ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
към 31.12.2023 година
на

„ГЕОГРУП" АД

Със седалище и адрес на управление гр.Ямбол ул .Ормана №34

Предмет на дейност:

ХАРАКТЕРИСТИКА НА ДЕЙНОСТТА

Основна дейност	Отглеждане и угояване на свине.
Клиенти	Фирмата работи с клиенти на едро.
Пазарен обхват	Обхватът на пазара включва клиенти от България.
Производствени мощности:	За целите на дейността дружеството има добра техническа обезпеченост. Свинеугоителни центрове 2 броя и Свинеръзвъден център

Собственост:
100% частна собственост

Капитал:
Капиталът е частна собственост, разпределен в 5000 бр. обикновени поименни акции, всяка с номинал – 10 лв.

Представителство и управление:
Дружеството е с едностепенна система на управление – Съвет на директорите от 3 души . Дружеството се представлява и управлява от изпълнителния директор Михаил Монев Тодоров.

История
" Геогруп " АД гр. Ямбол е създадено с Решение 1930 от 01.12.2004г по ф . д 786/2004г по описа на ЯОС. На 10.03.2005г фирмата е регистрирана по ЗДДС.

База за осъществяване на дейността:
Производствената дейност се извършва в землището на гр.Ямбол местност Чатал могила - в Свинеугоителен център и Свинеразвъден център - собственост на дружеството и с.Роза община Тунджа -Свинеугоителен център.

Информация за използваните от предприятието финансови инструменти:
Дружеството работи със собствени и привлечени средства.
През годината се обслужват договори за кредит с Райфайзенбанк АД за финансиране на Проект за изграждане на нов СУЦ по Програма на ДФЗ и по Проект за изграждане на Силози за съхранение на фуражи по Програма на ДФЗ .
Ръководството не е сключвало договори, които да излизат извън неговата обичайна дейност или се отклоняват съществено от пазарните условия.

II. Анализ на финансовите показатели за резултатите от дейността

1.Приходи на дружеството
За 2023 г. са реализирани приходи от дейността за общо 6727 хил.лв. (2022 г. – 5391 хил.лв.), от които нетни приходи от продажби 5945 хил.лв. (2022 г. – 3723 хил.лв.), в т.ч. приходи от продажба на продукция 5282 хил.лв. (2022 г. – 3723 хил.лв.).
Приходите на дружеството за 2023 г. съответстват на осчетоводените и отразените в аналитичната и синтетичната отчетност и са съобразени с нормативната уредба. При отчитане и признаване на приходите се съблюдават принципите за текущо начисляване и съпоставимост на приходи и разходи в един и същ отчетен период.

2.Разходи на дружеството

Общо разходите на дружеството през 2023 г. възлизат на 5775 хил.лв. (2022 г. – 4748 хил.лв.). Най-голям относителен дял заемат разходите за материали 3299 хил.лв. – 57.12 % следвани от разходите за персонала 553 хил.лв.– 9.57 %. и разходите за амортизации 444 хил.лв.– 7.68 %

Разходите са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от момента на плащанията, съобразно принципа за текущото начисляване. Разходооправдателните документи са оформени според изискванията на Закона за счетоводство.

3.Финансов резултат на дружеството

Отчетената счетоводна печалба за 2023 г. е в размер на 1038 хил.лв. След преобразуване на счетоводния финансов резултат за данъчни цели е начислен следващия се корпоративен данък в размер на 104 хил.лв.. Балансовата печалба е в размер на 934 хил.лв. (2022 г. – 797 хил.лв.).

4.Активи

4.1.Дълготрайни материални и нематериални активи

Към 31.12.2023 г. дружеството притежава дълготрайни материални и нематериални активи с балансова стойност 7885 хил.лв., в които са включени земи и сгради на стойност 3423 хил.лв., машини и производствено оборудване 74 хил.лв. и съоръжения и други на стойност 3929 хил.лв., както и ДМА в процес на изграждане 353 хил.лв.

4.3.Материални запаси

Към 31.12.2023 г. дружеството притежава материални запаси на обща стойност 2640 хил.лв., в т.ч. млади животни и животни за угояване 2139 хил.лв.

4.4.Краткосрочни вземания

Вземанията от клиенти възлизат на 915 хил.лв. (2022 г. - 663 хил.лв.), които са краткосрочни и произтичат от продажба на продукция и услуги .

