

## Доклад за дейността на „ Г- ПРО “ ООД за финансовата 2022 г.

Настоящият доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводството

### I.Обща информация

#### 1. Регистрация и основна дейност

„ Г- Про“ ООД е дружество с ограничена отговорност, учредено и регистрирано в Търговския регистър през 2011 година, ЕИК по Булстат 106621278 .

Седалището и адресът на управление на „Г- Про“ ООД е Република България, гр. София, п.к. 1225, район „ Сердика“, кв. Орландовци, ул. „ Нешо Бончев“ № 13.

Основно място на упражняване на дейността на дружеството е гр. София, п.к.1225, район „ Сердика“, кв. Орландовци, ул. „Нешо Бончев“ № 13, както и офис и адрес за кореспонденция гр. София, п.к. 1225, район „ Сердика“, кв. Орландовци, ул. „ Нешо Бончев“ № 13.

Предметът на дейност на дружеството е свързан с: търговия и производство на всякакви, незабранени от закона промишлени, хранителни и селскостопански стоки, туризъм и комплексни туристически услуги, комисионни, спедиционни и превозни сделки, вътрешно и външнотърговска дейност, търговско представителство и посредничество , търговия със зърно, производство, дърводобив, лесокултурна и строителна дейност, както и всякакви други дейности и услуги, незабранени от закона или друг нормативен акт.

#### 2.Структура на капитала и начин на управление

Основният капитал на дружеството е 5000 / пет хиляди/ лева, разпределен в 500 / петстотин/ дяла с номинална стойност 10 /десет/ лева всеки един. Към момента на представяне на отчета капиталът на дружеството е внесен изцяло и отговаря на вписаното в търговския регистър.

Съдружници в Г- Про ООД са:

| Акционер/Съдружник    | Брой акции/дялове | Номинал | Обща ст/ст (хил. лв.) |
|-----------------------|-------------------|---------|-----------------------|
| Валтер Петров Папазки | 250               | 10      | 2500                  |
| Георги Петров Папазки | 200               | 10      | 2000                  |
| Дега Груп ЕООД        | 50                | 10      | 500                   |
| <b>Общо</b>           | <b>500</b>        |         | <b>5 000</b>          |

Управителни органи на дружеството са Общо събрание на съдружниците. Дружеството се управлява и представлява от Управител.

| Собствен капитал                 | 31 декември 2022 година<br>(хил.лева) | 31 декември 2021 година<br>(хил.лева) |
|----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Основен капитал                  | 5                                     | 5                                     |
| Неразпределена печалба           | 3 908                                 | 3 215                                 |
| Непокрита загуба                 | -81                                   | -81                                   |
| Текуща печалба/загуба за периода | 1 794                                 | 803                                   |
| <b>Общо собствен капитал</b>     | <b>5 626</b>                          | <b>3 942</b>                          |

### Отговорности на ръководството

Според българското законодателство ръководството трябва да изготвя финансовия отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за състоянието на дружеството към края на годината и неговите финансови резултати. Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовите отчети към 31 декември 2022 г. е спазен принципа на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите. Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие. Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното стопанисване на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

### II. Изложение на развитието на дейността

В перспектива „Г- Про“ ООД ще се стреми към осигуряване на темп на растеж на положителните финансови резултати от дейността си, който е съобразен с реалните икономически условия в страната и е в съответствие с интересите на акционерите. Дружеството има за цел постоянно да развива материално-техническата и клиентската си бази, както и да подобрява качеството на предлаганите услуги. „Г- Про“ ООД също така планира развитие на действия в областта на иновационната и развойната дейност.

