

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА **на „ТИМ МЕТАЛ”ООД гр. Пазарджик** **за 2023г.**

Настоящият Доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводство.

Финансовият отчет е изготвен на основата на презумцията на действащо предприятие.

1. Информация за предприятието:

Търговско дружество “ТИМ МЕТАЛ”ООД, гр. Пазарджик е вписано в търговския регистър с ЕИК 200021046. Седалище и адрес на управление на дружеството е гр.Пазарджик, ул.Димчо Дебелянов № 47. Основният капитал на дружеството е 5000 лв. Капиталът е разпределен между съдружниците както следва: Янислав Георгиев Терзийски -2500лв./50%/ от капитала и Георги Ганчев Терзийски -2500лв./50%/ от капитала. Съдружниците управляват и представляват дружеството заедно.

Средно списъчният състав на персонала /без лицата в отпуск по майчинство/ за годината е 20 човека.

Дружеството е свързано лице с ЕТ Янислав Терзийски – Яни 96, ЕИК 112007021.

2.Преглед на дейността:

Дружеството има предмет на дейност:

- студено формуване и прегъване на продукти от стомана – производство на арматурна заготовка, улуци, детайли и профили от стомана.
- търговия на едро с черни и цветни метали,
- транспортни услуги и услуги по преместване,
- услуги по механична обработка на метал – рязане и огъване

Бизнес рискът се определя от естеството на дейност на предприятието. Този риск се дефинира като несигурността, свързана с получаването на приход, присъщ както за отрасъла, в който предприятието функционира, така и за начина на извършване на услугите. Нормално е приходите на предприятието да варират в течение на времето като функция на промените в обема на продажбите и свързаните с тях разходи. В тази връзка, очакванията на предприятието са за повишаване на приходите от продажби, поради увеличение на асортимента на предлаганите стоки и услуги и оптимизиране на разходите.

3.Резултати от дейността:

Дружеството приключва годината със счетоводна печалба 408 х.лева, а през предходна година е отчетена счетоводна печалба 322 х.лева, като изменението е

увеличение с 86 х.лева. Балансовата печалба за 2023 година е 367 х.лева, а за предходна година е 290 х.лева. .

През 2023 година са отчетени 7374 х.лева нетни приходи от продажби, в това число:

- Приходи от продажба на продукция – 3273 х.лева
- Приходи от продажба на стоки – 4014 х.лева
- Приходи от продажба на услуги – 87 х.лева

Нетните приходи за предходна година са 7671 х.лева. Намалението на нетните приходи е с 297 х.лева спрямо предходна година .

Разходите за дейността през 2023 година са 6968 х.лева в това число:

- Разходи за оперативна дейност – 6962 х.лева
- Финансови разходи – 6 х.лева

Разходите за оперативна дейност за предходна година са 7357 х.лева. Финансовите разходи за предходна година са 7 х.лева.

Дълготрайните активи по баланса в размер на 757 х.лева представляват 12% от актива на баланса, а краткотрайните активи са 88%. Задълженията по баланса в края на 2023г. са 523 х.лева и са се увеличили с 181 х.лева спрямо предходна година. Собственият капитал се е увеличил спрямо предходна година с 367 х.лева, което се дължи на реализираната печалба през 2023г.

Основни показатели за финансово счетоводен анализ:

	2023 година	2022 година
Ефективност на разходите	1.06	1.04
Ефективност на приходите	0.94	0.96
	2023 година	2022 година
Обща ликвидност	12.63	18.99
Бърза ликвидност	2.07	2.71
Незабавна ликвидност	0.42	0.57

Анализът на тези показатели показва, че дружеството успява с краткосрочните си активи да покрива изцяло краткосрочните си задължения.

4.Информация за важните събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

Няма съществени събития, които да са възникнали след 31.12.2023 г., и които да изискват допълнителни корекции и/или оповестявания във финансовите отчети към 31.12.2023 г.

5. Стопански цели за 2024 год.

Задачите за следващата година се концентрират върху:

- увеличаване обема на продажбите
- запазване на персонала
- подобряване на финансовите показатели

Ръководството счита, че упражняването на адекватен контрол от негова страна и осигуряване на оборотни средства ще създаде стабилност в дейността на предприятието.

6. Научноизследователска и развойна дейност:

На този етап предприятието не планира заделяне на ресурси за научноизследователска и развойна дейност.

7. Информация за придобиване на собствени акции

Предприятието е дружество с ограничена отговорност, няма придобиване на собствени акции.

8. Наличие на клонове

Дружеството няма клонове.

9. Експозиция на предприятието по отношение на финансовите рискове

Осъществявайки дейността си, Предприятието е изложено на многообразни финансови рискове:

- Пазарен, валутен риск
- Кредитен риск
- Ликвиден риск и риск от промяна на бъдещите парични потоци в резултат на промяна в пазарните лихвени нива
- Лихвен риск

Програмата за цялостно управление на риска е съсредоточена върху непредвидимостта на финансовите пазари и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовите резултати.

Пазарен риск

Предприятието извършва продажби предимно в РБългария и, тъй като българският лев е фиксиран към еврото, то не е изложено на валутен риск, произтичащ от покупки или продажби, деноминирани във валути, различни от еврото. Валутните рискове се контролират с цел осигуряването на ефективно управление на риска.

Кредитен риск

Продажбите на клиенти се извършват предимно по банков път. Съществува кредитен риск свързан с фалити и преустановяване на дейност на клиенти. Предприятието се

стреми да минимизира този риск като търгува само с дружества с доказана платежоспособност .

Предприятието обслужва дейността си и с приходите успява да покрива разходите необходими за дейността.

Лихвен риск

Приходите на дружеството и паричните потоци от дейността му са зависими от измененията на пазарните лихвени проценти доколкото дружеството използва привлечен капитал от банки.

10. Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за неговото финансово състояние към края на годината, за собствения капитал и за паричните потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на годишния финансов отчет към 31.12.2023 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 целесъобразността на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Дата: 01.03.2024г

Управител:
/Янислав Герзийски/

.....
/Георги Герзийски/

