

ИНКАРПЕТ АД – ЕИК: 831247565

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2022 ГОДИНА

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Ръководството на Инкарпет АД представя своя годишен доклад за дейността и годишен финансов отчет към 31 декември 2022г., изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти.

Дружеството е регистрирано по ф.д. № 424/1995г., вписано в регистъра за търговски дружества с ЕИК 831247565 и седалище и адрес на управление: гр. София, п.к. 1700, община Лозенец, ул. Константин Петканов № 4. Адрес за кореспонденция: гр. София, п.к. 1839, община Кремиковци, бул. Ботевградско шосе № 453.

Предмет на дейност – КИД 7711: Отдаване под наем на транспортни средства без водач.

Основни клиенти през 2022г. са Картекс П АД, Алвас Грейн ЕООД, Си Би Си АД, Адвокатско дружество Плочева, Вълчев, Кърсердарева и физически лица, които ползват наети автомобили.

Основни доставчици за 2022г. са предимно лизингови дружества – УниКредит Лизинг ЕАД, ОТП Лизинг /Сожелиз България/ ЕООД, Налко АД.

Наличие на клонове – Дружеството няма клонове в други населени места на страната.

Научноизследователска и развойна дейност – През 2022г. Дружеството не е извършвало действия в областта на научноизследователската и развойна дейност.

ПРЕГЛЕД НА РАЗВИТИЕТО И РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА

Приходи от продажби и други оперативни приходи – През 2022г. Инкарпет АД реализира приходи от продажби на услуги в размер на 457 х.лв. Приходите от отдаване под наем на автомобили нямат съществено изменение в сравнение с 2021г. През 2022 приходите от услуги /наем на МПС/ са 255 х.лв. и съответно през 2021 г. за 260 х.лв.

Оперативни разходи – В структурата на разходите за 2022г. има увеличение на разходите за външни услуги, заплати и при други разходи, където е отразена балансовата стойност на продадените активи. При разходи за материали и амортизации няма съществени увеличения или намаления. Разходите на дружеството са анализирани по тяхната същност и са както следва:

Вид разход	В ХИЛ. ЛВ.	
	2022г.	2021г.
Разходи за материали	4	2
Разходи за външни услуги	94	63
Разходи за амортизации	151	156
Разходи свързани с персонала	36	11
Други разходи	121	74
Общо разходи	406	306

Финансов резултат – Инкарпет АД приключва 2022г. със счетоводна печалба от 59 х.лв., преди преобразуване. Към 31.12.2022 дружеството има неразпределена печалба от 246 х.лв. и няма непокрити загуби от минали години.

Нетекущи (дълготрайни) активи – Структурата на дълготрайните активи не се е променила съществено в сравнение с предходната година.

Вид на актива	В ХИЛ. ЛВ.	
	2022г.	2021г.
Транспортни средства	1282	1410
Общо активи по балансова стойност	1282	1410

Текущи активи – През 2022г. вземанията от клиенти са общо 45 х.лв., в които се включват и 31 х.лв. – вземания от предприятия от групата и свързани лица. Няма предоставени аванси. Дружеството има други вземания от 811 х.лв. за доплащане на продадени акции, съгласно договор от 17.02.2020г. Паричните средства са в размер на 243 х.лв. (208 х.лв. за 2021г.).

Нетекущи (дългосрочни) пасиви – Дългосрочните задължения на дружеството са основно към финансови предприятия, във връзка с лизингови договори за придобиване на автомобили и получен заем от друго дружество. Структурата им е следната:

	В ХИЛ. ЛВ.	
	2022г.	2021г.
Дългорочни задължения		
Задължения за получени заеми	215	
Задължения към финансови предприятия	100	92
Получени аванси		11
Общо дългосрочни задължения	315	103

Текущи пасиви – Краткосрочните задължения на Дружеството към края на 2022г. са общо 70 х.лв. От тях 62 х.лв. са задължения към лизингови дружества. Задълженията към персонала са погасени към 31.12.2022г. Остават данъчни задължения за 7 х.лв. и осигурителни задължения за 1 х.лв.

