ГОДИШЕН ДОКЛАД
НА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2024 ГОДИНА

1. История на дружеството и предмет на дейност

Дружеството е учредено като Дружество с ограничена отговорност и е вписано в търговския регистър на Пловдивския окръжен съд по фирмено дело 2879/2004 530 от 24.10.2008 г. с капитал от 5000 лева. На 13.11.2008 г.са вписани промени в дружествения договор и капитала е увеличен на 260000 лева разпределен в 500 дяла по 520 лева всеки един дял.

Към датата на настоящият отчет съдружници в дружеството са Нора Христова Цочева и Стефан Христов Цочев. Разпределението на дяловете между съдружниците е по 250 дяла за всеки един от съдружниците. Дружеството се управлява и представлява от съдружниците заедно и поотделно.

Предметът на дейност на дружеството е ТЪРГОВСКА ДЕЙНОСТ - производство и покупка на стоки, суровини, материали с цел препродажба в първоначален, преработен или обработен вид, производство и реализация на селскостопанска продукция, агротехнически услуги, препарати за растителна защита, хотелиерство и ресторантьорство, консултантска, инвестиционна, инженерингова, проектантска и научно- изследователска дейност, комисионна, спедиционна, консигнационна дейност, рекламна, информационна, програмна и импресарска дейност, лизингова дейвост, търговско представителство и посредничество на други фирми в страната и чужбина, авторемонтни услуги и сервизна дейност, финансово- счетоводна дейност и счетоводно обслужване на фирми, външнотърговскадейност и други специфични търговки операции, всяка друга дейност, незабранена със закон.
През отчетната година дружеството е осъществявало предимно търговия с различни кофражни елементи приложими в строителството и на услуги.

2. Състояние на пазара

Конкурентите на пазара не са малко. Въпреки това в резултат на внимателно отношение и индивидуален подход към търговските ни партньори и доброто логистично обслужване дружеството подобри позициите си на пазара в резултат на което през отчетната година продажбите и други основни показатели за дейноста са подобрени. Ръководството оценява като много добри отчетените за 2024 година резултати.

3. Анализ на финансовата дейност и финансов резултат

- **Приходи**

ПРИХОДИ	Сума в хил.лева към 31 декември в хил.лева	
	2024 г	**2023 г**
Приходи от продажби на стоки	9834	8415
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	29	202
Други приходи	0	59
Общо приходи от оперативна дейност	**9863**	**8676**
Лихви	0	2
Общо приходи	**9863**	**8678**

Приходите на дружеството са увеличени в сравнение с 2023 г. с 1185 хил.лева - 13,66%. Увеличени са продажбите на стоки със 1419 хил.лева в сравнение с 2023 година. Извършени са също и разходи за придобиване на активи по стопански начин.

- **Разходи**

Разходи	Сума към 31 декември /хил.лева/	
	2024 г	**2023 г.**
Балансова стойност на продадените стоки	7616	6580
Разходи за суровини и материали	61	46
Разходи за външни услуги	172	326
Разходи за разходи за възнаграждения	697	636
Разходи за разходи за осигуровки	79	77
Разходи за амортизации	151	154
Други разходи	17	13
Общо разходи за оперативна дейност	**8793**	**7832**
Отрицат.разлики от промяна на вал.курсове	4	5
Разходи за лихви	6	10
други финансови разходи	8	5
Общо финансови разходи	**18**	**20**
Всичко разходи	**8811**	**7852**

Разходите на дружеството също са увеличени в сравнение с 2023 г. – с 9598 хил.лева.Увеличението на приходите е с 226 хил.лева повече от увеличените разходи и това увеличава печалбата със същата сума в сравнение с 2023 година.

- **Финансов резултат и разходи за данък**

Печалби и данъци	Сума към 31 декември /хил.лева/	
	2024 г	**2023 г.**

Всичко печалба преди данъците	1052	826
Корпоративен данък	105	82
Нетна печалба	**947**	**744**

Реализирания финансов резултат преди облагането с данъци е печалба от 1052 хил.лева – с 226 хил. лева повече от предходната година. Увеличен е с 23 хил.лева корпоративния данък. Начислен е данък за 105 хил. лева при 82 хил.лева през предходната година. Увеличена е нетната печалба с 203 хил.лева в сравнение с 2023 година.

