

С Ч Е Т О В О Д Е Н Б А Л А Н С

на "ДОСТ-МЕДИКЪЛ" ООД

с ЕИК по ЗТР 201622523, седалище в гр. София и адрес: бул. "Андрей Ляпчев" № 1

към 31 декември 2022 година

А К Т И В				П А С И В			
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)			РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		
	Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година	
A. Записан, но невнесен капитал	0	0		A. Собствен капитал	821	2,114	
B. Нетекущи (дълготрайни) активи	6	9		I. Записан капитал	5	5	
I. Нематериални активи	0	1		II. Натрупана печалба (загуба)			
1 Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи		1		от минали години	784	1,861	
II. Дълготрайни материални активи	6	8		в т.ч. неразпределена печалба	784	1,861	
1 Съоръжения и други	6	8		III. Текуща печалба (загуба)	32	248	
B. Текущи активи	899	2,274		B. Провизии и сходни задължения	0	0	
I. Материални запаси	0	79		B. Задължения	90	171	
1 Продукция и стоки	0	79		в т.ч. задължения до една година	90	171	
в т.ч. стоки		79		в т.ч. задължения над една година	0	0	
II. Вземания	116	173		1 Задължения към доставчици	2	1	
1 Вземания от клиенти/доставчици	6	25		в т.ч. до една година	2	1	
2 Други вземания	110	148		2 Други задължения	88	170	
III. Парични средства	783	2,022		в т.ч. до една година	88	170	
в т.ч. в брой	12	10		от тях: към персонала	56	130	
в т.ч. в банкови сметки (депозити)	771	2,012		от тях: осигурителни задължения	3	5	
G. Разходи за бъдещи периоди	6	2		от тях: данъчни задължения	26	35	
СУМА НА АКТИВА (A+B+V+Г):	911	2,285		G. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	0	0	
				СУМА НА ПАСИВА (A+B+V+Г):	911	2,285	

Дата на съставяне: 21.04.2023 г.

Съставител:



(Анелия Тодорова)
("Дито Трейд Компани" ООД)

Ръководител:



(Крум Александров)

0413 Григор Григоров
Регистриран одитор
05.06.2023г.
Заверил:

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

(В едностранна форма - според функцията на разходите)

на "ДОСТ-МЕДИКЪЛ" ООД

с ЕИК по ЗТР 201622523, седалище в гр. София и адрес: бул. "Андрей Ляпчев" № 1

за календарната 2022 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПОЗИЦИИТЕ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предх. година
1 Нетни приходи от продажби	8,178	12,325
2 Себестойност на продажбите	(6,772)	(9,789)
3 Брутна печалба или загуба (1-2)	1,406	2,536
4 Разходи за продажби		
5 Административни разходи (включително амортизации и обезценки)	(1,367)	(2,255)
6 Други приходи	4	
7 Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия		
8 Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи активи		
9 Други лихви и финансови приходи		
10 Разходи от обезценка на финансови активи	(4)	(5)
11 Разходи за лихви и други финансови разходи	(7)	(2)
12 Данък върху печалбата (корпоративен данък)		(26)
13 Финансов резултат след данъчно облагане	32	248
14 Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
15 Финансов резултат (печалба или загуба)	32	248

Дата на съставяне: 21.04.2023 г.

Съставител:

(Анелия Тодорова)

("Дито Трейд Компани" ООД)

0413 Григор
Григоров
Регистриран одитор

05.06.2023г.

Заверил:

Ръководител:

(Крум Александров)

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "ДОСТ-МЕДИКЪЛ" ООД

с ЕИК по ЗТР 201622523, седалище в гр. София и адрес: бул. "Андрей Ляпчев" № 1

за календарната 2022 година

(в хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	За-пи-сан ка-пи-тал	Пре-мии от еми-сии	Ре-зерв от по-след-ващи оценки	Резерви				Финансов ре-зултат от ми-нали години		Те-ку-ща печал-ба/за-губа	Общо собс-твен ка-пи-тал
				Зако-нови ре-зер-ви	Резерв, свързан с изкуп. собстве-ни акции	Резерв, съглас-но уч-редите-лен акт	Дру-ге ре-зер-ви	Нераз-предел. печалба	Непок-рита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	5							1,861		248	2,114
2. Финансов резултат за текущия период										32	32
3. Разпределения на печалби - за дивиденди								248 (1,325)		(248)	0 (1,325)
4. Салдо към края на отчетния период	5							784		32	821

Дата на съставяне: 21.04.2023 г.

