

“ОРИОН 5 – ВАТРАЧКИ И СИНОВЕ” ООД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

24.06.2024, гр.София.
Този отчет съдържа 12 страници

Съдържание	страница
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	2
СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС	3
ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	4
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	5
ПРИЛОЖЕНИЕ	6-11
1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО	
2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО	
3. РАЗХОДИ ЗА СУРОВИНИ И МАТЕРИАЛИ	
4. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	
5. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА	
6. ДРУГИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ	
7. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ И ПРИХОДИ	
8. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ	
9. ИЗВЪНРЕДНИ ПРИХОДИ	
10. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	
11. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	
12. ВЗЕМАНИЯ	
13. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	
14. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	
15. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	
16. ЗАДЪЛЖЕНИЯ	
17. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА	

Приложение: Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2023 г.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "ОРИОН-5 БАТРАЧКИ И СИНОВЕ" ООД

ЕИК по Булстат: 205795379

Седалище и адрес на управление: гр. София, р-н Триадица ул. "Гоце Делчев" № 171, бл. 27, ех. Б, ет. 1, ап. 17
за 2023 год.

Наименование на разходите	Сума /хил. лв./	
	текуща година	предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	3 633	3 390
а) суровини и материали	3 463	3 258
б) външни услуги	170	132
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	548	343
а) разходи за възнаграждения	486	291
б) разходи за осигуровки	62	52
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	79	68
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	79	68
- разходи за амортизация	79	68
4. Други разходи, в т.ч.:	31	55
а) балансова стойност на продадени активи	8	22
б) други разходи	23	33
Общо разходи за оперативната дейност	4 291	3 856
5. Разходи за лихви и други финансови разходи	19	7
Общо финансови разходи	19	7
Общо разходи за обичайната дейност	4 310	3 863
6. Печалба от обичайната дейност	1 070	862
Общо разходи	4 310	3 863
7. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	1 070	862
8. Разходи за данъци от печалбата	108	86
9. Печалба	962	776
Всичко (Общо разходи + 8 + 9)	5 380	4 725

Наименование на приходите	Сума /хил. лв./	
	текуща година	предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	5 369	4 692
а) услуги	5 369	4 692
2. Други приходи	11	33
Общо приходи от оперативната дейност	5 380	4 725
Общо приходи от обичайната дейност	5 380	4 725
Общо приходи	5 380	4 725
Всичко (Общо приходи)	5 380	4 725

Дата на съставяне: 24.06.2024 год.

Съставител:.....
/Нина Колева/

Управител:.....
/Красимир Ватрачки/

Заверил съгласно одиторски доклад от 18.09.2024 г.
/д.е.с. Надка Стоянова - Регистриран одитор/



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "ОРИОН-5 ВАТРАЧКИ И СИНОВЕ" ООД
ЕИК по Булстат: 205795379

Седалище и адрес на управление: гр. София, р-н Триадица ул. "Гоце Делчев" № 171, бл. 27, ех. Б, ет. 1, ап. 17
към 31.12.2023 год.

