

„КОСМОС ОЙЛ“ ЕООД

ЕИК 115 559 167

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

КЪМ

31 ДЕКЕМВРИ 2022 ГОДИНА

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ
С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 39 ОТ ЗС И ИЗИСКВАНИЯТА НА Т.З.

СЪЩИЯТ Е ПРИЕТ ОТ ЕДНОЛИЧНИЯ СОБСТВЕНИК С ПРОТОКОЛ ОТ 27.06.2023 г.

Настоящият доклад за дейността на „КОСМОС ОЙЛ“ ЕООД, неразделна част от Годишния финансов отчет за 2022 г., е информация, която може да се използва от всички, които проявяват интерес от развитието на дружеството, неговите резултати за 2022 г., сравнени с 2021 г. Информацията в годишния доклад за дейността представя финансовото и икономическото състояние на дружеството към 31.12.2022 г., съпоставени с предходния отчетен период.

I. Обща информация

„Космос Ойл“ ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, 100% притежание на „Дизелор“ ЕООД. Дружеството е регистрирано през 2000 г. по ф.д. 877 на Пловдивски окръжен съд.

Седалището и адреса на управление на дружеството е гр. Стамболийски, област Пловдив, ул. „Тракия“ № 32. Същият е и адресът за кореспонденция.

Предметът на дейност е свързан с всички дейности, позволени от закона, а основно извършване на товарен автомобилен транспорт и отдаване под наем на транспортни средства.

Дружеството се представлява и ръководи от управителя Стоил Василев Арнаудкин.

„Космос Ойл“ ЕООД е дъщерно дружество на „Дизелор“ ЕООД от 2008 година и е с основен капитал 5 000 лева, притежание изцяло на дружеството - майка.

II. Характеристика на дейността

Приходите по основния предмет на дейност не са значителни като пазарен обхват. За 2022 година дружеството е реализирало приходи от 821 хил. лева срещу направени разходи за 722 хил. лева, при което е отчетена печалба от дейност 99 хил. лева. Приходите са основно от транспортни услуги и отдаване под наем на транспортни средства, а разходите са за експлоатационни разходи за издръжка на дейността – амортизации, горива, резервни части, получени услуги, възнаграждения и осигуровки. Извън разходите за основна дейност, дружеството отчита за 2022 г. 4 хил.лв. финансови разходи срещу 2 хил.лв. такива за 2021 г.

„Космос Ойл“ ЕООД притежава дълготрайни материални активи, предимно транспортни средства, по отчетна стойност в размер на 1511 хил. лв. Общият размер на начислените амортизации към 31.12.2022 г. от 1 291 хил. лв. представлява 86,4 % от отчетната стойност на амортизируемите активите, при отчетени 97,94 % през 2021 г. (без земите).

Дружеството не притежава нематериални и финансови активи.

Материалните запаси, в размер на 5 хил. лв., представляват налично гориво, необходимо за извършване на дейността. Вземанията, в размер на 278 хил. лв. са от едноличния собственик - „Дизелор“ ЕООД. Увеличени са оборотите от постъпления и плащания на парични средства спрямо 2021 г., както и наличният финансов ресурс към 31.12.2022 г. Паричните постъпления са увеличени с 230 хил.лв., а плащанията с 210 хил.лв.

III. Преглед на дейността и резултатите от нея за 2022 година

Дейността на дружеството се обслужва от налични и придобити дълготрайни материални активи, представени чрез следната таблица:

Показател	Отчетна ст-ст	Балансова ст-ст	Амортизация за 2022 г.	Натрупана амортизация
1. Земи	16	16	-	-
2. Машини и оборудване	13	0	-	13
3. Транспортни средства	1 468	202	13	1 266
4. Други ДА	14	2	1	12
Общо ДМА:	1511	220	14	1 291

Придобити са активи за 191 хил.лв., представляващи транспортни средства.

Излезлите дълготрайни материални активи са в размер на 9 хил. лв. и представляват транспортни средства (автомобили), които са на 100 % амортизирани.

