

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА "ЕЛЕКТРОИЗГРАЖДАНЕ" АД ПРЕЗ 2024 Г.

Дружеството е уредено с решение ШОС на основание чл.6 във връзка с чл.231, ал.1 от ТЗ № 260 от 27.11.1996 г. по ф.д. 260/1996 г. е вписано в Търговския регистър като акционерно дружество „Електроизграждане“

1.2. РЕЗЮМЕ НА ДЕЙНОСТТА

Вписаният предмет на дейност на дружеството е: изграждане и ремонт на електросъоръжения в страната и в чужбина, в основна сфера на дейност – проектиране на електроенергийни проекти, производство на електрически табла за електроенергийната система, промишлени и жилищни обекти, производство на метални заготовки и конструкции, услуги по основната си дейност и други дейности незабранени със закон.

Седалище и адрес на управление: гр. Шумен, пл. България № 2 ап.13

Колективен оргън на управление на дружеството е Съвета на директорите с членове: Петя Дечкова Недалкова-Илиева, Иван Илиев Иванов и председател на Съвета на директорите инж. Таню Георгиев Танев.

Дружеството се представлява и управлява от Иван Илиев Иванов.

ЕИК на дружеството: 127029529

Капиталът на дружеството към 31.12.2024 г. е 50 000 лева, разпределен в 50 000 броя акции, разпределени в обикновени акции с право на глас с номинал 1 лев всяка. Капиталът е 100 % внесен от акционерите.

През отчетния период не са извършени промени в размера на капитала и в състава на Съвета на директорите.

Финансови показатели на „ЕЛЕКТРОИЗГРАЖДАНЕ“ АД

Наименование	Годината	Завършва на	Разлика	
			Стойност	%
Финансов резултат	2024	2023	8	+233
Нетен размер на приходите от продажби на продукцията	14	6	-17	-6,25
Нетен размер на приходите от всички продажби	15	32	-22	-14 %
Пасиви	139	161	8	+21
Разходи	83	75	-61	-57
Краткотрайни активи	153	214	+32	+15
Краткосрочни задължения	246	214	+8	10
Краткосрочни вземания	83	75	42	+100
Парични средства	85	43	-3	-6
Рентабилност на 100 лв. Приходи в лева	45	48	5	
Цена на една акция в лева	14 %	9 %	0,48	

Ръководството на дружеството отчета подобрене на финансовите резултати спрямо предходната година.

Във връзка с повишаване на цените на стоките и услугите през 2024 г. фирмата си поставя за основна цел да подобри финансови резултати през 2025 г.

Няма настъпили събития след датата, към която е съставен ГФО.

През отчетния период не са придобивани или прехвърляни акции от и на членове на съвета на директорите.

Съгласно Устава на дружеството членовете на Съвета на директорите могат да придобиват акции на предприятието.

Членовете на Съвета на директорите не участват в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници.

Членовете на Съвета на директорите притежават повече от 25 на сто от капитала на друго дружество както следва:

Иван Илиев Иванов
- „Електроизграждане – 97“ АД – 32,35 %

Таню Георгиев Танев
- „ЕМУ“ ООД – 60 %
- „ЕМУ- Агроинвест“ ООД – 95 %
- „Тогедър Груп“ ООД – 90 %
- „Гранд крЮ“ ООД – 30 %
- „Алфамед Хоспис“ ООД – 50 %
- „Алфамед Сървис“ ООД – 50 %
- „Електроизграждане – 97“ АД – 32,32 %

Членовете на Съвета на директорите участват в управлението на други дружества или като членове на съвети както следва:

Иван Илиев Иванов
- „Електроизграждане – 97“ АД

Таню Георгиев Танев
- „Електроизграждане – 97“ АД
- „ЕМУ- Агроинвест“ ООД
- „Алфамед Хоспис“ ООД
- ДЗЗД „Запад – 1-25“
- ДЗЗД „Камчия-3“
- ДЗЗД „ОП-3А-5А“
- ДЗЗД „ОП-3-5“
- ДЗЗД „Добруджа“
- ДЗЗД „Юнга – 2013“

През отчетния период, от страна на ръководството на предприятието, не са сключени договори по чл. 240 б от ТЗ. За същия период никой от членовете на Съвета на директорите не е сключил договор, който да е извън обикновената му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия. Дружеството няма разкрити клонове в страната и чужбина.

Оповестяването на съществените счетоводни политики, прилагани в предприятието, както и изчерпателен анализ на резултатите от дейността, са неразделна част от ГФО за 2024 г. Настоящият отчет е изготвен в изпълнение на чл.39 от Закона за счетоводството и разпоредбите на чл. 247 от ТЗ.

**АНАЛИЗ НА ОСНОВНИТЕ ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ
НА "ЕЛЕКТРОИЗГРАЖДАНЕ" АД ПРЕЗ 2024 Г.**

Анализ на собствеността и капиталовата структура					Сума (в хил.лв.)
№	Показатели	2024	2023	разлика	
				Стойност	%
1	Записан капитал	50	50	0	0
2	Премии от емисии	31	31	0	0
3	Резерви от последващи оценки	0	0	0	0
4	Резерви	255	255	0	0
5	Финансови резултати от предходни години	-173	-179	6	+0,9
6	Финансов резултат за	24	6	18	+400

	текущия период				
7	Собствен капитал	187	163	24	129
8	Дълготрайни активи	25	25	0	0
9	Дългосрочни пасиви	0	0	0	0
10	Собствен записан капитал	50	50	0	0
11	Краткотрайни активи	246	214	32	115
12	Краткосрочни задължения	37	23	14	10
13	Нетен капитал	187	163	24	129
14	Пасиви	83	75	17	24
15	Общ капиталов ресурс	270	238	32	113
16	ДМА	25	25	0	0
17	Степен на мобилност	0,25	0,25	0	0
18	Дял на собствения капитал в общия капиталов ресурс (финансова автономност)	0.69	0,68	0,01	
19	Дял на пасивите в общия капиталов ресурс	0,44	0,31	0.12	1
20	Покриване на пасивите със собствен капитал	2,25 %	2,17 %	0,05	-
21	Капиталова структура	0.69	0.68	0.01	
22	Коефициент на маневреност на СК	0,86	0,84	0,02	
23	Коефициент на покриване на краткосрочните задължения	1,95	1,84	+0,11	
24	Коефициент на покриване на дългосрочните пасиви	-	-	-	-
25	Коефициент на покриване на ДМА със СК	7,48	6,52	0,96	114

За анализирания период общият капиталов ресурс възлиза на 270 х.лв. спрямо предходната година увеличение в размер на 32 х.лв.

Пасивите са 83 х. лв. и са 8 х.лв. повече. Те се разпределят на дългосрочни и краткосрочни. Краткосрочните са в размер на 37 х.лв., а останалите са дългосрочни.

Един лев от пасивите се покрива 1,79 лв. СК.

Важен финансов индикатор за фирмата е положителният оборотен капитал краткотрайните активи са повече от краткотрайните пасиви. Това показва добро финансово състояние на фирмата.

Анализ на ликвидността и платежоспособността на „ЕЛЕКТРОИЗГРАЖДАНЕ“ АД – Шумен Хил.лв.

№	ПОКАЗАТЕЛИ	2024	2023	разлика	
				СТ-СТ	%
1	Материални запаси	116	123	-7	-6
2	Вземания	85	43	42	97
3	Краткосрочни финансови активи	0	0	0	0
4	Парини средства	45	48	-3	-3
5	Краткотрайни активи	218	215	3	1
6	Краткосрочни задължения	83	75	8	10
7	Платима сума за погасяване на дългосрочни задължения	-	-	-	-
8	Текущи задължения	83	75	8	10
9	Краткотрайни активи	246	214	32	15
10	Сума на активи	270	238	32	15
11	Парични средства в %	28	20	8	
12	Обща ликвидност	2,85	2,84	0,01	
13	Бърза ликвидност	2,85	2,84	0,01	

14	Незабавна ликвидност	1,56	1,2	0,36	
15	Платежоспособност	1,56	1,2		

Ликвидността изразена в коефициент отношението на наличните краткотрайни активи на фирмата към наличните краткотрайни задължения. Забелязваме се подобрене на този показател. Коефициента, показващ платежоспособността на фирмата също е леко завишен, но като цяло остава в същите граници

АНАЛИЗ НА ДЪЛГА на „ЕЛЕКТРОИЗГРАЖДАНЕ“ АД – Шумен

Хил.лв.

№	ПОКАЗАТЕЛИ	2024	2023	разлика	
				Ст-ст	%
1	Краткосрочни задължения	83	75	8	8
2	Дългосрочни задължения	47	47	-	-
3	Общ размер на дълга	130	122	8	8
4	Общ размер на активите	270	238	32	27
5	Собствен капитал	187	163	24	16
6	Чужд капитал	130	122	8	8
7	Външни дългосрочни задължения	-	-	-	-
8	Доход преди плащане на лихви и данъци	-	-	-	-
9	Разходи за лихви	1	1	0	0
10	Финансов резултат	24	6	18	
11	ДМА	25	25	0	0
12	Разходи за дейността	154	215	-61	-43
13	Коефициент на задлъжнялост	0,44	0,44	0,01	0
14	Дял на собствените ресурси	0,69	0,69	0	0
15	Коефициент на дълга към СК	0,55	0,32	0,23	71
16	Коеф. На дългосрочни дълг към СК	-	-	-	-
17	Покритие на дългосрочните задължения с имущество	1	1	0	-
18	Продължителност на краткосрочните задължения в дни	251	251	0	0
19	Дял на СК в общия капиталов ресурс	0,69	0,72	-0,03	
20	Коеф. На дохода към разходите за лихви	-	-	-	-
21	Икономическа рентабилност	8 %	2,5 %	5,5 %	
22	Финансова рентабилност	13 %	3,6 %	9,4%	
23	Съотношение между чужд и СК	0,69	0,72	-0,03	
24	Гиринг, ливъриджинх < 0,3	0,69	0,72	-0,03	

От таблицата е видно, че няма значителни изменения във финансовото състояние на дружеството.

Задълженията на фирмата – краткосрочни и дългосрочни не са в големи размери и се покриват от наличните парични средства в банковата сметка на дружеството.

Структура на разходите за дейността на „Електроизграждане“ АД

№	ПОКАЗАТЕЛИ	2024		2023	
		Ст-ст	%	Ст-ст	%
1	Намаление на запаси от продукция и НП	-	-	-	-
2	Суровини, материали и външни услуги	54	0,35	110	0,51
3	Разходи за персонала	87	0,56	98	0,45
4	Разходи за амортизации	0		1	0,01
5	Разходи за лихви	1	0,01	1	0,01
6	Други разходи	12	0,03	5	0,02
	ВСИЧКО	154		215	

През анализирания период дружеството е реализирало приходи от обичайната дейност в размер на 154 х.лв., спрямо предходната година 215 х. лв. се забелязва намаление в размер на 28 %. Същевременно с това, дружеството е намалило и своите разходи, което е довело до положителен финансов резултат за текущата година. Една от основните дейности на дружеството не се е развивала.

Една от най-важните характеристики е рентабилността на дадена фирма. Забелязваме, че дружеството за втора поредна година реализира печалба.

АНАЛИЗ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ВЪВ ФИРМА „ЕЛЕКТРОИЗГРАЖДАНЕ“ АД

Паричният поток, за разлика от паричните наличности, е процес на вливане и изтичане на парични средства. Той трябва да се разбира не като наличност на пари, а като изменение, движение на паричните средства и паричните еквиваленти на фирмата.

Положителният паричен поток, т.е. превишението на постъпленията над разходите е естествен резултат на нормалната стопанска дейност. Той е предпоставка за оцеляването на фирмата, определя тенденциите относно нейното финансово здраве и формира становището на банките за отпускане на кредити. Въпреки това, той не може да се разглежда като най-доброто мерило за финансовия успех на бизнеса.

Отрицателният паричен поток не винаги е нещо лошо, защото той може да е резултат от закупуване на стоки, инвестиране на пари в оборудване, дялови участия, акции и други, което ще подобри финансовия резултат през следващи периоди.

ОСНОВНИ ПАРИЧНИ ПОТОЦИ

	2024	2023	СТ-СТ Х.ЛВ.
1. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ	24	6	+18
2. ЗАДЪЛЖЕНИЯ	130	120	+10
3. ПРОВИЗИИ	-	-	-
4. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	116	123	-7
5. ВЗЕМАНИЯ	85	43	42
6. АМОРТИЗАЦИИ	0	0	0
7. РЕЗЕРВИ	255	255	0

ИЗТОЧНИЦИ НА ПАРИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

1 ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ФИН.ПРЕДПРИЯТИЯ	0	0	0
2 ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ	0	0	0
3 ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА	38	25	12
4 ОСИГУРИТЕЛНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	0	3	-3
5 ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	45	50	-5

ИЗТОЧНИЦИ НА ПАРИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ

Важен финансов индикатор показателя „**Нетен оборотен капитал**“ в размер на 162 х.лв. Той показва, че краткосрочните активи са повече от краткосрочните пасиви. Той е показател за добро финансово здраве на фирмата

Показателите на фирмата за **ликвидност** са добри и тя е в състояние да изплати всичките си краткосрочни задължения с краткосрочни активи.

По отношение на показателя **рентабилност** през 2024 г. се забелязва подобрене спрямо 2023

Друг важен показател са **приходите на фирмата** от оперативна дейност, забелязва се намаление през 2024 г. в сравнение с 2023 г, дължащо се на намаление на средно-списъчния състав на персонала през 2024 г. и изпълнение на по-малко поръчки.

През 2025 г. фирмата ще се стреми да увеличи своите приходи и да оптимизира разходите си за да продължи да реализира печалба.

Гр. Шумен

Съставил:

Петина Помакова