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Нетекущи (дълготрайни) активи			A. Собствен капитал		
I. Дълготрайни материални активи			I. Записан капитал	7	7
1. Земи и сгради, в т.ч.:	5	5	II. Текуща печалба (загуба)	646	776
- сгради	5	5	1. Текуща печалба загуба	962	776
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	63	16	2. Авансово разпределена текуща печалба	(316)	
3. Съоръжения и други	116	162	Общо за раздел А:	653	783
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	51	63			
Общо за група I:	235	246	Б. Задължения		
Общо за раздел А:	235	246	1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		10
Б. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година		10
I. Материални запаси			2. Получени аванси, в т.ч.:	1 381	1 295
1. Суровини и материали	21	33	- до 1 година	1 186	920
2. Незавършено производство	918	1 223	- над 1 година	195	375
3. Предоставени аванси	469	194	3. Задължения към доставчици, в т.ч.:	897	880
Общо за група I:	1 408	1 450	- до 1 година	890	868
II. Вземания			- над 1 година	7	12
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	720	552	4. Други задължения, в т.ч.:	188	81
- над 1 година	99	129	- до 1 година	184	66
2. Други вземания, в т.ч.:	2	320	- над 1 година	4	15
- над 1 година	2	2	- към персонала, в т.ч.:	2	1
Общо за група II:	722	872	- до 1 година	2	1
III. Парични средства, в т.ч.:			- осигурителни задължения, в т.ч.:	10	8
- касови наличности в лева	16	105	- до 1 година	10	8
- разплащателни сметки	738	370	- данъчни задължения, в т.ч.:	166	51
Общо за група III:	754	475	- до 1 година	166	51
Общо за раздел Б:	2 884	2 797	- други задължения, в т.ч.:	10	21
В. Разходи за бъдещи периоди		6	- до 1 година	6	6
			- над 1 година	4	15
			Общо за раздел Б, в т.ч.:	2 466	2 266
			- до 1 година	2 260	1 864
			- над 1 година	206	402
СУМА НА АКТИВА	3 119	3 049	СУМА НА ПАСИВА	3 119	3 049

Дата на съставяне: 24.06.2024 год.

Съставител:.....
/Нина Колева/

Управител:.....
/Красимир Ватрачки/

Заверил съгласно одиторски доклад от 18.09.2024 г.
/д.е.с. Надка Стоянова - Регистриран одитор/

0143 Надка Стоянова
Регистриран одитор



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "ОРИОН-5 ВАТРАЧКИ И СИНОВЕ" ООД

ЕИК по Булстат: 205795379

Седалище и адрес на управление: гр. София, р-н Триадица ул. "Гоце Делчев" № 171, бл. 27, ех. Б, ет. 1, ап. 17
за 2023 г.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години			Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба			
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период	7									776	783	
2. Салдо след промени в счетоводната	7									776	783	
3. Финансов резултат от текущия период										962	962	
4. Разпределение на печалба, в т.ч.:								(776)		(316)	(1 092)	
- за дивиденди								(776)		(316)	(1 092)	
5. Други изменения в собствения капитал								776		(776)		
6. Салдо към края на отчетния период	7									646	653	
7. Собствен капитал към края на отчетния период	7									646	653	

Дата на съставяне: 24.06.2024 год.

Съставител:.....
/Нина Колева/



Заверил съгласно одиторски доклад от 18.09.2024 г.
/д.е.с. Надка Стоянова - Регистриран одитор/

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ на "ОРИОН-5 ВАТРАЧКИ И СИНОВЕ" ООД

ЕИК по Булстат: 205795379

Седалище и адрес на управление: гр. София, р-н Триадица ул. "Гоце Делчев" № 171, бл. 27, ех. Б, ет. 1, ап. 17
за 2023 год.

(хил. лв)

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	6 391	4 394	1 997	4 680	3 601	1 079
2 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		495	(495)		311	(311)
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		56	(56)		46	(46)
4 Платени и възстановени данъци върху печалбата		81	(81)		70	(70)
5 Плащания при разпределения на печалби		720	(720)		856	(856)
6 Други парични потоци от основна дейност		354	(354)	182	226	(44)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	6 391	6 100	291	4 862	5 110	(248)
Б. Парични потоци от финансова дейност						
1 Други парични потоци от финансова дейност	1	13	(12)	1	4	(3)
Всичко парични потоци от финансова дейност (Б)	1	13	(12)	1	4	(3)
В. Изменение на паричните средства през периода (А+Б)	6 392	6 113	279	4 863	5 114	(251)
Г. Парични средства в началото на периода			475			726
Д. Парични средства в края на периода			754			475

Дата на съставяне: 24.06.2024 год.