Съставител:



(Ангелия Тодорова)
("Дито Трейд Компани" ООД)

Ръководител:



(Крум Александров)

0413 Григор
Григоров
Регистриран одитор

05.06.2023 г.
Заверил:

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

(по прекия метод)

на "ДОСТ-МЕДИКЪЛ" ООД

с ЕИК по ЗТР 201622523, седалище в гр. София и адрес: бул. "Андрей Ляпчев" № 1

за календарната 2022 година

В ХИЛ. ЛВ.

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ (ПП)	ТЕКУЩ ПЕРИОД			ПРЕДХОДЕН ПЕРИОД		
	Постъп- ления	Плаща- ния	Нетен поток	Постъп- ления	Плаща- ния	Нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
ПП, свързани с търговски контрагенти	8,243	8,229	14	12,352	11,608	744
ПП, свързани с трудови възнаграждения		1,250	(1,250)		1,922	(1,922)
Платени и възстановени данъци от печалбата		12	(12)		24	(24)
Плащания при разпределения на печалби		1,325	(1,325)			
Други парични потоци от основна дейност	1,345	6	1,339	2,091	27	2,064
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	9,588	10,822	(1,234)	14,443	13,581	862
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
ПП, свързани с дълготрайни активи		1	(1)		10	(10)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	0	1	(1)	0	10	(10)
В. Парични потоци от финансова дейност						
ПП, свързани с получени или предоставени заеми	597	597	0		508	(508)
ПП, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др. п.					2	(2)
ПП от валутни курсови разлики		4	(4)		5	(5)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В):	597	601	(4)	0	515	(515)
Г. Изменение на паричните средства през периода	-	-	(1,239)	-	-	337
Д. Парични средства в началото на периода	-	-	2,022	-	-	1,685
Е. Парични средства в края на периода	-	-	783	-	-	2,022

Дата на съставяне: 21.04.2023 г.

Съставител:



(Анелия Тодорова)

("Дито Трейд Компани" ЕООД)

Ръководител:



(Крум Александров)



05.06.2023 г.
Заверил:

[Signature]

“Дост-Медикъл” ООД

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ за календарната 2022 година

Обща информация за предприятието, изготвящо финансовия отчет

- Наименование на предприятието: “Дост-Медикъл” (Дружеството)
- Търговска форма на предприятието: Дружество с ограничена отговорност
- ЕИК по ЗТР: 201622523
- ИН по ЗДДС: BG201622523
- Държава на регистрация на предприятието: Република България
- Предприятието е учредено през: м. Юли 2011 година
- Размер на регистрирания капитал: 5 000 лева
- Капитала е разпределен: в 100 дяла, всеки един с номинал от 50 лева
- Наличие на отделни класове собственици: няма
- Допълнителни преимущества за отделни собственици: няма
- Седалище и адрес: гр. София, р-н Студентски, бул. Андрей Ляпчев № 1
- Собственост: споделена (по 50%) между две български физически лица
- Публично предприятие: не
- Предприятие от обществен интерес: не
- Промени през 2022 г. в собствеността и вида на предприятието: няма
- Дъщерни дружества: няма
- Регистрирани клонове: няма
- Категория на предприятието: малко предприятие
- Данъчна служба: местен офис към НАП-София
- Управленска структура: едностепенна система с един Управител
- Управител: Крум Александров
- Промени през 2022 г. в управлението, представителството и ръководството: няма
- Съставител: Анелия Тодорова
- Средносписъчен брой служители за 2022 г.: 8
- Обслужващи банки: „Уникредит Булбанк“ АД – София, „Банка ДСК“ ЕАД „Юробанк България“ АД и „ПИБ“ АД
- Основна дейност: Търговия на едро с лекарствени продукти и медицински изделия
- Съпътстващи дейности: няма
- Местонамиране на дейността: гр. София, община „Столична“, Република България

Обща информация за финансовия отчет

- Дата на финансовия отчет: 31 декември 2022 година
- Текущ период на финансовия отчет: цялата календарна 2022 година
- Предходен период на финансовия отчет: цялата календарна 2021 година
- Вид на финансовия отчет: индивидуален
- Консолидиран финансов отчет: няма
- Одит на финансовия отчет: да – всяка година
- Финансовия отчет е изготвен в съответствие със счетоводните изисквания на: Националните счетоводни стандарти