1. Структура на имущественото състояние на „Космос Ойл“ ЕООД

(за прегледност информацията е сравнена с предходната 2021 година като абсолютни числа и процентно съотношение)

Показатели	мярка	2022 година	2021 година	Разлика	
		отчет хил. лв.	отчет хил. лв.	на отчета хил. лв.	в % съотношение
I. Пасиви					
Собствен капитал	хил. лв.	423	338	85	125.15
1. Капитал	хил. лв.	5	5	0	100.00
а) Основен капитал	хил. лв.	5	5	0	100.00
2. Резултат от предходни години	хил. лв.	333	249	84	133.73
а) Неразпределена печалба	хил. лв.	333	249	84	133.73
3. Резултат от текущия период	хил. лв.	85	84	1	101.19
4. Дългосрочни задължения	хил. лв.	130	0	130	-
в т.ч. по лизингови договори	хил. лв.	130	0	130	-
5. Краткосрочни задължения	хил. лв.	75	54	21	138.89
а) Задължения към доставчици	хил. лв.	5	6	-1	83.33
б) Задължения към предприятия от група	хил. лв.	0	16	-16	-
в) Задължения към персонала	хил. лв.	19	17	2	111.76
г) Задължения към социално осигуряване	хил. лв.	7	6	1	116.67
д) Задължения към бюджета	хил. лв.	10	9	1	111.11
е) Задължения по лизингови договори	хил. лв.	34	0	34	-
Сума на пасива	хил. лв.	628	392	236	160.20
II. Активи					
1. Дълготрайни материални активи	хил. лв.	220	43	177	511.63
2. Отсрочени данъци	хил. лв.	1	1	0	100.00
3. Краткотрайни активи	хил. лв.	387	332	55	116.57
а) материални запаси	хил. лв.	5	3	2	166.67
б) вземания	хил. лв.	278	241	37	115.35
в) парични средства	хил. лв.	104	88	16	118.18
4. Разходи за бъдещи периоди	хил. лв.	20	16	4	125.00
Сума на актива	хил. лв.	628	392	236	160.20

Общият размер на балансовото число на активите, съответно на пасивите е 628 хил. лв. и спрямо 2021 година е увеличено с 236 хил. лв.

2. Разходи

Общият размер на разходите за оперативна дейност за 2022 година е 722 хил. лв. и спрямо 2021 година е увеличен със 100 хил. лв. По икономически елементи разходите за дейността се разпределят, както следва:

Категория разходи	Мярка	Разход- стойност (хил.лв.)			
		2022 г.	% от оперативните разходи	2021 г.	% от оперативните разходи
1. Разходи за материали	хил. лв.	383	53.1%	258	41.5%
2. Разходи за външни услуги	хил. лв.	109	15.1%	94	15.1%
3. Разходи за персонала (ФРЗ и осигуровки)	хил. лв.	182	25.2%	167	26.8%
4. Разходи за амортизация	хил. лв.	14	1.9%	80	12.9%
5. Други разходи, в т. ч.	хил. лв.	34	4.7%	23	3.7%
Общо оперативни разходи	хил. лв.	722	100.0%	622	100.0%
6. Разходи за лихви и други финансови разходи	хил. лв.	4	X	2	X
Общо разходи	хил. лв.	726	X	624	X

Най - голям е делът на разходите за суровини и материали.

Разходите за дейността са 722 хил. лв. за 2022 г., а за 2021 г. са 622 хил. лв.

Положителният финансов резултат от дейността за 2022 година е 85 хил. лв., срещу 84 хил. лв. за 2021 година или има увеличение с 1 хил. лв..

3. Приходи

Общият размер на приходите за 2022 г. е 821 хил. лв., като спрямо 2021 г., когато размерът на приходите е 718 хил. лв., е увеличен със 103 хил. лв.

Вид приход	Мярка	Годината, завършваща на 31.12.2022 г.	Годината, завършваща на 31.12.2021 г.	Разлика
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :	хил. лв.	821	712	109
а) Услуги	хил. лв.	821	712	109
2. Други приходи	хил. лв.	-	6	-6
Обща сума на приходите:	хил. лв.	821	718	103

По-долу поместената таблица характеризира показателите, свързани с финансовия резултат, разходи и приходи.

Показатели	мярка	2022 година	2021 година	Разлика	
		отчет хил. лева	отчет хил. лева	на отчета "+/-" хил. лева	в % съотношение
1	2	3	4	5	6
I. Разходи					
1. Разходи за дейността	хил. лв.	722	622	100	116.08
1а) Разходи за материали	хил. лв.	383	258	125	148.45
1б) Разходи за външни услуги	хил. лв.	109	94	15	115.96
1в) Разходи за заплати и други възнаграждения	хил. лв.	142	131	11	108.40
1г) Разходи за СО и надбавки	хил. лв.	40	36	4	111.11
1д) Разходи за амортизации	хил. лв.	14	80	-66	17.50
1е) Други разходи	хил. лв.	34	23	11	147.83
2. Финансови разходи	хил. лв.	4	2	2	200.00
2а) Разходи за лихви	хил. лв.	1	0	1	-
2б) Други – банкови такси	хил. лв.	3	2	1	150.00
3. Общо разходи	хил. лв.	726	624	102	116.35

4. Счетоводен резултат	хил. лв.	95	94	1	101.06
5. Разходи за данъци	хил. лв.	10	10	0	100.00
5а) Данък върху печалбата	хил. лв.	10	10	0	100.00
6. Балансов резултат	хил. лв.	85	84	1	101.19
II. Приходи					
1. Приходи от оперативна дейност	хил. лв.	821	718	103	114.35
1а) Нетни приходи от продажби на услуги	хил. лв.	821	712	109	115.31
1б) Други приходи, в т.ч.:	хил. лв.	0	6	-6	-
- Продадени дълготрайни активи	хил. лв.	0	6	-6	-
2. Общо приходи	хил. лв.	821	718	103	114.35
финансов резултат по източници на формиране					
1. Приходи от оперативна дейност	хил. лв.	821	718	103	114.35
2. Разходи за дейност	хил. лв.	722	622	100	116.08
3. Финансови разходи	хил. лв.	4	2	2	200.00
4. Брутен финансов резултат	хил. лв.	95	94	1	101.06
5. Резултат от дейност	хил. лв.	99	96	3	103.13
6. Резултат от финансова дейност	хил. лв.	-4	-2	-2	200.00
7. Данъчни разходи	хил. лв.	10	10	0	100.00
8. Нетен финансов резултат	хил. лв.	85	84	1	101.19

Финансов отчет и анализ. Обобщени показатели.

Постигнатите резултати от дейността на дружеството за периода 01.01.2022 г. – 31.12.2022 г. и факторите, оказали влияние, са представени в приложената таблица по-долу:

Показател	мярка	2022 г.	2021 г.	Разлика	
		Отчет хил. лв.	Отчет хил. лв.	"+" / "-" на отчета хил. лв.	в % съотношение
1. Всичко приходи от оперативна дейност	хил. лв.	821	718	103	114.35
1а) Нетни приходи, в т.ч.	хил. лв.	821	712	109	115.31
- приходи от продажба на услуги	хил. лв.	821	712	109	115.31
1б) Други приходи	хил. лв.	0	6	-6	-
2. Разходи за оперативна дейност	хил. лв.	722	622	100	116.08
3. Финансов резултат от оперативна дейност	хил. лв.	99	96	3	103.13
4. Финансови разходи	хил. лв.	4	2	2	200.00
5. Общ финансов резултат	хил. лв.	95	94	1	101.06
6. Данъчно облагане /начислен данък/	хил. лв.	10	10	0	100.00
8. Нетен финансов резултат	хил. лв.	85	84	1	101.19
9. Собствен капитал	хил. лв.	423	338	85	125.15
10. Привлечен капитал	хил. лв.	205	54	151	379.63
а) краткосрочен	хил. лв.	75	54	21	138.89
б) дългосрочен	хил. лв.	130	0	130	-
11. Паричен поток	хил. лв.	16	-4	20	-400.00
а) постъпления	хил. лв.	989	759	230	130.30
б) плащания	хил. лв.	973	763	210	127.52
12. Наличност на материалните запаси	хил. лв.	5	3	2	166.67
13. Наличност на вземанията от предприятия от група	хил. лв.	278	241	37	115.35
14. Наличност на задълженията по доставки	хил. лв.	5	6	-1	83.33

15. Всичко активи	хил. лв.	628	392	236	160.20
16. Дълготрайни материални активи	хил. лв.	220	43	177	511.63
а) сгради и земи	хил. лв.	16	16	0	100.00
в) съоръжения и други ДМА	хил. лв.	204	27	177	755.56
17. Краткотрайни активи	хил. лв.	387	332	55	116.57
а) Материални запаси	хил. лв.	5	3	2	166.67
б) Вземания	хил. лв.	278	241	37	115.35
в) Парични средства	хил. лв.	104	88	16	118.18
18. Разходи за бъдещи периоди	хил. лв.	20	16	4	125.00
19. Размер на продажбите	хил. лв.	821	718	103	114.35
20. Размер на доставките с ДДС	хил. лв.	432	352	80	122.73

ключови показатели

1. Себестойност на приходите от продажби	Процент	87.94	86.63	1.31	101.51
2. Коефициент рентабилност обща	коэф.	0.104	0.117	-0.013	88.50
3. Коефициент на рентабилност на разходите	коэф.	0.117	0.135	-0.018	86.97
4. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	коэф.	0.201	0.249	-0.048	80.86
5. Коефициент на рентабилност на пасивите	коэф.	0.415	1.556	-1.141	26.66
6. Коефициент на капитализация на активите	коэф.	0.135	0.214	-0.079	63.16
7. Ликвидност на паричния поток	коэф.	1.387	1.630	-0.243	85.09
8. Капиталова структура	коэф.	0.674	0.862	-0.189	78.12
9. Коефициент на ефективност на разходите	коэф.	1.131	1.151	-0.020	98.28
10. Коефициент на ефективност на приходите	коэф.	0.884	0.869	0.015	101.75
11. Коефициент на обща ликвидност	коэф.	5.160	6.148	-0.988	83.93
12. Коефициент на бърза ликвидност	коэф.	5.093	6.093	-0.999	83.60
13. Коефициент на незабавна ликвидност	коэф.	1.387	1.630	-0.243	85.09
14. Коефициент на финансова автономност	коэф.	2.063	6.259	-4.196	32.97
15. Коефициент на задлъжнялост	коэф.	0.485	0.160	0.325	303.34
16. Времетраене на един оборот в дни	дни	2.19	1.52	0.68	144.54
17. Брой на оборотите в рамките на отчетния период	бр.	164.20	237.33	-73.13	69.19
18. Период на събиране на вземанията от клиентите	дни	121.90	121.85	0.05	100.04
19. Периоди на погасяване на задълженията към доставчици	дни	4.17	6.14	-1.97	67.90
20. Налични парични средства в началото	хил. лв.	88	92	-4.00	95.65
21. Нетен поток за периода	хил. лв.	16	-4	20.00	-400.00
22. Налични парични средства в края	хил. лв.	104	88	16.00	118.18

Извод: Дружеството отчита положителен финансов резултат в размер на 85 хил.лв. след данъчно облагане. Спрямо 2021 г. финансовият резултат след облагане е увеличен с 1 хил.лв.

IV.Рискови фактори

Като рискови фактори в дейността на дружеството през 2022 година влияние имат: конкуренцията на пазара и общите рискове за икономиката. От всички тези рискове сериозно влияние оказва рискът от конкуренция и рискът от невъзможност за осигуряване от дейността на свеж паричен ресурс. В тези случаи майката контролира тези рискове и предоставя финансови помощи за нормално протичане на дейността, тъй като основният обем от извършваните услуги – транспорт е за нуждите на майката.

V.Свързани лица

Свързани лица за дружеството са майката „Дизелор“ ЕООД, „Горрел“ ЕООД, „Глоуб“ ЕООД, „Гоу“ ЕООД. Всички сделки със свързаните лица са в рамките на обичайните цени и практики.

С майката „Дизелор“ ЕООД сделките са покупка на горива и извършване на транспортни услуги и други.

VI.Друга информация

През 2022 година дружеството не е развивало научно – техническа дейност, предвид на липсата от необходимост от такава.

Годишният финансов отчет е съставен и подписан от Димитър Йорданов - представител на счетоводна къща „Фидиус“ ЕООД.

За 2022 година Годишният финансов отчет на дружеството е проверен и заверен съгласно изискванията на ЗСч за съставяне на консолидирани финансови отчети – т.е. като дъщерно дружество. За проверка и заверка на Годишния финансов отчет за 2022 година е определен д.е.с. Маргарита Николова Кошутанска, регистриран одитор, диплом 0133/1992 година.

VII.Важни събития, настъпили след датата на съставяне на ГФО

След 31.12.2022 год. и до приемане на годишния финансов отчет за 2022 год. няма коригиращи и некоригиращи събития, които следва да бъдат оповестени.

VIII.Настоящи тенденции и вероятно бъдещо развитие на дружеството.

През 2023 година пред ръководството на дружеството не се очертават въпроси, които биха били пречка за продължаване на дейността или промени в структурата на дейността.

В перспектива основните позиции в дейността ще продължават да са:

- Разширение на собствената материална база, чрез закупуване на нови активи при финансова възможност или чрез сключване на лизингови договори, за закупуване на автомобили;
- Запазване на наличната материално - техническа база (транспортни средства) в добро техническо състояние, с възможности за експлоатация.

Дата:27.06.2023 г.

Управител: _____
/С. Арнаудкин/