Съставител: 
/Нина Колева/

Управител: 
/Красимир Ватрачки/

 0143 Надка Стоянова
Регистриран одитор

Заверил съгласно одиторски доклад от 18.09.2024 г. 
/д.е.с. Надка Стоянова - Регистриран одитор/

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2023 ГОДИНА

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

“Орион 5 – Ватрачки и синове” ООД е регистрирано в Република България и вписано в Търговския Регистър към Агенцията по вписванията на 23.08.2019 г. със седалище и адрес на управление гр. София, бул. Гоце Делчев 171, бл.27, вх.Б, ап.17. Дружеството е универсален правопреемник на СД **“Орион 5 – Ватрачки и синове”** - праводател, след промяна на правната форма като форма на преобразуване.

В дружеството има внедрена Система за Управление на Качеството, която е разработена и се прилага в съответствие с изискванията на стандарт EN ISO 9001:2000 и Система за Управление на Здраве и Безопасност съгласно стандарт BS OHSAS 18001:2007.

Фирмата е пълноправен член на Браншова камара на енергетиците.

1.1 Предмет на дейност

- **Проектиране и изпълнение на електросъоръжения**
 - кабелни мрежи ниско и средно напрежение;
 - трафопостове и подстанции;
 - въздушни електропроводи;
 - системи за аварийно захранване с автоматично включване на резервен източник, доставка и монтаж на дизел генераторни агрегати, системи за непрекъсваемо захранване (UPS);
 - площадково и улично осветление
- **Проектиране и изпълнение на електроинсталации в жилищни, обществени и промишлени сгради**
 - осветителни уредби;
 - изграждане на кабелни трасета, захранване на силови консуматори;
 - заземителни и мълниезащитни инсталации;
 - пожароизвестителни инсталации;
 - охранителни инсталации, видеонаблюдение и контрол на достъпа;
 - структурни кабелни системи
- **Доставка и монтаж на електроапаратура. Асемблиране и монтаж на разпределителни, електромерни и табла за автоматика, по собствени разработки и по схема на клиента.**
- **Пусково-наладъчни работи и лабораторни измервания на електрически величини, проверка и настройка на релейни защиты, системи за управление, автоматика и телемеханика и други.**
- **Гаранционно и абонаментно поддържане на електросъоръжения, аварийни ремонти**

Дейността на дружеството през 2023 година включва следните операции и сделки:

Външно кабелно захранване средно и ниско напрежение, електропроводи 20 kV, изграждане на заземителни и мълниезащитни инсталации, захранване на зарядни станции на обекти на територията на страната.

Спазването изискванията на системата за управление на качеството и постоянното ѝ подобрене и усъвършенстване води до изпълнение на поставените от организацията цели – увеличаване на пазарния дял, недопускане на несъответствия и предотвратяването им, пълно задоволяване нуждите на клиентите и постигане на такава удовлетвореност, която гарантира изборът от страна на клиента да продължи да работи с нас.

1.2 Структура на дружеството

За изпълнение на договорените работи е изградена подходяща вътрешна структура, съобразена с основните насоки на дейността на дружеството. Обособени са следните специализирани звена:

- проектантско и консултантско бюро;
- електромонтажни групи за работа по външни съоръжения и разпределителни силови уредби;
- група за изпълнение на електроинсталационни работи;
- акредитирана е лаборатория за електрически измервания и пуско-наладъчни работи.

Ясно регламентирани и разграничени са правата и отговорностите на всяко ниво. Създадени са и са утвърдени писмени процедури за функционалните и административни взаимоотношения между отделните звена. Персоналът на дружеството е запознат с поставените цели и обучен, съгласно годишната програма за обучение. Средносписъчния брой на персонала към 31.12.2023 г. е 30 работници и служители.

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

2.1 База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на “Орион 5 – Ватрачки и синове” ООД е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Финансовите отчети са представени в български лева (BGN), закръглени до хиляда.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

2.2 Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация за една предходна година. Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3 Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на дружеството е български лев.

2.4 Дефиниции и оценка на елементите на Баланса и Отчета за приходите и разходите

2.4.1. Дълготрайни нематериални и материални активи

Нетекущите активи се отчитат и представят по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загуба от обезценка.

