СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

"КАЛИДИС" ЕООД

124700019

село Сърнино, ул."Седма" 34

към 31.12.2022 година

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:	-	-
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в това число:	109	112
земи	76	76
сгради	33	36
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	415	229
3. Съоръжения и други	21	1
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	16	
Общо за група II:	561	342
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове на предприятия от група		
2. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност.....хил. лв.	x	x
Общо за група III:	-	-
IV. Отсрочени данъци		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	561	342
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	20	42
2. Незавършено производство	149	73
3. Продукция и стоки, в това число:	307	14
продукция	306	13
стоки	1	1
4. Предоставени аванси	30	
Общо за група I:	506	129
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в това число:	6	24
над една година		
2. Вземания от предприятия от група, в това число:		
над една година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в това число:		
над една година		
4. Други вземания, в това число:	27	11
над една година		
Общо за група II:	33	35
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции номинална стойност.....хил. лв	x	x
3. Други инвестиции		
Общо за група III:	-	-
IV. Парични средства, в това число:	79	82
в брой	36	30
в безсрочни сметки (депозити)	43	52
Общо за група IV:	79	82
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В	618	246
Г. Разходи за бъдещи периоди	6	1
СУМА НА АКТИВА	**1 185**	**589**

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерви от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви	164	164
Общо за група IV:	164	164
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
неразпределена печалба	95	
непокрита загуба		(144)
Общо за група V:	95	(144)
VI. Текуща печалба (загуба)	179	339
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	443	364
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци в т.ч.:		
отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	-	-
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	-	-
до 1 година		
над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	386	185
до 1 година	386	185
над 1 година		
3. Получени аванси, в т.ч.:	-	-
до 1 година		
над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	330	22
до 1 година	330	22
над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:	-	-
до 1 година		
над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	-	-
до 1 година		
над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-
до 1 година		
над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	26	18
до 1 година	26	18
над 1 година	-	-
- към персонала, в т.ч.:	1	2
до 1 година	1	2
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	3	1
до 1 година	3	1
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	22	9
до 1 година	22	9
над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, В Т. Ч.	742	225
- до 1 година	742	225
- над 1 година	-	-
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	-	-
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА	**1 185**	**589**

Дата на съставяне:
27.06.2023 г.

Съставител:
"АКОРД-ДНМ" ЕООД - ДИМИТРИНКА ГЕРАСИМОВА

Ръководител:
ДИЯН ХРИСТОВ ЦОНЕВ



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

"КАЛИДИС" ЕООД

124700019 **село Сърнино, ул."Седма" 34**

2022

BGN `000

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/	
	Текуща година	Предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		7
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	694	443
а) суровини и материали	335	137
б) външни услуги	359	306
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	36	24
а) разходи за възнаграждения	30	20
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	6	4
-осигуровки свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	226	74
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	226	74
аа) разходи за амортизация	226	74
бб) разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	18	-
а) балансова стойност на продадени активи		
б) провизии		
Общо разходи за оперативната дейност (1+2+3+4+5)	974	548
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи	-	-
а) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	18	16
а) разходи свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)	18	16
8. Печалба от обичайната дейност	198	358
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	992	564
9. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	198	358
10. Разходи за данъци от печалбата	19	6
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		13
12. Печалба (9-10-11)	179	339
Всичко (общо разходи + 10 + 11 + 12)	1 190	922

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	Текуща година	Предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	702	817
а) продукция	661	810
б) стоки		
в) услуги	41	7
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	372	
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:	116	105
а) приходи от финансирания	104	99
Общо приходи от оперативната дейност (1+2+3+4)	1 190	922
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-
а) приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	-	-
а) приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	-	-
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5+6+7)	-	-
Загуба от обичайната дейност	-	-
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)	1 190	922
9. Счетоводна загуба (общо приходи- общо разходи)	-	-
10. Загуба (9+ ред 10 и 11 от Раздел А)	-	-
Всичко (Общо приходи + 10)	1 190	922

Дата на съставяне:
27.06.2023 г.

