

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА

“ОЗОН ЕНТЪРТЕЙНМЪНТ” АД

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
2023 година

Финансово състояние и резултати от дейността.

1. Основна дейност

„ОЗОН ЕНТЪРТЕЙНМЪНТ“ АД е акционерно дружество, съществуващо като такова в резултат на преобразуване на правната форма от 17.09.2020 г.

„Озон Ентъртейнмънт“ АД е предприятие в България с централен офис в София. Работи в индустрията за Електронна търговия и поръчки по пощата. Компанията е създадена на 27 август 2009 и в началото се налага като нишов играч в областта на продажби на стоки за сводното време и забавление (видео игри, гейминг аксесоари, електронни устройства). С развитието на онлайн книжарницата, дружеството се превръща в компания с много по-широк кръг клиенти, което води до значително нарастване на реализираните оборот. Това пък води до възможността да се предлага повече и по-разнообразна стока в резултат и на повишен интерес от страна на дистрибутори на отделни стоки към „Озон Ентъртейнмънт“ АД в качеството му на онлайн търговец. Компанията продължава активно да разширява портфолиото си от предлагани стоки, като в последните години активно започва да развива продажбите на детски играчки, настолни игри и пъзели, както и мърчандайза. В момента компанията има общо 521 служители. Съгласно последните ключови финансови показатели, „Озон Ентъртейнмънт“ АД отчита увеличение на нетните приходи от продажби от 34,33% през 2023.

Към 31.12.2023г. дружеството притежава 100% от деловите в следните дружества: „Пулсар“ ЕООД, „ИПСИ-2“ ЕООД, „Блек Сий Пъзълс“ ЕООД, „ИПСИ-3“ ЕООД и „АРХОНТ-О“ ЕООД, „Студиото на А“ ЕООД, OZONE ONLINE SRL и 40% от капитала на „АНИВЕНЧЪР КОМИК КОН“ ООД,

За 2023 г. финансовият резултат преди облагане възлиза на (-452) хил лева. Разходите за данъци върху печалбата са в размер на 530 хил.лв. Финансовият резултат след данъчно облагане е в размер на (-982) хил.лв. Дружеството управлява паричните си потоци, ценовия, кредитния и ликвидния рискове с помощта на високо квалифицирани специалисти от фирмата, отчитайки спецификата на българската икономическа среда. Финансовата политика на дружеството е в съответствие с българското счетоводно и данъчно законодателство за 2023 г. За база за изготвянето на финансовите си отчети то е възприело Националните счетоводни стандарти. Основните принципи, методите за отчитане на активите и пасивите и признаването на разходите и приходите са подробно изложени в приложенията към годишния финансов отчет.

2. Човешки ресурси

Към 31.12.2023 г. общия брой на персонала в дружеството е от 521 служители, разпределени както следва:

	бр.служители
--	--------------

Ръководители	36
Специалисти	105
Техници и приложни специалисти	111
Помощен административен персонал	184
Персонал зает с услуги на населението	59
Машинни оператори	3
Професии неизискващи специална квалификация	23
Общо:	521

Начислените и изплатени средства за РЗ за изтеклата година са в размер на 13 350 хил. лева, а начислените и внесени осигуровки в размер на 2 063 хил.лева.. Дружеството стриктно спазва трудовото и осигурителното законодателство в България и се стреми да осигурява максимално добри и безопасни условия на труд за своя персонал.

3. Анализ на продажбите и структура на разходите

Основният дял от приходите на дружеството са от онлайн продажби – 162 199 хил. лв.

Приходи от продажби на услуги в размер на 4 490 хил.лв.

Разходи за придобиване на активи по стопански начин в размер на 1 752 хил.лв.

Други приходи в размер на 17 хил.лв.

Разходите за основната дейност са в размер на 167 708 хил. лева и са свързани основно с материални разходи за 1 507хил. лева, външни услуги за 19 676 хил. лева, заплати и осигуровки за 15 413 хил. лева, амортизации за 1 893 хил.лева, отчетна стойност на продадените стоки е 123 029 хил.лв. и други за 6 190 хил.лева. Финансовите разходи възлизат на 1 480 хил.лева.

4. Инвестиционни проекти

Дружеството разполага със следните ДМА и НДМА и от следните групи по отчетна стойност:

(в лева)				
Номер	Име	Отчетна стойност	Натрупани аморти.	Балансова стойност
204	Компютърна техника	249766.79	172341.77	77425.02
206	Машини и оборудване	5006536.72	1206190.17	3800346.55
207	Транспортни средства	1259759.39	456284.87	803474.52
208	Офис обзавеждане	239321.31	124358.07	114963.24

209	Други дълготрайни материални активи	242389.14	82928.05	159461.09
212	Програмни продукти	4478244.72	812718.67	3665526.05
213	Права върху интелектуална собственост	1420000.00	581750.00	838250.00
219	Други дълготрайни нематериални активи	870996.83	207074.19	663922.64
	Общо:	13767014.90	3643645.79	10123369.11

Основните бъдещи инвестиционни проекти са свързани с модернизиране и оптимизиране на складовите процеси, чрез внедряване на високотехнологично оборудване- нови автоматизирани и роботизирани поточни линии.

5. Капиталова структура

Основният акционерен капитал на дружеството, регистриран в Агенцията по вписвания е 1 692 хил.лева. Собственият капитал на дружеството към 31.12.2023г. възлиза на 7 948 хил. лева.

6. Важни събития, настъпили след датата на изготвяне на финансовия отчет

Между датата на годишния финансов отчет и датата на одобрението му не са възникнали коригиращи и некоригиращи събития, от които да възникнат специални оповестявания съгласно изискванията на СС 10.