	В ХИЛ. ЛВ.	
	2021г.	2021г.
Текущи (краткосрочни) задължения		
Задължения към финансови предприятия	62	58
Дъначни задължения	7	3
Осигурителни задължения	1	
Задължения за получени заеми		239
Получени аванси		7
Задължения към доставчици		1
Общо текущи задължения	70	308

Собствен капитал – Структурата на собствения капитал е същата като тази през 2021г. През 2022г. няма промяна на акционерите на Дружеството. През 2022г. са начислени дивиденди за 200 х.лв. Записаният капитал на Инкарпет АД е 1450 х.лв., който е разпределен на 1 450 000 брой акции. Акционери в Инкарпет АД към 31.12.2022г. са едно юридическо лице и физическо лице, които притежават поименни акции с право на глас, както следва:

- Си Би Си АД ЕИК: 131402261 с 1 449 999 броя акции или 99,99999% от капитала
- Стефка Тодорова Николова с 1 брой акции

ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

(хил.лв.)					
N:	Показатели:	2022	2021	2022/2021	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	59	-63	122	193.7%
2	Нетен размер на приходите от продажби	482	263	219	83.3%
3	Собствен капитал	1900	2041	-141	-6.9%
4	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	489	509	-20	-3.9%
5	Обща сума на активите	2389	2550	-161	-6.3%
6	Приходи	482	263	219	83.3%
7	Разходи	417	319	98	30.7%
8	Краткотрайни активи	1099	1134	-35	-3.1%
9	Налични краткотрайни активи	1099	1134	-35	-3.1%
10	Краткосрочни задължения	70	308	-238	-77.3%
11	Краткосрочни вземания	856	926	-70	-7.6%
12	Парични средства	243	208	35	16.8%
13	Текущи задължения	70	308	-238	-77.3%
Рентабилност:					
14	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0.1224	-0.2395	0.3620	151.1%
15	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/3)	0.0311	-0.0309	0.0619	200.6%
16	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/4)	0.1207	-0.1238	0.2444	197.5%
17	Коеф. на капитализация на активите (1/5)	0.0247	-0.0247	0.0494	200.0%
Ефективност:					
18	Коеф. на ефективност на разходите (6/7)	1.1559	0.8245	0.3314	40.2%
19	Коеф. на ефективност на приходите (7/6)	0.8651	1.2129	-0.3478	-28.7%
Ликвидност:					
20	Коеф. на обща ликвидност (9/10)	15.7000	3.6818	12.0182	326.4%
21	Коеф. на бърза ликвидност (11+12)/10	15.7000	3.6818	12.0182	326.4%
22	Коеф. на незабавна ликвидност (12)/13	3.4714	0.6753	2.7961	414.0%
23	Коеф. на абсолютна ликвидност (12/13)	3.4714	0.6753	2.7961	414.0%
Финансова автономност:					
24	Коеф. на финансова автономност (3/4)	3.8855	4.0098	-0.1243	-3.1%
25	Коеф. на задлъжнялост (4/3)	0.2574	0.2494	0.0080	3.2%

ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ И УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

Извършвайки дейността си Дружеството не е изложено на значими финансови рискове: пазарен риск (включително валутен, лихвен и друг ценови риск), кредитен и ликвиден риск. Цялостната програма на ръководството за управление на финансовия риск е фокусирана върху степента на невъзможност от точно прогнозиране на финансовите пазари, като главната цел е намаляване евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовото състояние и финансов резултат на Дружеството.

СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА СЪСТАВЯНЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Годишният финансов отчет на дружеството е изготвен към 31.12.2022г.

Изготвянето му е приключило на 17.02.2023г.

Няма настъпили коригиращи събития.

По време на пандемия започнала март 2020г. от инфекциозно заболяване, причинено от корона вирус COVID19 и след това се въвеждат се редица извънредни и ограничителни мерки, касаещи бизнеса. Инкарпет АД не понася съществени загуби като цяло за 2020г. , 2021г. и

2022г., тъй като дейността на дружеството е свързана с отдаване под наем на МПС без шофьор. Към момента няма прекратени договори от страна на наемателите и всички договори действащи през 2022г. са действащи и през 2023г. Войната между Русия и Украйна не оказва пряко негативно влияние върху дейността на дружеството. Инкарпет АД няма бизнес взаимоотношения с фирми и/или физически лица от Русия и Беларус, за които има наложени санкции. Неблагоприятно за дружеството, както и за всички други фирми е повишението на цените на енергийните източници, което води до повишаване на цените и на други стоки. Независимо от всички описани неблагоприятни условия в страната не са налице фактори и/или събития, които да показват съмнения относно прилагането на принципа за действащо предприятие като база за изготвяне на финансовия отчет за 2022г.

