



**ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА ДЖИ ПЛАСТ ООД
ЗА 2022 ГОДИНА**

Съдържание

1. Обща информация	3
2. Характеристика на дейността.....	3
3. Информация по чл. 39 от Закона за счетоводството (ЗС).....	3
3.1. Преглед на резултатите от дейността на Дружеството и основни рискове, пред които е изправено (чл. 39, т. 1 от ЗС)	3
3.2. Анализ на финансови и нефинансови показатели за резултата от дейността на Дружеството (чл. 39, т. 2 от ЗС).....	4
3.3. Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишният финансов отчет (чл. 39, т. 3 от ЗС)	7
3.4. Бъдещо развитие на Дружеството (чл. 39, т.4 от ЗС).....	8
3.5. Научноизследователска и развойна дейност (чл. 39, т.5 от ЗС).....	8
3.6. Наличие на клонове на предприятието (чл. 39, т.7 от ЗС).....	8
3.7. Използвани финансови инструменти (чл. 39, т. 8 от ЗС).....	8

1. Обща информация

ДЖИ Пласт ООД („Дружеството“) е търговско дружество, регистрирано в Република България и вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 202357704.

Дружеството е със седалище и адрес на управление: гр. Варна, ул. Хр. Смирненски No 30.

Дружеството се управлява и представлява заедно и поотделно от управителите Генади Гутев и Ивайло Иванов.

Дружеството е 100% частна собственост. Регистрираният капитал на Дружеството възлиза на 2 хил.лв., разпределен в 100 дяла с номинална стойност от 20 лв. за дял. Всички дялове са с право на получаване на дивидент и ликвидационен дял и представляват един глас от Общото събрание.

За 2022 г. средно-списъчният състав на персонала в Дружеството е 63 работници и служители (31.12.2021 г.: 49).

2. Характеристика на дейността

Предметът на дейност на Дружеството включва производство на ПВЦ профили за топлоизолационни системи и търговия със стъклофибърни мрежи. Дружеството е изключителен представител за България на Valmiera stikla skierda glass, лидер в производството на стъклени влакна с високо качество, които се използват във все повече области на нашия високо-технологичен свят.

Дейността на Дружеството се осъществява в производствена и складова база, находяща се в гр. Габрово.

През годината Дружеството е продължило строителството на новата производствено-складова база върху собствен парцел, находящ се в гр. Габрово. Базата включва производствено-складови халета и административна сграда. Финансирането на строителството е чрез собствени средства и инвестиционен банков кредит за 3 500 хил. лв., като заемните средства е планирано да обезпечат 70% от планираните инвестиции, а 30% Дружеството финансира със собствени средства. Към 31.12.2022 г. са инвестирани над 4 300 хил. лв.

3. Информация по чл. 39 от Закона за счетоводството (ЗС)

3.1. Преглед на резултатите от дейността на Дружеството и основни рискове, пред които е изправено (чл. 39, т. 1 от ЗС)

Бизнес рискове

Основните бизнес рискове са свързани с конкуренцията в региона, зависимостта от малък брой доставчици на стоки и основни материали, както и затрудненията при намиране на квалифицирани кадри.

Макроикономически риск

Макроикономическият риск се асоциира със степента на стабилност и перспективите за растеж на националната и световна икономика, което влияе съществено при формиране на нагласите и поведението на потребителите. В условията на военен конфликт в Европа, общият макроикономически риск е съществен, предвид възможното забавяне на икономическия растеж и дори рецесия и съответното отражение на тези фактори върху потреблението и инвестициите.

Ценови и инфлационен риск

Инфлацията е съществен фактор, касаещ потреблението и реалната възвращаемост на инвестициите. Основните рискове свързани с инфлацията се отнасят до развитието на международните цени и тези на вътрешния пазар, както и до темпа на растеж на националната и световната икономика. Отчитайки високата инфлация през 2022 г. и прогнозите на икономическите анализатори за задържане на инфлационните процеси на високи нива и през следващата година, очакванията на ръководството на Дружеството са за продължаващо покачване на основните материали, суровини и стоки използвани в дейността на Дружеството, както и не на последно място за ръст на работните заплати. Ръководството

полага усилия да ограничи въздействието на инфлационния риск чрез инвестиции в алтернативни източници на ел. енергия (ФЕЦ), запасяване с основни материали при изгодни ценови равнища, инвестиции в нови по-ефективни машини, както и постоянен мониторинг и актуализиране на цените на продукцията и стоките, реализирани от Дружеството.