Военият конфликт между Украйна и Русия и свързаните с него санкции към Русия към момента се оценява като некоригиращо събитие за целите на годишните финансови отчети за 2023 г. Той не

- **води до преизчисляване на приблизителни счетоводни оценки и справедливи стойности:** не се изисква преразглеждане на допускания и параметри в модели за обезценка и оценка по справедлива стойност, тестове за възстановимост на вземания, кредити, дълготрайни активи, материални запаси, отсрочени данъчни активи и др.
- **Не води до промяна в класификация (напр. текущи/нетекущи, държани за продажба/търгуване) на активи и пасиви:** всякакви съпътстващи промени в намеренията на ръководството на предприятията и договореностите след 31.12.2023 г. не водят до преразглеждане на класификациите на активи и пасиви към 31.12.2023 г.

7. Предвиждано развитие на дружеството.

Бъдещото развитие на дружеството зависи основно от развитието на икономиката на България, но с оглед дублиране на успешния си модел и на други пазари, компанията планира стартиране на онлайн продажби в други страни от ЕС – Румъния, Гърция, Унгария, Хърватска и др. Това ще позволи да получи достъп до

много по-голям брой клиенти, на които може да предложи микса от стоки, вече доказал се като успешен в България, ще предложи възможности за значително увеличение на приходите и печалбите, а в същото време ще намали риска, свързан с експозицията към българския пазар. В България дружеството планира да продължи разширяването на портфолиото си чрез добавяне на нови раздели със стоки в онлайн магазина си, както и с евентуалното придобиване на други онлайн търговци, чиято дейност и предлагани продукти биха били добро допълнение към портфолиото на дружеството. Внедряването на високотехнологична поточна линия в складовата база, ще даде възможност да се увеличи в пъти броя на обслужваните поръчки за ден, което ще позволи по-бързото обслужване на увеличаващите се продажби.

Финансовият отчет на дружеството е разработен от ръководството при спазване на принципа - предположение за действащо предприятие.

Ръководството декларира, че информацията съдържаща се в отчетите е правилна и безспорна. Ръководството на дружеството заявява изричното си намерение, че предприятието ще продължи дейността си като действащо такова и в отчетна година. Основните аспекти на развитие на дейността му в краткосрочен и дългосрочен план са обвързани с общата стратегия на фирмата и най-общо са свързани с усъвършенстване обслужването на клиентите, търсенето на нови пазарни ниши, подобряване на ценовите равнища, оптимизиране на текущите разходи.

8. Други

Основните икономически показатели, характеризиращи дейността на дружеството са:

НАИМЕНОВАНИЕ	Абрев.	2023 Стойност	2022 Стойност
Финансов резултат	ФР	-982	1 735
Нетен размер на Приходи от продажби	ПрП	168 458	125 437
Разходи по дейността	РхД	167 708	122 722
Собствен капитал	СК	7 948	8 930
Задължения(дългоср.и краткосрочни)	Пас	76 951	54 459
Сума на реалните активи	СРАк	85 610	63 490
Разходи за данъци	РД	530	208
Краткотрайни активи	КА	52 536	38 504
Краткосрочни задължения	КЗ	48 393	31 831
Текущи задължения	ТЗ	48 393	31 831
Краткосрочни вземания	КВз	10 128	10 815
Парични средства	П	431	206
Средна наличност на КМА (МЗкрая + МЗначало) / 2	СНкма	34 730.00	20 662.50

Материални запаси	МЗ	41 977.00	27 483.00
Краткоср. фин. активи	КФА	0.00	0.00
Показател за рентабилност		стойност	стойност
Коефициент на рентабилност на ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИТЕ	КРПП	-0.01	0.01
Коефициент на рентабилност на СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	КРСК	-0.12	0.19
Коефициент на рентабилност на ПАСИВИТЕ	КРПас	-0.01	0.03
Коефициент на рентабилност на АКТИВИТЕ	КРАкт	-0.01	0.03
Показател за ефективност		стойност	стойност
Коефициент на ефективност на РАЗХОДИТЕ	КЕР	1.00	1.02
Коефициент на ефективност на ПРИХОДИТЕ	КЕП	1.00	0.98
Показател за ликвидност		стойност	стойност
Коефициент на ОБЩА Ликвидност	КОЛ	1.09	1.21
Коефициент на БЪРЗА Ликвидност	КБЛ	0.22	0.35
Коефициент на Незабавна Ликвидност	КНЛ	0.22	0.35
Коефициент на Абсолютна Ликвидност	КАЛ	0.01	0.01
Показател за фин. Автономност		стойност	стойност
Коефициент на фин. Автономност	КФА	0.10	0.16
Коефициент на задлъжнялост	КЗ	9.68	6.10
Показател за обръщаемост на КМА		стойност	стойност
Времетраене на 1 оборот, в дни	ВрО	74	59
Брой на оборотите	БрО	5	6
Заетост на КМА	ЗКМА	0.21	0.16

9. Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

През отчетния период се осъществява научноизследователска и развойна дейност, но тя не е приключила.

10. Информация, изисквана на основание на чл. 187 д и 247 от Търговския закон

Дружеството се управлява от Съвет на директорите в състав от 4 души с председател Йордан Йорданов и Общо събрание на акционерите.

Няма предстоящи сделки, които да са от съществено значение за структурата на собствеността на дружеството.

11. Дружеството няма регистрирани клонове.

София, 19.06.2024 г.


Изпълнителен директор:
/Йордан Йорданов/