

• СТЕСА ЕООД • ул. "ЦВЕТНИЦА" №6 • РУСЕ 7004 • БЪЛГАРИЯ •
• СТЕСА ЕООД • 6 rue "TZVETNITZA" • ROUSSE 7004 • BULGARIE •

Управител / Gérant: тел. / tel.: +359 82 502 801, e-mail: kراسi.cteca@gmail.com
Счетоводство / Comptabilité: тел. / tel.: +359 82 502 807, e-mail: comptabilite.cteca@gmail.com



ГОДИШЕН ДОКЛАД **за дейността на дружеството през 2023 год.**

Настоящият доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл.39 от Закона за счетоводство в сила от 01.01.2016 г. и изискванията на Търговския закон.

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31.12.2023 год., изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти, в сила от 01.01.2016 г.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

Стеца ЕООД е търговско дружество, специализирано в производство на готово облекло. Дружеството организира и осъществява дейността си съгласно Търговския закон на Република България и действащото в страната законодателство.

На основание чл. 3 ал. 1 и във връзка с чл. 119 ал. 2 от Търговския закон с решение N 2868/ 21.12.2005 год. на Русенския районен съд се вписва в регистъра на търговските дружества дружество с ограничена отговорност „Стеца” ООД със седалище и адрес на управление гр. Русе, ул. Цветница № 6.

Считано от 01.07.2021 г. правната форма на дружеството е променена от ООД в ЕООД. Едноличен собственик на капитала от 5 хлв – 500 дяла по 10 лева всеки, е Красимира Илиева Рамос. Промяната е обявена в Търговския регистър на 01.07.2021 г. На същата дата е публикуван актуален Устав на ЕООД. Обявени са всички актове, публикувани са отчетите съгласно изискванията на българското законодателство в регламентираните срокове.

Дружеството няма клонове и дъщерни предприятия.

Управлението на дружеството се осъществява от принципала съгласно правомощията дадени с Учредителният акт и от Управител по правомощия, дадени му от същият акт, с договор за управление и контрол. През отчетната година промени в управителния орган не са настъпили.

Дейността на дружеството се осъществява на територията на страната, в съответствие с предмета на дейност.

Организационна структура

Организационната структура на търговското дружество е следната:

1. Управител
2. АУП – счетоводство, отдел ТРЗ, технически сътрудници и снабдител
3. Производствен отдел с четири участъка – моделиерна, кроялен, шевен участък и крайно гладене
4. Спонагателно стопанство - ОТК, Склад Готова продукция и опаковка, склад Материали, фирмен магазин и хигиенисти.

II. РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА

1. Инвестиционна програма :

Инвестиционната програма е един от мощните инструменти в управлението, позволяващ правилно планиране на ресурсите за бъдещ период с цел обновяване на мощностите и ресурсите. През 2023 г. се направи подмяна на някои ДМА с нови модели. Към 31.12.2023 инвестиции в персонала за обучение и квалификация се изразява в участие в курсове и семинари.

2. Текуща дейност:

Осъществена на територията на адреса на дейност на дружеството.

Дейност по видове	Годината завършваща на 31.12.2023 г.	Годината завършваща на 31.12.2022 г.	Изменения (+/-)
Собствена продукция – вътрешен пазар	15	15	0
Услуги ишлеме	5659	5408	251
Приходи от наем	1	1	0
Приходи от финансираня	4	507	-503
Други приходи	4	13	-9
Общо приходи	5683	5944	-261

От приложената таблица е видно, че приходите от дейността са намалели с 261 хлв спрямо предходната година, дължащо се основно на намалените приходи от финансираня. Услугите на ишлеме са се увеличили с 251 хлв.

3.Финансови показатели

Реализираните приходи през 2023 година са се намалили с 4.39% спрямо предходната 2022 год.

Направените през годината разходи са за издръжка на обичайната дейност.

Разходите за дейността за 2023 г. са в размер на 5 884 хлв и включват оперативни и финансови разходи.

Р А З Х О Д (х.лв)	Годината завършваща на 31.12.2023 г.	Годината завършваща на 31.12.2022 г.
Намаление на запасите	1	1
Суровини и материали	646	708
Външни услуги	2640	2344
Разходи за персонала	2072	1845
Амортизации	233	221
Други разходи	277	225
Финансови разходи	15	17
Общо :	5884	5361

В структурата на разходите най - съществен е делът на разходите за външни услуги - 44,87 % спрямо общия размер на разходите на търговското дружество. От разходите за външни услуги, най - голям относителен дял имат разходите по договори с подизпълнители – 79,99 %.