Технологичен риск

Технологичният риск е произведен от необходимите нови производствени технологии за обслужване дейността на Дружеството и от скоростта, с която се развиват те. Налице е обратна зависимост на този риск спрямо технологичното фирмено обезпечение.

3.2. Анализ на финансови и нефинансови показатели за резултата от дейността на Дружеството (чл. 39, т. 2 от ЗС)

Нетни приходи от продажби

Нетните приходи от продажби през 2022 г. се увеличават с 6 311 хил.лв. или с 35% до 24 361 хил.лв., спрямо 18 050 хил.лв. за 2021 г. и са реализирани от:

Нетни приходи от продажби	2022	2021	Промяна	Отн. дял 2022	Отн. дял 2021
	хил.лв.	хил.лв.	%	%	%
Приходи от продажби на стоки	13 181	10 570	25%	54%	59%
Приходи от продажби на продукция	11 149	7 459	49%	46%	41%
Приходи от продажби на услуги	31	21	48%	0%	0%
Общо нетни приходи от продажби	24 361	18 050	35%	100%	100%

Други приходи от оперативна дейност

Други приходи от оперативна дейност	2021	2020	Промяна	Отн. дял 2022	Отн. дял 2021
	хил.лв.	хил.лв.	%	%	%
Приходи от финансиране	264	35	654%	77,19%	29,66%
Излишъци на материални запаси	65	-	-	19,01%	0,00%
Приходи от продажби на ДМА	3	72	-96%	0,88%	61,02%
Приходи от продажби на материали	9	10	-10%	2,63%	8,47%
Приходи от отписани задължения	1	1	0%	0,29%	0,85%
Общо други приходи от оперативна дейност	342	118	190%	100%	100%

Другите приходи от оперативна дейност се увеличават с 224 хил. лв. или със 190% от 118 хил. лв. за 2021 г. до 342 хил.лв. за 2022 г.

През 2022 г. Дружеството е получило финансиране, свързани с текущи разходи, които включват средства за субсидирана заетост, представляващи схема за минимална помощ за заетост, на основание сключен договор с Агенцията по заетостта, общо в размер на 1 хил.лв. и компенсация за потребена ел. енергия общо в размер на 263 хил.лв.

Разходи за оперативна дейност

Разходи за оперативна дейност	2022	2021	Промяна	Отн. дял 2022	Отн. дял 2021
	хил.лв.	хил.лв.	%	%	%
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	-	154	-100%	0,00%	0,96%
Разходи за материали	9 494	6 920	37%	44,05%	43,02%
Разходи за външни услуги	1 192	1 208	-1%	5,53%	7,51%
Разходи за възнаграждения	1 651	1 207	37%	7,66%	7,50%
Разходи за осигуровки	127	93	37%	0,59%	0,58%
Разходи за амортизация	398	391	2%	1,85%	2,43%
Други разходи от оперативна дейност	8 689	6 114	42%	40,32%	38,01%
Общо разходи за оперативна дейност	21 551	16 087	34%	100%	100%

Разходите за оперативна дейност се увеличават с 5 464 хил. лв. или с 34% от 16 087 хил. лв. за 2021 г. до 21 551 хил.лв. за 2022 г.

Финансови приходи и разходи

Финансови приходи	2022	2021	Промяна	Отн. дял	Отн. дял
	хил.лв.	хил.лв.	%	2022	2021
				%	%
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	3	-	-	75%	0%
Приходи от лихви по предоставени заеми	1	11	-91%	25%	100%
Общо финансови приходи	4	11	-64%	100%	100%

Финансовите приходи намаляват със 7 хил. лв. или с 64% от 11 хил. лв. за 2021 г. до 4 хил.лв. за 2022 г.