### III. Информация по чл. 39 от Закона за счетоводство

1. Преглед на резултатите от дейността на Дружеството и основни рискове, пред които е изправено (член 39, т. 1 от Закон за счетоводство).

| Показатели                                         | 31.12.2022<br>BGN'000 | 31.12.2021<br>BGN'000 | Промяна % |
|----------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| Приходи                                            | 7 727                 | 4 765                 | 62.16     |
| Печалба преди лихви, данъци и амортизации (EBITDA) | 2 758                 | 1 698                 | 62.43     |
| Печалба от оперативна дейност                      | 1 995                 | 803                   | 148.44    |
| Нетна печалба                                      | 1 794                 | 803                   | 123.41    |
| Капиталови разходи*                                | 120                   | 483                   | -75.16    |
| Нетекущи активи                                    | 3 394                 | 3 914                 | -13.29    |
| Текущи активи                                      | 2 668                 | 3 069                 | -13.07    |
| Собствен капитал                                   | 5 626                 | 3 942                 | 42.72     |
| Нетекущи пасиви                                    | 0                     | 2 605                 | -100.00   |
| Текущи пасиви                                      | 243                   | 447                   | -45.64    |

\*придобити материални и нематериални активи

- Промени в икономическата среда на макро ниво

Започналият от пандемията с Covid – 19 ръст на инфлация бе засилен със започването на руската военна инвазия в Украйна. Това наложи Европейската Централна Банка да започне прилагането на политика на трайно повишаване на лихвените проценти. За дружеството това води до генериране на по – високи разходи за банковото финансиране, което ползва.

Инфлационните процеси доведоха до поскъпване на основни суровини и материали, както и шоково увеличение на цената на енергоизточниците. В рамките на текущия период се очаква енергийния пазар да се стабилизира и реалните доходи да се подобрят, което да доведе до засилен икономически растеж.

- Военният конфликт в Украйна

Започналата през Февруари 2022 год. Военна инвазия на Русия в Украйна засегна в редица икономически аспекти държавите в Европа. Задълбочаването на конфликта между Русия и Украйна, налагането на редица ограничения от Европейския съюз и други държави спрямо Русия предизвикват множество сътресения на финансовите пазари.

В резултат на това, 2022 година донесе допълнителна несигурност, породена от войната и геополитическото напрежение, резки промени в икономическия растеж, инфлация, динамика в лихвени проценти, нарастващи цени на горивата, суровините и стоките, държавни регулации и несигурност на снабдителните вериги. България, е сред най-изложените на риск икономики, поради географската си близост с войната и голямата си зависимост от вноса на газ от Русия. Енергийната криза намалява сериозно покупателната способност на домакинствата.

Дружеството не поддържа икономически връзки с Русия и Украйна и поради това няма преки ефекти върху него, освен повишените цените на определени суровини. Въпреки това влиянието на войната води до засилване на редица рискове за глобалната икономика – инфлация, нарушени снабдителни вериги, еополитическа несигурност, което обуславя косвеното влияние, което военните действия оказват върху дружеството.

Рискове, пред които Дружеството е изправено

Рискове, свързани с бизнеса на Дружеството и с промишления отрасъл, в който Дружеството извършва дейността си.

- Дружеството е изложено на силна конкуренция.
- Дружеството се подчинява на множество закони и регламенти в областта на опазване на околната среда и здравословните и безопасни условия на труд и е изложено на потенциални отговорности, свързани с околната среда.
- Рискове, свързани с българската правна система.
- Рискове, свързани с валутни курсове и действащия в България валутен борд.

- Тълкуването на данъчните разпоредби може да бъде неясно и данъчните закони и разпоредби, приложими спрямо Дружеството, може да бъдат изменени.

#### Валутен риск и ценови риск

Дейността на дружеството се осъществява предимно в Република България и понастоящем не е изложена на значим валутен риск от курсови разлики поради това, че стоките и услугите се заплащат на доставчиците и се продават на клиентите изключително в български левове, чиито курс е обвързан с този на еврото.