- Финансовия отчет е изготвен на база: действащо предприятие, т.е. въз основа на реалистична оценка, че Дружеството е способно и възнамерява в дългосрочен аспект да продължава дейността си
- Финансовия отчет е изготвен въз основа на базовите счетоводни принципи на:
 - начисляването
 - последователност в представянето
 - същественост
 - некомпенсиране на активи с пасиви и/или на разходи с приходи
- Промени през 2022 г. във възприетата счетоводната политика: няма
- Свързаните лица са:
 - Според собствеността - съдружниците
 - Според ръководството – управителя Крум Александров, който е съдружник, ключов ръководен персонал и лице, упражняващо общ контрол над предприятието
- Управление на финансовите рискове:
 - Кредитен риск – възприета е политика за постоянно следене на събираемостта и поддържане на търговски взаимоотношения с утвърдени и известни компании
 - Ликвиден риск - възприета политика за постоянно следене на задълженията (съгласно техния падеж), постоянно поддържане на оптимален запас от парични средства и на добра способност от получаване на финансиране (при евентуална необходимост)
 - Валутен риск – минимален, тъй като се обменят предимно взаимнообвързани валути BGN/EUR, обмяна на левове (постъпили от клиенти) в евро за покриване на задължения (за доставки на стоки)
 - Пазарен риск - минимален, тъй като в този бизнес-сектор договореностите и ценообразуването са винаги с надценки и отстъпки, т.е. доставят се стоки продажбата, на които вече е уговорена
- Коригирани грешки: няма
- Ключови приблизителни оценки:
 - Амортизации – имат несъществен размер и тегло
 - Провизии – няма, вземанията се следят стриктно
 - Обезценки – няма, основните активи са паричните средства
 - Потенциални задължения – няма, тъй като не се поемат такива

Нетекущи активи

Дружеството не притежава нетекущи нематериални и материални активи, които да не са амортизируеми (освен напълно амортизираните такива).

Дружеството осъществява дейността се в помещения (офис и склад), които са наети, поради което активите собственост на Дружеството са:

Нематериални

програмни продукти (специализиран компютърен софтуер) и права (лицензия и ISO)

Материални

- офис обзавеждане (маси, климатици и др. подобни);
- офис оборудване (компютри, телекомуникационни и др. подобни);
- складово обзавеждане (рампи, стелажи и др. подобни);
- складово оборудване (хладилни камери, подежни платформи и др. подобни); и
- автомобили (лекотоварни и товарни).

Амортизационните квоти в размери се равняват на данъчно признаващите им се по националното законодателство.

Амортизационните отчисления за цялата 2022 г. са в общ размер на 5 хил.лв.

Стойностите на амортизируемите активи към 31.12.2022 г. са:

АКТИВИ	ПЪРВОНАЧАЛНА	АМОРТИЗАЦИЯ	ОСТАТЪЧНА
Нематериални нетекущи активи	11 хил.лв.	11 хил.лв.	- хил.лв.
Автомобили	26 хил.лв.	26 хил.лв.	- хил.лв.
Стопански инвентар	26 хил.лв.	20 хил.лв.	6 хил.лв.
ОБЩО:	63 хил.лв.	57 хил.лв.	6 хил.лв.

През 2022 година Дружеството е придобило нови нетекущи активи за 1 хил.лв. - това са разходите за инвестиции през 2022 г. (отразени в Отчет за паричните потоци).

Текущи активи - Материални запаси

Дружеството не притежава материалните запаси към 31.12.2022 г., т.е. всичките стоки са продадени и в края на годината няма складова наличност.

В Дружеството при изписването на стоките да се ползва метода на конкретната им доставна стойност, което е и нормативно изискване поради спецификата на стоките (лекарствени продукти и медицински изделия) - така е и получена сумата посочена в статията Себестойност на продажбите в Отчета за печалбата или загубата.

Поради възприетия подход, стоки да се купуват само при подсигурана продажба, залежали стоки и стоки с изтекъл срок на годност липсват.

Текущи активи - Вземания

Търговските вземания са 6 хил.лв. изцяло текущи и се състои от вземане от един доставчик.

В статията Други вземания са отразени 110 хил.лв., от тях предоставени гаранции на наемодателя в размер на 3 хил.лв., 97 хил.лв. ДДС за възстановяване от държавата и 10 хил.лв. авансово надвнесен корпоративен данък.