Съставител:
"АКОРД-ДНМ" ЕООД - ДИМИТРИНКА ГЕРАСИМОВА

Ръководител:
ДИЯН ХРИСТОВ ЦОНЕВ

Приложение № 1 към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
"КАЛИДИС" ЕООД

124700019 — село Сърнино, ул."Седма" 34

2022

BGN `000

	Наименовани 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	941	1 009	(68)	865	633	232
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		30	(30)		21	(21)
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		5	(5)		2	(2)
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата			-			-
7	Плащания при разпределения на печалби		95	(95)		39	(39)
8	Други парични потоци от основна дейност	2		2	4	1	3
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	943	1 139	(196)	869	696	173
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			-			-
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-			-
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност			-			-
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	-	-	-	-
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-			-
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-			-
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	1 108	907	201	540	634	(94)
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		8	(8)		11	(11)
5	Плащания на задължения по лизингови договори			-			-
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
7	Други парични потоци от финансова дейност			-			-
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	1 108	915	193	540	645	(105)
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	2 051	2 054	(3)	1 409	1 341	68
Д.	Парични средства в началото на периода			82			14
Е.	Парични средства в края на периода			79			82

Дата на съставяне:
27.06.2023 г.

Съставител:
"АКОРД-ДНМ" ЕООД - ДИМИТРИНКА ГЕРАСИМОВА

Ръководител:
ДИЯН ХРИСТОВ ЦОНЕВ

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
"КАЛИДИС" ЕООД

124700019

село Сърнино, ул."Седма" 34

2022

BGN `000

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		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5						164		(144)	339	**364**
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки											-
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**5**	-	-	-	-	-	**164**	-	**(144)**	**339**	**364**
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											-
-увеличение											-
-намаление											-
6. Финансов резултат от текущия период										179	**179**
7. Разпределние на печалба в т.ч.:								95	144	(339)	**(100)**
- за дивиденти										100	**100**
8. Покриване на загуба											-
9. Последващи оценки на активи и пасиви											-
-увеличения											-
-намаления											-
10. Други изменения в собствения капитал											-
11. Салдо към края на отчетния период	**5**	-	-	-	-	-	**164**	**95**	-	**179**	**443**
12. Промени от преводи на годишни финансови Отчети на предприятия в чужбина											-
13. Собствен капитал към края на отчетния Период (11+/- 12)	**5**	-	-	-	-	-	**164**	**95**	-	**179**	**443**

Дата на съставяне:
27.06.2023 г.

Съставител:
"АКОРД-ДНМ" ЕООД - ДИМИТРИНКА ГЕРАСИМОВА

Ръководител:
ДИЯН ХРИСТОВ ЦОНЕВ

Приложение № 5 към СС 1

СПРАВКА
ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ
"КАЛИДИС" ЕООД

124700019

село Сърнино, ул."Садна" 34

към 31.12.2022 година

BGN `000

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода	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	стойност (4+5-6)	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															
1. Продукти от развойна дейност				-			-				-			-	-
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				-			-				-			-	-
3. Търговска репутация				-			-				-			-	-
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
Общо за група I:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	143	-	-	143	-	-	143	31	3	-	34	-	-	34	109
земи	76			76			76				-			-	76
сгради	67			67			67	31	3		34			34	33
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	652	400		1 052			1 052	423	214		637			637	415
3. Съоръжения и други	140	29		169			169	139	9		148			148	21
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		16		16			16				-			-	16
Общо за група II:	935	445	-	1 380	-	-	1 380	593	226	-	819	-	-	819	561
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 смесени предприятия				-			-				-			-	-
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-	-
5. Дългосрочни инвестиции				-			-				-			-	-
6. Други заеми				-			-				-			-	-
7. Изкупени собствени акции				-			-				-			-	-
				-			-				-			-	-
Общо за група III:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. Отсрочени данъци				-			-				-			-	-
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	935	445	-	1 380	-	-	1 380	593	226	-	819	-	-	819	561

Дата на съставяне:
27.06.2023 г.