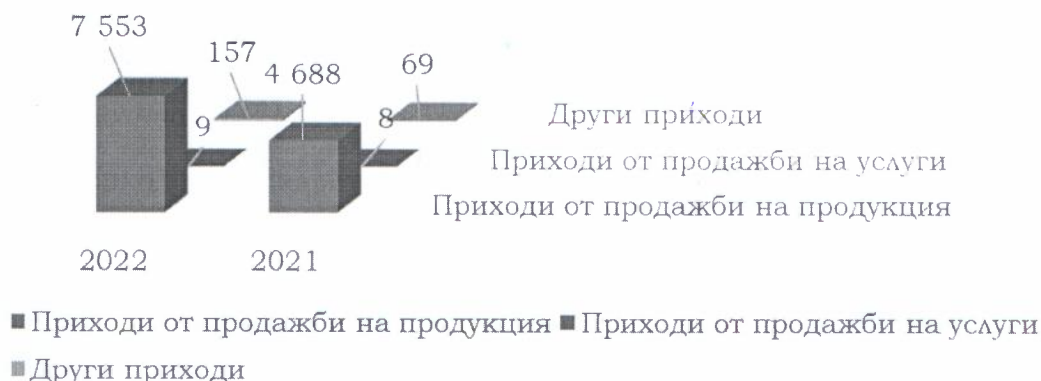
Дружеството не е изложено на директен ценови риск, защото неговите приходи се ценообразуват на основата на пазарни цени, които покриват пълната себестойност на изделията плюс маржа. Видно от данните в отчетите е, че подобряваме процента на печалбата.

2. Анализ на финансови и нефинансови основни показатели за резултата от дейността на „Г-Про“ ООД (член 39, т. 2 от Закон за счетоводство), както и описание на състоянието на дружеството

#### А. Приходи от дейността

| Приходи от дейността             | 2022  | 2021  | промяна % |
|----------------------------------|-------|-------|-----------|
| Приходи от продажби на продукция | 7 553 | 4 688 | 61.11     |
| Приходи от продажби на услуги    | 9     | 8     | 12.50     |
| Други приходи                    | 157   | 69    | 127.54    |

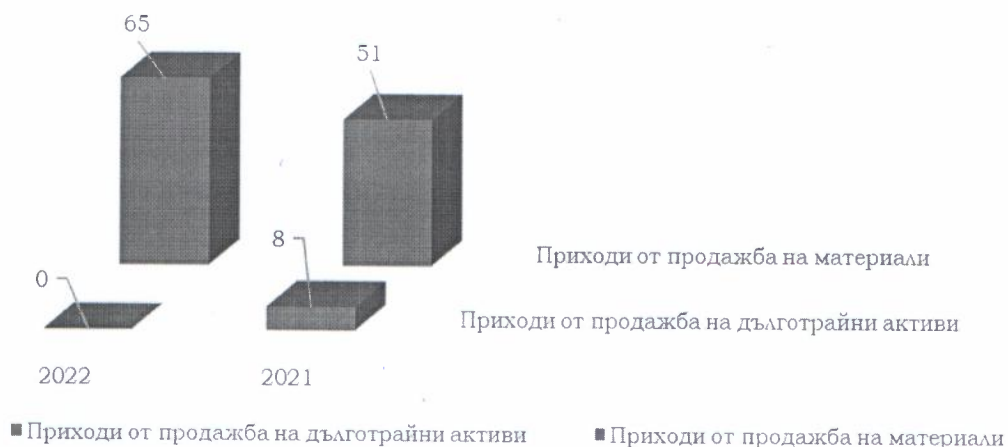
Приходи от дейността в хил.лева



#### Б. Други доходи от дейността

| Други приходи от дейността                | 2022      | 2021      | промяна %    | относителен дял 2022 г. % |
|-------------------------------------------|-----------|-----------|--------------|---------------------------|
| Приходи от продажба на дълготрайни активи | 0         | 8         | -100.00      | 0.00                      |
| Приходи от продажба на материали          | 65        | 51        | 27.45        | 100.00                    |
| <b>Общо други доходи от дейността</b>     | <b>65</b> | <b>59</b> | <b>10.17</b> | <b>100</b>                |