Първоначално придобиване

При първоначалното придобиване, дълготрайните активи се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена, митническите такси и всички други преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановими данъци и др.

Дружеството е определило стойностен праг от 700,00 лева, под който придобитите активи, независимо че притежават характеристики на дълготрайни материални или нематериални активи се отчитат като текущ разход.

Последващо оценяване

След първоначалното признаване нетекущите активи се отчитат по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаните загуби от обезценка.

Последващи разходи

Извършените последващи разходи, свързани с отделен дълготраен актив увеличават балансовата стойност на съответния актив, когато е вероятно предприятието да има икономическа изгода над тази от първоначално определената за актива.

Амортизация

Амортизацията се начислява в Отчета за приходите и разходите на база линейния метод за очаквания срок на полезен живот на амортизуемите дълготрайни активи. Очакваният полезен живот е както следва:

• Лицензи	36 месеца
• Машини и оборудване	40 месеца
• Транспортни средства	48 месеца
• Компютри и софтуер	24 месеца
• Други	80 месеца

Определеният срок на годност на дълготрайните активи се преглежда в края на всяка година и при установяване на значителни отклонения спрямо очаквания бъдещ срок на използване, същият се коригира. Корекцията се третира като промяна в приблизителната оценка и е в сила переспективно, от датата на извършване на промяната.

2.4.2. Търговски и други вземания

Търговски и други вземания се отчитат по тяхната отчетна стойност, намалена със загуба от обезценка. Приблизителна оценка за съмнителни, трудносъбираеми и несъбираеми вземания се прави, когато събираемостта на цялата сума съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се обезценяват изцяло, когато това обстоятелство се установи. Дружеството е възприело подход за обезценка на търговски и други вземания в размер на 100%, когато тяхната възраст и размер на просрочие е над една година. Загубите от обезценка се представят в Отчета за приходите и разходите. Дружеството използва корективна сметка за да намали балансовата стойност на вземанията, обезценени от кредитни загуби.

2.4.3. Стоково-материални наличности

Стоково материалните наличности се отчитат по по-ниската стойност от доставната стойност и нетната им реализируема стойност.

Нетната реализируема стойност е очакваната продажна цена в нормална бизнес среда, намалена със стойността на разходите за довършителни дейности и разходи по продажбата. Тя се определя на база проучвания на пазара и експертна оценка.

Изписването на материалите е по метода на средно-претеглената цена, а в доставната им стойност се включват разходи за придобиване и разходи, направени във връзка с доставянето им до определено местоположение и подготовката им за употреба.

2.4.4. Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства и парични еквиваленти се състоят от парични наличности в каси и парични наличности в банкови сметки.

За целите на изготвянето на Отчета за паричните потоци:

- парични постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%)
- Лихвите по получени инвестиционни кредити се включват като плащания за финансова дейност
- Краткосрочно блокираните средства се третираят като парични средства и парични еквиваленти

2.4.5. Обезценка

Балансовата стойност на активите на предприятието се анализира периодично към датата на изготвяне на баланса, за да се прецени дали съществува индикация за обезценка. В случай, че съществуват такива признаци, се прави приблизителна оценка за възстановимата стойност на актива. Загуба от обезценка се признава винаги, когато текущата стойност на актива или на група активи, генериращи приходи, част от които е той, превишава възстановимата му стойност. Загубата от обезценка се отчита в Отчета за приходите и разходите.

2.4.6. Лихвени заеми

Лихвените заеми се осчетоводяват при тяхното възникване по цена, намалена с присъщите разходи. В следствие лихвените заеми се отчитат по амортизируема стойност, като всяка разлика между цената и възстановимата стойност се отчита в Отчета за приходи и разходи през периода на ползване на заема на база ефективен лихвен процент.

2.4.7. Търговски и други задължения.

Търговски и други задължения първоначално се отчитат по стойност на възникване, а впоследствие по амортизируема стойност.

