ДОКЛАД ЗА

ДЕЙНОСТТА

НА „ДЖЕНЕРАЛ ИНФРА” ЕООД

ЗА 2022 година

"Дженерал Инфра" ЕООД е дружество с ограничена отговорност учередено през 2005 г. в Република България по фирмено дело №.3566/2005 г. на Варненски Окръжен Съд. На 13.02.2008г. Дружеството е вписано в Търговския регистър с ЕИК 103974743.

Седалището и адресът на управление на дружеството е : гр. Варна бул. „8-ми Приморски полк" № 50

Основния капитал на дружеството е 5 хил. лв., разпределен в 100 дяла с номинална стойност 50 лева. Управител и представляващ дружеството е Атанас Атанасов Костурков Дружеството е 100% собственост на Дженерал Травел Тур ООД.Контакт : e-mail: gt_tour@abv.bg

Основният предмет на дейност на фирмата е управление на недвижими имоти.

През 2022 г. дружеството няма нает персонал. Дейността се извършва чрез договор с подпизпълнител.

Дружеството осъществява своята дейност в гр.Обзор, комплекс „Сънрайз".

През 2022 год. се запазват целите на фирмата за подобряване на конкурентоспособността, развитие отношенията с клиентите, организация на продажбите и оптимизация на разходите.

Дружеството успява да се наложи и да запази позициите си на пазара, благодарение на наложилата се марка, високото ниво на обслужване и коректните взаимоотношения с клиентите.

През 2022 год. се наблегна и на повишаване качеството на предлаганите услуги, навременното отстраняване на повреди и профилактиката на електрическата и ВИК системи на сградите, за намаляване на аварийността. Очакваният резултат от една страна е да се намалят разходите по поддръжка, а от друга да бъдат привлечени нови клиенти. За постигането на тези ефекти и за оптимизиране на разходите дейността по поддръжката на недвижимите имоти бе отдадена на външно дружество.

За 2022 г. нетните приходи от продажби на услуги са 115 хил. лв..

ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА „ДЖЕНЕРАЛ ИНФРА" ЕООД

Кризата, свързана с пандемията от COVID-19 оказва сериозно влияние върху търговията на едро и дребно, особено в сектора на услугите където е концентрирана дейността на дружеството. През 2022г. негативно влияние ще оказва и военният конфликт в Украйна и свързаните с него санкции. Очаква се свитото потребление на домакинствата да продължи да оказва известен негативен ефект върху приходите от продажби и през 2022 год. Мерките, които Ръководството ще продължи да прилага се състоят в следното:

- подобряване структурата на предлаганите услуги
- оптимизиране структурата на доставчиците и условията на доставка
- оптимизиране на разходите и подобряване ефективността от използването на ресурсите.

В резултат на предприетите мерки Ръководството очаква през 2023г. възстановяване на приходите на дружеството на нивата от предходни години.

Ръководството няма намерение за съществено ограничаване на обема и обхвата на дейността, не са планирани бъдещи значителни съкращения на персонала, не се очаква Дружеството да претърпи бъдещи загуби, породени от натрупване на значително количество залежали стоки.

Основни рискове и несигурност:

В хода на обичайната си дейност дружеството е изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: кредитен риск, ликвиден риск, ценови риск, риск свързан с паричния поток.

Кредитен риск – Кредитния риск произтича основно от вземания от клиентите. Тази експозиция е резултат от риск от неплащане присъщ за вътрешния пазар, на който дружеството оперира. За оптимизация на кредитния риск Дружеството има разработена и внедрена политика, която гарантира, че продажбите на стоки на едро се извършват на клиенти с подходяща кредитна история. Паричните транзакции се извършват с финансови институции с висок кредитен рейтинг.

Дружеството не използва заемни средства за осъществяване на своята дейност и поради тази причина към момента не е изложено на кредитен риск.

На база посоченото по-горе и разработената политика на бюджетиране на дружеството, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяме кредитния риск като: нисък.

Ликвиден риск – Неспособността на дружеството да покрива насрещните си задължения е израз на ликвиден риск. Ликвидността зависи главно от наличието в дружеството на парични средства или на съответните им алтернативи. Другият основен фактор, който влияе силно е свързан с привлечения капитал. Той трябва да се поддържа в оптимално равнище, като се контролира, както нивото на заемните средства, така и стойностите на задълженията към доставчиите и клиентите на предприятието.

Дружеството прави финансово планиране, с което да посрещне изплащането на разходи и текущите си задължения за период от 30 дни, включително обслужването на финасовите задължения, това планиране изключва потенциалния ефект на извънредни обстоятелства, които не могат да се предвидят при нормални условия.

Валутен риск – Дружеството е изложено на валутен риск, произтичащ от задължения към доставчици, деноминирани във валути, различни от лева и евро. Ръководството следи стриктно валутните експозиции, осигурява ефективно управление на валутния риск и взема мерки за избягване на негативните последици от промени във валутните курсове.