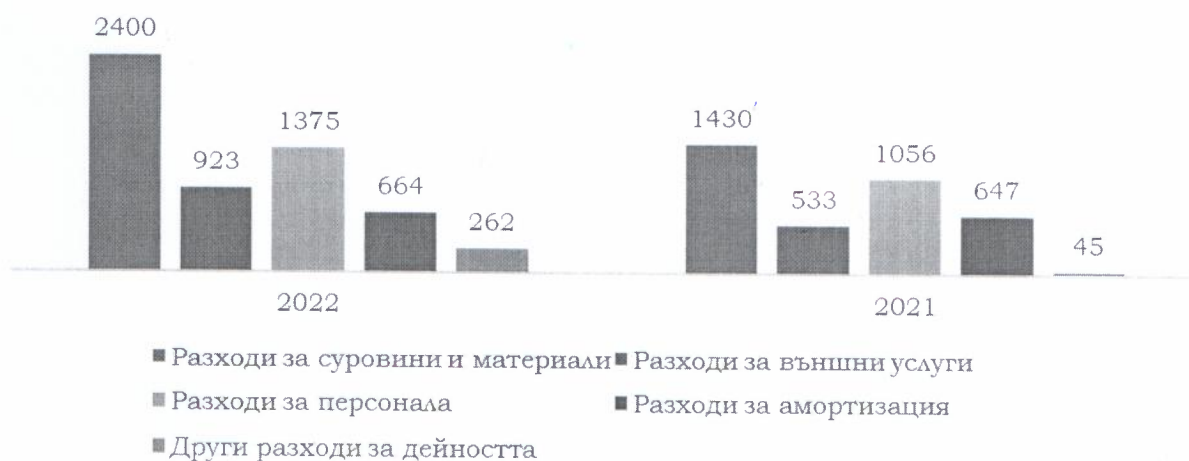
### Други приходи от дейността в хил.лева



### В. Разходи за дейността

| Разходи за дейността             | 2022        | 2021        | промяна<br>% | относителен<br>дял 2022 г. % |
|----------------------------------|-------------|-------------|--------------|------------------------------|
| Разходи за суровини и материали  | 2400        | 1430        | 67.83        | 42.67                        |
| Разходи за външни услуги         | 923         | 533         | 73.17        | 16.41                        |
| Разходи за персонала             | 1375        | 1056        | 30.21        | 24.45                        |
| Разходи за амортизация           | 664         | 647         | 2.63         | 11.81                        |
| Други разходи за дейността       | 262         | 45          | 482.22       | 4.66                         |
| <b>Общо разходи за дейността</b> | <b>5624</b> | <b>3711</b> | <b>656</b>   | <b>100</b>                   |

### Разходи за дейността в хил.лева



### Г. Финансови приходи и разходи

| Финансови приходи          | 2022     | 2021     | промяна<br>% | относителен<br>дял 2022 г. % |
|----------------------------|----------|----------|--------------|------------------------------|
| Приходи от курсови разлики | 8        | 0        | 0.00         | 100                          |
| <b>Общо</b>                | <b>8</b> | <b>0</b> | <b>0.00</b>  | <b>100</b>                   |

### Финансови приходи в хил.лева



Приходи от курсови разлики

| Финансови разходи | 2022       | 2021       | промяна %     | относителен дял 2022 г. % |
|-------------------|------------|------------|---------------|---------------------------|
| Разходи за лихви  | 99         | 248        | -60.08        | 91.67                     |
| Валутни разлики   | 4          | 1          | 300.00        | 3.70                      |
| Банкови такси     | 5          | 2          | 150.00        | 4.63                      |
| <b>Общо</b>       | <b>108</b> | <b>251</b> | <b>-56.97</b> | <b>100.00</b>             |

### Финансови разходи в хил.лева



### Д. Финансов резултат от дейността

| Финансов резултат  | 2022  | 2021  |
|--------------------|-------|-------|
| ЕВИТДА             | 2 758 | 1 698 |
| Оперативна печалба | 1 995 | 803   |
| Нетна Печалба      | 1 794 | 803   |

