

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА КАПИТАЛ ГЛАСС АД

за 2023 г.

I. УВОД

Настоящият доклад е изготвен на основание чл. 39 от Закона за счетоводството и има за цел да представи протичането на дейността и състоянието на Дружеството, както и да поясни дейността по управление на Дружеството през отчетната 2023 г.

Данните в доклада са отразени в годишния финансов отчет на Дружеството за 2023 г.

II. РЕГИСТРАЦИЯ

„Капитал гласс“ АД е регистрирано през 2017г. и е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 204803781. Дружеството е 100 % - частна собственост. Дружеството е с капитал 750 000 лв., разпределен в 75 000 бр. акции с номинална стойност 10 лв. всяка една. Към 31.12.2023г. капиталът на дружеството е разпределен както следва: Светослав Стаменов притежава 50000 бр. обикновени поименни акции с номинална стойност 10 лв. всяка и „Кристал глас-холдинг“ ЕАД притежава 25000 обикновени налични поименни акции с номинална стойност 10 лв. всяка.

Основната дейност на Дружеството е Преработка и търговия-внос/износ на стъкло и стъклени изделия, както и всяка друга дейност пряко или непряко свързана с преработката и търговията на стъкло и стъклени изделия; Покупка на стоки или други вещи с цел препродажба в първоначален, преработен или обработен вид; Продажба на стоки от собствено производство; Външнотърговска дейност; Складови сделки; Вътрешен и международен транспорт и спедиция; Търговско представителство и посредничество на български или чуждестранни дружества; Търговска и производствена дейност в страната и в чужбина; Както и осъществяване на всякакви други дейности или предоставяне на услуги, които не са забранени от закона. Реализираните приходи през 2023г. са от продажба на стъкло, производство на стъклопакети и отдаване под наем на складови площи.

Дружеството няма регистрирани клонове в страната или чужбина.

III. РАЗВИТИЕ И РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА

ПРИХОДИ

Нетните приходи от продажби реализирани през 2023 г. и 2022 г. са както следва:

	2023 г.	(хил. лв.) 2022 г.
Приходи от продажба на стоки	10107	18002
Приходи от продажба на услуги	2192	530
Приходи от продажба на продукция	1379	391
	13678	18923

Годишен доклад за дейността за 2023 г.

РАЗХОДИ

Основните разходи, свързани с оперативната дейност (без финансовите разходи), могат да се групират по следния начин:

- Разходи за суровини и материали, които формират 10% от оперативните разходи (2022г.: 3%) са разпределени, както следва:

	2023 г.	2022 г.
	(хил. лв.)	
Основни и спомагателни материали	868	295
ГСМ	31	27
Ел. енергия и вода	41	57
Други	140	120
	1080	499

- Разходи за външни услуги, които формират 12% от оперативните разходи (2022 г.: 11%), са разпределени, както следва:

	2023 г.	2022 г.
	(хил. лв.)	
Транспортни услуги	849	1348
СМР	180	43
Охрана	73	64
Ремонт	9	48
Застраховки	34	24
Представителни разходи	21	4
Консултантски услуги	29	18
Други услуги	88	62
	1283	1611

- Разходите за персонал, които са в размер на 1341 хил. лв., формират 12% от оперативните разходи (2022 г.: 1128 хил. лв., 8% от оперативните разходи);
- Разходите за амортизации през 2023г. са 482 хил. лв., - 4% от оперативните разходи, а през 2022г. 284 хил. лв. - 2% от оперативните разходи.
- Другите разходи, които формират 62% от оперативните разходи (2022 г.: 76%), са разпределени, както следва:

	2023 г.	2022 г.
	(хил. лв.)	
Балансова стойност на продадените активи	6597	11010
Технологичен брак	46	62
Други	50	16
	6693	11088

През 2023 г. Дружеството реализира печалба след данъци в размер на 2579 хил. лв. (2022 г.: 4347 хил. лв.).

IV. ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ И УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РИСКОВЕ

Дружеството отчита за 2023г. единствено финансови активи/пасиви възникнали първоначално в предприятието. Те представляват търговски вземания, вземания по предоставени заеми и парични средства (финансови активи), и търговски задължения (финансови пасиви).

