ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за 2024 година

на

фирма „ТОРКРЕТ” ЕООД

I. Преглед за развитието и резултатите от дейността на дружеството през 2024 г.:

“ТОРКРЕТ” ЕООД – гр. Бургас е създадено през 1997 г. Вписано е в търговския регистър на Бургаски окръжен съд с решение на БОС по ф. д. №3087 от 08.12.2000г, със седалище и адрес на управление гр. Бургас , ул. ”Александровска” № 87,ет.3.

Основен предмет на дейност е хидротехническо и инфраструктурно строителство, продажба на стоки за строителството, транспортни услуги и други.

Дружеството притежава задоволителни права върху всички свои активи. Налице са тежести върху имуществото, предоставено в полза на банка като обезпечение.

Фирмата ползва привлечен капитал от банки под формата на инвестиционни кредити и финансов лизинг за закупуване на строителна техника, транспортни средства и специализирана механизация.

В дружеството е внедрена Интегрирана система за управление /ИСУ/, изпълняваща изискванията на международните стандарти ISO 9001:2008;DIN EN ISO 14001:2009; OHSAS 18001:2007, която включва:

- Система за управление на качеството, съгласно ISO 9001:2008;
- Система за управление на околната среда, съгласно DIN EN ISO 14001:2009;
- Система за управление на здравословните и безопасни условия на труд, съгласно OHSAS 18001:2007.

Няма промяна в размера и структурата на капитала.

Едноличен собственик на капитала е „ДЖАМБО 33“ООД. Крайни собственици на капитала са Тодор Петров Джамбазов 50% и Божидар Йорданов Василев 50%.

Ръководството не е сключвало договори, които да излизат извън неговата обичайна дейност.

II. Анализ на финансови и нефинансови основни показатели за резултатите от дейността

1. Приходи

През 2024 г. са реализирани общо 7 048 хил. лв. приходи (2023 г. – 5 729 хил. лв.), които са със 1319 хил. лв. повече от предходната година. От тях 5628 хил. лв. (2023 г. – 2 884 хил. лв.) са от продажбата на строителна продукция и 1060 хил. лв. от извършени услуги. Отчетени са други приходи в размер на 261 хил. лв., в т.ч. от продажба на ДМА – 196 хил. лв. и отписани задължения с изтекъл давностен срок съгл.чл.46 от ЗКПО в размер на 38 хил. лв. финансирания-26 хил. лв. и други-1 хил. лв.

2.Разходи

Общият размер на разходите за годината възлиза на 5 551 хил. лв. (2023 г. – 7 224 хил. лв.), които са с 1 673 хил. лв. по малко от 2023 г.

3.Финанасов резултат

Финансовият резултат за 2024 г. след данъци е печалба в размер на 1626 хил. лв., срещу загуба от 1320 хил. лв. за 2023 г. Данъчният финансов резултат за 2024 е печалба в размер на 393 хил. лв..

4.Активи

4.1.Дълготрайни материални и нематериални активи

Към 31.12.2024 г. дружеството притежава дълготрайни материални и нематериални активи с балансова стойност 3 381 хил. лв., в които са включени земи и сгради на стойност 808 хил. лв., машини и оборудване на стойност 851 хил. лв., транспортни средства на стойност 535 хил. лв. и други. Разходите за придобиване на дълготрайни материални активи възлизат на 1096 хил. лв., от които 1096 хил. лв. свързани с изграждането на автобаза и склад на дружеството.

4.2.Дългосрочни финансови активи

Дружеството притежава акции и дялове в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия в размер на 75 хил. лв. и е предоставило дългосрочен заем в размер на 109 хил. лв.

4.3.Материални запаси

Към 31.12.2024 г. дружеството притежава материални запаси на обща стойност 1 338 хил. лв., от които незавършено строителство за 629 хил. лв.

4.4.Краткосрочни вземания

Вземанията от клиенти и доставчици възлизат на 9 876 хил. лв. (2023 г. – 7 170 хил. лв.), които са краткосрочни и произтичат от продажба на продукция и услуги. В тази сума са включени аванси към доставчици за 25 хил. лв.

4.5.Парични средства

Наличните парични средства в каса и разплащателни сметки възлизат на 16 хил. лв. (2023 г. - 13 хил. лв.)

4.6.Разходи за бъдещи периоди

Дружеството отчита разходи за бъдещи периоди в размер на 34 хил. лв., представляващи застраховки и такси.

5.Пасиви

5.1.Капитал

Основният капитал на дружеството е 100% частна собственост на едноличния собственик „ДЖАМБО 33“ООД. Регистрираният капитал е в размер на 5 хил. лв. и представляващ 500 броя дяла, всеки един по 10 лв.

Неразпределената печалба към 31.12.2024 г. е 2 356 хил. лв. (2023 г. – 3 676 хил. лв.)

5.2.Задължения към финансови предприятия

Към 31.12.2024 г. задълженията към банкови институции по получени инвестиционни кредити и овърдрафт възлизат на 2 696 хил. лв. (2023 г. – 2 621 хил. лв.), от тях 2 621 хил. лв. са краткосрочни.