Ценови риск – Ценовият риск се определя в две направления: по отношение на пазарната конюнктура и по отношение на вътрешнофирмените разходи. Продажната цена трябва да бъде съобразена и с двата фактора, като се цели тя да покрива разходите на предприятието и да носи определено ниво на печалба. Същевременно с това цената следва и да не се отдалечава значително от дефинираната на пазара, тъй като това ще рефлектира върху търсенето на стоките. Дружеството е изложено на ценови риск, поради промени в международните цени на стоките. Редовно се извършва преразглеждане на цените на стоките, преценявайки необходимостта от активно управление на финансовия риск. Ценовата политика на дружеството е функция от три основни фактора – структура на разходите, цени на конкуренти и покупателна възможност на потребителите.

Риск свързан с паричния поток – Разглежда преди всичко проблемите с наличните парични средства в предприятието. Тук главна роля играе договорната политика на дружеството, която следва да защитава фирмените финанси, като гарантира регулярни входящи потоци от страна на клиенти, както и навременни плащания на задълженията. Целта на предприятието е винаги да се намира в положителната стойност на ликвидността, т.е. да може да посреща текущите си задължения. Мерките предприети във връзка с ограничаване на този риск са следните:

- стриктното се следят вземанията от клиентите и задълженията към доставчици

Политически риск – Членството на България в Европейския съюз и НАТО, синхронизирането на българското законодателство с това на ЕС и поемането от страна на българското Правителство на редица международни ангажименти свежда този риск до минимални равнища.

Инфлационен риск – Инфлацията е показател за изменението на равнището на цените. За официален измерител на инфлацията в България е възприето да се използва изменението на потребителските цени.

Средногодишна инфлация						
2016 г.	**2017 г.**	**2018 г.**	**2019 г.**	**2020 г.**	**2021 г.**	**2022 г.**
-0,8%	2,1%	2.8%	3.1%	0.1%	3.3%	15.3%

Поместените в таблицата данни илюстрират стабилизиращото влияние по отношение на инфлационните процеси на въведената в България на 01.07.1997 г. система на паричен съвет. Намаляването размера на инфлацията отразява, както влиянието на фиксирания валутен курс, така и благоприятния ефект от антиинфлационната правителствена политика на твърди бюджетни ограничения в икономиката. На база посоченото по-горе и правителствената прогноза за намаляване на инфлацията през следващата година, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяме инфлационния риск като: среден.

Настоящият отчет на управлението е изготвен във всички съществени аспекти в съответствие с НСС и действащото счетоводно и данъчно законодателство. Фирмата прилага двустранно счетоводно отчитане. Счетоводният баланс и отчета за приходи и разходи са изготвени в двустранна форма. Отчетът за паричният поток е съставен на база прекия метод.

В основата на изготвянето на счетоводния отчет е поставена презумпцията за действащо предприятие. Съгласно тази презумпция всяко предприятие очаква, че ще продължи нормалното развитие на дейността си в обозримо бъдеще, обикновено не по-малко от една година. При изготвяне на отчетите се допуска, че няма основания или намерения то да ограничи съществено или да преустанови дейността си. В такъв случай се очаква, че дружеството има достатъчно активи, за да погасява своите задължения и да продължава дейността си.

Не е имало нередности, в които да са участвали ръководители и служители, играещи значителна роля в системата на вътрешния контрол или нередности, които могат да бъдат съществени по отношение на счетоводния отчет.

Сделките извършени през периода, деноминирани в чуждестранна валута са превърнати в български лева по курса на съответната валута на датата на сделката. Активите и пасивите деноминирани в чуждестранна валута са преизчислени по заключителния курс на БНБ към балансовата дата. Получените от това печалби и загуби са представени в отчета за приходи и разходи.

Приходите от продажби и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване. Амортизациите се начисляват по линейния метод за периода на полезния живот. Няма разлика между амортизацията за годината и данъчно признатата

амортизация. Одобреният праг на същественост по който закупените ДМА се отчитат като текущ разход е 700 лева.

Към 31.12.2022 год. основните финансови показатели на „Дженерал Инфра" ЕООД са следните:

хил.лв.

