

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА ДРАГО” ЕООД -гр. Севлиево

ПРЕЗ 2024год.

Настоящият Доклад за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 39 от Закона за счетоводството (в сила от 01.01.2016г.).

I. Информация за дружеството:

„ДРАГО“ ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, вписано в Агенция по вписванията към Търговски регистър с ЕИК 107039626, със седалище и адрес на управление: гр.Севлиево, ул. “Никола Петков” № 2.

Капиталът на дружеството е в размер на 5 хил. лева.

Едноличен собственик на капитала към 31.12.2024 година е Драгомир Иванов Добрев и се преставлява и управлява от Драгомир Иванов Добрев.

Основната дейност на дружеството е: Транспортна дейност в страната и чужбина.

Дружеството има участие в ДИСИКОМ ООД, което е негово дъщерно дружество.

II. Характеристика на дейността:

Резултатите от дейността на Дружеството за 2024 год. са положителни - реализирана е печалба след данъци в размер на 134 хил. лева /2023г.- 512 хил.лв./.

Показатели	2024 год. Стойност в хил.лв.	2023г. Стойност в хил.лв.	Изменение в абсолютна сума
Общо приходи	7153	7330	-177
Общо разходи	7013	6773	+240
Счетоводна печалба	140	557	-417

Приходите от дейността са както следва:

Приходи	2024г.		2023г.		Измене ние в абсолют на сума
	Стойно ст в хил.лв.	Отн. дял %	Стойност в хил.лв.	Отн. дял %	
От продажба на услуги	6788		6685	91	+103
От продажба на стоки	12		58	1	-46
Други приходи	261		471	6	-210
Финансови приходи	85		116	2	-31
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	7				+7
Общо:	7153	100	7330	100	-177

Извършените разходи са:

Разходи	2024г		2023г		Изменение в абсолютна сума
	Стойност в хил.лв.	Отн. дял %	Стойност в хил.лв.	Отн. дял %	
За материали	2140	31	2166	32	-26
За външни услуги	2070	30	1852	27	+218
За възнаграждения и осигуровки	656	9	603	9	+53
За амортизации	1143	16	1092	16	+51
Балансова ст-ст на продадени активи	22		135	2	-113
Други разходи	954	14	898	13	+56
Финансови разходи	28		27	1	+1
Общо:	7013	100	6773	100	+240

Рискове, пред които Дружеството е изправено

Дейността на „ДРАГО“ ЕООД е изложена на определени рискове, които оказват въздействие върху резултатите му.

Фирмен риск:

Свързан е с характера на основната дейност на дружеството, с технологията и организацията на цялостната му активност, както и с обезпечеността на дружеството с финансови ресурси. Основният фирмен риск е свързан със способността на дружеството да генерира приходи, а оттам и положителен финансов резултат.

Финансов риск:

Финансовият риск на дружеството е свързан с възможността от влошаване на събираемостта на вземанията и изплащането на задълженията към доставчици, което би могло да доведе до затруднено финансово състояние.

Управлението на финансовия риск за дружеството е фокусирано върху оптимизиране на оперативните разходи /повишаване събираемостта на вземанията/ определяне на адекватни и конкурентоспособни цени на услугите, адекватна оценка на формите на поддържане на свободни ликвидни средства.

III. Анализ на финансови и нефинансови показатели

Показатели	2024г.	2023г.	
	Стойност в хил.лв.	Стойност в хил.лв.	Изменение в абсолютна сума
Финансов резултат	134	512	-378
Нетни приходи от продажби	6800	6743	+57
Общо приходи от оперативна дейност	7068	7214	-146
Общо разходи от оперативна дейност	6985	6746	+239
Собствен капитал	5499	5642	-143
Пасиви /дългосрочни и краткосрочни/	471	776	-305
Обща сума на активите	5970	6418	-448
Краткотрайни активи	1506	1094	+412
Краткосрочни задължения	340	548	-208
Дългосрочни задължения	131	228	-97
Краткосрочни вземания	904	720	+184
Парични средства	287	81	+206
Материални запаси	315	293	+22

Финансови показатели от дейността на Дружеството

		2024 г.	2023 г.	Изменения
1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	=	0.02	0.08	-0.06
2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	=	0.02	0.09	-0.07
3. Ефективност на приходите от дейността	=	1.03	1.00	0.03
4. Коефициент на обща ликвидност	=	4.43	2.00	2.43
5. Коефициент на бърза ликвидност	=	3.50	4.46	2.04
6. Коефициент на финансова автономност	=	11.68	7.27	4.41
7. Коефициент на задлъжнялост	=	0.09	0.14	-0.05

Нефинансови показатели
Численост и структура на персонала

			(брой)
Категория	2024	2023	
Специалисти	1	1	
Техници и приложни специалисти	3	4	
Помощен административен персонал	3	3	
Квалифицирани работници	3	3	
Машинни оператори и монтажници	34	34	
Професии, неизискващи специална квалификация	1	2	
ОБЩО	45	47	

Производителност на труда:

Производителност на труда хил.ЛВ.		
Години	2024	2023
Средносписъчен състав	45	47
Нетни приходи от продажби	6800	6743
Нетни приходи от продажби / 1 лице	151	143

Рентабилност на труда:

Рентабилност на труда			(лева)
Години	2024	2023	
Средносписъчен състав	45	47	
Финансов резултат	134045	512075	
Финансов резултат / 1 лице	2978	10895	

IV. Научноизследователска и развойна дейност:

През 2024г. Дружеството не развива дейност, свързана с научноизследователска и развойна дейност.

V. Важни събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

Не са настъпили събития, които да доведат до корекции в годишния финансов отчет. Нямаме индикации за проблеми в областта на дейността ни.

VI. Стопански цели за 2025 год.

Управлението на Дружеството е насочено към реализиране на по-големи приходи от услуги през 2025 г. и спечелването на по-голяма ниша с чуждестранни контрагенти. Стратегията на вътрешното развитие е в насока оптимизиране на оперативните разходи, увеличаване производителността и рентабилността на труда.

VII. Информация по чл. 187д и чл. 247 от Търговския закон

През 2017г. Дружеството е закупило 2500 дяла от ДИСИКОМ ООД.

През 2024 год. Управителят не е сключвал договори с Дружеството, които излизат извън неговата обичайна дейност или се отклоняват съществено от пазарните условия.

VIII. Наличие на клонове на дружеството

Дружеството няма регистрирани клонове за осъществяване на дейността си.

IX. Използвани от „ДРАГО“ ЕООД финансови инструменти, политика и управление на финансовия риск

Политиката относно управление на финансовия риск касае способността му да:

- изпълнява задълженията си навременно;
- реализира добра събираемост на вземанията;
- генерира приходи, а оттам и печалба.

Политиката относно управление на финансовия риск включва следните принципи:

- стриктно спазване на действащото законодателство;
- мониторинг на ключови финансови показатели;
- обезпечаване на мениджмънта с финансово - счетоводна информация за вземане на решения;
- своевременно осигуряване на необходимите финансови ресурси за развитие на дружеството при възможно най-изгодни условия.

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 31.12.2024 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 целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Гр София, 12.06.2025 год.



.....
Управител: / Драгомир Добрев /