4.5.Парични средства

Наличните парични средства по банкови сметки и каса към 31.12.2023 г. са 2708 хил.лв. (към 31.12.2022 г. са 884 хил.лв.)., от които по разплащателни сметки 2700 хил.лв. (2022 г. – 883 хил.лв.)

4.6.Разходи за бъдещи отчетни периоди

Дружеството е разсрочило като разходи за бъдещи периоди (2024 г) разходите за задължителни застраховки и други за 12 хил.лв. (2023 г. – 27 хил.лв.).

5.Пасиви

5.1.Капитал

Основният капитал на дружеството е 100% частна собственост разпределен в 5000 броя поимени акции, всяка с номинална стойност от 10,00лв.. Общо регистрираният капитал е 50 хил.лв.

Законовите резерви към 31.12.2023 г. са 36 хил.лв., формирани от преотстъпен корпоративен данък по чл.189Б от ЗКПО – 31 хил лв. и съгласно чл.246 от ТЗ - 5 хил.лв. до достигане на 10% от основния капитал.

Неразпределената печалба към 31.12.2023 г. е 4497 хил.лева.

5.2.Задължения към свързани лица

Към 31.12.2023 г. задълженията към свързани лица по доставки са 3222 хил.лв. (2022 г. - 2118 хил.лв.).

5.3.Задължения към доставчици и клиенти

Задълженията към доставчици са текущи и възлизат на 19 хил.лв. (2022 г. - 440 хил.лв.

5.4.Задължения към персонал и осигурители

Задълженията към персонала и осигурителните организации към 31.12.2023 г са 67 хил.лв. Заплатите на персонала се изплащат редовно, а социалните и здравни осигуровки се внасят в срок.

Численост и структура на персонала: (в брой)

Категория	**2023**	**2022**
Общо, в т.ч.	**31**	**31**
Ръководни специалисти	2	2
Аналитични специалисти	3	3

Приложни специалисти	1	1
Квалифицирани работници	11	11
Оператори на съоръжения, машини и транспортни средства	1	1
Нискоквалифицирани работници	12	12
Помощен персонал	1	1

5.5.Данъчни задължения

Данъчните задължения възлизат на 146 хил.лв. и включват задължения за корпоративен данък по ЗКПО и данък общ доход . Всички произтичат от м.12.2023 г. и са погасени в срок през 2024 г.

6.Финансови показатели:

Въз основа на информацията, предоставена в отделните съставни части на годишния финансов отчет за 2023 г., представяме следните показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ:

N:	Показатели:	2023 година	2022 година
Рентабилност:			
1	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби	0,16	0,21
2	Коеф. на рентабилност на собствения капитал	0,17	0,17
3	Коеф. на рентабилност на пасивите	0,16	0,18
4	Коеф. на капитализация на активите	0,07	0,06
Ефективност:			
5	Коеф. на ефективност на разходите	1,18	1,19
6	Коеф. на ефективност на приходите	0,85	0,84
Ликвидност:			
6	Коеф. на обща ликвидност	1,08	1,05
7	Коеф. на бърза ликвидност	0,63	0,43
8	Коеф. на незабавна ликвидност	0,47	0,24
9	Коеф. на абсолютна ликвидност	0,47	0,24
Финансова автономност:			
10	Коеф. на финансова автономност	0,95	1,08
11	Коеф. на задлъжнялост	1,05	0,92

III. Важни събития, които са настъпили след датата на съставяне на годишен 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, утвърден за издаване от Общото събрание на акционерите не са възникнали сделки и събития от съществено значение и /или/ с необичайно естество, които по мнение на дружеството биха оказали значително влияние върху резултата за следващата финансова година.

IV. Вероятно бъдещо развитие на дружеството

Стремежа на Дружеството в дългосрочен план е да се утвърди като стабилен партньор и да увеличи дяла си в продажбите на вътрешния пазар, да повиши качеството на продукцията и да разшири клиентската база..

Целта на ръководството е да оптимизиране на разходите за издръжка; намаляване на относително-постоянните разходи; повишване степента на събиране на вземанията

ФИРМЕНИ ПОЛИТИКИ:

Продуктова политика

Централна роля в политиката за осигуряване на качеството в „ Геогруп ” АД играе удовлетворяването на клиента. Основен момент в този процес е правилното разбиране на потребностите на клиента и осигуряване на съответствието на предоставеният продукт, съобразно коректно зададените клиентски желания.

Осъществяването на политиката по качеството задължава всеки служител на фирмата лично да допринася за изпълнение на поставените цели по качеството.

