

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА „БАЛКАНСКИ ЦЕНТЪР ДИПЛОМАТ” ООД -гр. Луковит

ПРЕЗ 2023 год.

Настоящият Доклад за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 39 от Закона за счетоводството (в сила от 01.01.2016г.).

I. Информация за дружеството:

„БАЛКАНСКИ ЦЕНТЪР ДИПЛОМАТ” ООД е дружество с ограничена отговорност, вписано в Агенция по вписванията към Търговски регистър с ЕИК 110537366, със седалище и адрес на управление: гр.Луковит, ул. “Димитър Талев” № 2.

Капиталът на дружеството е в размер на 1249 хил. лева.

Собственици на капитала към 31.12.2023 година са 2 юридически лица и 1 физическо лице.

Към датата на изготвяне на този отчет Дружеството се управлява от Управител – Ангел Станев Лалев.

Основната дейност на дружеството е: Хотелиерски, туристически, програмни и други услуги, професионална квалификация в сферата на хотелиерството.

Средно-списъчният брой на заетите лица през 2023г. е 90 броя /2022г: 83/, в т.ч.:

(брой)		
Категория	2023	2022
Ръководители	2	3
Специалисти	3	2
Техници и приложни специалисти	3	2
Помощен административен персонал	9	8
Персонал зает с услуги за населението, търговията и охраната	49	48
Квалифицирани работници	1	1
Машинни оператори и монтажници	2	19
Професии, неизискващи специална квалификация	21	0
ОБЩО	90	83

II. Характеристика на дейността:

Резултатите от дейността на Дружеството за 2023 год. е реализирана печалба в размер на 150 хил. лева /2022г.- печалба 215 хил.лв./.

Показатели	2023 год. Стойност в хил.лв.	2022 г. Стойност в хил.лв.	Изменение в абсолютна сума
Общо приходи	4549	4129	+420
Общо разходи	4399	3914	+485
Счетоводна печалба	150	215	-65

Приходите от дейността са както следва:

Приходи	2023 г.		2022 г.		Изменен ие в абсолют на сума
	Стойност в хил.лв.	Отн. дял %	Стойност в хил.лв.	Отн. дял %	
От продажба на продукция	180	4	180	4	0
От продажба на услуги	2721	60	1961	48	+760
От продажба на стоки	1510	33	1490	36	+20
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	128	3	7		+121
Други приходи	10		491	12	-481
Общо:	4549	100	4129	100	+420

Извършените разходи са:

Разходи	2023 г		2022 г		Изменение в абсолютна сума
	Стойност в хил.лв.	Отн. дял %	Стойност в хил.лв.	Отн. дял %	
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	128	3	-		+128
За материали	848	19	1144	30	-296
За външни услуги	279	6	259	6	+20
За възнаграждения и осигуровки	2168	49	1606	41	+562
За амортизации	161	4	176	4	-15
Балансова ст-ст на продадени активи	718	16	636	16	+82
Други разходи	77	2	73	2	+4
Финансови разходи	20		20	1	0
Общо:	4399	100	3914	100	+485

Рискове, пред които Дружеството е изправено

Дейността на „БАЛКАНСКИ ЦЕНТЪР ДИПЛОМАТ” ООД е изложена на определени рискове, които оказват въздействие върху резултатите му.

Фирмен риск:

Свързан е с характера на основната дейност на дружеството, с технологията и организацията на цялостната му активност, както и с обезпечеността на дружеството с финансови ресурси. Основният фирмен риск е свързан със способността на дружеството да генерира приходи, а оттам и положителен финансов резултат.

Финансов риск:

Финансовият риск на дружеството е свързан с възможността от влошаване на събираемостта на вземанията и изплащането на задълженията към доставчици, което би могло да доведе до затруднено финансово състояние.