Текущи активи - Парични средства

Паричните средства са близо 85 % от всички активи на Дружеството към 31.12.2022 г. и се състоят от:

- 494 хил.лв. - еурови наличности в банкови сметки;
- 277 хил.лв. - левови наличности в банкови сметки; и
- 12 хил.лв. - левови касови наличности

Тези размери на паричните средства са обичайни за дружеството - всеки месец се изплащат разходи за възнаграждения на персонала, покриват се текущите разходи и за погасяване на задължения по доставки на стоки.

Показателите за ликвидност, въз основа на данните от финансовия отчет са:

- 10,0 за обща ликвидност (текущи активи/всички задължения)
- 10,0 за незабавна ликвидност (вземания и парични средства/всички задължения)
- 8,7 за абсолютна ликвидност (парични средства/всички задължения)

Следва да се има в предвид, че вземанията и задълженията имат отсрочени падежи, т.е. показателите за ликвидност, практически са различават от горепосочените.

Текущи задължения

Задълженията са 10 % от всички активи на Дружеството към 31.12.2022 г. и са в общ размер на 102 хил.лв., и се състоят от:

- 84 хил.лв. – задължения по ведомост за заплати за м.12.2022 г.;
- 4 хил.лв. – дължими вноски по сключени застраховки;
- 2 хил.лв. – търговски задължения (изцяло към 2-ма доставчици).

Капитал и резерви

Записания капитал е изцяло внесен от собствениците.

Към 31.12.2022 г. собствения капитал е 90 % от балансовото число на Дружеството и е в общ размер на 821 хил.лв., като освен 5 хил.лв. регистриран капитал тук се вкл. и 784 хил.лв. неразмеселени печалби от предходни години и текущата печалба от 32 хил.лв.

През 2022 г. са разпределени дивиденди в общ размер на 1 325 хил.лв.

Нетен оборот и приходи

Нетния оборот и приходите се отразяват в периода, за който се отнасят и в пълно съответствие с разходите направени за получаването им, като изцяло се състои от продажби на едро на стоки в размер на 8 178 хил.лв.

Другите приходи са в размер на 4 хил.лв. и се състоят от 3 хил.лв. финансиране и 1 хил.лв. отписано задължение.

Себестойност на продажбите и разходи

Отчета за печалбата или загубата е изготвен по метода "Функционално предназначение на разходите", тъй като считаме, че този метод е по-подходящ за дейността на дружеството (която не е разнообразна), отколкото да се посочват по конкретния им вид.

Себестойност на продажбите са в общ размер на 6 772 хил.лв. и се състоят изцяло от стойността на продадените стоки.

Административните разходи са в общ размер на 1 367 хил.лв. и включват: 1 166 хил.лв. трудови разходи (заплати и осигуровки), 190 хил.лв. разходи за услуги (предимно наеми на помещения и логистични разходи), 5 хил.лв. разходи за амортизации, 4 хил.лв. разходи за материали и консумативи (горива, части за автомобилите, канцеларски и т.н.) и 2 хил.лв. други.

Финансовите разходи са 11 хил.лв. и са съставени от 4 хил.лв. отрицателни валутни курсови разлики предимно от обмяна на левове (постъпили от клиенти) в евро за покриване на задължения (за доставки на стоки) и 7 хил.лв. банкови такси и комисионни.

Текуща печалба и данъци върху резултата от дейността

Печалбата на Дружеството за 2022 година преди данъци е 32 хил.лв., като 43 хил.лв. са печалба от оперативна дейност и 11 хил.лв. са загуба от финансова дейност. Дружеството не дължи корпоративен данък за сметка на печалбата (т.е. без корпоративните данъци върху разходи) тъй като е ползвано намаление от непризнати в миналата година доходи на физически лица (поради неизплащането им до края на годината), т.е. остатъчната печалба на дружеството си остава 32 хил.лв.

Брутна рентабилност (Брутна печалба/Нетен оборот) – положителна 17,2 %

Нетна рентабилност (Нетна печалба, преди данъци/Нетен оборот) – положителна 0,4 %

Крайна рентабилност (Печалба, след данъци/Нетен оборот) – положителна 0,4 %

Други оповестявания

- Сделки със свързани лица - няма
- Събития след края на отчетния период - не са възникнали събития до 21 Април 2023 година, които да налагат допълнителни оповестявания и/или корекции в така предоставения финансов отчет на Дружеството за календарната 2022 година
- Индикации, водещи до преоценка на принципа за „действащо предприятие“ – няма

Дата на съставяне: 22 Март 2022 година

Съставител:

(Анелия Тодорова)
("Дито Трейд Компани" ООД)



Ръководител:

(Крум Александров)



