КЛИМАТ-Д ЕООД

с. Веселина, ул. Христо Ботев № 2а

БУЛСТАТ: 203772824

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за 2023 година

Съставител:
Р-Консулт ООД _____
Управител Мустафа Кичуков

Управител: _____
Джунейт Мехмед Хълми

Счетоводен баланс
на КЛИМАТ-Д ЕООД към 31.12.2023 година

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Хиляди лева	
	2023	2022
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Нематериални активи		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни	16	23
Общо за група I:	***16***	***23***
II. Дълготрайни материални активи		
2. Машини, производствено оборудване и апартура	6	8
3. Съоръжения и други	3	6
Общо за група II:	***9***	***14***
III. Дългосрочни финансови активи		
Общо за група III:		
IV. Отсрочени данъци	***1***	***1***
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**26**	**38**
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси		
Общо за група I:		
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	2	
4. Други вземания, в т.ч.:	2	1
Общо за група II:	***4***	***1***
III. Инвестиции		
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т.ч.:	***12***	***6***
- в брой	8	6
- в безсрочни сметки (депозити)	4	
Общо за група IV:	***12***	***6***
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**16**	7
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	**1**	
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**43**	**45**
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	***5***	***5***
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
Общо за група IV:		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	46	48
- натрупана загуба	-11	-11
Общо за група V:	***35***	***37***
VI. Текуща печалба (загуба)	***1***	***1***
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	**41**	**43**
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:		
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
4. Задължения към доставчици, в т.ч	1	
8. Други задължения, в т.ч.:	1	2
- към персонала, в т.ч.:		1
- осигурителни задължения, в т.ч.:		1
- данъчни задължения, в т.ч.:	1	
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	**2**	**2**
Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	**43**	**45**

01.03.2024

Съставител: Р-Консулт ООД
Управител Мустафа Кичуков

Управител:
Джунейт Мехмед Хълми

Р-КОНСУЛТ ООД гр. РАЗГРАД

с.Веселина "КЛИМАТ - Д" ЕООД

Отчет за приходите и разходите
на КЛИМАТ-Д ЕООД за 2023 година

Приходи и разходи	Хиляди лева	
	2023	2022
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	74	57
а) суровини и материали	59	45
б) външни услуги	15	12
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	16	14
а) разходи за възнаграждения	14	11
б) разходи за осигуровки	2	3
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	12	10
а) разходи за амортизация и обезценка на ДМА и НДМА, в т.ч.	12	10
- разходи за амортизация	12	10
5. Други разходи, в т.ч.:		1
а) балансова стойностна продадените активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	***102***	***82***
7. Разходи за лихви и други финансови разходи		
Общо финансови разходи (6+7)		
8. Печалба от обичайна дейност	1	1
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	***102***	***82***
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	***1***	***1***
10. Разходи за данъци от печалбата		
12. Печалба (9-10-11)	***1***	***1***
ВСИЧКО (ОБЩО РАЗХОДИ+10+11+12)	**103**	**83**
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	103	80
в) услуги	103	81
4. Други приходи, в т.ч.:		2
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	***103***	***83***
Общо финансови приходи (5+6+7)		
8. Загуба от обичайна дейност		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)	***103***	***83***
9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
10. Загуба (9+(10+11от раздел А))		
ВСИЧКО (ОБЩО ПРИХОДИ+10)	**103**	**83**

01.03.2024

Съставител: Р-Консулт ООД
Управител Мустафа Кичуков

Управител:
Джунейт Мехмед Хълми

„Р-КОНСУЛТ" ООД * гр. РАЗГРАД * RC

с. Веселина "КЛИМАТ - Д" ЕООД

Отчет за паричните потоци
на КЛИМАТ-Д ЕООД за 2023 година

Наименование на паричните потоци	2023			2022		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	122	93	29	97	82	15
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		20	-20		16	-16
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	***122***	***113***	***9***	***97***	***98***	***-1***
Б. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ						
Всичко парични потоци инвестиционна дейност(Б)						
В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците				5		5
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		3	-3		1	-1
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)		***3***	***-3***	***5***	***1***	***4***
Г. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А+Б+В)	**102**	**116**	**6**	**102**	**99**	**3**
Д. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА			**6**			**3**
Е. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА			**12**			**6**

01. 03. 2024

Съставител: Р-Консулт ООД
Управител Мустафа Кичуков

Управител:
Джунейт Мехмед Хълми

"Р-КОНСУЛТ" ООД * гр. РАЗГРАД * RC

с.Веселина "КЛИМАТ - Д" ЕООД

Отчет за собствения капитал
на КЛИМАТ-Д ЕООД към 31.12.2023 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	***5***							***48***	***-11***	***1***	***43***
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5							48	-11	1	43
6. Финансов резултат за текущия период										1	1
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:								-2		-1	-3
- за дивиденти								-3			-3
11. Салдо към края на отчетния период	***5***							***46***	***-11***	***1***	***41***
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+-12)	**5**							**46**	**-11**	**1**	**41**

01.03.2024

Съставител: Р-Консулт ООД
Управител Мустафа Кичуков

Управител:
Джунейт Мехмед Хълми

Приложения
към годишния отчет на КЛИМАТ-Д ЕООД за 2023 година

1. Фирмена информация

КЛИМАТ-Д ЕООД е регистрирано на 06.11.2015 година в Агенцията по вписванията. ЕИК по Булстат на търговеца е 203772824, а ИН по ДДС е BG203772824. Седалището и адреса на управление на търговеца са в с.Веселина, общ. Лозница, ул.Христо Ботев № 2а. Дружеството се представлява и управлява от Джунейт Мехмед Хълми - управител.