Задължения към персонала по трудовото и социално законодателство.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено с осигурителния кодекс.

Краткосрочните доходи на персонала (изискуеми в рамките на 12 месеца след края на отчетния период, в които персоналят е положил труд за тях) се признават като разход в Отчета за приходи и разходи и като текущо задължение, след приспадане на платените вече суми и полагащите се удържки.

2.4.8. Приходи

Приходите се признават на база принципа на начисляване и до степен, до която икономическите изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат да се оценят надеждно.

Приходи от продажба на активи се признават, когато всички съществени рискове и изгоди от собствеността на активите се прехвърлят на купувача.

Приходите от продажба на услуги се признават като се отчита на етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите по приключването.

2.4.9. Разходи

Оперативни разходи

Разходите се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Финансови разходи

Финансовите разходи включват плащания за лихви по заеми, загуби от операции в чуждестранна валута други банкови такси и комисионни.

3. РАЗХОДИ ЗА СУРОВИНИ И МАТЕРИАЛИ

	2023 BGN'000	2022 BGN'000
Горива и резервни части	93	101
Инструменти	12	9
Канцеларски материали	5	6
Ел.материали за изграждане на обектите	3327	3127
Други	26	15
Общо	3463	3258

4. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

	2023 BGN'000	2022 BGN'000
Наеми	42	39
Комуникации	8	7
Такси и комисионни	3	8
Застраховки	32	24
По договори с подизпълнители	8	6
Други	77	48
Общо	170	132

5. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

	2023 BGN'000	2022 BGN'000
Заплати на персонала	486	291
Социални осигуровки върху заплати и възнаграждения	62	52
Общо	548	343

6. ДРУГИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ

	2023 BGN'000	2022 BGN'000
Местни данъци и такси	1	2
Командировки	10	6
Разходи за работно облекло	9	11
Отписване на вземания	-	3
Разходи по съдебни спорове	1	8
Балансова стойност на продадените активи	8	22
Други разходи	2	3
Общо	31	55

7. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ И ПРИХОДИ

	2023 BGN'000	2022 BGN'000
Разходи за лихви по лизинг	(6)	(2)
Разходи за банкови такси и комисионни по кредити	(7)	(4)
Други финансови приходи/разходи	(6)	(1)
Общо	(19)	(7)

8. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

	2023 BGN'000	2022 BGN'000
Приходи от продажби на услуги	5369	4692
Други приходи – продажба на материали	10	32
Общо	5379	4724

9. ИЗВЪНРЕДНИ ПРИХОДИ

	2023 BGN'000	2022 BGN'000
Получени обещетения	1	1
Общо	1	1

10. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ

Преглед за обезценка

Извършен е преглед на всички значими дълготрайни нематериални и материални активи към 31 декември 2023 година с цел проверка за наличие на данни за обезценка, в резултат на което е установено, че няма съществени различия между балансовата стойност на активите и техните възстановими стойности.

Приложение: Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2023 г.

11. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

	31 декември 2023 BGN'000	31 декември 2022 BGN'000
Суровини и материали	21	33
Незавършено производство	918	1223
Аванси	469	194
Общо	1408	1450

Комисия от специалисти в дружеството е извършила преглед на наличните материални запаси към 31 декември 2023 година, за да прецени дали са налице условия за обезценка до нетна реализируема стойност, съгласно изискванията на СС 2 „Отчитане на стоково-материални запаси”. В резултат на този преглед е установено, че наличните към 31 декември 2023 година материални запаси не включват наличности, за които нетната реализируема стойност е по-ниска от отчетната им стойност.