ГОДИШЕН ДОКЛАД
ЗА ДЕЙНОСТТА
НА “ДОСТ-МЕДИКЪЛ” ООД
ЗА КАЛЕНДАРНАТА 2022 ГОДИНА

Управител: Крум Александров

м. Април 2023 г., гр. София

Съдържание

I. Увод

II. История, учредяване и създаване на дружеството

III. Организационна структура

IV. Организация на дейността

V. Финансов отчет и анализ

VI. Намерения относно бъдещото развитие на дейността

I. УВОД

Основните приоритети в дейността на ръководството на "Дост-Медикъл" ООД през 2022 г. бяха насочени към:

- а) увеличаване на мащабите на дейността.
- б) увеличаване на асортимента на предлаганите стоки.

II. ИСТОРИЯ, УЧРЕДЯВАНЕ И СЪЗДАВАНЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Дружеството е създадено през м. юли 2011 г. от четири български физически лица, за неопределен срок и със седалище в гр. София.

През 2012 г. един съдружник продава дяловете си на друг и собствениците намаляват на трима, през 2014 г. още един съдружник продава дяловете си на друг и окончателно собствениците се редуцират до двама съдружници – с равни дялове.

Записаният капитал на дружеството е изцяло внесен и е в общ размер на 5 000 лв., разпределени в 100 равни дяла по 50 лева всеки, който е разпределен поравно между двамата съдружника.

Липсват отделни класове в дяловете на записания капитал, както и предвидени някакви допълнителни (извън регламентираните в търговското законодателство) права, преференции, ограничения, опции, условия и т.н. по отношение на притежателите на дяловете.

Формата на управление е едностепенна и от 2014 г. насам управител на дружеството е Крум Александров, който е и един от съдружниците в капитала му.

Основната дейност на Дружеството не се е променяла през годините и е: търговия на едро с лекарствени продукти и медицински изделия.

През 2022 г. Дружеството не е осъществявало други допълнителни дейности.

III. ОРГАНИЗАЦИОННА СТРУКТУРА

Организационната структура на дружеството е регламентирана в Дружественият му договор и се състои от:

1. Общо събрание – състои се от всичките съдружници, като гласът на всеки от тях е съизмерен на притежаваните дялове в капитала на дружеството.

2. Управител.

Дейността на дружеството се извършва от 8 души (средно списъчен брой за 2022 г.), поради което организационната структура е изключително опростена и твърде относителна (поради взаимопреливащите се функции и отговорности, вкл. и контролните такива). Всички специфични дейности (извън търговско договорната) са предоставени на външни фирми – счетоводство и труд, транспорт и спедиция, складиране и т.н.

IV. ОРГАНИЗАЦИЯ НА ДЕЙНОСТТА

Дружеството осъществява дейността се в помещения, които са наети, поради което активите собственост на Дружеството са:

Материални дълготрайни

- офис обзавеждане (мебели, климатици и др. подобни);
- офис оборудване (компютри, телекомуникационни и др. подобни);
- складово обзавеждане (стелажи, витрини и др. подобни);
- складово оборудване (подемни платформи, хладилни камери и др. подобни); и
- автомобили (лекотоварни и товарни).

Нематериални дълготрайни

- програмни продукти (специализиран компютърен софтуер); и
- лиценз за търговия с лекарства и ISO.

Поради малкият брой работещи в дружеството, организацията на дейността е такава, че извън управителят, всеки един от служителите при необходимост може да изпълнява дейността на останалите.

V. ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И АНАЛИЗ

Тъй като дружеството като показатели попада в групата на малките и средни предприятия, то финансовата отчетност е изградена в съответствие с Националните счетоводни стандарти за тях.

Оценъчната база, използвана в счетоводната отчетност и в следствие при изготвянето на годишния финансов отчет е историческата цена (цена на придобиване) намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка, като от учредяването на дружеството до момента загуби от обезценка не са отчитани, а материалните запаси (изцяло съставени от стоки) са нововъзникнали и оценката (себестойността) им не превишава нетната им реализируема стойност.

Поради общата негативна икономическа ситуация, финансовата 2022 г. не беше благоприятна за реализиране на основните приоритети в дейността на дружеството, напротив налице е продължаващо (вече втора година) намаляване на мащабите на дейността и намаляване на асортимента на търгуваните стоки.

Основните показатели за 2022 г. в сравнение с предходната 2021 г. са: намаление на балансовото число с 1 374 хил.лв. или вече е 911 хил.лв. а нетните приходи са се намалили с 4 147 хил.лв. и вече са 8 178 хил.лв.