В хода на обичайната си дейност Дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове. Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промените в пазарните цени. Пазарният риск включва валутен риск, лихвен риск и ценови риск. Кредитният риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвидният риск е рискът, че Дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви. От страна на Ръководството на Дружеството финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от Дружеството, цената на привлечените заеми и да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Валутен риск

Дейността на Дружеството понастоящем не е изложена на значим риск от курсови разлики поради това, че стоките и услугите се заплащат на доставчиците и се продават на клиентите изключително в български левове или евро, чиито курс е фиксиран.

Лихвен риск

Политиката на Дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск при дълготрайно финансиране. Към 31 декември 2023 г. Дружеството не е изложено на лихвен риск, тъй като не притежава финансови инструменти с променлив лихвен процент.

Ценови риск

Цените на услугите, които Дружеството предоставя на своите клиенти, са изцяло съобразени с пазарните условия.

Кредитен риск

Дружеството редовно следи за неизпълнение на задълженията на клиентите и на други контрагенти към него, установени индивидуално или по групи, и използва тази информация за контрол на кредитния риск.

По отношение на търговските и други вземания Дружеството не е изложено на значителен кредитен риск към нито един отделен контрагент или към група от контрагенти, които имат сходни характеристики. На база на исторически показатели Ръководството счита, че кредитната оценка на търговски вземания, които не са с изтекъл падеж, е добра.

Ликвиден риск

Ръководството на Дружеството поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност и погасяване на задълженията на Дружеството в договорените срокове. При определени случаи Дружеството използва финансови инструменти,

Годишен доклад за дейността за 2023 г.

които са с висока степен на ликвидност, като те допълнително осигуряват доходност от притежаването им и възможност за използването на тези парични средства.

V. УПРАВИТЕЛНИ ОРГАНИ

5.1. Получени възнаграждения от членовете на съвета на директорите

На членовете на съвета на директорите през отчетния период са изплатени възнаграждения в размер на 174 хил. лв. (2022 г.: 138 хил. лв.).

5.2. Придобити, притежавани и прехвърлени от членовете на съвета на директорите акции на Дружеството

Членът на съвета на директорите Светослав Стаменов притежава 50000 бр. обикновени, поименни, налични акции с номинал 10 лв. всяка. Членът на съвета на директорите Петко Петков притежава чрез Кристал глас-холдинг ЕАД 25000 бр. обикновени, поименни, налични акции с номинал 10 лв. всяка.

5.3. Права на членовете на съвета на директорите да придобиват акции от Дружеството

Придобиването на акции от управителните органи не се различава от правата, определени в устава за акционерите. Решенията на Общото събрание на акционерите за увеличаване или намаляване на капитала на Дружеството се вземат с мнозинство от 2/3 от представеният капитал. Капиталът може да се увеличава чрез издаване на нови акции или чрез увеличаване на номиналната стойност на вече издадените акции. Увеличението на капитала е допустимо само след като определеният в устава размер е напълно внесен.

5.4. Участие на членовете на управителните органи в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети:

Член на СД	Дружество	Участие в собствеността	Участие в управлението
Петко Стефанов Петков	Петрол инвест ООД	да	да
	Консултатив ООД	да	
	ПМБ факторинг ООД	да	да
	Кредит консулт ООД	да	
	ЕТ Петко Петков	да	да
	Кристал глас-холдинг ЕАД	да	да
	МВП-груп ООД	да	да
	Глас пак трейд ЕООД	да - чрез Капитал Гласс АД	да
	Еврометал -Шумен АД	Да - чрез Кристал глас холдинг ЕАД	да
Светослав Христов Стаменов	Енерго 1 ООД	да	
	Херти АД		да
Борислав Петков Петков	Еврометал-Шумен АД		да
	Премиум секюрити ООД	да	да

Годишен доклад за дейността за 2023 г.

VI. ОПОВЕСТЯВАНЕ НА ВАЖНИ СЪБИТИЯ СЛЕД БАЛАНСОВА ДАТА.

Между датата на финансовия отчет и датата на съставяне на настоящия доклад за дейността не са настъпили съществени коригиращи или некоригиращи събития.

VII. ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

НАИМЕНОВАНИЕ	Абрев.	Текуща година	Предходна година	абс. стойност	коэффициент	забележка / коментар
		Ст-ст	Ст-ст	промяна		
Финансов резултат	ФР	2 579	4 347	(1 768)	0.593	
Приходи от продажби	ПрП	13 728	19 442	(5 714)	0.706	
Разходи по дейността	РхД	10 879	14 610	(3 731)	0.745	
Собствен капитал	СК	12 152	9 573	2 579	1.269	
Пасиви	Пас	1 815	1 065	750	1.704	Дългоср. + краткоср.
Сума на реалните активи	СРАк	14 008	10 693	3 315	1.310	Сума на актив - невнесен капитал
Разходи за данъци	РД	287	489	(202)	0.587	
Краткотрайни активи	КА	5 624	3 945	1 679	1.426	
Краткосрочни задължения	КЗ	1 815	1 065	750	1.704	
Текущи задължения	ТЗ	1 815	1 065	750	1.704	Краткосрочни и текущи дългосрочни дългове
Краткосрочни вземания	КВз	2 212	1 555	657	1.423	
Парични средства	П	3 196	1 914	1 282	1.670	
		X	324	X	X	МЗ в началото на предходната година
Средна наличност на КМА	СНкма	346	400	(54)	0.865	(МЗкрая - МЗначало) / 2
Материални запаси	МЗ	216	476	(260)	0.454	
Краткоср. фин. активи	КФА				-	
Показател за рентабилност						
Коефициент на рентабилност на ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИТЕ	КРПП	0.19	0.22	(0.04)	0.840	ФР / ПрП
Коефициент на рентабилност на СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	КРСК	0.21	0.45	(0.24)	0.467	ФР / СК
Коефициент на рентабилност на ПАСИВИТЕ	КРПас	1.42	4.08	(2.66)	0.348	ФР / Пас
Коефициент на рентабилност на АКТИВИТЕ	КРАкт	0.18	0.41	(0.22)	0.453	ФР / СРАк
Показател за ефективност						
Коефициент на ефективност на РАЗХОДИТЕ	КЕР	1.23	1.29	(0.06)	0.955	Прих / (Разх + РД)
Коефициент на ефективност на ПРИХОДИТЕ	КЕП	0.79	0.75	0.04	1.055	Разх / Прих

Годишен доклад за дейността за 2023 г.

Показател за ликвидност						
Коефициент на ОБЩА Ликвидност	КОЛ	3.10	3.70	(0.61)	0.837	КА / КЗ
Коефициент на БЪРЗА Ликвидност	КБЛ	2.98	3.26	(0.28)	0.915	(КА-МЗ / КЗ
Коефициент на Незабавна Ликвидност	КНЛ	2.98	3.26	(0.28)	0.915	(КА-МЗ-КФА) / ТЗ
Коефициент на Абсолютна Ликвидност	КАЛ	1.76	1.80	(0.04)	0.980	П / ТЗ
Показател за фин. Автономност						
Коефициент на фин. Автономност	КФА	6.70	8.99	(2.29)	0.745	СК / Пас
Коефициент на задлъжнялост	КЗ	0.15	0.11	0.04	1.343	Пас / СК
Показател за обръщаемост на КМА						
Времетраене на 1 оборот, в дни	ВрО	9.07	7.41	1.67	1.225	СНкма * 360 / Прих
Брой на оборотите	БрО	39.68	48.61	(8.93)	0.816	Прих / СНкма
Заетост на КМА	ЗКМА	0.03	0.02	0.00	1.225	СНкма / Прих

IX. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ.

През 2023г. Дружеството не е извършвало действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

X. БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ

През 2024г. Дружеството ще продължи да осъществява основната си дейност по търговия със стъкло, производство на стъклопакети и отдаване под наем на складови площи.

Дата: 20 юни 2024 г.
гр. Плиска

Изп. директор:
/Петко Петков/