Разходите за възнаграждения и осигуровки представляват 35,21%, което е нормално като съотношение и отговаря на изискването за влиянието на човешкия фактор при осъществяването на квалифицирана производствена дейност. Средната брутна годишна заплата за 2023 г. на работещите по основен трудов договор е 15 402 лв. Средна месечна брутна заплата за е 1 284 лв.

Финансовият резултат от обичайната дейност за 2023 г. е загуба в размер на 201 хлв, при финансов резултат печалба в размер на 583 хлв за 2022 г.

Нетният финансов резултат след данъчно облагане и отчитане на отложените данъчни активи и пасиви, е загуба в размер на 184 хлв.

През анализирания период дружеството формира отрицателен паричен поток от цялостната си дейност в размер на 199 хлв. От оперативна дейност формира отрицателен паричен поток в размер на 177 хлв., отрицателни парични потоци от инвестиционна дейност в размер на 7 хлв и отрицателни парични потоци от финансова дейност в размер на 15 хлв.

През периода общият капиталов ресурс възлиза на 4 900 хлв. От тях 4 348 хлв., или 88.74 % е собственият капитал и 552 хлв. или 11.26 % пасиви. В сравнение с предходния период собствения капиталът е намален със 182 хлв.

Текущите (краткотрайни) активи през отчетния период са 2 365 хлв, представляващи материални запаси – 645 хлв., вземания – 1 662 хлв и парични средства - 53 хлв., а краткосрочните задължения – 463 хлв, т.е. формиран е положителен нетен оборотен капитал в размер на 1 902 хлв., което предполага стабилно финансово положение и доверие от страна на кредитори.

Общата ликвидност, изразена в коефициент от отношението на наличните краткотрайни активи към краткосрочните задължения, е 5,11. Или един лев от краткосрочните задължения се покрива с 5,11 лв. налични краткотрайни активи, което е с 0.62 лв. по-малко или 89.18 % спрямо предходния период. Основният фактор, оказал влияние на намалението, са увеличените разходи за работна заплата и осигуровки и от там увеличените задължения към персонала и осигурителни институции към 31.12.2023 г.

Платежоспособността на фирмата, измерена в коефициент от отношението на сбора от краткосрочни вземания, краткосрочни финансови активи и парични средства, към текущите задължения е 3,21 през отчетния период при 3.67 през 2022 г., което е с 0,46 пункта по-малко.

Коефициентът на незабавна ликвидност през анализирания период е 0,11 и показва, че фирмата има възможност да изплати 11,47% от краткосрочните си задължения чрез краткосрочни финансови активи, парични средства и техните еквиваленти.

Рентабилността е един от най-важните параметри на финансовото състояние на фирмата. Тя отразява потенциала на

дружеството да генерира и реализира доходи. Рентабилността, установена като отношение на приходи и разходи за дейността - 96,58%, изразява достигната степен на ефективност на разходите, свързани с производството и реализацията на Стеса ЕООД. Този показател има подчертано оперативен характер. Чрез него се анализира преди всичко ефективността на производството, което има важно значение за усъвършенстване на производствената структура.

Общата рентабилност през 2023 година като отношение на печалбата от обичайна дейност преди облагане към нетните приходи от продажби е -3,54%, при 10,75%, за предходната година. Чистата рентабилност след приспадане на данъци е -3,24%.

Към 31.12.2023 год. вземанията по баланса в размер на 1 662 хлв са текущи вземания от клиенти и други. Вземанията от клиенти по осъществени експедиции до 31.12.2023 год. се падежират според договорения кредитен период.

Задълженията по баланса са текущи и са задължения към персонала със съответните начисления за данъци и осигуровки, и задълженията към доставчици за материали и услуги, дължими в срокове, съгласно договорите за доставки.

През 2023 г. на управителния орган на дружеството са начислени възнаграждения в размер на 106 хлв. Управленският персонал не получава други доходи от дружеството освен посочените по-горе. Награди и възнаграждения, произтичащи от разпределение на печалбата не са получавани.

Финансовият отчет е изготвен на базата на предположението, че предприятието е действащо и ще продължи да функционира в предвидимото бъдеще. Ръководството не възнамерява да ликвидира предприятието или да прекрати неговата дейност.

След годишното счетоводно приключване няма настъпили важни събития, които биха променили представения финансов отчет.

IV. ПЕРСПЕКТИВИ ЗА БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ

Стеса ЕООД ще концентрира вниманието си върху постигане на по-добри финансови резултати и ускоряване растежа на търговията и рентабилността, спрямо предходните години, чрез укрепване присъствието на дружеството на международния пазар.

18.04.2024 г.
гр.Русе

Управител:
Кр. Рамос