Най-общо данните от баланса на дружеството към 31.12.2022 г. в хил.лв. са:

911 – общ размер на активите, в т.ч.:

6 – нетекущи активи или под 0,6 % от всичките активи

905 – текущи активи или над 99,4 % от всичките активи

90 – общ размер на пасивите, в т.ч.:

0 – дългосрочни задължения

90 – краткосрочни задължения или 100 % от всичките пасиви

821 – собствен капитал или над 90 % от общия размер на активите.

От цифрите е видно, че дружеството е финансово мобилно – почти изцяло се състои от текущи активи и краткосрочни задължения.

Нетекущите активи са изцяло амортизируеми (без тези, които вече са напълно амортизирани), и се състоят към 31.12.2022 г. (в хил.лв.) от:

<i>вид на активите</i>	<i>отчетна стойност</i>	<i>натрупана амортизация</i>	<i>балансова стойност</i>
Нематериални нетекущи активи	11 хил.лв.	11 хил.лв.	- хил.лв.
Автомобили	26 хил.лв.	26 хил.лв.	- хил.лв.
Стопански инвентар	26 хил.лв.	20 хил.лв.	6 хил.лв.
ОБЩО:	63 хил.лв.	57 хил.лв.	6 хил.лв.

Амортизационните квоти в размери се равняват на данъчно признаващите им се по националното законодателство.

През 2022 година Дружеството е придобило нови нетекущи активи за 1 хил.лв.

Текущите активи се състоят от:

116 хил.лв. или 12,7 % са вземанията – (по депозити, търговски и от държавата);

783 хил.лв. или 85,9 % са парични средства – от тях 12 хил.лв. са касова наличност

и 771 хил.лв. безналични левови и еврови депозити в банкови сметки; и

6 хил.лв. са разходите за бъдещи периоди (2023 г.).

За текущите активи не са налице никакви специфики, на които да се обърне внимание, следва само да се отбележи, че 107 хил.лв. от вземанията са от държавата – ДДС за възстановяване и авансово надвнесен корпоративен данък.

Краткосрочните задължения на дружеството се състоят от 84 хил.лв. трудови задължения (заплати, осигуровки и данъци), 4 хил.лв. дължими вноски по сключени застраховки и 2 хил.лв. търговски задължения - към двама доставчици.

За краткосрочните задължения не са налице никакви специфики, на които да се обърне по особено внимание.

Показателите за ликвидност на дружеството към 31.12.2022 г. са:

10,0 за обща ликвидност (текущи активи/всички задължения)

10,0 за незабавна ликвидност (вземания и парични средства/всички задължения)

8,7 за абсолютна ликвидност (парични средства/всички задължения)

Както е видно ликвидността е изключително добра, т.е. дружеството няма вероятност да изпадне в парични затруднения и спокойно може да погасява задълженията си.

Реализираните от дружеството нетни приходи през 2022 г. в абсолютна сума са 8 178 хил.лв. изцяло от продажби на стоки и други приходи в размер на 4 хил.лв.

Разходите на дружеството за 2022 г. са в общ размер на 8 150 хил.лв. и се състоят от:

6 772 хил.лв. или 83 % са от стойността на продадените стоки;

1 166 хил.лв. или 14 % са трудовите разходи, от тях 1 126 хил.лв. са за заплати и останалите 40 хил.лв. за осигуровки;

190 хил.лв. или 2 % са външните услуги;

22 хил.лв. или 1 % са всички останали разходи – за материали, амортизации, др. разходи и финансовите разходи.

Основният показател за ефективността на дружеството е 0,4 % положителна рентабилност - изчислена на база нетни приходи от продажби.

През 2022 г. са разпределени дивиденди в общ размер на 1 325 хил.лв.

Следва да се отбележи, че в периода от 01.01.2023 г. до датата на настоящия доклад не са се случили каквито и да било събития, които да подлежат на оповестяване или да налагат промени в годишния финансов отчет за 2022 г.

Всички цитирани в настоящият раздел данни са взети от годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г., който ще се предостави за одит и заверка от регистриран одитор.

VI. НАМЕРЕНИЯ ОТНОСНО БЪДЕЩОТО РАЗВИТИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Основните приоритети в дейността на ръководството на "Дост-Медикъл" ООД за следващата 2022 г. ще са насочени към възстановяване на мащабите на дейността и асортимента на предлаганите стоки на равнищата от преди пандемията (Ковид-19).

Управител:

(Крум Александров)