		2022	2021	разлика	
	Показатели	**Стойност**	**Стойност**	**Стойност**	**%**
1	Основен капитал	5	5	0	0.00%
2	Резерви	0	0	0	
3	Финансов резултат от предходни периоди	92	96	-4	-4.17%
4	**Финансов резултат** от текущия период	(2)	(4)	2	-50.00%
5	**Собствен капитал** (1+2+3+4)	95	97	-2	-2.06%
6	Дълготрайни активи	0	0	0	
7	Дългосрочни пасиви	0	0	0	
8	Собствен основен капитал (6-7)	0	0	0	
9	Краткотрайни активи	101	102	-1	-0.98%
10	Краткосрочни задължения	6	5	1	20.00%
11	Нетен оборотен **(работен) капитал** (9-10)	95	97	-2	-2.06%
12	**Пасиви** (дългосрочни и краткосрочни)	6	5	1	20.00%
13	**Общ капиталов ресурс (5+12)**	101	102	-1	-0.98%
14	Дълготрайни материални активи	0	0	0	
15	Разходи за бъдещи периоди	0	0	0	
16	Сума **на** баланса (капитал всичко)	101	102	-1	-0.98%
17	Парични средства	101	102	-1	-0.98%
18	Приходи от обичайната дейност	116	122	-6	-4.92%
19	Разходи за обичайната дейност	118	126	-8	-6.35%
20	**Печалба от обичайната дейност** (18-19)	(2)	(4)	2	-50.00%
21	**Счетоводна печалба** /преди данъчно облагане/	(2)	(4)	2	-50.00%
22	**Балансова печалба** /след данъчно облагане/	(2)	(4)	2	-50.00%
23	Нетен размер **на** приходите от продажби	115	121	-6	-4.96%
24	Степен **на** мобилност (неподвижност)**на** имуществото (8/5)	0.00%	0.00%	0.00%	
25	Дял **на** собствения капитал в общия капиталов ресурс (финансова автономност) (5/13)	94.06%	95.10%	-0.01	-1.09%
26	Дял **на** пасивите в общия капиталов ресурс (12/13)	5.94%	4.90%	0.01	21.19%
27	Покриване **на** пасивите със собствен капитал (5/12)	1583.33%	1940.00%	-3.57	-18.38%
28	Капиталова структура (12/5)	6.32%	5.15%	0.011612	22.53%
29	Коеф. **на** маневреност **на** собствения капитал (11/5)	1.00	1.00	0	0.00%
30	Коеф. **на** покриване **на** краткосрочните задължения (11/10)	15.83	19.40	-3.57	-18.38%
31	Коеф. **на** покриване **на** дългосрочните пасиви (5/7)				
32	Коеф. **на** покриване **на** дълготрайните материални активи със собствен капитал (5/14)				
33	Коеф. **на** покриване **на** дълготрайните активи със собствен капитал (5/6)				
34	Дългосрочни пасиви	0	0	0	
35	**Постоянен капитал** (5+34)	95	97	-2	-2.06%

36	Налични краткотрайни активи (9-15)	101	102	-1	-0.98%
37	Нетен оборотен (**работен**) **капитал** (9-10)	95	97	-2	-2.06%
38	Коеф. **на** покриване **на** дълготрайните активи със постоянен капитал (5/6)				
39	Коеф. **на** покриване **на** краткосрочните задължения с налични краткотрайни активи (36/9)	1.00	1.00	0.00	0.00%
40	Съотношение **на** собствения капитал към сумата **на** баланса (5/16)	94.06%	95.10%	-0.01	-1.09%
41	Краткосрочни вземания	0	0	0	
42	Платима сума през периода за погасяване на дългосрочни задължения	0	0	0	
43	Текущи задължения(10+42)	6	5	1	20.00%
44	Коефициент за обща ликвидност(36/10)	16.83	20.40	-3.57	-17.48%
45	Коефициент за бърза ликвидност (41+17)/10	16.83	20.40	-3.57	-17.48%
46	Коефициент за абсолютна ликвидност(17/43)	16.83	20.40	-3.57	-17.48%
47	Рентабилност **на** база р-ди за дейността (20/19)	-0.02	-0.03	0.01	-46.61%
48	Рентабилност от дейността (20/23)	-0.02	-0.03	0.02	-47.39%
49	Обща рентабилност (21/23)	-0.02	-0.03	0.02	-47.39%
50	Рентабилност на приходите от продажби (22/23)	-0.02	-0.03	0.02	-47.39%
51	Рентабилност **на** капитала (22/16)	-0.02	-0.04	0.02	-49.00%
52	Рентабилност **на** собствеността (22/5)	-0.02	-0.04	0.02	-48.95%
53	Рентабилност **на** пасивите (22/12)	-0.33	-0.80	0.47	-43.84%
54	Коеф. на финансова автономност (5/12)	15.83	19.40	-3.57	-43.84%
55	Коеф. на задлъжнялост (12/5)	0.06	0.05	0.01	56.16%

Годишният доклад за дейността на на „Дженерал Инфра" ЕООД гр Варна за 2022 година е изготвен съгласно изискванията на чл. 39 на Закона за счетоводството, на база анализ на развитието, пазарното присъствие, обществената, макро- и микро-икономическата среда, финансово-икономическото състоянието на Дружеството за 2022г., перспективите за развитие.

13.06.2023 г. **Управител:**

гр. Варна **(Атанас Костурков)**