

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА „ЕЪРТРЕЙД“ АД

ЗА 2024 ГОДИНА

Настоящият годишен доклад за дейността е изготвен за отчетната 2024 година в съответствие с приложимите изисквания на Закона за счетоводството и чл. 247 от Търговския закон. Докладът представя развитието и резултатите от дейността на дружеството, неговото финансово състояние, основните рискове и несигурности, както и информацията, относима към дейността през отчетния период.

1. Развитие, резултати от дейността и състояние на дружеството

Основната дейност на „Еъртрейд“ АД през 2024 г. е ресторантьорство и кетъринг. Дружеството осъществява дейността си в условията на конкурентна пазарна среда, като основните фактори, влияещи върху резултатите, са потребителското търсене, цените на хранителните продукти и суровините, разходите за външни услуги и персонал, както и общата икономическа среда.

През 2024 г. нетните приходи от продажби възлизат на 2 485 хил. лв., спрямо 2 204 хил. лв. през 2023 г. Увеличението е 281 хил. лв., или 12,75%. Общите приходи за 2024 г. са 2 495 хил. лв., включително други приходи в размер на 10 хил. лв.

Общият размер на разходите за 2024 г. е 1 833 хил. лв. Разходите за оперативна дейност са 1 752 хил. лв., а финансовите разходи са 81 хил. лв.

Дружеството приключва 2024 г. с печалба в размер на 631 хил. лв., спрямо 611 хил. лв. през 2023 г. Печалбата се увеличава с 20 хил. лв., или 3,27%.

Към 31.12.2024 г. общата стойност на активите е 2 457 хил. лв., спрямо 2 020 хил. лв. към края на 2023 г., което представлява увеличение с 437 хил. лв., или 21,63%. Текущите активи са 1 512 хил. лв., в т.ч. материални запаси 34 хил. лв., вземания 131 хил. лв. и парични средства 1 347 хил. лв.

Собственият капитал към 31.12.2024 г. е отрицателен и възлиза на минус 109 хил. лв. Записаният капитал е 50 хил. лв., а задълженията са общо 2 566 хил. лв.

2. Основни финансови показатели

Показател	Изчисление	Резултат
Ръст на нетните приходи от продажби	$(2\,485 - 2\,204) / 2\,204 \times 100$	12,75%
Ръст на печалбата	$(631 - 611) / 611 \times 100$	3,27%
Ръст на активите	$(2\,457 - 2\,020) / 2\,020 \times 100$	21,63%
Рентабилност на нетните приходи от продажби	$631 / 2\,485 \times 100$	25,39%
Рентабилност на активите	$631 / 2\,457 \times 100$	25,68%
Ефективност на приходите	$1\,833 / 2\,495$	0,73
Обща ликвидност	$1\,512 / 2\,566$	0,59
Незабавна ликвидност	$(131 + 1\,347) / 2\,566$	0,58
Абсолютна ликвидност	$1\,347 / 2\,566$	0,52
Задължения / активи	$2\,566 / 2\,457$	1,04

3. Финансиране от акционер

Съществена част от финансирането на дружеството е осигурена от акционера Стефан Петров Пешев. Към 31.12.2024 г. задълженията на „Еъртрейд“ АД по предоставени от него заеми възлизат общо на 2 490 хил. лв., от които 1 934 хил. лв. главници и 556 хил. лв. начислени лихви. Тези задължения представляват приблизително 97,04% от общия размер на задълженията на дружеството към края на отчетния период.

Основната част от задълженията на дружеството е формирана от заемното финансиране, предоставено от основния акционер Стефан Петров Пешев. Същевременно към 31.12.2024 г. „Еъртрейд“ АД разполага със значителен размер налични парични средства – 1 347 хил. лв. Реализираната през годината печалба от 631 хил. лв. и положителният оперативен резултат подкрепят способността на дружеството да генерира средства за обслужване на задълженията си. Наличният паричен ресурс покрива съществена част от задълженията по заемите към акционера, а останалата част може да бъде обслужвана чрез бъдещите парични потоци от основната дейност, при запазване на положителните резултати от дейността.

4. Основни рискове и несигурности

Бизнес риск. Основният специфичен бизнес риск е свързан с ресторантьорската и кетъринг дейност – промени в потребителското търсене, цените и доставките на хранителни продукти и суровини, разходите за персонал, качеството и безопасността на храните и конкуренцията в сектора.

Инфлационен риск. Увеличението на цените на хранителните продукти, енергията, услугите и труда може да повиши оперативните разходи и да окаже натиск върху рентабилността.

Ликвиден риск. Към 31.12.2024 г. дружеството разполага с парични средства в размер на 1 347 хил. лв., които представляват съществен ликвиден ресурс. Коефициентът на абсолютна ликвидност е 0,52, а коефициентът на обща ликвидност – 0,59. Основната част от задълженията на „Еъртрейд“ АД не е формирана от задължения към доставчици или кредитни институции, а от заемно финансиране, предоставено от основния акционер. Това обстоятелство, заедно с наличните парични средства и положителния финансов резултат от дейността, следва да се отчита при оценката на ликвидната позиция на дружеството.