Компанията прилага пряк подход за достъп до пазара. Относно реализацията на пазара дружеството се стреми да използва собствени канали за реализация.

Ценова политика

- по отношение на конкуренцията – намаляване на цените.
- по отношение използваните методи за ценообразуване – стремеж да се поддържа гъвкава политика за ценообразуване на предлаганата продукция.

Договорна политика

- по отношение на договарянето с клиенти – със всеки потенциален клиент препоръчително се провеждат индивидуални преговори
- по отношение на договарянето с доставчици – избор на конкретни доставчици след проучване и сключване на договори с тях за доставки на преференциални цени.

Кадрова политика

По отношение на числеността на персонала: средно числения състав на персонала за 2023 г. - 31 бр. (20221 г. - 31 бр.)

По отношение на квалификацията и преквалификацията на персонала дружеството периодично провежда обучение чрез подходящи форми, необходимо за изпълнение на съответната длъжност.

Фирмена култура

По отношение на лоялността на персонала – работещите в дружеството имат дълъг стаж и значителен професионален опит и са съпричастни към дейността на фирмата.

Екологична политика

По отношение на екологичните норми – са спазени всички изисквания на законодателството.

V. Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност

Дейността на „Геогруп” АД не е свързана с извършването на научни изследвания и разработки.

VI. Наличие на клонове на дружеството

Дружеството няма клонове и представителства в чужбина.

VII. Рискове оказващи влияние върху дружеството

Като цяло резултатите от финансовия анализ на „Геогруп“ АД са задоволителни, имайки предвид съществуващите вътрешно-присъщи рискове в отрасъла, свързани със силна конкурентната бизнес среда, лихвени и ценови рискове и други пазарни фактори.

С оглед на това ръководството на дружеството следва политика на гъвкавост в договорните взаимоотношения с контрагентите, качеството на предлаганите продукти, поддържане на добро състояние на производствените обекти, разумна ресурсна обезпеченост, в това число финансова и трудова, както и развитие на дейността в други посоки – бъдещи инвестиции, маркетинг и други, с цел балансиране на рисковете.

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.

Пазарен риск
Пазарният риск е рискът справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовите инструменти да варират поради промяна в пазарните цени, и може да се прояви като лихвен или друг ценови риск. Поради естеството на осъществяваната дейност Дружеството е изложено единствено на пазарен риск.

Ценови риск
Дружеството е изложено на риск от негативни промени в цените на материалите и услугите, обект на неговите операции. Договорните отношения с доставчиците и клиентите, са обект на периодичен анализ и обсъждане за преразглеждане и актуализиране спрямо промените на пазара.

Кредитен риск
Кредитният риск е рискът едната страна по финансовия инструмент да не успее да изпълни задължението си и по този начин да причини загуба на другата. Дружеството не е изложено на съществен кредитен риск от клиентски вземания.
Кредитният риск на паричните средства по банкови сметки е минимален, тъй като Дружеството работи с банки с висок кредитен рейтинг.
Балансовата стойност на финансовите активи, нетно от загубите от обезценки, представя в максимална степен кредитния риск, на който Дружеството е изложено.

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.

Ликвиден риск
Ликвидният риск е рискът Дружеството да не може да изпълни финансовите си задължения, тогава когато те станат изискуеми. Политиката в тази област е насочена към гарантиране наличието на достатъчно ликвидни средства, с които да бъдат обслужени задълженията, когато същите станат изискуеми, включително в извънредни и непредвидени ситуации. Целта на Ръководството е да поддържа постоянен баланс между непрекъснатостта и гъвкавостта на финансовите ресурси, чрез използване на различни форми на финансиране. Управлението на ликвидния риск включва поддържането на достатъчни наличности от парични средства, изготвяне, анализ и актуализиране на прогнози за паричните потоци.
Коефициента за обща ликвидност към 31.12.2023г. е 1,08 (към 31.12.2022 г. е 1,05)

VIII. Отговорности на ръководството

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за състоянието на Дружеството към края на годината и неговите финансови резултати. Ръководството е изготвило приложения тук финансов отчет в съответствие с Националните счетоводни стандарти.

Ръководството на Дружеството е убедено, че ще продължи нормална търговска дейност и през следващата 2024 година и ще обслужва текущите си задължения, когато те станат изискуеми.

05.04.2024 г.
Гр.Ямбол

Изп. директор:_____
/ Михаил Тодоров/