- **Собствен капитал**

Видове собствен капитал	Сума в хил.лева към 31 декември	
	2024	**2023**
Записан капитал	260	260
Неразпределена печалба	3824	3081
Текуща печалба	947	744
Общо собствен капитал	**5031**	**4085**

Собственият капитал на дружеството е 5031 хил.лева при 4085 хил.лева през 2023 г. Увеличението в сравнение с 2023 година е 946 хил.лева /23,32 %. Отчита се ежегодно нарастване на сумата на собствения капитал. Това е резултат от нарастването на печалбата и на капитализиране на значителна част от печалбите отчетени през предходните години. Дружеството има постоянна тенденция към увеличаване на собственият капитал и има висока финансова независимост. Показателя за финансова независимост е със стойност през отчетната година 6,959 и е с подобрение в сравнение с предходната година когато е 5,354.

- **Материални запаси**

Материалните са представени по цена на придобиване и включват стоки, горива и инвентар отдаван под наем /материали/, както следва:

Наименование	Сума в хил.лева	
	2024	**2023**
Материали	95	95
Стоки	1794	1379
Общо	**1889**	**1474**

Материални запаси са увеличени с 415 хил.лева – 28.15 %. Увеличени са наличностите от стоки с 415 хил.лева /30,09 %/. Увеличението е резултат от увеличаване на продажбите и необходимостта за осигуряване на необходимите за това запаси от стоки. Наличностите от материали са запазени сравнение с предходната година. При годишната инвентаризация не са констатирани отклонения. Извършихме преглед на материалните запаси за установяване на условия за обезценка. Стоките не се задържат продължително, поради което не се установиха условия за обезценка. Материалите

отдавани под наем налични към 01.01.2024 са продадени и наличните в края на годината са от придобити през годината със запазени потребителски качества и за тях не се установиха условия за обезценка.

- **Вземания**

Търговските вземания са оценени по стойността на тяхното възникване. През последните три години стойностите на тези вземания разпределени по групи са както следва:

Групи вземания	Вземания в края на	
	2024	**2023**
Вземания от клиенти	217	359
Други вземания	19	210
Общо краткосрочни вземания	**236**	**569**

Вземанията са оценени по стойността им при тяхното възникване. Общата сума на вземанията намалява от 569 хил.лева през предходната година на 236 хил.лева през 2024 година – намаление с 333 хил.лева. Отчетено е намаление на вземанията от клиенти със 142 хил.лева спрямо 2023 година Забавени плащания от клиенти няма. Останалите текущи вземания ще бъдат платени в началото на годината, поради което нашата оценка е, че не са наличие условия за обезценка.

- **Задължения**

Групи вземания	Задължения в края на	
	2024	**2023**
Получени дългосрочни заеми	**49**	**91**
над 1 година	6	40
Задълж. по лизингови договори	83	159
над 1 година	7	83
Доставчици	388	189
над 1 гадина	0	17
Общо Доставчици	**471**	**348**
над 1 година	13	123
Персонал	67	48
Разчети за осигуряване	15	9
Разчети за данъка върху печалбата	9	4
ДДС за внасяне	83	58
Разчети данъци доходи физ.лица	0	1
Други разчети с бюджета	0	0
Данъци	**93**	**63**
Други кредитори	28	204
ОБЩО	**723**	**763**

Сумата на всички задължения е 723 хил.лева при 763 хил.лева през предходната година - намаление от 40 хил. лева /5,53 %/. Задълженията към доставчиците са намалени с 199 хил.лева. Задълженията към доставчици са за доставки извършени основно през месец декември. Забавените плащания към доставчици няма. Намалени са задълженията по лизингови договори с 76 хил.лева. Дългосрочните заеми са 49 хил.лева и са намалени с 42 хил.лева в сравнение с предходната година. Данъчните задължения са нарастнали общо с 30 хил.лева, което включва увеличение от 25 хил.лева за ДДС, което произтича от справка-декларация за месец декември 2024 г. Задължението за данък върху печалбата нараства с 5 хил.лева. Задължението за данък върху доходите на физическите лица намалява със 1 хил. лева. Задълженията към персонала и за осигурителни вноски са нарастват с 25 хил.лева и включват възнаграждения и осигуровки за месец декември.