2. База за съставяне на финансовия отчет

КЛИМАТ-Д 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 дружеството 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	2023									2022
	Дълготрайни активи				Амортизации				Бал. ст.	
	Нач. салдо	Влезли	Излезли	Кр. салдо	Нач. салдо	Начисл.	Отпис	Кр. салдо		
Машини и оборудване	28			28	19	3		22	6	8
Съоръжения и други	14			14	8	3		11	3	6
- в т.ч. трансп.средства	8			8	3	2		5	3	5
Общо ДМА	**42**	**0**	**0**	**42**	**27**	**6**	**0**	**33**	**9**	**14**

3.2. Дълготрайни нематериални активи

Балансовите стойности на дълготрайните нематериални активи имат следната структура

Показатели	2023									2022
	Дълготрайни активи				Амортизации				Бал. ст.	
	Нач. салдо	Влезли	Излезли	Кр. салдо	Нач. салдо	Начисл.	Отпис	Кр. салдо		
Ремонт на нает актив	41			41	18	6		25	16	23
Общо ДНМА	**41**	**0**	**0**	**41**	**18**	**6**	**0**	**25**	**16**	**23**

3.3. Разходи за придобиване на дълготрайни активи

През 2023 година не са извършвани разходи за придобиване на дълготрайни активи

3.4. Дългосрочни финансови активи

За отчетния период дружеството не притежава дългосрочни финасови активи.

3.5. Материални запаси

В отчетите за 2023 и 2022 година не са представени материални запаси

3.6. Вземания от свързани предприятия

В отчетите за 2023 и 2022 година не са представени вземания от свързани предприягия.

3.7. Вземания от клиенти и доставчици

Групи вземания	2023 г.	2022 г.
Вземания от клиенти	2	
Общо	**2**	**0**

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.

3.8. Други текущи активи

Вид на вземането:	2023 г.	2022 г.
Други вземания	2	1
Общо	**2**	**1**

3.9. Парични средства и парични еквиваленти

	2023 г.	2022 г.
Парични средства в каса	8	6
Разплащателни сметки	4	

Общо	**12**	**6**

Наличните към 31.12.2023 г. парични средства на дружеството по сметки са в Банка ДСК ЕАД.

3.10. Капитал и резерви

	2023 г.	2022 г.
Записан капитал	5	5
Неразпределена печалба	46	48
Непокрита загуба	-11	-11
Текуща печалба/загуба	1	1
Общо	**41**	**43**

3.11. Активи и Пасиви по отсрочени данъци

Вид на временната разлика	2023 г.		2022 г.	
	Временна разлика	Данък	Временна разлика	Данък
Имоти, машини и оборудване, в т.ч.:				
Амортизации				
Общо пасиви по отсрочени данъци	**0**	**0**	**0**	**0**
Неизплатени доходи на физически лица	-1			
Текуща загуба			-1	
Общо активи по отсрочени данъци	**-1**	**0**	**-1**	**0**
Нетно салдо на отсрочени данъци върху печалбата		**0**		**0**

При признаването на отсрочените данъчни активи е взета предвид вероятността отделните разлики да имат обратно проявление в бъдеще и възможностите на дружеството да генерира достатъчна данъчна печалба.

3.12. Дългосрочни и краткосрочни заеми

В отчетите за 2023 и 2022 година не са представени дългосрочни и краткосрочни заеми.

3.13. Търговските задължения

Търговските задълженията включват:

	2023 г.	2022 г.
Задължения към доставчици	1	
Общо	**1**	**0**

3.14. Задължения към свързани предприятия

В отчетите за 2023 и 2022 година не са представени задълженията към свързани предприятия.

3.15. Задължения за данъци

	2023 г.	2022 г.
Данъци върху доходите на физическите лица	1	
Общо	**1**	**0**

3.16. Други текущи задължения

	2023 г.	2022 г.
Задължения към персонала		1
Задължения по социалното осигуряване		1
Други текущи задължения		
Общо	**0**	**2**

3.17. Свързани лица

Отчетените през годината взаимоотношения със свързани лица са с Джунейт Мехмед Хълми – едноличен собственик на капитала.

	2023 г.	2022 г.
Общ размер на счетоводни приходи от взаимоотношения със свързани лица		
Общ размер на счетоводни разходи от взаимоотношения със свързани лица	10	2
Вземания от свързани лица (салдо към 31.12)		
Задължения към свързани лица (салдо към 31.12)		

3.18. Приходи

Представените приходи в отчета за приходите и разходите имат следната структура

Аналитична сметка	2023 г.	2022 г.
Приходи от продажби на услуги	103	81
Други приходи		2
Общо	**103**	**83**

3.19. Разходи за дейността

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

Аналитична сметка	2023 г.	2022 г.
Разходи за материали	59	45
Разходи за външни услуги	15	12
Разходи за заплати	14	11
Разходи за осигуровки	2	3

Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч:	12	10
Други разходи, в т.ч		1
- отчетна стойност на продадените активи		
Финансови разходи		
Общо	**102**	**82**

Съставител: Р-Консулт ООД
Управител Мустафа Кичуков

Управител:
Джунейт Мехмед Хълми

„Р-КОНСУЛТ" ООД
RC
ГР. РАЗГРАД

с.Веселина
"КЛИМАТ-Д"
ЕООД