Финансови разходи	2022	2021	Промяна	Отн. дял	Отн. дял
	хил.лв.	хил.лв.	%	2022	2021
				%	%
Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	3	6	-50%	3,19%	19,35%
Лихви и такси по банкови заеми	77	21	267%	81,91%	67,74%
Лихви по други заеми	14	4	250%	14,89%	12,90%
Общо финансови разходи	94	31	203%	100%	100%

Финансовите разходи се увеличават с 63 хил. лв. или с 203% от 31 хил. лв. за 2021 г. до 94 хил.лв. за 2022 г.

Финансови резултати

Финансовият резултат от оперативна дейност за 2022 г. е печалба в размер на 3 786 хил.лв. спрямо печалба в размер на 2 081 хил.лв. за 2021 г. Реализиран е ръст от 82%.

Нетният финансов резултат за 2022 г. е печалба в размер на 3 325 хил.лв. спрямо печалба в размер на 1 854 хил.лв. за 2021 г. Реализиран е ръст от 79%.

Активи

Активи	31.12.2022	31.12.2021	Промяна	Отн. дял	Отн. дял
	хил.лв.	хил.лв.	%	2022	2021
				%	%
Нетекущи активи					
Дълготрайни материални активи	7 795	3 929	98%	48,84%	39,14%
Дългосрочни финансови активи	342	116	195%	2,14%	1,16%
Отсрочени данъци	-	9	-100%	0,00%	0,09%
	8 137	4 054	101%	50,98%	40,38%
Текущи активи					
Материални запаси	6 171	4 032	53%	38,67%	40,16%
Вземания	1 574	1 525	3%	9,86%	15,19%
Парични средства	20	250	-92%	0,13%	2,49%
	7 765	5 807	34%	48,65%	57,84%
Разходи за бъдещи периоди	58	178	-67%	0,36%	1,77%
ОБЩО АКТИВИ	15 960	10 039	59%	100,00%	100,00%

Общите активи се увеличават с 5 921 хил.лв. или 59% до 15 960 хил.лв. към 31.12.2022 г., в сравнение със 10 039 хил.лв. към 31.12.2021 г.

Нетекущите активи се увеличават с 4 083 хил.лв. или със 101% до 8 137 хил.лв. към 31.12.2022 г., спрямо 4 054 хил.лв. към 31.12.2021 г.

Текущите активи се увеличават с 1 958 хил.лв. или с 34% до 7 765 хил.лв. към 31.12.2022 г., спрямо 5 807 хил.лв. към 31.12.2021 г.

Разходите за бъдещи периоди намаляват със 120 хил.лв. или с 67% до 58 хил.лв. към 31.12.2022 г., спрямо 178 хил.лв. към 31.12.2021 г.

Собствен капитал и пасиви

Собствен капитал

	31.12.2022	31.12.2021	Промяна	Отн. дял спрямо СК 2022	Отн. дял спрямо СК 2021
	хил.лв.	хил.лв.	%	%	%
Записан капитал	2	2	0%	0%	0%
Натрупана печалба от минали години	7 691	6 029	28%	70%	76%
Текуща печалба	3 325	1 854	79%	30%	24%
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ	11 018	7 885	40%	100%	100%

Собственият капитал се увеличава с 3 133 хил.лв. или с 40% до 11 018 хил.лв. към 31.12.2022 г., спрямо 7 885 хил.лв. към 31.12.2021 г. През годината са разпределени дивиденди в размер на 192 хил.лв.

Пасиви

	31.12.2022	31.12.2021	Промяна	Отн. дял спрямо общо пасиви 2022	Отн. дял спрямо общо пасиви 2021
	хил.лв.	хил.лв.	%	%	%
Нетекущи задължения					
Задължения към финансови предприятия	2 203	-	-	44,58%	0,00%
Задължения по получени заеми	878	145	506%	17,77%	6,73%
Текущи задължения	3 081	145	2 025%	62,34%	6,73%
Задължения към финансови предприятия	1 487	822	81%	30,09%	38,16%
Задължения по получени заеми	-	36	-100%	0,00%	1,67%
Получени аванси	-	110	-100%	0,00%	5,11%
Задължения към доставчици и клиенти	180	887	-80%	3,64%	41,18%
Задължения към персонала и за социално осигуряване	73	124	-41%	1,48%	5,76%
Данъчни задължения	60	30	100%	1,21%	1,39%
Приходи за бъдещи периоди	1 800	2 009	-10%	36,42%	93,27%
ОБЩО ПАСИВИ	61	-	-	1,23%	0,00%
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	4 942	2 154	129%	100,00%	100,00%

Нетекущите задължения се увеличават с 2 936 хил.лв. или с 2 025% до 3 081 хил.лв. към 31.12.2022 г., спрямо 145 хил.лв. към 31.12.2021 г.