## Финансов резултат в хил.лева



### Е. Финансови показатели

| 4.1. Коефициенти за ликвидност:                     |                                                         | 2022    | 2021   | изменение |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------|--------|-----------|
| 1                                                   | Коефициент за обща ликвидност                           | 10.9794 | 6.8658 | 4.1137    |
| 2                                                   | Коефициент за бърза ликвидност                          | 7.4362  | 4.9911 | 2.4452    |
| 3                                                   | Коеф. на незабавна/Финансова/л/ст                       | 2.0123  | 1.1432 | 0.8692    |
| 4                                                   | Коеф. на абсолютна ликвидност                           | 2.0123  | 1.1432 | 0.8692    |
| 4.2. Показатели за рентабилност:                    |                                                         |         |        |           |
| Брутни коефициенти                                  |                                                         |         |        |           |
| 1                                                   | Коеф. на рентабилност на приходите от продажби          | 0.2638  | 0.1710 | 0.0928    |
| 2                                                   | Коеф. на рентабилност на капитала                       | 0.3546  | 0.2037 | 0.1509    |
| 3                                                   | Коеф. на рентабилност на собствения капитал             | 0.3546  | 0.2037 | 0.1509    |
| 4                                                   | Коеф. на капитализация на активите                      | 0.3290  | 0.1148 | 0.2142    |
| Нетни коефициенти                                   |                                                         |         |        |           |
| 5                                                   | Коеф. на рентабилност на приходите от продажби          | 0.2372  | 0.1710 | 0.0662    |
| 6                                                   | Коеф. на рентабилност на капитала                       | 0.3189  | 0.2037 | 0.1152    |
| 7                                                   | Коеф. на рентабилност на собствения капитал             | 0.3189  | 0.2037 | 0.1152    |
| 8                                                   | Коеф. на капитализация на активите                      | 0.2959  | 0.1148 | 0.1811    |
| 4.3. Коефициенти за ефективност:                    |                                                         |         |        |           |
| 9                                                   | Ефективност на разходите                                | 1.3480  | 1.2027 | 0.1454    |
| 10                                                  | Ефективност на приходите                                | 0.7418  | 0.8315 | -0.0897   |
| 4.4. Показатели за платежоспособност и задлъжнялост |                                                         |         |        |           |
| 11                                                  | Коеф. на дълга към активите                             | 0.0401  | 0.4364 | -0.3963   |
| 12                                                  | Коеф. на дългоср. задлъжнялост                          | 0.0000  | 0.6608 | -0.6608   |
| 13                                                  | Коеф. на краткосрочна задлъжнялост                      | 0.0432  | 0.1134 | -0.0702   |
| 4.5. Показатели за капиталовата структура           |                                                         |         |        |           |
| 14                                                  | Капиталов механизъм                                     | 0.0401  | 0.4364 | -0.3963   |
| 15                                                  | Коеф. на покриване на пасивите със собствен капитал     | 23.1523 | 1.2916 | 21.8607   |
| 16                                                  | Коеф. на финансова маневреност                          | 0.4742  | 0.7785 | -0.3043   |
| 17                                                  | Коеф. на мобилизация на капитала в Дълготрайните активи | 0.5598  | 0.5596 | 0.0002    |
| 18                                                  | Коеф. на покритие на ДА с постоянен капитал             | 1.6576  | 1.6727 | -0.0151   |

3. Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишния финансов отчет (член 39, т. 3 от Закон за счетоводство)

За периода след датата, към която е съставен финансовият отчет до датата на изготвянето му не са настъпили важни и/или значителни за дейността на Дружеството събития, които могат да окажат влияние върху представените финансови отчети за 2022 г.

