

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за 2023 година

на

фирма “ЕИВ “ ЕООД

I. Преглед за развитието и резултатите от дейността на дружеството през 2023г.:

Настоящият доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на Закона за счетоводството и изискванията на Търговския закон.

Предмет на дейността

„ЕИВ“ ЕООД е дружество, създадено през 2009 година, като еднолично дружество с ограничена отговорност, вписано в Търговския регистър.

Фирмата е специализирана в строителни и ремонтни работи по пътната инфраструктура.

Собственост

100% частна собственост.

Капитал

Капиталът на Дружеството е представен по неговата номинална стойност. Към 31.12.2022г. е в размер на 2 000,00 лв. и е разпределен между съдружниците:

Съдружник	Брой дялове	Стойност	Платени	Относителен дял
Ивана Иванова Кирякова	5	500	500	25%
Жана Миндова Кирякова	5	500	500	25%
Мария Георгиева Георгиева	10	1000	1000	50%
ОБЩО:	20	2000	2000	100%

На 18 януари 2023 година е вписана в Търговския регистър промяна на собствеността и като едноличен собственик на капитала е обявено дружество ЕМЛГ АД, с ЕИК:206930656.

С Решение на едноличния собственик на капитала от 22.02.2023 г. е увеличен капитала на 1152 хил.лв., чрез увеличаване на номиналната стойност на всеки един от записаните 20 дружествени дяла по 57600 лв., за сметка на неизплатен дивидент от неразпределената печалба от минали години.

Управление

Към 31.12.2023 г. дружеството се представлява и управлява от Емил Георгиев и Руслан Славов (вписан като управител на 15.08.2023 с решение на едноличния собственик на капитала), както и към настоящия момент.

Информация за използваните от дружеството финансови инструменти

Фирмата ползва кредити за оборотни средства от ПИБ АД, чийто размер към 31.12.2023 г. е 1645 хил. лв. и задължения към лизингодатели в размер на 756 хил. лв..

Човешки ресурси

Средно списъчният брой на персонала, с който се осъществява дейността е 132 души. Начислените средства за работна заплата за изтеклата година са 3918 хил. лв.. Начислените разходи за социални и здравни осигуровки са 742 хил. лв.

Ръководството не е сключвало договори, които да излизат извън неговата обичайна дейност или се отклоняват съществено от пазарните условия.

II. Анализ на финансови и нефинансови основни показатели за резултатите от дейността

1. Приходи

Общо реализираните приходи за годината са 28 035 хил. лв.

Нетни приходи в размер на 27 496 хил. лв. са от извършени строителни и ремонти работи по пътна инфраструктура през 2023 г.

Отчетени са други приходи в размер на 538 хил. лв. и намаление на запасите от продукцията и незавършено производство в размер на 1816 хил. лв.

2. Разходи

Общо разходите за дейността са в размер на 30 461 хил. лв.. Начислени са финансови разходи в размер на 580 хил. лв.

3. Финансов резултат

Балансовата печалба на дружеството за 2023 г. е 214 хил. лв., срещу 200 хил. лв. за 2022 г. Данъчният финансов резултат е печалба в размер на 350 хил. лв., начислен е корпоративен данък в размер на 35 хил. лв.

4. Активи

4.1. Дълготрайни материални и нематериални активи

Към 31.12.2023 г. дружеството притежава дълготрайни материални активи с балансова стойност 6735 хил. лв., в които са включени земи и сгради на стойност 194 хил. лв., машини и оборудване за 1094 хил. лв., съоръжения и други за 1593 хил. лв., отсрочени данъци за 19 хил. лв. и нематериални активи за 5 хил. лв. както и ДМА в процес на изграждане на стойност 3695.

Фирмата притежава собствена материална база състояща се от земи и сгради. Офисът на ЕИВ ЕООД е в гр. Бургас, ж. к. Славейков, бл.161. Дружеството има транспортни средства, машини и оборудване необходими за осъществяване на нормална стопанска дейност.