- **Дивиденти**

Дивиденти се признават след приемане на финансовия отчет и определяне съответните суми за капитализиране и за разпределение. За 2024 година не са начислени дивиденти на съдружниците.

Парични средства

Наименование	Сума в хил.лева	
	2024	**2023**
Каса в лева	211	250
Разплащателна сметка в лева	1957	1193
Разплащателна сметка във валута	97	0
Общо	**2265**	**1443**

Наличните парични средства са 1443 хил. лева в началото и 2265 хил.лева края на годината. Отчетен е положителен паричен поток от 822 хил.лева.

- **Други показатели за финансовото състояние и финансовите резултати**

Показатели за ликвидност

Показатели	2024	2023
Обща ликвидност	2,990	2,852
Бърза ликвидност	3,488	2,437
Незабавна ликвидност	6,149	4,848

Стойностите на показателите за ликвидност са високи. С ликвидните си активи дружеството е в състояние да покрие всички краткосрочни задължения.

Показатели за финансова независимост

Показатели	2024	2023
Коефициент за финансова независимост (платежоспособност)	6,959	5,354
Коефициент на задлъжнялост	0,144	0,187

С наличния собствен капитал дружеството покрива 6,959 пъти всички свои задължения.

Показатели за ефективност

Показатели	2024	2023
Коефициент за ефективност на разходите	0,893	0,905
Коефициент за ефективност на приходите	1,119	1,105

Коефициента за ефективност на прихоите е 1.119 при 1,105 през предходната година /подобрение с 0.014/. 1 лев приходи се реализира 0,89 лева разходи.

Показатели за рентабилност

Показатели	2024	2023
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0,107	0,098
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0,188	0,182
Коефициент на рентабилност на пасивите	1,455	1,083
Коефициент на капитализация на активите	0,183	0,171

С един лев продажби се реализира 0,107 лева чиста печалба и има подобрение в сравнение с предходната година. Коефициента на рентабилност на собствения капитал също е висок. Всеки лев инвестиран капитал носи печалба от 18,80 %, .

4. Условни задължения и ангажименти

Банкови гаранции и други обезпечения

Дружеството не е издавало банкови гаранции в полза на контрагенти. Предоставени обезпечения по лизинговите договори са активите - предмет на договора с балансова стойност в размер на 135 х.лв. Банковият кредит е обезпечен със собствен терен на стойност 188 х.лв.

5. Съдебни дела

Съдебни, арбитражни или административни дела със съществен интерес, по които дружеството е страна няма.

6. Сделки със свързани лица

Дружеството е предоставило временна финансова помощ на дъщерното дружество СТЕНОР ПРОЕКТ ЕООД. В началото на готината сумата е 200 хил.лева и остава без промяна

7. Събития след датата на баланса

По време на съставяне на настоящия финансов отчет за 2024 г. до датата на одобряването му за публикуване не ни е известно да са настъпили събития и сделки изискващи промяна на оценките на активите и пасивите и на финансовият резултат. Не са настъпили също съществени непредвидими събития изискващи оповестяване във връзка с войната в Украйна. Условия свързани с тази война вероятно ще влияят на продажбите и през следващата година, но не сме в състояние да определим точно размера на това влияние. Резултатите до този момент ни дават основание на прогнозираме, че това влияние върху нашата дейност ще бъде несъществено и очакваме увеличаване на продажбите, подобряване на финансовите показатели и дружеството ще остане действащо предприятие. Ръководството на дружеството ще следи промените в средата и предприема действия за ограничаване на вредите.

8. Перспективи за развитие на дружеството

Основните приоритети в дейността на дружеството ще бъдат насочени към подобряване качеството на продаваните стоки, разширяване на асортимента и на условията за продажби за да ограничим евентуалните вреди от влиянието на извънредните мерки във връзка със увеличаване основно на цените на доставките и на тази основа да подобрим финансовото състояние и на финансовите резултати през следващата година.

30.06.2025 г. УПРАВИТЕЛ:/СТЕФАН ХРИСТОВ ЦОЧЕВ/