5.3.Задължения към доставчици и лизингодатели

Задълженията към лизингодатели и доставчици са текущи и възлизат на 752 хил. лв. (2023 г. – 1 179 хил. лв.). Дружеството е получило аванси от клиенти в размер на 1 251 хил. лв. (2023г. – 1 373 хил. лв.)

5.4.Задължения към персонал и осигурители

Задълженията към персонала са 300 хил. лв. за м.12.2024 г. (2023 г. – 247 хил. лв.) и към осигурителните организации 198 хил. лв. (2023 г. - 247 хил. лв.), отнасящи се за м.03.2024-12.2024 г.

5.5.Данъчни задължения

Данъчните задължения възлизат на 1 731 хил. лв. и включват задължения по ЗДДФЛ, ЗДДС, корпоративен данък и други данъци, просрочени за периода м.05.2024-12.2024 г.

6.Финансови показатели:

- Коефициента за обща ликвидност е 1,10 (2023 г. е 1,35).
- Коефициента за бърза ликвидност е 0,97 (2023 г. е 0,96).
- Коефициент за незабавна ликвидност е 0,002 (2023 г. е 0,002).
- Коефициент за абсолютна ликвидност е 0,002 (2023 г. е 0,002).

- Коефициент за финансова автономност е 0,37 (2023 г. е 0,21).
- Коефициент на задлъжнялост е 2.68 (2023 г. е 4,84).
- Коефициент на рентабилност на приходите от продажби е 0,24 (2023 г. е 0,00).
- Коефициент на ефективност на разходите е 1,30 (2023 г. е 0,81).
- Коефициент на ефективност на приходите е 0,77 (2023 г. е 1,23).
- Коефициент на ефективност на собствения капитал е 0,41 (2023 г. е 0,00).
- Коефициент на рентабилност на активите е 0,11 (2023 г. е 0,00).
- Коефициент на рентабилност на пасивите е 0,15 (2023 г. е 0,00).

III. Вероятно бъдещо развитие на дружеството

Дружеството ще продължи да функционира като действащо предприятие и ще упражнява основната си дейност.

Като цяло резултатите от финансовия анализ на „Торкрет“ ЕООД 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 предлаганата продукция, поддържане на добро техническо състояние на машините и съоръженията, разумна ресурсна обезпеченост, в това число финансова и трудова.

В перспектива дружеството ще се стреми да запази и да затвърди мястото си на пазара, да отстоява завоюваните си позиции и авторитет сред контрагенти и кредитори, да предоставя качествени услуги, имайки предвид добрата техническа обезпеченост, както и добрата обезпеченост с квалифициран персонал, лоялност към партньори, персонал и институции – основен принцип на работа.

IV. Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност

Дружеството не извършва научноизследователска и развойна дейност.

V. Наличие на клонове на дружеството

Дружеството няма клонове и представителства в страната и чужбина.

VI. Рискове оказващи влияние върху дружеството

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 на лихвен и пазарен риск.

Ценови риск

Дружеството е изложено на ценови риск от непрекъснатия дъмпинг на пазарните цени на неговата продукция, от подобни предприятия, нелоялна конкуренция и ефекта от нарастващата инфлация.

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. Финансовите активи, които потенциално излагат Дружеството на кредитен риск, са предимно вземания по продажби. Основно Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения.

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 в значителен размер.

Ликвиден риск
Ликвидният риск е рискът Дружеството да не може да изпълни финансовите си задължения, тогава когато те станат изискуеми. Управлението на ликвидния риск включва поддържането на достатъчни наличности от парични средства, договаряне на адекватни кредитни линии, изготвяне, анализ и актуализиране на прогнози за паричните потоци. Коефициентът на обща ликвидност е 1,10 към 31.12.2024 г., а за абсолютна ликвидност 0,002. Независимо от това ръководството счита, че дружеството ще остане действащо през следващите 12 месеца.
Дружеството има просрочени задължения към НАП.

VII. 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 потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика, и че при изготвяне на финансовите отчети към 31.12.2024 г. е спазило принципа на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти и финансовите отчети са изготвени в съответствие с принципа действащо предприятие.

Ръководството е отговорно за воденето на счетоводните регистри, за целесъобразното стопанисване на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби.

Ръководството декларира, че Доклада за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството

Ръководството изразява увереност, че ще оказва стопанска и финансова подкрепа на дружеството, за да продължи нормална търговска дейност и да обслужва текущите и дългосрочните си задължения, когато те станат изискуеми.

VIII. Важни събития, които са настъпили след края на отчетния период

В периода от 31.12.2024 г. до датата на която финансовият отчет е утвърден от едноличния собственик на капитала , няма индикации за значително повлияване на принципа – предположение за действащо предприятие.

Не са настъпили събития след отчетния период по отношение на обектите представени във финансовия отчет, които изискват корекция или отделно оповестяване към 31.12.2024г.,.

Galina Dimitrova Stratieva
Digitally signed by Galina Dimitrova Stratieva

30.06.2025 г. Управител:
гр. Бургас **/ Галина Димитрова Стратиева /**