„КАМЕКС М ”АД

ОТЧЕТ ЗА УПРАВЛЕНИЕТО ЗА 2024 ГОДИНА

I. РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО. СЪСТОЯНИЕ И ПЕРСПЕКТИВИ

1. ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ НА ДРУЖЕСТВОТО

„КАМЕКС-М "АД е акционерно дружество, регистрирано по реда на търговския закон .

Предметът на дейност на дружеството:

-отдаване на офиси под наем;

-производство и монтаж на настилки и изделия от естествени скални материали. Фирмата произвежда и монтира стандартни плочи от мрамор и гранит и специфични изделия за екстериор и интериор на сгради.

-проектиране и производство на мебели. Специализирана е в производство и монтаж на офис мебели, търговско обзавеждане, както и мебели за дома.

2. КРАТКА ИСТОРИЧЕСКА СПРАВКА ЗА ДРУЖЕСТВОТО

„КАМЕКС-М "АД е учредено на 05.10.1998 г. и е вписано в търговския регистър с решение №1 от 05. 10. 1998 г. по Ф.Д. 10436/1998 г на Софийски градски съд. През 2008 год. „КАМЕКС-М" АД е преregистрирано в търговския регистър на Националната агенция по вписванията. Дружеството е учредено за неопределен срок с регистриран капитал от 50000 лв.

3. ПАЗАРНА И ИНВЕСТИЦИОННА СТРАТЕГИЯ НА ДРУЖЕСТВОТО

Дейността на предприятието се осъществява в централен офис в град София и разполага с производствено -складова база, намираща се в промишлена зона Гара Искър. В състава й са включени: цех за разнокаменни изделия, дърводелски цех, складови площи. Цехът за разнокаменни изделия е оборудван със стара и амортизирана техника, както и с лека механизация.

4. АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ И РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО

4.1.Анализ на ликвидността

Към края на 2024 г. няма тенденции, обстоятелства или рискове, които биха дали основание да се смята, че може да се очаква повишаване или намаляване на ликвидността на Дружеството.

През 2024 година ***„КАМЕКС-М "АД*** покрива своите разходи, чрез собствени и привлечени средства. Предприятието е с добра степен на финансова автономност като собствения капитал е 90% спрямо общата сума на пасива на баланса към 31.12.2024 г. Съотношението собственият капитал към привлечения капитал е четири към едно.

Коефициенти на ликвидност на ***„КАМЕКС-М"АД***

за 2024 г. и 2023г.

ЛИКВИДНОСТ	31.12.2024	31.12.2023
Обща ликвидност	8.26	6.84
Бърза ликвидност	2.96	3.09
Незабавна ликвидност	2.96	3.09
Абсолютна ликвидност	2.83	2.69

Към края на 2024 година коефициента за обща ликвидност леко се повишава в сравнение с 2023 година и същия е 8 единици. Останалите коефициенти за ликвидност нямат значителни изменения.

Тенденциите, които определят равнището на коефициентите са следните:

- ***По отношение на текущите активи:***
  - Наличните парични средства са 65 хил. лева , а в предходния период са били 86 хил.лева. Коефициентът на обща ликвидност се увеличава на база по-малко краткосрочни задължения .
  - Вземанията към края на 2024 година са общо в размер на 3 хил.лв. От тях вземания от клиенти са хиляда лева.

- ***По отношение на текущите пасиви:***
  - Най-голям дял в текущите задължения са тези към доставчици: до 1 година 10 хил.лева, същите представляват 10,35 % от общия размер на всички задължения.

На база горепосочените данни може да се приеме, че общата ликвидност на дружеството се увеличава в сравнение с 2023 г.

4.2. **Анализ на капиталовите ресурси**

През изминалата 2024 г. дружество е намалило незначително капитала, посредством разпределение на дивиденти. "КАМЕКС М " АД е реализирало нетна печалба от 7 хил.лева след облагане с корпоративен данък.

Анализ на резултатите от дейността

Резултатите от дейността на дружеството преди данъчно облагане са представени в следната таблица:

в хил. лева	31.12.2024	31.12.2023
Общо приходи от дейността	413	413
Общо разходи за дейността	405	396
Финансов резултат за периода	8	17

Приходите за дейността се запазват като стойност, не бележат увеличение в сравнение с 2023 г. Отношението приходи към разходи за дейността е 104,04 % за 2023 г. и 101,98 % за 2024 г.

- **Анализ на приходите**

Приходите от дейността през 2024 година са съставени основно от приходи от продажба на услуги в размер на 250 хил.лв.,които представляват 60,60 % от общия обем на приходите, стоки 18 хил.лева- 4,36 % , продукция 145 хил.лева –35,04 %. Няма промяна по отношение на реализираните приходи в сравнение с 2023 г.

Анализ на разходите

В общата стойност на разходите за основната дейност, основен дял заемат разходите за материали и външни услуги е 53,33 %. Разходите за работни заплати и осигуровки върху тях са 38,02 % от обема на тези разходи и отчетна стойност на продадените стоки 3,21 % от разходите за дейността.

За 2024 г. крайният финансов резултат е нетна печалба от 7 хил.лева. За 2023 г.нетната печалба е 15 хил.лева.

5. ДРУГИ ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

В периода на изготвяне на ГФО за 2024 г. няма настъпили важни събития, които да следва да бъдат оповестени.

Дружеството не извършва научноизследователска и развойна дейност.

За периода дружеството не е придобило собствени акции и няма регистрирани негови клонове в страната и чужбина.

В дейността на предприятието не са използвани финансови инструменти.

6. ПЕРСПЕКТИВИ ЗА РАЗВИТИЕ НА КАМЕКС-М АД

- През 2025 година дружеството ще продължи своята основна дейност в областта на отдаване под наем на офиси и изпълнение на строителни и дърводелски услуги.
- Основните усилия ще бъдат насочени за увеличаване обема на производството в цеховете на дружеството. Ще бъдат извършвани необходимите капиталови инвестиции, с цел обновяване на дълготрайните материални активи в тези производства.

Изп.Директор:

Атанас Делчев