#### *4. Бъдещо развитие на "Г-Про" ООД (член 39, т. 4 от Закон за счетоводство)*

Дружеството има планиране и стратегия за действие на всички нива – търговия, маркетинг, финанси, производство, корпоративна култура, административен ред и човешки ресурси.

По отношение на ДМА през следващия отчетен период се планират нови инвестиционни проекти.

За персонала дружеството води постоянна мотивационна политика, която включва обучение и израстване на служителите в структурата на дружеството, с цел повишаване производителността и удовлетвореността им. Постоянно се провеждат курсове за безопасни условия на труд, като се подобряват непрекъснато знанията и мотивацията на заетите. Организирано се както вътрешно фирмени обучения, така и извън фирмата с цел повишаване на знанията на персонала. Подобряват се условията на работа, както и се повишава фонд работна заплата.

По отношение на потребителите си дружеството ще продължи да следва политика на пълна прозрачност и информираност. Спечелването на доверието им е част от нашите цели. Компанията спазва принципите си за високо качество на произвежданата продукция и грижа за потребителя.

#### *5. Научноизследователска и развойна дейността (член 39, т. 5 от Закон за счетоводство)*

През изтеклата 2022 година, в дейността на дружеството не са осъществени научни или други развойни дейности.

#### *6. Наличие на клонове на предприятието (член 39, т. 7 от Закон за счетоводство)*

„Г-Про“ ООД няма клонове.

#### *7. Използвани финансови инструменти (член 39, т. 8 от Закон за счетоводство)*

Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране на финансовите пазари и достигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които могат да се отразят върху финансовите резултати и състояние на Дружеството. Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, въведени, за да се определят адекватни цени на услугите на дружеството и на привлечения от него заеман капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на правените от него инвестиции и формите за поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска се осъществява текущо от ръководството на дружеството съгласно политиката определена от Управителя. Последният е приел основни

принципи за общото управление на финансовия риск, на базата на които са разработени конкретни процедури за управление на отделните специфични рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден, и за риска при използването на недеривативни инструменти.

#### *Кредитен риск*

Кредитен е рискът, при който клиентите на Дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания. Обезценки са направени където и когато са били налице събития, идентифициращи загуби от несъбираемост съгласно предишен опит. В своята търговска практика дружеството е прилагало различни схеми на дистрибуция, докато постигне сегашния ефективен подход, съобразен с пазарната обстановка на работа, с разнообразните начини на плащане, както и с включването на търговски рабати. Дружеството работи с контрагенти с история на взаимоотношенията на основните си пазари.

#### *Ликвиден риск*

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. Дружеството генерира и поддържа достатъчен обем на ликвидни средства. Вътрешен източник на ликвидни средства за дружеството е основната му стопанска дейност, генерираща достатъчни оперативни потоци. Външни източници на финансиране са банките и други постоянни партньори. С цел изолиране евентуалния ликвиден риск, дружеството работи със система от алтернативни механизми за действие и прогнози, крайният ефект от което е поддържането на добра ликвидност, респективно способност за финансиране на стопанската си дейност. Това се допълва от текущо наблюдение на падежите на активите и пасивите и контрол върху изходящите парични потоци.

#### *Риск на лихвоносни парични потоци*

В структурата на активите на дружеството лихвоносните активи са представени от паричните средства, договорени при плаващ лихвен процент и предоставените заеми, които са с фиксиран лихвен процент. От друга страна, привлечените средства на Дружеството под формата на дългосрочни и краткосрочни заеми, са обичайно с променлив лихвен процент. Това обстоятелство частично поставя паричните потоци на дружеството в зависимост от лихвен риск. Покриването на този риск се постига по два начина:

а) оптимизиране на източниците на кредитни ресурси за постигане на относително по-ниска цена на привлечените средства;

б) комбинирана структура на самите лихвени проценти по кредитите, която съдържа два компонента – постоянен и променлив, съотношението между които, а и абсолютната им стойност, могат да се постигнат и поддържат в благоприятен размер за дружеството.

Дата: 01.06.2023 г.

Управител:

