

Доклад за дейността
на "ММ МЕХАНИКС" ООД с. Драгор
за 2022 година

Учредяване и регистрация

"ММ МЕХАНИКС" ООД с. Драгор е образувано през 2000г. и е вписано в Търговския регистър с ЕИК по Булстат 112521880.

Седалище и адрес на управление на предприятието е с. Драгор. Капиталът на дружеството е в размер на 3000 000 лева разпределен в 500 дяла по 6000 лева всеки.

Съдружник	Брой дялове	%
Ангел Петров Чолаков	350	70%
Светлана Александрова Кътина	35	7%
Цветан Запрянов Василев	30	6%
Иван Василев Стоилов	15	3%
Чавдар Георгиев Пелтеков	15	3%
Красимир Стойков Белнейски	15	3%
Николай Стоянов Спасов	15	3%
Иван Костадинов	15	3%
Иванка Борисова Илчева	10	2%

Дружеството се представлява и управлява от собствениците Ангел П. Чолаков и Светлана Ал. Кътина заедно и поотделно.

Основен предмет на дейност е производството на части и детайли от стомана, цветни метали и пластмаса, леене на алуминий, външнотърговска дейност, транспортна и спедиторска дейност в страната и чужбина, икономически, бизнес и счетоводни консултации и услуги. Производствената дейност се извършва на територията на с. Драгор.

Трудова обезпеченост

Към 31.12.2022г. персоналът на фирмата се състои от 207 човека, от които 33 работят при условията на втора категория труд. Средно списъчният състав на персонала за 2022г е 209 човека, разпределени по длъжности както следва:

- 2 управител,
- 1 финансов директор,
- 13 ръководни служители,
- 8 аналитични специалисти,
- 23 приложни специалисти,
- 118 квалифицирани производствени работници,
- 29 оператори на маш. съор. и трансп. ср.
- 9 помощен административен персонал
- 6 ниско квалифицирани работници

Персоналът е добре обучен и запознат със спецификата на дейността.

Работниците са назначени с безсрочни трудови договори. Трудовите възнаграждения се изплащат месечно, като основните възнаграждения са над праговете за дадената икономическа дейност.

Дружеството с свързано лице със следните фирми –

Фирма	Основание за свързано лице	Наличие на сделки през 2019г.
Информационни носители АД	Собственикът е акционер и член на борда на директорите	Извършени услуги
ММ Аутомотив ООД	Собственикът на двете фирми е едно и също лице	Извършени услуги
АВЕНТ ООД	Собственикът на двете фирми е едно и също лице	Извършени услуги
Ч&Л ЕНТЕРПРАЙЗИС ООД	ММ Механикс ООД притежава 30% от капитала на дружеството	Извършени услуги
ММ Механикс Трейд ООД	ММ Механикс ООД притежава 33,3% от капитала на дружеството	Извършени услуги

Материална обезпеченост

Към 31.12.2022г предприятието притежава ДМА с отчетна стойност 21 324 х.лева, в това число:

- 44х.лева земя
- 2455х.лева сгради
- 17194х.лева машини съоръжения и оборудване
- 535 х.лева съоръжения
- 635х.лева транспортни средства
- 461х.лева компютърно оборудване и други трайни активи

Незавършеното производство в края на годината е в размер на 1202х.лв. и представлява продукция в незавършен вид по текущи поръчки с реализация през м01-03.2023г.

Разходите за материали са предимно от основни материали – 7377х.лв; спомагателни мат. – 567х.лв; ел. енергия и горива – 3354х.лв; инструменти, резервни части и др. –318х.лв. Разходите за външни услуги са 2276.лв. В края на годината дружеството има материали на склад за 1702х.лв, готова продукция за 307х.лв и стоки за 261х.лв

Основни показатели за финансово счетоводен анализ

	2022	2021
Ефективност на разходите	1.10	1.08
Ефективност на приходите	0.90	0.92
Обща ликвидност	1.32	1.07
Бърза ликвидност	0.66	0.64
Незабавна ликвидност	0.05	0.04

Парични средства

Наличните парични средства в край на годината в размер на 264х.лева са:

- в брой - 12х.лева
- в банки в лева – 90х.лева

- в банки във валута – 162х.левава равностойност

Дружеството започва годината с общ размер на наличните парични средства 302х.лева. Нетният паричен поток от оперативна дейност за годината е 1212х.лева, от инвестиционна -129х.лева и от финансова -1121х.лева.

Вземания и задължения

Вземанията и задълженията на дружеството са текущи и са потвърдени от контрагентите.

Вземанията от клиенти са в размер на 2293х.лв, от които към датата на отчета са платени 1258х.лв

Задълженията са в размер на 2284х.лв., от които към датата на отчета са платени 2018х.лв.

В края на годината вземанията във валута по видове валута са 605х.евро с левова равностойност 1183х.лева.

В края на годината задълженията към доставчици във валута по видове валута са 159х.евро с левова равностойност 311х.лева.

Задълженията към свързани лица в размер на 178х.лв са основно към ММ Аутомотив ООД – 145х.лв; на Информационни носители АД – 33х.лв текущи задължения.

Вземанията от свързани лица в размер на 865х.лева са: от ММ Механикс Трейд ООД – 1414х.лв.

• Дружеството има изтеглени инвестиционни и оборотни кредити с първоначална стойност – 9001х.лв и текущо салдо към 31.12.2022г – 3903х.лв. Кредитите са обезпечени с ипотеки на недвижима собственост и залог върху машини и оборудване с обща стойност 12831х.лв. Основните банки с които работи дружеството са:

- ОББ АД с първоначален размер на кредитите – 2788х.лв и салдо към 31.12.2022г – 864х.лв
- Алианц Банк България АД с първоначален размер на кредитите – 1100х.лв и салдо към 31.12.2022г – 462х.лв
- Уникредит Булбанк АД с първоначален размер на кредитите – 2020х.лв и салдо към 31.12.2022г – 1358х.лв
- ДСК АД с първоначален размер на кредита – 2860х.лв и салдо към 31.12.2022г – 703х.лв

- Кредитите се обслужват редовно и няма опасност от отнемане на активите.

Разходите за бъдещи периоди и финансираня и приходи за бъдещи периоди представляват :

- Лихви по финансов лизинг - 20х.лева
- Финансираня – 1398х.лв
- Приходи от лихви по цесии – 18х.лв

Разходите за лихви са:

- Лихви по кредити - 102х.лева
- Лихви по държавни вземания - 55х.лева
- Лихви по лизинг - 13х.лева

Приходи и финансов резултат

Дружеството отчита приходи от реализация в размер на 22604х.лв. В сравнение с предходната година общият размер на нетните приходи от продажби е нараснал с 3026х.лева.

Най-голям относителен дял в приходите за годината имат приходите от продажба на продукция за вътрешен пазар – 16450х.лв. В сравнение с предходната година делът на продажбите за вътрешен пазар са нараснали от 60% за 2022г спрямо 49% за 2021г. С най-голям относителен дял в стойностно отношение е продукцията за ММ Механикс Трейд ООД - за 9142х.лв. Тя представлява 40% от прихода от продукция. Следващите по обем продукция клиенти са Сименс Германия с 11% от годишните приходи и Дорма Каба България с 9%. Реализацията извън Европейския съюз представлява 4% от общия приход от продукция. Като цяло обема на реализираната продукция е нараснал с 15% в сравнение с 2021г.

Приходите от стоки са свързани с продажбата на инструменти на АРРИ Германия, ФААК Електроникс, Lenze и др.

Приходите от продажби към свързани лица са в размер на 9018х.лв.

Счетоводната печалба за годината е 2440х.лева, а балансовата 2187х.лева. През предходната година са отчетени счетоводна печалба 1598х.лева и балансова печалба 1433х.лева. В сравнение с предходната година има увеличение на балансовата печалба със 754х.лв. Структурата на финансовия резултат е следната:

Финансов резултат от оперативна дейност - +2649х.лева

Финансов резултат от финансови разходи и приходи - -209х.лева

Данък върху печалбата - -253х.лв

Информация за важните събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

Няма съществени събития, които да са възникнали след 31.12.2022 г., и които да изискват допълнителни корекции и/или оповестявания във финансовите отчети към 31.12.2022 г.

Стопански цели за 2023год.

Задачите за следващата година се концентрират върху:

-увеличаване обема на продажбите

Ръководството счита, че упражняването на адекватен контрол от негова страна и осигуряване на оборотни средства ще създаде стабилност в дейността на дружеството.

Научноизследователска и развойна дейност:

Дружеството инвестира във въвеждането на иновативни и нови процеси в организацията, отчитането и контролирането на производствения процес. В тази дейност са включени управителя и служители.

Наличие на клонове

Дружеството няма клонове

Управление на риска

Дружеството е изложено на влиянието на пазарен и кредитен риск. Пазарният риск означава, че справедливата стойност на бъдещите парични потоци ще варира поради промени в пазарните цени. Пазарният риск включва:

- валутен риск – промените във валутните курсове ще доведат до отчитане на различни финансови резултати. Предприятието търгува в евро, което е защитено от фиксирания курс.

- Лихвен риск – разходите за лихви отчитани в дружеството са пряко зависими от размера на лихвените проценти. Дружеството е с кредитна задлъжнялост в размер на 4358х.лева.

Това представлява 50% от привлечения капитал. Отчетените разходи за лихви представляват 0,5% от приходите. Колебанието в лихвените проценти ще доведе до промени във финансовия резултат при равни други условия.

- Бизнес рискът се определя от естеството на дейност на дружеството. Този риск се дефинира като несигурността, свързана с получаването на приход, присъщ както за отрасъла, в който дружеството функционира, така и за начина на извършване на дейността. Нормално е приходите на дружеството да варират в течение на времето като функция на промените в обема на продажбите и свързаните с тях разходи. В тази връзка, очакванията на дружеството са за повишаване на приходите от продажби, поради увеличение на контрагентите и предлаганите услуги и оптимизиране на разходите.

Кредитният риск е риск при който неизпълнението на задълженията на една страна към друга ще причини финансова загуба на другата страна.

Дружеството се стреми да ограничи нарастването на задълженията като постепенно намалява техния обем. Ръководството на компанията е в непрекъснат контакт с основните си клиенти, следи постоянно за обезпокоителни признаци по отношение на финансовата им стабилност и взема незабавни мерки при наличието на такива признаци. Съблюдаваме строга финансова дисциплина при оценката и анализа на клиентите с оглед предоставяне на срокове за отложено плащане.

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 31.12.2022 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 целесъобразността на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Дата: 31.03.2023г

Ръководител:
/Ангел Чолаков/