Текущите задължения намаляват с 209 хил.лв. или със 10% до 1 800 хил.лв. към 31.12.2022 г., спрямо 2 009 хил.лв. към 31.12.2021 г.

Общо пасивите се увеличават с 2 788 хил.лв. или със 129% до 4 942 хил.лв. към 31.12.2022 г., спрямо 2 154 хил.лв. към 31.12.2021 г.

Парични потоци

	2022	2021
	хил.лв.	хил.лв.
Нетни парични потоци от/(използвани в) оперативна дейност	1 386	2 463
Нетни парични потоци от/(използвани в) инвестиционната дейност	(5 133)	(2 805)
Нетни парични потоци от/(използвани във) финансова дейност	3 517	492
Нетно увеличение /намаляние/ на паричните средства и паричните еквиваленти	(230)	150
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	250	100
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	20	250

Нетните парични потоци през 2022 г., от оперативна дейност, са в размер на 1 386 хил. лв. входящ поток, от инвестиционна дейност са в размер на 5 133 хил.лв. изходящ поток и от финансова дейност са в размер на 3 517 хил.лв. входящ поток. В резултат на тези дейности, паричните средства и еквиваленти намаляват нетно с 230 хил.лв. и към 31.12.2022 г. са в размер на 20 хил.лв., спрямо 250 хил.лв. към 01.01.2022 г.

Основните финансово-икономическите показатели на Дружеството са, както следва:

N:	Показатели:	(хил.лв.)			
		2022	2021	2022/2021	
		год.	год.	ст-ст	%
Рентабилност:					
1	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби	0,1365	0,1027	0,0338	32,9%
2	Коеф. на рентабилност на собствения капитал	0,3018	0,2351	0,0666	28,3%
3	Коеф. на рентабилност на пасивите	0,6812	0,8607	-0,1795	-20,9%
4	Коеф. на капитализация на активите	0,2083	0,1847	0,0237	12,8%
Ефективност:					
5	Коеф. на ефективност на разходите	1,1708	1,1279	0,0429	3,8%
6	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност	1,1757	1,1294	0,0463	4,1%
Ликвидност:					
7	Коеф. на обща ликвидност	4,3006	2,8641	1,4364	50,2%
8	Коеф. на бърза ликвидност	0,8722	0,8571	0,0151	1,8%
9	Коеф. на незабавна ликвидност	0,0111	0,1244	-0,1133	-91,1%
10	Коеф. на абсолютна ликвидност	0,0111	0,1244	-0,1133	-91,1%
Финансова автономност:					
11	Коеф. на финансова автономност	2,2573	3,6606	-1,4033	-38,3%
12	Коеф. на платежоспособност	3,2698	4,6606	-1,3908	-29,8%

Някои нефинансови показатели на Дружеството са, както следва:

Производителност на труда		
Години	2022	2021
Средно-списъчен състав	63	49
Нетни приходи от продажби (хил.лв.)	24 361	18 050
Нетни приходи от продажби / 1 лице (хил.лв.)	387	368

Рентабилност на труда		
Години	2022	2021
Средно-списъчен състав	63	49
Финансов резултат (хил.лв.)	3 325	1 854
Финансов резултат / 1 лице (хил.лв.)	53	38

Издръжка на едно лице от средно-списъчния състав на персонала		
Години	2022	2021
Средно-списъчен състав	63	49
Възнаграждения и осигуровки (хил.лв.)	1 778	1 300
Издръжка на 1 лице (хил.лв.)	28	27

3.3. Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишният финансов отчет (чл. 39, т. 3 от ЗС)

До датата на която финансовия отчет е одобрен за публикуване са разпределени дивиденди, общо в размер на 156 хил.лв.