12. ВЗЕМАНИЯ

	31 декември 2023 BGN'000	31 декември 2022 BGN'000
Вземания по продажби	720	552
Други вземания	2	320
Общо	722	872

ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

	31 декември 2023 BGN'000	31 декември 2022 BGN'000
Гаранции	2	2
Други вземания	-	318
Общо	2	320

13. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ЕКВИВАЛЕНТИ

	31 декември 2023 BGN'000	31 декември 2022 BGN'000
Парични средства в каса	16	105
Парични средства по сметки в банки	738	370
Общо	754	475

14. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ

	31 декември 2023 BGN'000	31 декември 2022 BGN'000
Лихви по финансов лизинг	-	6
Други краткосрочни нефинансови разходи	-	-
Общо	-	6

15. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

	31 декември 2023 BGN'000	31 декември 2022 BGN'000
Записан капитал	7	7
Текуща печалба/загуба	962	776
Авансово разпределена текуща печалба	(316)	-
Общо	653	783

16. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	31 декември 2023 BGN'000	31 декември 2022 BGN'000
Задължения към финансови предприятия	-	10
Получени аванси	1381	1295
Задължения към доставчици	897	880
Други задължения	188	81
Общо	2466	2266

Задължения към финансови предприятия

	31 декември 2023 BGN'000	31 декември 2022 BGN'000
Кредитна карта – лимит 10 000 лева	-	10
Общо	-	10

Други задължения:

	31 декември 2023 BGN'000	31 декември 2022 BGN'000
Задължения по финансов лизинг – закупен автомобил	10	21
Задължения към персонала и осигурителни предприятия	12	9
Данъчни задължения	166	51
Общо	81	81

През 2023 г. по договор за финансов лизинг, дружеството наема 2 актива.

Нетната балансова стойност на тези активи в размер на 104 хил.лв. е включена в състава на дълготрайните материални активи.

Разходите за лихви по финансов лизинг за 2022 година възлизат на 5837 лв.

Задължения към персонала и осигурителни предприятия

	31 декември 2023 BGN'000	31 декември 2022 BGN'000
Заплати за месец декември на текущата година	2	1
Задължения за социално и здравно осигуряване	10	8
Общо	12	9

Данъчни задължения

	31 декември 2023 BGN'000	31 декември 2022 BGN'000
Данък върху добавената стойност	124	40
Корпоративен данък и данък върху разходите	38	11
Данък върху доходите	4	-
Общо	166	51

17. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

След датата на баланса не са настъпили събития, оказващи съществено значение за имущественото и финансовото състояние на компанията.

Дата: 24.06.2024 година

Съставител:

(Нина Колева)

Ръководител:

(Красимир Ватрачки)



31.12.2023

(ХИЛ.ЛВ.)

10. Справка за текущите (дълготрайните) активи към 31.12.2023															Балансова ст-ст в края на периода	
Показатели		Стойности на дълготрайните активи										Амортизация				
Отчетна стойност на дълготрайните активи		Последваща оценка				преоцен. стойност						Последваща оценка		преоцен. стойност		
в началото	постъпил	издаден	в края пер	увелич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намален	(11+12-13)	(7-14)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																
1. Продукти от развойна дейност																
2. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ПП и др.		13				13	13			13			13			
3. Търговска репутация																
4. Предоставени аванси и нематер. активи изгр.																
Обща сума I:		13				13	13			13			13			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																
1. Земи и сгради, в т.ч.:		11				11	6			6			6	5		
--- земи																
--- сгради		11				11	6			6			6	5		
2. Машини, производ. оборудване и апаратура		266				328	249	16		265			265	63		
3. Съоръжения и други ДМА		524				448	362	63	93	332			332	116		
4. Предост. аванси и ДМА в процес на изгражд.		63				51								51		
Обща сума II:		864				838	617	79	93	603			603	235		
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ																
1. Акции и дялове в предприятия от група																
2. Предоставени заеми на предприятия от група																
3. Акции и дялове в асоциирани и смес. предпр.																
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смес. предпр.																
5. Дългосрочни инвестиции																
6. Други заеми																
7. Изкупени собствени акции																
Обща сума III:																
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАГЪЩИ																
Обща сума IV:																
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV):		877				156	851	630	79	93	616			616	235	