци	9	34	IV. Текуща печалба (загуба)	252	555
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А.:	5 394	256	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А.:	818	566
Б. Текущи (краткотрайни) активи			Б. Задължения		
I. Вземания			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т. ч.:	1 000	1 000
1. Вземания от клиенти и доставчици	4 114	2 082	- до 1 година	1 000	1 000
2. Други вземания, в т. ч.:	28 926	29 211	2. Задължения към доставчици, в т. ч.:	1 020	771
- над 1 година	5 313	5 486	- до 1 година	1020	771
Общо за група I.:	33 040	31 293	3. Други задължения, в т. ч.:	36 418	29 850
II. Парични средства, в т. ч.:			- до 1 година	16 427	20 380
- в брой	72	136	- над 1 година	19 991	9 470
- в безсрочни сметки (депозити)	388	111	- към персонала, в т. ч.:	175	57
Общо за група II.:	460	247	- до 1 година	175	57
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б.:	33 500	31 540	- осигурителни задължения, в т. ч.:	44	35
В. Разходи за бъдещи периоди	391	391	- до 1 година	44	35
			- данъчни задължения, в т. ч.:	179	278
			- до 1 година	179	278
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б., в т. ч.:	38 438	31 621
			- до 1 година	18 447	22 151
			- над 1 година	19 991	9 470
			В. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:	29	
			- приходи за бъдещи периоди	29	
СУМА НА АКТИВА	39 285	32 187	СУМА НА ПАСИВА	39 285	32 187

Дата на съставяне: 01.03.2024
ГР.СОФИЯ, УЛ. КУКУИЦА №1

Ръководител:
ГЕРГАНА АНГЕЛОВА ДОНЧЕВА

Съставител:
Ангелина Станева Гаврилова

СЪГЛАСНО ОДИТОРСКИ
ДОКЛАД С ДАТА: 23. 07. 2024

0629 Илонка
Георгиева
Регистриран одитор

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
КОМСИГ ЕАД

за 2023 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.:	674	869	1 Нетни приходи от продажби в т.ч.:	1 027	332
а) суровини и материали	145	207	а) услуги	1 027	332
б) външни услуги	529	662	2 Други приходи, в т.ч.:	4 048	3 437
2 Разходи за персонала, в т.ч.:	2 637	1 872	- приходи от финансиране	8	73
а) разходи за възнаграждения	2507	1811	Общо приходи от оперативната дейност	5 075	3 769
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	130	61	3 Други лихви и финансови приходи	2	66
- осигуровки свързани с пенсии	55	29	Общо финансови приходи	2	66
3 Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	871	11	Общо приходи от обичайната дейност	5 077	3 835
разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни					
а) материални и нематериални активи, в т.ч.:	8	11	Общо приходи	5 077	3 835
- разходи за амортизация	8	11			
а) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	863				
4 Други разходи	41	31			
Общо разходи за оперативната дейност	4 223	2 783			
5 Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	3	5			
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	3	5			
6 Разходи за лихви и други финансови разходи	569	430			
Общо финансови разходи	572	435			
Общо разходи за обичайната дейност	4 795	3 218			
7 Печалба от обичайната дейност	282	617			
Общо разходи	4 795	3 218			
Счетоводна печалба (общо приходи – общо					
8 разходи)	282	617			
9 Разходи за данъци	6				
10 Изменение в отсрочените данъци	24	62			
11 Печалба	252	555			
Всичко (общо разходи) + 9 + 10 + 11	5 077	3 835	Всичко (Общо приходи)	5 077	3 835

Дата на съставяне: 01.03.2024

ГР.СОФИЯ, УЛ. КУКУЛИ МЛ

Ръководител:
ГЕРГАНА АНГЕЛОВА ДОНЧЕВА

Съставител:
Анжелика Станева Гаврилова

СЪГЛАСНО ОДИТОРСКИ
ДОКЛАД С ДАТА: 23. 07. 2024

0629 Илонка
Георгиева
Регистриран одитор

**ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
КОМСИГ ЕАД
за 2023 г.**

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Преходен 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	3 138	710	2 428	1 504	841	663
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		2 068	(2 068)		1 813	(1 813)
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	1	27	(26)	1	20	(19)
4. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		2	(2)		5	(5)
5. Други парични потоци от основна дейност		1 306	(1 306)		255	(255)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	3 139	4 113	(974)	1 505	2 934	(1 429)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	-	-	-	-
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	1 401	154	1 247	10 711	9 277	1 434
2. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		60	(60)	212	26	186
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	1 401	214	1 187	10 923	9 303	1 620
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	4 540	4 327	213	12 428	12 237	191
Д. Парични средства в началото на периода			247			56
Е. Парични средства в края на периода			460			247

Дата на съставяне: 01.03.2024

ГР.СОФИЯ, УЛ. КУКУИЦА №1

Ръководител: 
ГЕРГАНА АНГЕЛОВА ДОНЧЕВА

Съставител: 
Анжелика Станева Георгиева

СЪГЛАСНО ОДИТОРСКИ
ДОКЛАД С ДАТА: 23. 07. 2024


0629 Илонка Георгиева
 Регистриран одитор

ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
КОМСИГ ЕАД
за 2023 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	662	(1 145)	555	566
2 Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	142	46	306	662	(1 145)	555	566
3 Финансов резултат от текущия период						252	252
4 Разпределение на печалба				555		(555)	-
5 Покриване на загуба				(1 145)	1 145		-
6 Салдо към края на отчетния период	142	46	306	72	-	252	818
7 Собствен капитал към края на отчетния период	142	46	306	72	-	252	818

Дата на съставяне: 01.03.2024

ГР. СОФИЯ, УЛ. КУКУЗНОВА №1

Ръководител:

ГЕРГАНА АНДРЕЙОВА ДОНЧЕВА

Съставител:

Анжелика Станиславовна Георгиева

СЪГЛАСНО ОДИТОРСКИ
ДОКЛАД С ДАТА: 23. 07. 2024

0629 Илонка
Георгиева
Регистриран одитор

СПРАВКА
за нетекучите (дълготрайните) активи към 31.12.2023 г.
КОМСИГ ЕАД

(мл.лв.)

ХИЛ 166

Показатели	Отчетна стойност на нетекучите 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 постъпилите през годината	на излезлите 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, търговски марки, програмни 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	243	4	-	247	-	-	247	197
Земни	175			175			175				-			-	175
сгради	269			269			269	243	4		247			247	22
Машини, производствено оборудване и апаратура	181			181			181	181			181			181	-
Съоръжения и други	131			131			131	110	4		114	1		115	16
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
Общо за група II:	756	-	-	756	-	-	756	534	8	-	542	1	-	543	213
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		5 172		5 172			5 172				-			-	5 172
Изкупени собствени акции номинална стойност				-			-				-			-	-
Общо за група III:	-	5 172	-	5 172	-	-	5 172	-	-	-	-	-	-	-	5 172
IV. Отсрочени данъци	34	9	34	9											9
Общо нетекучи активи (I+II+III+IV)	793	5 181	34	5 940	-	-	5 940	537	8	-	545	1	-	546	5 204

Дата на съставяне: 01.03.2024
ГР.СОВЕТЪТ, УЛ. "КАРАУЛОВА" 58Б

Ръководител:
ГЕРГАН АНГЕЛОВА ДОНЧЕВА
Съставител:
Анжелита Стефанова Герасимова