Дружеството притежава задоволителни права върху всички свои активи.

4.2. Материални запаси

Към 31.12.2023 г. дружеството притежава материални запаси на обща стойност 3 600 хил. лв., от които незавършено строителство в размер на 2 593 хил. лв..

4.3. Краткосрочни вземания

Вземанията от клиенти и доставчици възлизат на 3903 хил. лв. (2022 г. - 3338 хил. лв.) и други вземания в размер на 1908 хил. лв.

4.4. Парични средства

Наличните парични средства към 31.12.2023 г. са 497 хил. лв. (към 31.12.2022 г. са 90 хил. лв.).

4.5. Разходи за бъдещи отчетни периоди

Дружеството е разсрочило като разходи за бъдещи периоди (2024 г.) разходите за задължителни застраховки и други за 184 хил. лв.

5. Пасиви

5.1. Капитал

Основният капитал към 31.12.2023 г. е представен по неговата номинална стойност, съгласно данни от Търговския регистър. Внесенят напълно основен капитал в размер на 1152 хил. лв., разпределен в 20 броя дялове с номинал всеки от тях 57 600 лева. С решение на едноличния

собственик на капитала от 22.02.2023 год. е увеличена номиналната стойност на един дружествен дял от 20,00 лв. на 57 600,00 лв. и респективно размера на капитала от 2 хил. лв. на 1152 хил. лева.

Резервът от последващи оценки към 31.12.2023 г. е 1291 хил. лв. (2022 г. – 1291 хил. лв.).

Неразпределената печалба към 31.12.2023 г. е 1 222 хил. лв. (2022 г. – 2 172 хил. лв.).

5.2.Задължения към финансови предприятия

Към 31.12.2023 г. задълженията към финансови предприятия възлизат на 1 645 хил. лв. (2022 г. – 2 301 хил. лв.) и се обслужват в срок.

5.3.Задължения по получени аванси

Задълженията към клиенти по получени аванси са текущи и възлизат на 760 хил. лв. (2022 г. – 1 331 хил. лв.)

5.4.Задължения към доставчици и други

Задълженията към доставчици възлизат на 8 701 хил. лв. (2022 г. – 7 906 хил. лв.), в т.ч. дългосрочни задължения към лизигодатели в размер на 444 хил. лв. (2022 г. – 728 хил. лв.).

5.5.Задължения към персонал и осигурители

Задълженията към персонала и осигурителните организации са 930 хил. лв. (2022 г. - 1243 хил. лв.). Към датата на този отчети всички задължения са погасени.

5.6.Данъчни задължения

Данъчните задължения възлизат на 588 хил. лв. и включват задължения по ЗДДФЛ, ЗДДС, корпоративен данък и МДТ. (2022 г. - 611 хил. лв.). Към датата на съставяне на този отчет всички задължения са погасени, вкл. и текущите за 2024 година.

5.7.Други задължения

Задължения към застрахователи и други кредитори в размер на 832 хил. лв. (2022 г. – 201 хил. лв.).

6.Финансови показатели:

Въз основа на информацията, представена в отделните съставни части на годишния финансов отчет за 2023 година, представяме следните показатели:

	31 декември 2023	31 декември 2022
Рентабилност:		
1 Коеф. на рентабилност на приходите от продажби	0,008	0,012
2 Коеф. на рентабилност на собствения капитал	0,055	0,055
3 Коеф. на рентабилност на пасивите	0,016	0,015
4 Коеф. на капитализация на активите	0,012	0,012
Ефективност:		
5 Коеф. на ефективност на разходите	1,008	1,011
6 Коеф. на ефективност на приходите	0,992	0,989
Ликвидност:		
7 Коеф. на обща ликвидност	0,825	1,121
8 Коеф. на бърза ликвидност	0,520	0,686
9 Коеф. на незабавна ликвидност	0,042	0,008
10 Коеф. на абсолютна ликвидност	0,042	0,008
Финансова автономност:		
11 Коеф. на финансова автономност	0,288	0,270
12 Коеф. на задлъжнялост	3,469	3,709

Независимо от резултатите на финансовите показатели дружеството може да погасява своите текущи задължения и ще остане действащо в обозримото бъдеще.