Управлението на финансовия риск за дружеството е фокусирано върху оптимизиране на оперативните разходи /повишаване събираемостта на вземанията/ определяне на адекватни и конкурентоспособни цени на услугите, адекватна оценка на формите на поддържане на свободни ликвидни средства.

III. Анализ на финансови и нефинансови показатели

Показатели	2023 г.	2022 г.	Изменение в абсолютна сума
	Стойност в хил.лв.	Стойност в хил.лв.	
Финансов резултат	150	215	-65
Нетни приходи от продажби	4411	3631	+780
Общо приходи от оперативна дейност	4549	4129	+420
Общо разходи от оперативна дейност	4379	3894	+485
Собствен капитал	2012	1877	+135
Пасиви /дългосрочни и краткосрочни/	366	413	-47
Обща сума на активите	2378	2290	+88
Краткотрайни активи	739	705	+34
Краткосрочни задължения	236	177	+59
Дългосрочни задължения	130	236	-106
Краткосрочни вземания	79	351	-272
Парични средства	431	226	+205
Материални запаси	179	128	+51
Краткосрочни финансови активи	50	-	+50

Финансови показатели от дейността на Дружеството

		2023 г.	2022 г.
1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	=	0.03	0.05
2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	=	0.07	0.10
3. Ефективност на приходите от дейността	=	1.00	1.08
4. Коефициент на обща ликвидност	=	3.14	4.01
5. Коефициент на бърза ликвидност	=	2.38	3.28
6. Коефициент на финансова автономност	=	5.50	4.56
7. Коефициент на задлъжнялост	=	0.18	0.22

Нефинансови показатели**Производителност на труда:**

Производителност на труда хил.ЛВ.		
Години	2023	2022
Средносписъчен състав	90	83
Нетни приходи от продажби	4411	3631
Нетни приходи от продажби / 1 лице	49	44

Рентабилност на труда:

Рентабилност на труда		
Години	2023	2022
Средносписъчен състав	90	83
Финансов резултат	149 732	214 603
Финансов резултат / 1 лице	1664	2586

(лева)

IV. Научноизследователска и развойна дейност:

През 2023г. Дружеството не развива дейност, свързана с научноизследователска и развойна дейност.

V. Важни събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

Не са настъпили събития след датата на баланса, които са от съществено значение за имущественото и финансовото състояние на дружеството.

VI. Стопански цели за 2024 год.

Управлението на Дружеството е насочено към реализиране на по-големи приходи от услуги през 2024 г. и спечелването на по-голяма ниша вкл. с чуждестранни контрагенти. Стратегията на вътрешното развитие е в насока оптимизиране на оперативните разходи, увеличаване производителността и рентабилността на труда.

VII. Информация по чл. 187д и чл. 247 от Търговския закон

През отчетния период Дружеството не е закупувало дялове/акции на други дружества.

През 2023 год. Управителите не са сключвали договори с Дружеството, които излизат извън неговата обичайна дейност или се отклоняват съществено от пазарните условия.

VIII. Наличие на клонове на дружеството

Дружеството няма регистрирани клонове за осъществяване на дейността си.

IX. Използвани от „БАЛКАНСКИ ЦЕНТЪР ДИПЛОМАТ” ООД финансови инструменти, политика и управление на финансовия риск

Политиката относно управление на финансовия риск касае способността му да:

- изпълнява задълженията си навременно;
- реализира добра събираемост на вземанията;
- генерира приходи, а оттам и печалба.

Политиката относно управление на финансовия риск включва следните принципи:

- стриктно спазване на действащото законодателство;
- мониторинг на ключови финансови показатели;
- обезпечаване на мениджмънта с финансово - счетоводна информация за вземане на решения;
- своевременно осигуряване на необходимите финансови ресурси за развитие на дружеството при възможно най-изгодни условия.

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и точна представа за неговото финансово състояние към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на годишния финансов отчет към 31.12.2023 год. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

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

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

.....
Управител: / Ангел Лалев /

Гр Луковит, 24.09.2024 год.