КРЕМЪК ЕООД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩАНА 31.12.2022г.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2022 г.

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Финансовият отчет на "КРЕМЪК" ЕООД е изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти , утвърдени от Министерския съвет с ПМС № 394 /30.12.2015 г., в сила от 01.01.2016 г. съгласно директива 2013/34/ЕС от 26.06.2013г. на Европейския парламент и на Съвета. Наименованието Национални стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия се заменя с Национални счетоводни стандарти (СС) приложими в България. Направени са следните изменения и допълнения:

- Променят се общите разпоредби на *„СС 1 Представяне на финансови отчети"*
- Направени са промени в *„СС 24 Оповестяване на свързани лица"*, като определението „Свързани лица" се изменя.
- В *„СС 27 Консолидирани финансови отчети и отчитане на инвестиции в дъщерни предприятия"* бяха внесени някои промени, които влизат в сила от началото на 2016г. по отношения на обхвата на предприятията, които са задължени да изготвят консолидирани финансови отчети или са освободени от това. Въпросите, които бяха решени в стария закон за счетоводството относно консолидацията бяха пренесени в счетоводния стандарт.
- Приет е нов стандарт *„СС 42 Прилагане за първи път на националните счетоводни стандарти"*, който се отнася за преминаване на дружества от МСФО към НСС.
  Дружеството от 01.01.2016г. преминава като счетоводна база Националните счетоводни стандарти като прилага СС 42 Прилагане за първи път на националните счетоводни стандарти.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева (BGN) и изготвя своите официални финансови отчети в съответствие с българското счетоводно и данъчно законодателство. Данните в годишния финансов отчет (ГФО) са представени в хил. лв.
Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа за действащо предприятие.

Този финансов отчет е одитиран от ДЕС Цветан Янчев.

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Дружеството е регистрирано в България. Основната му дейност е физическа и техническа охрана на физически и юридически лица. И през тази година дружеството е продължило основната си дейност, свързана с охрана.

Финансовият резултат на дружеството за 2022 г. след данъци е печалба в размер на 5448 хил. лв. Данъчното облагане на дружеството се извършва съгласно изискванията на местното законодателство.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Резултати за текущия период.

Едноличния собственик на капитала определя състоянието на дружеството като стабилно. Основание за този извод дава постигнатия висок финансов резултат . Според анализа на дружеството има съществени рискови фактори на външната среда:

- Конкуренцията от други охранителни фирми, които застрашават финансовата му независимост.
- Финансовата стабилност на клиентите, свързана с продължителността на пандемията и високия ръст на инфлация в Р България.

Постигнатите финансови показатели през текущата година са видни от следната таблица:

I. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ		Тек. година	Предх. година
1	Коефициент за рентабилност на приходите от продажби	**0,22**	**0,24**
2	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	**0,74**	**0,87**
3	Коефициент на рентабилност на пасивите	**2,69**	**3.00**
4	Коефициент на рентабилност на активите	**0,58**	**0,67**
II. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ			
1	Коефициент на ефективност на приходите	**0,78**	**0,76**
2	Коефициент на ефективност на разходите	**1,29**	**1,31**
III. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ			
1	Коефициент за обща ликвидност	**4.30**	**4.10**
2	Коефициент за бърза ликвидност	**3.82**	**3.68**
3	Коефициент за незабавна ликвидност	**1.67**	**1.54**
4	Коефициент за абсолютна ликвидност	**1,67**	**1.54**
IV. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ			
1	Коефициент на финансова автономност	**3.66**	**3.46**
2	Коефициент на задлъжнялост	**0,27**	**0,29**
V. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ОБРЪЩАЕМОСТ			
1	Времетраене на един оборот в дни	**12,33**	**12,01**
2	Брой на оборотите	**29.21**	**29.97**
3	Заетост на краткотрайните материални активи	**0,03**	**0,03**

Структура на основния капитал

През 2022 г. дружеството няма промени в основния капиталл. Той е в размер на 5 хил.лв. и е напълно внесен. Дружеството няма формирани резерви., Неразпределената печалба от минали години е 1959 хил. лв., текущата печалба е 5448 хил. лв. Общо собствен капитал 7412 хил.лв.

Дивиденти и разпределение на печалбата

Печалбата от 2021 г. е прехвърлена с решение на собственика в Неразпределена печалба от минали години. През 2022г. е разпределен дивидент в размер на 3850 хил.лв., който е изплатен и дължимият данък върху него е внесен.

Стопански цели за 2022г.

Поставените цели за 2022 г. за обема на приходите от продажби, печалбата и рентабилноста са изпълнени.

Управление

Съгласно действащият Търговски закон в България към 31 декември 2022 г.КРЕМЪК ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност. Към 31 декември 2022 г. Едноличен собственик на капитала е Росица Станчева Йовчева. Управител и представляващ дружеството „КРЕМЪК" ЕООД е Веселин Николаев Николов.

Отговорност на ръководството

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на дружеството към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.
Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянито на годишния финансов отчет към 31.12.2022 г. 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.

Човешки ресурси

Персоналът с който е извършвана дейността през 2022 г. е 1084 човека, в т.ч. Ръководители –11 човека, специалисти - 10 човека, техници и приложни специалисти 5 човека, помощен административен персонал -14 човека, персонал зает с услуги за населението търговия и охрана -999 човека, квалифицирани работници –26 човека, оператори и монтажници – 1 човек и неквалифицирани работници – 18 човека.

Работна заплата.

Начислените и изплатени средства за работна заплата за изтеклата 2022 година са в размер на 11703 хил. лв.

Анализ на продажбите и структура на разходите

Основният дял от приходите на дружеството са от продажба на услуги /охрана/.
Друга дейност, която извършва предприятието е доставка и монтаж на системи за охрана със СОТ, с видеонаблюдение и с периметрова охрана.
Структурата на приходите от основна дейност е както следва:
Приходи от продажба на услуги/охрана/ - 23843 хил. лв.
Приходи от продажба на продукция/системи за охрана/ - 497 хил. лв.
Незавършено производство - 9 хил.лв.
Други приходи - 96 хил. лв.

Разходите за основната дейност са 18370 хил. лв.и са свързани основно с:
- Разходи за суровини и материали - 1522 хил. лв.
- Външни услуги - 2500 хил. лв.
- Разходи за възнаграждения - 11703 хил. лв.
- Разходи за осигуровки - 2061 хил. лв.
- Разходи за амортизации - 291 хил. лв.
- Други разходи - 293 хил. лв.
от тях балансова с-т на продадените активи - 78 хил лв.
- Финансови разходи - 18 хил. лв.

Инвестиционни проекти

Дружеството разполага с ДМА от следните групи по балансова стойност:
- Машини и производствено оборудване - 19 хил. лв.
- Съоръжения и други - 697 хил. лв.
- Нематериалните дълготрайни активи - 52 хил.лв..

Система за управление на качеството

Дружеството е провело мероприятия и програми, насочени към подобряване на предлаганите услуги.

Дружеството има защитени следните сертификати:

- ISO 9001 -2015 – за управление на качеството и организацията.
- OHSAS 18001: 2007 за здравословни и безопасни условия на труд.
- ISO 14001 -2015 – за управление на околната среда
- ISO 27001 -2013 – за управление на информационната сигурност
- ISO 18788 -2015 – за управление на охранителната дейност

Събития след датата на баланса

След датата на съставяне до датата на одобряване на финансовия отчет не са настъпили промени в собствеността на дружеството.
Ръководството не предвижда промени в развитието на основната дейност на дружеството в краткосрочен план.

Кратък преглед на състоянието на пазара

Кремък ЕООД има значителни конкурентни търговски фирми на територията на страната, предлагащи сродни услуги. Независимо от конкурентната среда дружеството е с добри позиции на пазара и предприема действия по тяхното запазване.

Основни клиенти
Осносни клиенти на дружеството са :
Електроразпределение ЮГ ЕАД
Електроразпределителни мрежи Запад ЕАД
Контур глобал Марица Изток 3 АД
В И К ЕООД гр. Стара Загора
В И К Йовковци ЕООД

Основни доставчици
Основни доставчици на дружеството са :
ДАИКС ООД
ДИМАКС СОД ООД
ГЕЛЕВ ЕООД
Текра ЕООД
Коника Минолта България ЕООД
Лукойл България ЕООД
Зара Е ЕООД

15.04.2023г.
гр. Стара Загора

Изготвил:
/Веселин Николов/