ИНФОРМАЦИЯ НА ОСНОВАНИЕ ЧЛ. 187д, 247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

През 2022г. дружеството се е ръководило от Съвет на директорите, който се състои от Председател – Пейо Иванов Николов и двама членове. През 2022г. няма промяна на броя на акционерите, както и на притежаваните от тях акции. Начислени са дивиденди за 200 х.лв., от които 138 х.лв. за Си Би Си АД. Дружеството подлежи на задължителен одит, възнаграждението за който е 3960,00 лв. с включен ДДС.

ПРОМЕНИ В СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

През 2022г. няма промени с счетоводната политика на Дружеството, в сравнение с предходната 2021г.

ЦЕЛИ ЗА БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ

Целите на дружеството най-общо могат да се разделят на краткосрочни и дългосрочни. Те от своя страна се обединяват по следните критерии:

- по отношение на продукта/услугата
- по отношение на персонала
- по отношение на финансовата стабилност

Фирмената политика на дружеството е основа за стратегии за пазарно развитие и осъществяване на целите, които дружеството трябва да постигне. Основно място заемат продуктовата и ценова политика, които включват:

- високо качество на стоките/услугите;
- стриктно спазване на срока на изпълнение;
- следящи цени на конкуренцията;
- принципи на ценови отстъпки;
- преференциални цени за контрагенти с дългосрочна договореност.

Не трябва да се пренебрегват рекламната, договорна и инвестиционна политики, които включват:

- рекламен бюджет обвързан с реализираните приходи;
- дългосрочно договаряне с клиенти и доставчици;
- специални договорни отношения с постоянните клиенти;
- целесъобразност и приоритет на ключови инвестиционни мероприятия;
- стратегически хоризонт на инвестициите.

През 2023г. ръководството на дружеството ще положи усилия за увеличаване на приходите, като целта е да се предлага качествена услуга на достъпни (конкурентни) цени. При възможност и след анализ на пазарните условия, може да се разгледат варианти за разширяване на дейността, дори и реализиране на приходи от други дейности.

ОСНОВНИ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

В хода на обичайната си дейност дружеството е изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: валутен риск, кредитен риск, ценови риск и ликвиден риск.

Финансовите рискове текущо се наблюдават, анализират и прогнозират с цел минимизиране на негативните влияния. Основен приоритет на ръководството е осигуряване на краткосрочни и средносрочни парични потоци.

Валутен риск

Дружеството не е изложено на валутен риск, защото по-голямата част от сделките на Дружеството се осъществяват в български лева и евро, чийто курс е фиксиран към курса на лева. Чуждестранните трансакции на Дружеството, деноминирани в щатски долари, излагат Дружеството на валутен риск, но през отчетния период няма сделки в щатски долари и други чуждестранни валути.

Лихвен риск

Дружеството е изложено на този риск във връзка с ползваното дългосрочно и краткосрочно банково и частно финансиране. Политиката на Дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск.

Кредитен риск

Кредитният риск представлява рискът даден контрагент да не заплати задължението си към Дружеството. Дружеството не е изложено на този риск, тъй като вземания от клиенти се погасяват периодично и част от тях са от предприятие от групата. Дружеството редовно следи за неизпълнение на задълженията на други клиенти и контрагенти към Дружеството, и използва тази информация за контрол на кредитния риск. Кредитният риск относно паричните средства е несъществен, тъй като контрагенти са банки с добра репутация и висока оценка на кредитния рейтинг.

Ценови риск

Дружеството не е изложено на ценови риск, поради промени в цените на стоките, тъй като дейността му е насочена към осъществяване на услуги. Дружеството не закупува стоки с цел препродажба и поради тази причина не е изложено на ценови риск.

Ликвиден риск

Дружеството посреща нуждите си от ликвидни средства като внимателно следи плащанията по погасителните планове на дългосрочните финансови задължения, както и изходящите парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност.

ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Според българското законодателство ръководството на Дружеството следва да изготвя финансов отчет за всяка година, който да дава вярна и честна представа за имущественото и финансово състояние на Дружеството към края на годината, както и за получения финансов резултат и промяна в паричните потоци в съответствие с Националните счетоводни стандарти.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика, и че при изготвяне на финансовия отчет към 31 декември 2022г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за предотвратяване на евентуални злоупотреби и други нередности.

гр. София
10 май 2023г.

Ръководител:

/Пейо Иванов Николов/