3.4. Бъдещо развитие на Дружеството (чл. 39, т.4 от ЗС)

Целите на Дружеството относно неговото развитие са запазване и разширяване на пазарния дял, продължаващо подобряване на производствения процес, пускане в експлоатация на новата производствена база, инсталиране на ново технологично оборудване, както и обучение на персонала.

3.5. Научноизследователска и развойна дейност (чл. 39, т.5 от ЗС)

През годината Дружеството е извършвало научноизследователска и развойна дейност във връзка с подобряване качеството на произвежданите продукти и въвеждането на иновации в производствения процес.

3.6. Наличие на клонове на предприятието (чл. 39, т.7 от ЗС)

Дружеството няма регистрирани клонове.

3.7. Използвани финансови инструменти (чл. 39, т. 8 от ЗС)

Балансовите стойности на финансовите инструменти могат да бъдат представени в следните категории:

Финансови активи	2022	2021
	хил. лв.	хил. лв.
Финансови активи по амортизируема стойност, в т.ч.:		
Вземания от клиенти		
Предоставени краткосрочни заеми, вкл. лихви	1 375	1 166
Други вземания	25	210
Парични средства	81	-
Общо финансови активи	20	250
	1 501	1 626
Финансови пасиви	2022	2021
	хил. лв.	хил. лв.
Финансови пасиви по амортизируема стойност, в т.ч.:		
Задължения по банкови кредити		
Задължения по заеми от свързани лица	3 690	822
Задължения по заеми от несвързани лица	735	36
Задължения към доставчици и клиенти	143	145
Общо финансови пасиви	180	887
	4 748	1 890

Вследствие на използването на финансови инструменти Дружеството е изложено на валутен риск, лихвен риск, кредитен и ликвиден риск, което се дължи на оперативната и инвестиционната дейност на Дружеството.

Управлението на риска се осъществява текущо от управителите. Политиката на Дружеството за управление на риска е развита така, че да идентифицира и анализира рисковете, да установява лимити за поемане на рискове и контроли, да наблюдава рисковете и съответствието с установените лимити. Тези политики подлежат на периодична проверка с цел отразяване на настъпили изменения в пазарните условия и в дейността на Дружеството.

Валутен риск

Основните сделки, осъществявани от Дружеството са деноминирани в български лева и евро. Българският лев е привързан към еврото, поради което не съществуват валутни рискове при осъществяването на сделки в евро.

Лихвен риск

Лихвеният риск представлява рискът от колебание в размера на задълженията по заеми и други източници на финансиране на Дружеството, дължащо се на изменението на пазарните лихвени проценти. Дружеството е изложено на риск от промяна на пазарните лихвени проценти, поради факта, че има задължения по банкови кредити с плаващи лихвени проценти.

Кредитен риск

Кредитният риск представлява рискът даден контрагент да не погаси задълженията си към Дружеството. Дружеството е изложено на този риск във връзка с различни финансови инструменти, като например вземания от клиенти, предоставени заеми и депозирани на парични средства. Излагането на Дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на финансовите активи, признати в края на отчетния период, както е посочено по-долу:

	2022	2021
	хил. лв.	хил. лв.
Финансови активи – балансови стойности:		
Вземания от клиенти	1 375	1 166
Предоставени краткосрочни заеми, вкл. лихви	25	210
Други вземания	81	-
Парични средства (без парични средства в брой)	3	246
Общо	1 484	1 622

Ръководството на Дружеството счита, че всички гореспоменати финансови активи, които не са били обезценявани или са с настъпил падеж през представените отчетни периоди, са финансови активи с висока кредитна оценка.

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. Политиката в тази област е насочена към гарантиране наличието на достатъчно ликвидни средства, с които да бъдат обслужени задълженията, когато същите станат изискуеми, включително в извънредни и непредвидени ситуации. Това се допълва от текущо наблюдение на падежите на активите и пасивите и контрол върху изходящите парични потоци.

Дата: 30.04.2023 год.

Управител:

Ивайло Иванов

