

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „ЕКОЕНЕРЖИ” ООД ПРЕЗ 2023 ГОДИНА

Този доклад е изготвен на основание изискванията на Закона за счетоводството и Търговския закон. Докладът представя коментар и анализ на годишния финансов отчет, както и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружеството.

При изготвянето на доклада са спазени принципите на вярно и честно представяне.

Доклада за дейността да се разглежда в едно с финансовия отчет на дружеството за 2023 г.

Дружеството е учредено на 20.08.2004 г. с Решение № 1338/20.08.2004 г. на Сливенския Окръжен съд.

Дружеството няма регистрирани клонове.

Капиталът на дружеството е в размер на 1000 хиляди лева и е внесен изцяло.

Дружеството се управлява и представлява от управител Илияна Младенова Николова.

Основен предмет на дейност на дружеството е търговия на едро и дребно с петролни продукти.

I. Финансово състояние.

Ръководството не очаква значително нарушаване на основната дейност на дружеството в резултат на войната между Русия и Украйна и счита за обосновано изготвянето на финансовия отчет за 2023 г. на базата на принципа за „действащо предприятие”.

1. Ликвидност

Показателите за ликвидност за 2023 година, съпоставени с тези от 2022 г. са, както следва:

Показатели	2023	2022
Коефициент за обща ликвидност	1,69	2,37
Коефициент за бърза ликвидност	1,37	1,78
Коефициент за абсолютна ликвидност	0,12	0,29

Коефициентът за обща ликвидност, изчислен като съотношение между краткотрайните активи и краткосрочни пасиви, се е намалил спрямо 2022 година. Оптималния размер на този показател е от 1 до 1,5 и много добър около 2. Дружеството отчита стойност на показателя 1,69. Този показател дава възможност да се оцени способността на фирмата да погасява бързо задълженията си с всички налични краткотрайни активи.

Коефициентът за бърза ликвидност, изчислен като съотношение между сбора от краткосрочни вземания и парични средства към краткосрочни задължения, се е намалил като стойност, спрямо предходната 2022 год.

Коефициентът за абсолютна ликвидност, изчислен като съотношение между парични средства и краткосрочни пасиви отбелязва намаление спрямо 2022 г. С наличните парични средства дружеството може да изплати близо една осма от краткосрочните си задължения.

Анализът на ликвидността дава възможност за оценка и прогноза именно на способността на фирмата своевременно да посреща финансовите си задължения. Високите стойности на показателите за ликвидност гарантират финансовата стабилност на дружеството и представляват ключов фактор за икономическия растеж.

2. Капиталови ресурси

Капиталовата структура на дружеството съгласно счетоводния баланс към 31.12.2023г. и 31.12.2022г. е както следва : Хил. лева

		2023г.	2022г.
Показатели	№	стойност	стойност
Собствен капитал	1	1718	1679
Дълготрайни активи	2	1150	1214
Краткотрайни активи	3	1401	1714
Краткосрочни задължения	4	831	722
Нетен оборотен (работен) капитал (3-4)	5	570	992
Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	6	878	1296
Общ капиталов ресурс (1+6)	7	2596	2975
Дял на собствения капитал в общия капиталов ресурс (финансова автономност) (1/7)	8	0,66	0,56
Дял на пасивите в общия капиталов ресурс (6/7)	9	0,34	0,44
Покриване на пасивите със собствен капитал (1/6)	10	1,96	1,3
Коеф. на покриване на дълготрайните активи със собствен капитал (1/2)	11	1,49	1,38

През 2023 г. общият капиталов ресурс възлиза на 2596 хил. лв. В сравнение с предходната година общият капиталов ресурс е намален с 379 хил. лв. Факторите оказали влияние върху размера на капитала са следните:

- увеличение на собствения капитал с текуща печалба за финансовата 2023 г. – 276 хил. лв.;

- намаление на собствения капитал с изплатени дивиденди на съдружниците в размер на 237 хил. лв.;

- намаление на дългосрочните задължения със 527 хил. лв. и увеличение на краткосрочните задължения със 109 хил. лв.

II. Резултати от дейността

Показатели	№	2023г.	2022 г.
		стойност	стойност
Приходи от обичайната дейност	1	18751	23810
Разходи за обичайната дейност	2	18444	23620
Печалба от обичайната дейност (1-2)	3	307	190
Балансова печалба /след данъчно облагане/	4	276	171
Нетен размер на приходите от продажби	5	18637	23699
Рентабилност на база р-ди за дейността (3/2)	6	1,66%	0,80%
Рентабилност от дейността (3/5)	7	1,65%	0,80%
Чиста рентабилност (4/5)	9	1,48%	0,72%
Обща сума на активите	10	2596	2975
Собствен капитал	11	1718	1679
Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	12	878	1296
Рентабилност на активите (4/10)	13	10,63%	5,75%
Рентабилност на собствения капитал (4/11)	14	16,07%	10,18%
Рентабилност на пасивите (4/12)	15	31,44%	13,19%

Наблюдава се намаление на сумата на нетните приходи от продажби, в сравнение с тези през 2022 година. Печалбата от обичайната дейност преди облагане с данъци през 2023 г. е 307 хил. лв., а през 2022 г. е 190 хил. лв. Балансовата печалба и тази от обичайната дейност са част от показателите за рентабилност, които през 2023 г. са в посока на увеличение.

III. Рискове пред дружеството

Валутен риск

Валутният риск е свързан с възможността приходите от дейността и разходите за дейността да бъдат повлияни от промените на валутния курс на лева към други валути. Тъй като „ЕКОЕНЕРЖИ” ООД реализира продукцията си в лева и евро и осъществява доставките си в лева и евро, като цяло не съществува валутен риск по отношение на постъпленията и разходите.

Финансов риск

Финансовият риск се изразява в несигурност за инвеститорите в случаите, когато фирмата използва привлечени средства. Тъй като привлечените средства, които ползва „ЕКОЕНЕРЖИ” ООД не са в голям размер, финансовият риск за инвеститорите е умерен.

Кредитен риск

Излагането на дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на търговски вземания от клиенти. Дружеството е изложено на умерен кредитен риск, тъй като вземанията от клиенти са 39 % от всички активи; (2022 г. – 31%) от всички активи.

IV. Бъдещо развитие

През 2024 г. ръководството на дружеството планира увеличаване на приходите от основния предмет на дейност, чрез привличането на нови корпоративни клиенти. Работейки в тази насока ще се стремим да запазим или подобрим нивото на постигнатите финансови резултати.

V. Важни събития настъпили след годишното приключване

Към настоящият момент на ръководството на дружеството не са известни други събития, които биха оказали съществено влияние върху финансовото състояние на дружеството.

Ръководител.....
Илияна Николова/



Дата: 26.04.2024г.