III. Важни събития, които са настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

Не са настъпили събития след отчетния период по отношение на обектите представени във финансовия отчет, които изискват корекция или отделно оповестяване към 31.12.2023 год., освен оповестените в приложението към годишния отчет. В периода от 31.12.2023 г. до датата на, която финансовия отчет е утвърден за издаване, няма индикации за значително повлияване на принципа – предположение за действащо предприятие.

IV. Вероятно бъдещо развитие на дружеството

Ръководството е уверено, че въпреки глобалната финансова и икономическа криза и влошената икономическа среда в българската и световната икономика „ЕИВ” ЕООД ще поддържа и развива нормална дейност и в бъдеще, чрез самофинансиране, външни кредитори и повишаване на ефективността от дейността.

V. Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност

Дружеството не извършва научноизследователска и развойна дейност.

VI. Наличие на клонове на дружеството

Дружеството няма клонове и представителства в страната и чужбина.

VII. Рискове оказващи влияние върху дружеството

Осъществявайки дейността си, дружеството е изложено на различни рискове: пазарен риск, кредитен риск и риск от влошаване на финансовата автономност. Ръководството следи за цялостния риск и търси начини да неутрализира потенциалните отрицателни ефекти върху финансовите показатели на дружеството.

1. ВАЛУТЕН РИСК

Дружеството не оперира с валута и за това не е изложено на валутен риск.

2. ЦЕНОВИ РИСК

Съществува известен ценови риск при определянето на цените на услугите, но в договорите с клиентите се определят компенсирани клаузи.

3. КРЕДИТЕН РИСК

При осъществяване на своята дейност дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него.

Финансовите активи на дружеството са концентрирани в следните групи: парични средства, вземания от клиенти и други вземания.

Банковите сметки на дружеството са в следните търговски банки - Уникредит Булбанк АД, Първа Инвестиционна Банка АД, ОББ АД и Търговска банка Д АД. Събираемостта на вземанията се следи текущо, съгласно установената политика на дружеството. За целта ежедневно се прави преглед от финансово-счетоводния отдел на откритите позиции по клиенти, както и получените постъпления, като се извършва анализ на неплатените суми и състоянието на клиентите. За да контролира този риск, дружеството следи постъпленията и вземанията на всеки от длъжниците..

4. ЛИКВИДЕН РИСК

Ликвидният риск е рискът Дружеството да не може да изпълни финансовите си задължения, тогава когато те станат изискуеми. Потребностите от ликвидни средства се следят за различни времеви периоди – ежедневно и ежеседмично, както и на базата на 30-дневни прогнози, а в дългосрочен план – за периоди от 180 и 360 дни. Управлението на ликвидния риск включва поддържането на достатъчни наличности от парични средства, договаряне на адекватни кредитни линии и заеми, изготвяне, анализ и актуализиране на прогнози за паричните потоци.

Текущите задължения към 31.12.2023 превишават текущите активи с 2 097 хил. лева.

5. ЛИХВЕН РИСК

Експозицията на дружеството спрямо лихвения риск от промените в лихвените проценти са свързани главно със задълженията по заеми. Към настоящият момент дружеството ползва привлечен банков ресурс в значителен размер и в тази връзка съществува лихвен риск.

VIII. Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, 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.

Не е имало нередности, в които да са участвали ръководители и служители, играещи значителна роля в системата на вътрешния контрол или нередности, които могат да бъдат съществени по отношение на счетоводния отчет.

На управляващите органи не са известни данни, които водят до несигурност относно възможността на предприятието да продължи своята дейност.

Дата: 31.03.2024 г.

Управител:

Емил Георгиев