Лихвен риск. Значителният размер на задълженията по заеми, включително начислените лихви по финансирането от акционер, излага дружеството на риск, свързан с цената на финансирането.

Кредитен риск. Кредитният риск е свързан основно със събираемостта на търговските и други вземания.

Операционен и регулаторен риск. Дейността е зависима от ефективността на вътрешните процеси, наличието и квалификацията на персонала, отношенията с доставчици, спазването на изискванията за безопасност на храните и приложимото данъчно, трудово и друго законодателство.

5. Важни събития след края на отчетния период

Към датата на изготвяне на доклада не са предоставени данни за съществени събития след 31.12.2024 г., които да налагат допълнително оповестяване. При наличие на такива събития преди приемането на годишния финансов отчет този раздел следва да бъде актуализиран.

6. Вероятно бъдещо развитие

През следващия отчетен период ръководството ще насочи усилията си към развитие на ресторантьорската и кетъринг дейност, запазване и увеличаване на приходите, контрол върху

разходите за суровини, материали, външни услуги и персонал, както и поддържане на положителен финансов резултат. Приоритет остава подобряването на ликвидността и капиталовата структура на дружеството.

7. Научноизследователска и развойна дейност

През 2024 г. дружеството не е извършвало съществени действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

8. Собствени акции

По предоставената информация дружеството не е придобивало, притежавало или прехвърляло собствени акции през 2024 г. и не са предоставяни права на членовете на Съвета на директорите за придобиване на акции или облигации на дружеството.

9. Капитал и акционери

Към 31.12.2024 г. регистрираният капитал на „Еъртрейд“ АД е 50 000 лв., разпределен в 5 000 обикновени поименни акции с номинална стойност 10 лв. всяка. Стефан Петров Пешев притежава 4 500 акции, представляващи 90% от капитала, а Петър Стефанов Пешев притежава 500 акции, представляващи 10% от капитала.

10. Информация за членовете на Съвета на директорите и участия в други дружества

По предоставената информация членовете на Съвета на директорите не са получавали възнаграждения през 2024 г. Не са предоставени данни за придобити или прехвърлени през годината акции или облигации на „Еъртрейд“ АД извън посоченото притежание на акции.

Участията на членовете на Съвета на директорите Стефан Петров Пешев, Петър Стефанов Пешев и Станислава Димитрова Стоянова в други дружества са както следва:

Стефан Петров Пешев:

Дружество	ЕИК	Качество
„ЕМОНА 77“ ЕООД	131416656	Едноличен собственик на капитала и управител
„ЕМОНА ЕНЕРДЖИ“ ЕООД	207259477	Едноличен собственик на капитала и управител
„ЕМОНА 97“ ООД	121285009	Съдружник и управител
„ЧИСТОТА ГРУП“ ООД	206517234	Съдружник
„ЧИСТОТА БАЛКАНИ“ ООД	112608680	Съдружник
„ТЕЙСТ ЛЕНД“ АД	208459107	Представляващ и член на Съвета на директорите

Петър Стефанов Пешев:

Дружество	ЕИК	Качество
„АРДА СПОРТ“ ООД	206193825	Съдружник и управител
„ЕКО ПАЙП“ ООД	202761561	Съдружник
„ПСП СТРОЙ“ АД	204070457	Акционер, представляващ и член на Съвета на директорите

„ЕМОНА 97“ ООД	121285009	Съдружник
----------------	-----------	-----------

Станислава Димитрова Стоянова:

Дружество	ЕИК	Качество
„АКВАГРУП 2008“ ЕООД	200252359	Съдружник и управител
„ПСП СТРОЙ“ АД	204070457	Акционер

11. Клонова мрежа

Дружеството няма клонова мрежа.

12. Финансови инструменти и управление на финансовия риск

По предоставената информация дружеството не използва деривативни финансови инструменти и не прилага счетоводно хеджиране. Управлението на финансовия риск е насочено основно към ликвидния, кредитния и лихвения риск, както и към риска на паричните потоци.

13. Предложение относно финансовия резултат

Дружеството е реализирало печалба за 2024 г. в размер на 631 хил. лв. Предвид отрицателния собствен капитал и натрупаните загуби от минали години, целесъобразно е печалбата да бъде насочена към покриване на натрупаните загуби, съобразно решението на Общото събрание на акционерите.

Настоящият доклад е съставен въз основа на годишния финансов отчет на „Еъртрейд“ АД за 2024 г. и предоставената информация за акционерите и членовете на Съвета на директорите.

За Съвета на директорите на „ЕЪРТРЕЙД“ АД:

Станислава Стоянова

Име и подпис: 

Дата: 29.04.2025 г.