Допълнителна информация към статиите на финансовия отчет

Баланс
Нетекущи дълготрайни активи

Дълготрайни материални активи
Балансовите стойности и движението на дълготрайните материални активи е посочено в Приложение 1 към финансовия отчет.

Текущи (краткотрайни) активи

Вземания

Вид	31.12.2023 г.		31.12.2022 г.	
	Общ размер	До 1 година	Общ размер	До 1 година
Вземания от клиенти и доставчици	**803**	**803**	**993**	**993**
Други вземания	**186**	**186**	**129**	**129**
Общо	**221**	**221**	**156**	**156**

Обезценката на вземанията е отчетена в съответствие със СС 32 "Финансови инструменти" като разлика между балансовата стойност на вземането от клиента и неговата възстановима стойност към 31 декември 2023 и 2022, съответно.

Парични средства

Вид	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.
Парични средства в брой в т.ч.	**34**	**9**
Парични средства в разплащателни сметки в т.ч.	**136**	**253**
Общо	**170**	**262**

Собствен капитал
Записан капитал 1 хил.лв

Натрупана печалба, загуба от минали години, текуща печалба (загуба)

Финансов резултат	Стойност
Неразпределена печалба към 31.12.2022 г.	**977**
Непокрита загуба към 31.12.2022 г.	
Печалба към 31.12.2023 г.	**858**
Финансов резултат към 31.12.2023 г.	**959**

Задължения

Вид	31.12.2023 г.			31.12.2022 г.		
	Общ размер	До 1 година	Над 1 година	Общ размер	До 1 година	Над 1 година
Получени аванси	961	961	-	1358	1358	-
Задължения към доставчици	103	103		21	21	
Други задължения вт.ч	**241**	**241**	-	**241**	**241**	-
Към персонал	24	24	-	8	8	-
Данъчни задължения,	192	192	-	182	182	-
Осигурителни задължения	18	18	-	3	3	-
Общо	**1305**	**1305**	-	**1620**	**1620**	

Отчет за приходи и разходи

Разходи

Вид разход	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.
Суровини и материали	2878	1404
Общо	**2878**	**1404**

Разходи външни услуги

Вид разход	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.
Суми по договор с подизпълнител	2679	679
Наеми	274	162
Застраховки	30	**9**
Нает транспорт	2	17
Консултантски дейности	130	27
Текущ ремонт на собствени активи	17	25
Други	175	86
Общо	**3332**	1005

Други разходи

Вид разход	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.
Балансова стойност на продадени активи	529	443
Други	729	414
Общо	**1258**	**857**

Финансови разходи

Вид разход	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.
Разходи за лихви и други финансови разходи	**14**	**16**
Общо	**14**	**16**

Разходи за данъци от печалбата и други данъци

Съгласно действащото законодателство печалбите се облагат с корпоративен данък в размер 10%. За изчисляване размера на отсрочените данъци е ползвана ставка 10%, която се очаква да е валидна при обратното проявление.

Вид разход	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.
Разходи за данъци от печалбата	**108**	**109**
Текущ данък от печалбата	108	109
Общо	**108**	**109**

Приходи

Нетни приходи от продажби и други приходи

Вид приход	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.
Продажби на продукция, стоки и услуги в т.ч.	**8149**	**4242**
Стоки	79	235
Услуги	8070	4007
Увеличение на запасите от продукция и незв.п-во	56	
Други приходи в т.ч.	671	276
От финансиране		1
Общо	**8876**	**4518**

Други оповестявания

Свързани лица и сделки със свързани лица – цените на тези сделки не се различават от сделките с несвързани лица т.е . пазарните цени

Действащо предприятие

Към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет ръководството е направило преценка на способността на Дружеството да продължи своята дейност като действащо предприятие на база на наличната информация за предвидимото бъдеще. Ръководството е извършило оценка на приложимостта на принципа за действащо предприятие, като фундаментален принцип при изготвянето на финансовия отчет. При оценката са взети предвид всички обстоятелства, включително и тези, които са възникнали след датата на съставяне на финансовия отчет.

Строителството е в най добрия етап на икономическото развитие и към настоящия момент няма влияние върху принципа-предположение за действащо предприятие и в обозримо бъдеще

Условни активи и пасиви

Срещу дружеството не са предявявани съдебни искове и производства.

Дружеството няма условни ангажименти произтичащи от факторинг, продажби с обратно изкупуване и др. подобни..

Събития настъпили след датата на годишния финансов отчет

След датата на финансовия отчет не са настъпили събития изискващи корекции или специално оповестяване.

Ръководител:
Байрям Реджеб Идриз

"АЕСБИ ГРУП" ЕООД
АСЕНОВГРАД
BULGARIA
"AESBI GROUP" LTD

Съставител:
ЕКО АСИСТ ЕООД – Илина Йоткова

"ЕКО-АСИСТ" ЕООД
ПЛОВДИВ
ECO-ASSIST Ltd.

Показатели					
№	Показатели	2023 г.	2022 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
1	Дълготрайни активи /общо/	1,790	876	914	104%
2	Краткотрайни активи в т.ч.	1,333	1,728	(395)	-23%
3	Активи държани за продажба	-	-	-	0%
4	Материални запаси	163	337	(174)	-52%
5	Краткосрочни вземания	1,000	1,129	(129)	-11%
6	Краткосрочни финансови активи	-	-	-	0%
7	Парични средства	170	262	(92)	-35%
8	Обща сума на активите	3,123	2,604	519	20%
9	Собствен капитал	1,818	984	834	85%
10	Финансов резултат	959	978	(19)	-2%
11	Дългострочни пасиви	-	-	-	0%
12	Краткосрочни пасиви	1,305	1,620	(315)	-19%
13	Обща сума на пасивите	1,305	1,620	(315)	-19%
14	Приходи общо	8,876	4,518	4,358	96%
15	Приходи от продажби	8,876	4,518	4,358	96%
16	Разходи общо	7,809	3,431	4,378	128%

Коефициенти					
№	Коефициенти	2023 г.	2022 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
	Рентабилност:				
1	На собствения капитал	0.53	0.99	(0.47)	-47%
2	На активите	0.31	0.38	(0.07)	-18%
3	На пасивите	0.73	0.60	0.13	22%
4	На приходите от продажби	0.11	0.22	(0.11)	-50%
	Ефективност:				
5	На разходите	1.14	1.32	(0.18)	-14%
6	На приходите	0.88	0.76	0.12	16%
	Ликвидност:				
7	Обща ликвидност	1.02	1.07	(0.05)	-4%
8	Бърза ликвидност	0.90	0.86	0.04	4%
9	Незабавна ликвидност	0.13	0.16	(0.03)	-19%
10	Абсолютна ликвидност	0.13	0.16	(0.03)	-19%
	Финансова автономност:				
11	Финансова автономност	1.39	0.61	0.79	129%
12	Задлъжнялост	0.72	1.65	(0.93)	-56%

АЕСБИ ГРУП ЕООД

03.09.2024

ОБОРОТНА ВЕДОМОСТ

ОТ МЕСЕЦ ЯНУАРИ ДО МЕСЕЦ ДЕКЕМВРИ 2023 ГОД.

СМЕТКА	НАИМЕНОВАНИЕ НА СМЕТКАТА	НАЧАЛНО САЛДО		ОБОРОТИ		КРАЙНО САЛДО	
		Дебит	Кредит	Дебит	Кредит	Дебит	Кредит
100	Основен капитал изискващ регистрация	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00
121	Неразпределена печалба от минали години	0.00	4 790.63	124 565.09	978 195.65	0.00	858 421.19
122	Печалби и загуби от текущата година	0.00	978 195.65	1 099 232.33	1 080 254.29	0.00	959 217.61
200	Земи (терени)	392 258.25	0.00	133 301.12	65 153.50	460 405.87	0.00
202	Сгради и конструкции	162 360.92	0.00	13 534.88	0.00	175 895.80	0.00
203	Машини и оборудване	20 521.42	0.00	15 867.50	0.00	36 388.92	0.00
204	Съоражения	68 812.62	0.00	261 572.71	0.00	330 385.33	0.00
205	Транспортни средства	139 265.63	0.00	47 233.67	2 347.00	184 152.30	0.00
206	Компютърно оборудване	11 719.20	0.00	3 873.33	0.00	15 592.53	0.00
207	Обзавеждане и трайни активи	5 830.00	0.00	720.00	0.00	6 550.00	0.00
209	Други дълготрайни материални активи	111 676.47	0.00	100 725.85	0.00	212 402.32	0.00
240*	**Амортизация на ДМА**	**0.00**	**36 519.21**	**1 075.71**	**117 173.16**	**0.00**	**152 616.66**
240/2	Амортизации на сгради и конструкции	0.00	2 738.34	0.00	2 677.31	0.00	5 415.65
240/3	Амортизации на машини и оборудване	0.00	3 795.34	0.00	8 407.34	0.00	12 202.68
240/4	Амортизации на съоръжения	0.00	1 140.91	0.00	40 289.60	0.00	41 430.51
240/5	Амортизации на транспортни средства	0.00	16 135.76	1 075.71	34 691.70	0.00	49 751.75
240/6	Амортизации на компютърно оборудване	0.00	5 652.17	0.00	5 590.63	0.00	11 242.80
240/7	Амортизации на обзавеждане и тр. активи	0.00	291.50	0.00	901.50	0.00	1 193.00
240/9	Амозртизаци на други дълготр.матер.актив	0.00	6 765.19	0.00	24 615.08	0.00	31 380.27
301	Материали	203 432.91	0.00	635 714.05	821 610.71	17 536.25	0.00
303	Стоки	77 745.44	0.00	88 012.35	77 745.44	88 012.35	0.00
400	Доставчици	0.00	12 997.28	9 091 795.78	9 176 391.20	0.00	97 592.70
401*	**Доставчици по аванси**	**341 766.74**	**0.00**	**628 299.38**	**272 356.59**	**697 709.53**	**0.00**
401/2	Доставчици по аванси краткосрочни	341 766.74	0.00	628 299.38	272 356.59	697 709.53	0.00
409	Други разчети с доставчици	0.00	6 764.05	171 537.20	169 996.64	0.00	5 223.49
410	Клиенти	650 637.25	0.00	12 028 992.45	12 574 071.78	105 557.92	0.00
411*	**Клиенти по аванси**	**0.00**	**1 357 934.43**	**1 920 533.93**	**1 523 783.00**	**0.00**	**961 183.50**
411/2	Клиенти по аванси краткосрочни	0.00	1 357 934.43	1 920 533.93	1 523 783.00	0.00	961 183.50
420	Персонал	0.00	7 501.03	158 262.41	173 114.94	0.00	22 353.56
4201	По Договор за управление и контрол	0.00	0.00	751.57	2 064.86	0.00	1 313.29
422	Подотчетни лица	0.00	0.00	122 880.00	122 880.00	0.00	0.00
424	Задължения за съучастия	0.00	0.00	59 400.00	59 400.00	0.00	0.00
451	Разчети за данък върху печалбата	0.00	59 292.92	127 292.92	107 924.77	0.00	39 924.77
4512	Разчети за данък върху печалбата - корекция чл.103	0.00	0.00	0.00	62 697.92	0.00	62 697.92

ОБОРОТНА ВЕДОМОСТ

03.09.2024

ОТ МЕСЕЦ ЯНУАРИ ДО МЕСЕЦ ДЕКЕМВРИ 2023 ГОД.

СМЕТКА	НАИМЕНОВАНИЕ НА СМЕТКАТА	НАЧАЛНО САЛДО		ОБОРОТИ		КРАЙНО САЛДО	
		Дебит	Кредит	Дебит	Кредит	Дебит	Кредит
452	Разчети за данъци върху доходи на физ. лица	0.00	241.22	10 388.21	12 292.52	0.00	2 145.53
4521	Данък наеми - физ. лица	0.00	45.00	3 763.21	3 918.39	0.00	200.18
4531	Начислен ДДС на покупките	0.00	0.00	1 614 517.85	1 614 517.85	0.00	0.00
4532	Начислен ДДС за продажби	0.00	0.00	2 030 965.88	2 030 965.88	0.00	0.00
4534	Отложено ДДС	2 597.54	0.00	28 520.29	29 202.04	1 915.79	0.00
4539	ДДС за внасяне	0.00	122 587.90	456 872.85	418 915.20	0.00	84 630.25
456	Разчети с митници	488.33	0.00	534 152.23	532 129.09	2 511.47	0.00
459	Други разчети с бюджета и ведомства	0.00	4.64	4.64	3 018.85	0.00	3 018.85
460	Разчети с фонд Пенсии	0.00	2 553.82	27 915.96	36 837.33	0.00	11 475.19
463	Разчети за допълнително задължително СО	0.00	470.35	7 120.65	9 392.99	0.00	2 742.69
465	Разчети за здравно осигуряване	0.00	494.91	10 350.67	14 053.31	0.00	4 197.55
491	Разчети за гаранции	126 447.70	0.00	89 984.75	35 156.54	181 275.91	0.00
492	Разчети със собственици	0.00	49 950.00	52 541.05	2 591.05	0.00	0.00
494	Разчети по лихви	53.43	0.00	0.00	0.00	53.43	0.00
499*	**Други кредитори**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**7 194.76**	**0.00**	**7 194.76**
499/2	Други кредитори краткосрочни	0.00	0.00	0.00	7 194.76	0.00	7 194.76
500	Каса в левове	9 186.26	0.00	1 313 393.05	1 288 757.60	33 821.71	0.00
502	Разплащателна сметка в левове	1 952.34	0.00	0.00	142.80	1 809.54	0.00
5021	Разплащателна сметка ОББ	251 364.10	0.00	10 779 678.42	10 896 186.10	134 856.42	0.00
600	Разходи за материали	0.00	0.00	2 877 741.31	2 877 741.31	0.00	0.00
601	Разходи за външни услуги	0.00	0.00	3 332 167.47	3 332 167.47	0.00	0.00
602	Разходи за амортизация	0.00	0.00	117 173.16	117 173.16	0.00	0.00
603	Разходи за заплати (възнаграждения)	0.00	0.00	174 650.80	174 650.80	0.00	0.00
604	Разходи за осигуровки	0.00	0.00	34 641.06	34 641.06	0.00	0.00
609	Други разходи	0.00	0.00	729 621.86	729 621.86	0.00	0.00
610	Разходи за основна дейност	0.00	0.00	5 268 878.82	5 268 878.82	0.00	0.00
6101	Разходи за незавършено производство	2 300.00	0.00	58 364.08	2 300.00	58 364.08	0.00
613	Разходи за придобиване на ДМА	53 893.51	0.00	467 311.37	0.00	521 204.88	0.00
617	Административни разходи	0.00	0.00	1 938 752.76	1 938 752.76	0.00	0.00
624	Разходи по валутни операции	0.00	0.00	593.30	593.30	0.00	0.00
629	Други финансови разходи	0.00	0.00	12 518.61	12 518.61	0.00	0.00
650*	**Разходи за бъдещи периоди**	**7 032.98**	**0.00**	**10 747.34**	**7 032.98**	**10 747.34**	**0.00**
650/2	Разходи за бъдещи периоди-краткосрочни	7 032.98	0.00	10 747.34	7 032.98	10 747.34	0.00
701	Приходи от продажба на стоки	0.00	0.00	79 000.00	79 000.00	0.00	0.00

ОБОРОТНА ВЕДОМОСТ

ОТ МЕСЕЦ ЯНУАРИ ДО МЕСЕЦ ДЕКЕМВРИ 2023 ГОД.

03.09.2024

СМЕТКА	НАИМЕНОВАНИЕ НА СМЕТКАТА	НАЧАЛНО САЛДО		ОБОРОТИ		КРАЙНО САЛДО	
		Дебит	Кредит	Дебит	Кредит	Дебит	Кредит
7021	Приходи от продажба на услуги	0.00	0.00	8 069 954.26	8 069 954.26	0.00	0.00
704	Приходи от продажби на дълготрайни активи	0.00	0.00	52 500.00	52 500.00	0.00	0.00
705	Приходи от продажби на материали	0.00	0.00	613 976.74	613 976.74	0.00	0.00
706	Приходи от финансирания	0.00	0.00	1 211.29	1 211.29	0.00	0.00
709	Други приходи от дейността	0.00	0.00	2 990.55	2 990.55	0.00	0.00
724	Приходи от валутни операции	0.00	0.00	45.20	45.20	0.00	0.00
ОБЩО		**2 641 343.04**	**2 641 343.04**	**67 638 183.92**	**67 638 183.92**	**3 277 149.69**	**3 277 149.69**