Съставител:
"АКОРД-ДНМ" ЕООД - ДИМИТРИНКА ГЕРАСИМОВА

Ръководител:
ДИЯН ХРИСТОВ ЦОНЕВ

КАЛИДИС ЕООД
с. СЪРНИНО

С П Р А В К А
За оповестяванията
към Годишния Финансов Отчет
на „Калидис" ЕООД

Обща информация за предприятието

„Калидис" ЕООД е регистрирано като еднолично дружество с адрес на управление: обл. Добрич, общ. Генерал Тошево, с. Сърнино, ул. „Седма" № 34,с ЕИК 124700019. Предприятието е регистрирано по ЗДДС.

Управител и представляващ е:

Диян Христов Цонев

Предмет на дейност на предприятието е производство и продажба на непреработена селскостопанска продукция.

1. Счетоводна политика на предприятието през 2022 година

Предприятието е избрало двустранна форма при съставянето на финансовия отчет. Отчета включва:

- Счетоводен баланс
- Отчет за приходите и разходите
- Отчет за собствения капитал
- Отчет за паричните потоци
- Справка за ДМА
- Справка за оповестяванията

Годишният финансов отчет се изготвя в хиляди лева в съответствие с изискванията на националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, които са приложими за 2022 г., в това число и към датата на баланса – 31.12.2022 г.

Финансовият отчет за 2022 г. е изготвен в съответствие с изискванията на основните счетоводни принципи:

✓ Текущо начисляване – приходите и разходите произтичащи от сделки и събития, се начисляват към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техните еквиваленти и се включват във финансовите отчети за периода, за който се отнасят;

✓ Действащо предприятие – предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще;

✓ Предимство на съдържанието пред формата – сделките и събитията се отразяват счетоводно съобразно тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност, а не формално според правната им форма;

✓ Предпазливост – оценяване и отчитане на предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби при счетоводното третиране на стопанските операции с цел получаване на действителен финансов резултат;

✓ Съпоставимост между приходите и разходите – разходите, извършени във връзка с определена сделка или дейност се отразяват във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях, а приходите се отразяват за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване;

✓ Запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период – постигане съпоставимост на счетоводните данни и показатели през различните отчетни периоди;

✓ Независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс – всеки отчетен период се третира счетоводно сам за себе си независимо от обективната му връзка с предходния и със следващия отчетен период, като данните на финансовия отчет в началото на текущия отчетен период трябва да съвпадат с данните в края на предходния отчетен период.

2. Оповестявания

Предприятието е самостоятелно и няма поделения.

Годишният финансов отчет е изготвен на 27.06.2023 г. Периодът който обхваща е една година – от 01.01.2022 г. до 31.12.2022 г.

При първоначално оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена. Последващо оценяване на активите и на пасивите не е извършвано през 2022 г.

При потребление на стоково материалните запаси е избран препоръчителния подход, съгласно СС 2 – „първа входяща – първа изходяща стойност" – материалите, които са закупени първи, се изписват първи при влагане в производството и при други намаления.

Прилага се линеен метод на амортизиране на дълготрайните активи. Начисляването на амортизации започва от месеца следващ месеца на въвеждане на активите в употреба и се преустановява от месеца, в който активите са изведени от употреба. Начислените амортизации се отчитат като разход и като коректив за срока на използване на актива. Предприятието е приело данъчния праг на същественост за признаване на дълготраен актив – 700.00 лева.

Движението на дълготрайните материални активи в предприятието е отразено в справката за дълготрайните активи.

Промените в собствения капитал са отразени в отчета за собствения капитал.

При съставяне отчета за паричния поток, предприятието е приело прекия метод – въз основа на информация от счетоводните регистри.

Предприятието няма задължения, които стават изискуеми след повече от 5 години.

Разходите са отчетени по икономически елементи, съгласно изискванията на Закона за счетоводството. Осчетоводяването им в група 60 е ставало съобразно класификацията им Закона за счетоводството и счетоводните стандарти. Сметките от група 60 са приключени своевременно с група 61.

Вземанията и задълженията са оценени текущо по тяхната номинална стойност.

Няма събития настъпили след датата на годишния финансов отчет.

Управител: