ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА "ЕЛЕКТРОИЗГРАЖДАНЕ" АД ПРЕЗ 2023 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: Ивайло Иванов Илев, 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 31.12.2023 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	
	2023	2022	Стойност	%
Финансов резултат	6	-14	20	
Нетен размер на приходите от продажби на продукция	32	28	4	+14
Нетен размер на приходите от всички продажби	221	196	+25	+ 12.8
Пасиви	75	87	-12	-14
Разходи	215	210	+4	+2
Краткотрайни активи	214	218	-4	-2
Краткосрочни задължения	25	37	-12	-12
Краткосровни вземания	43	75	-32	-40
Парични средства	48	19	29	+65.5
Рентабилност на 100 лв. Приходи в лева	2,71 %	-7,14 %		
Цена на една акция в лева	3,26	3,12	0,14	+4,4

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

Фирмата успява да постигне заложената цел през 2022 г. – подобряване на финансовото състояние и формиране на печалба.

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 уучастват 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 обичайната 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 2021 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 2023 Г.

Анализ на собствеността и капиталовата структура Сума (в хил.лв.)

№	Показатели	2023	2022	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	-179	-166	-13	-13
6	Финансов резултат за текущия период	6	-14	20	
7	Собствен капитал	163	156	7	+ 4,5

8	Дълготрайни активи	24	25	-1	-0,04
9	Дългосрочни пасиви	0	0	0	0
10	Собствен записан капитал	50	50	0	0
11	Краткотрайни активи	214	218	-4	-0,02
12	Краткосрочни задължения	25	37	-12	-12,5
13	Нетен капитал	139	131	8	+6
14	Пасиви	75	87	-12	-14
15	Общ капиталов ресурс	238	243	-5	-2
16	ДМА	24	25	-1	-4
17	Степен на мобилност	0,25	0,25	0	0
18	Дял на собствения капитал в общия капиталов ресурс (финансова автономност)	0.68	0,64	+0,04	+6
19	Дял на пасивите в общия капиталов ресурс	0,31	035	-0,04	-12 %
20	Покриване на пасивите със собствен капитал	2,17 %	1,79 %	+0,38	+20
21	Капиталова структура	0.46	0.55	-0,09	-16
22	Коефициент на маневреност на СК	1,26	1,22	0,04	3,28
23	Коефициент на покриване на краткосроните задължения	2,85	2,5	0,35	+14
24	Коефициент на покриване на дългосрочните пасиви	-	-	-	-
25	Коефициент на покриване на ДМА със СК	6,79	6,24	+0,55	+8
26	Коефициент на покриване на ДА със СК	6,79	6,24	+0,55	+8

За анализирания период общият капиталов ресурс възлиза на 238 х.лв. спрямо предходната година е в намаление в размер на 5 х.лв.

Пасивите са 75 х. лв. и са 12 х.лв. по-малко. Те се разпределят на дългосрочни и краткосрочни. Краткосрочните са в размер на 25 х.лв., а останалите са дългосрочни.
Един лев от пасивите се покрива 2,17 лв. СК.
Важен финансов индикатор за фирмата е положителният оборотен капитал в размер на 139 х.лв. т.к. 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.

№	П О К А З А Т Е Л И	2023	2022	разлика	
				СТ-СТ	%
1	Материални запаси	123	124	1	-1
2	Вземания	43	75	-32	-43
3	Краткосрочни финансови активи	0	0	0	0
4	Парини средства	48	19	29	+65
5	Краткотрайни активи	214	218	-4	-2
6	Краткосрочни задължения	25	37	-12	-43
7	Платима сума за погасяване на дългосрочни задължения	-	-	-	-
8	Текущи задължения	27	37	-12	-43
9	Краткотрайни активи	214	218	-4	-2
10	Сума на активи	238	243	-5	-2
11	Парични средства в %	22 %	10%	+12	220
12	Обща ликвидност	2,85	2,50	0,35	+14

13	Бърза ликвидност	1,21	1,08	+0,13	+12
14	Незабавна ликвидност	1,21	1,08	0,13	12
15	Абсолютна ликвидност	0,64	0,22	0,42	+290
20	Платежоспособност	3,17	2,5	0,67	+27

Ликвидността изразена в коефициент отношението на наличните краткотрайни активи на фирмата към наличните краткотрайни задължения. Забелязваме се подобряване на този показател. Коефициента, показващ платежоспособността на фирмата също е увеличен

АНАЛИЗ НА ДЪЛГА на „ЕЛЕКТРОИЗГРАЖДАНЕ“ АД – Шумен

Хил.лв.

№	П О К А З А Т Е Л И	2023	2022	разлика	
				Ст-ст	%
1	Краткосрочни задължения	25	37	-12	-43
2	Дългосрочни задължения	50	50	-	-
3	Общ размер на дълга	75	87	-12	-14
4	Общ размер на активите	238	243	-5	-2
5	Собствен капитал	163	156	7	4,4
6	Чужд капитал	75	87	-12	-14
7	Външни дългосрочни задължения	-	-	-	-
8	Доход преди плащане на лихви и данъци	-	-	-	-
9	Разходи за лихви	1	1	0	0
10	Финансов резултат	6	-14	20	
11	ДМА	24	25	-1	-4
12	Разходи за дейността	214	209	5	+2
13	Коефициент на задлъжнялост	0,46	0,55	-0,09	-16
14	Дял на собствените ресурси	0,68	0,64	0,04	6
15	Коефициент на дълга съм СК	0,46	0,55	-0,09	-16
16	Коеф. На дългосрочни дълг към СК	-	-	-	-
17	Покритие на дългосрочните задължения с имущество	1	1	0	-
18	Продължителност на краткосрочните задължения в дни	-	-	0	0
19	Дял на СК в общия капиталов ресурс	0,68	0,64	0,04	6
20	Коеф. На дохода към разходите за лихви	-	-	-	-
21	Икономическа рентабилнност	2,7 %	-7 %	9,7	
22	Финансова рентабилност	1,03 %	-7 %	+8,03 %	
23	Съотношение между чужд и СК	0,46	0,55	-0,09	-16
24	Гиринг, ливъриджинх < 0,3	0,46	0,55	-0,09	-16

От таблицата е видно, че се няма значителни изменения във финансовото състояние на дружеството, но се наблюдава подобрение на показателите. Целта на дружеството е тази тенденция да продължи и рез следващите години.

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

№	П О К А З А Т Е Л И	2023		2022	
		Ст-ст	%	Ст-ст	%
1	Намаление на запаси от продукция и НП	-	-	-	-
2	Суровини, материали и външни услуги	110	0,51	107	0,51
3	Разходи за персонала	98	0,46	91	0,43
4	Разходи за амортизации	1	0,05	0	
5	Разходи за лихви	1	0,05	1	0,01
6	Други разходи	5	0,02	11	0,05
	ВСИЧКО	215		210	

През анализирания период дружеството е реализирало приходи от обичайната дейност в размер на 221 х.лв., спрямо предходната година 196 х. лв. се забелязва увеличение в размер на 13 %. Същевременно с това, дружеството е запазило своите разходи на същото равнище, което е довело до положителен финансов резултат за текущата година.

Една от най-важните характеристика е рентабилността на дадена фирма. През 2023 г. дружеството има положителен финансов резултат.

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 финансовото 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

	2023	2022	СТ-СТ Х.ЛВ.
1. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ	6	-14	20
2. ЗАДЪЛЖЕНИЯ	75	87	-12
3. ПРОВИЗИИ	-	-	-
4. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	123	124	-1
5. ВЗЕМАНИЯ	43	75	-32
6. АМОРТИЗАЦИИ	1	0	1
7. РЕЗЕРВИ	255	255	0

ИЗТОЧНИЦИ НА ПАРИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ 46

1 ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ФИН.ПРЕДПРИЯТИЯ	0	0	0
2 ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ	0	20	-20
3 ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА	25	16	8
4 ОСИГУРИТЕЛНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	0	0	0
5 ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	50	67	-17

ИЗТОЧНИЦИ НА ПАРИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ 29

Паричният поток по прекия метод:

Постъпили парични средства от търговци – 297 х.лв.
Плащания общо: - 249 х.лв.

Плащанията са съизмерина с постъпленията на дружеството за 2023 г.
Наличност на парични средства към 31.12.2023 г. – 48 х.лв.

Важен финансов индикатор показателя **„Нетен оборотен капитал“** в размер на 139 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 2023 г. се забелязва подобряване спрямо 2022 г.

Друг важен показал са **приходите на фирммата** от оперативна дейност, забелязва се увеличение през 2023 г. в сравнение с 2022 г, в размер на 25 х. лв., приходите покриват разходите и дружеството е формирало печалба.

През 2024 г. фирмата ще се стреми да увеличи своите приходи и да оптимизира разходите си за да продължи да реализира печалба.

През 2023 г. фирмата има отрицателен паричен поток, разликата обаче спрямо 2021 е незначителна.

Гр. Шумен

Съставил:
Петина Помакова