

ГОДИШЕН ДОКЛАД
ЗА ДЕЙНОСТТА
НА “ДОСТ-МЕДИКЪЛ” ООД
ЗА КАЛЕНДАРНАТА 2022 ГОДИНА

Управител: Крум Александров

м. Април 2023 г., гр. София

Съдържание

I. Увод

II. История, учредяване и създаване на дружеството

III. Организационна структура

IV. Организация на дейността

V. Финансов отчет и анализ

VI. Намерения относно бъдещото развитие на дейността

I. УВОД

Основните приоритети в дейността на ръководството на "Дост-Медикъл" ООД през 2022 г. бяха насочени към:

- а) увеличаване на мащабите на дейността.
- б) увеличаване на асортимента на предлаганите стоки.

II. ИСТОРИЯ, УЧРЕДЯВАНЕ И СЪЗДАВАНЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Дружеството е създадено през м. юли 2011 г. от четири български физически лица, за неопределен срок и със седалище в гр. София.

През 2012 г. един съдружник продава дяловете си на друг и собствениците намаляват на трима, през 2014 г. още един съдружник продава дяловете си на друг и окончателно собствениците се редуцират до двама съдружници – с равни дялове.

Записаният капитал на дружеството е изцяло внесен и е в общ размер на 5 000 лв., разпределени в 100 равни дяла по 50 лева всеки, който е разпределен поравно между двамата съдружника.

Липсват отделни класове в дяловете на записания капитал, както и предвидени някакви допълнителни (извън регламентирания в търговското законодателство) права, преференции, ограничения, опции, условия и т.н. по отношение на притежателите на дяловете.

Формата на управление е едностепенна и от 2014 г. насам управител на дружеството е Крум Александров, който е и един от съдружниците в капитала му.

Основната дейност на Дружеството не се е променяла през годините и е: търговия на едро с лекарствени продукти и медицински изделия.

През 2022 г. Дружеството не е осъществявало други допълнителни дейности.

III. ОРГАНИЗАЦИОННА СТРУКТУРА

Организационната структура на дружеството е регламентирана в Дружественият му договор и се състои от:

1. Общо събрание – състои се от всичките съдружници, като гласът на всеки от тях е съизмерен на притежаваните дялове в капитала на дружеството.

2. Управител.

Дейността на дружеството се извършва от 8 души (средно списъчен брой за 2022 г.), поради което организационната структура е изключително опростена и твърде относителна (поради взаимопреливащите се функции и отговорности, вкл. и контролните такива). Всички специфични дейности (извън търговско договорната) са предоставени на външни фирми – счетоводство и труд, транспорт и спедиция, складиране и т.н.

IV. ОРГАНИЗАЦИЯ НА ДЕЙНОСТТА

Дружеството осъществява дейността се в помещения, които са наети, поради което активите собственост на Дружеството са:

Материални дълготрайни

- офис обзавеждане (мебели, климатици и др. подобни);
- офис оборудване (компютри, телекомуникационни и др. подобни);
- складово обзавеждане (стелажи, витрини и др. подобни);
- складово оборудване (подемни платформи, хладилни камери и др. подобни); и
- автомобили (лекотоварни и товарни).

Нематериални дълготрайни

- програмни продукти (специализиран компютърен софтуер); и
- лиценз за търговия с лекарства и ISO.

Поради малкият брой работещи в дружеството, организацията на дейността е такава, че извън управителят, всеки един от служителите при необходимост може да изпълнява дейността на останалите.

V. ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И АНАЛИЗ

Тъй като дружеството като показатели попада в групата на малките и средни предприятия, то финансовата отчетност е изградена в съответствие с Националните счетоводни стандарти за тях.

Оценъчната база, използвана в счетоводната отчетност и в следствие при изготвянето на годишния финансов отчет е историческата цена (цена на придобиване) намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка, като от учредяването на дружеството до момента загуби от обезценка не са отчитани, а материалните запаси (изцяло съставени от стоки) са нововъзникнали и оценката (себестойността) им не превишава нетната им реализируема стойност.

Поради общата негативна икономическа ситуация, финансовата 2022 г. не беше благоприятна за реализиране на основните приоритети в дейността на дружеството, напротив налице е продължаващо (вече втора година) намаляване на мащабите на дейността и намаляване на асортимента на търгуваните стоки.

Основните показатели за 2022 г. в сравнение с предходната 2021 г. са: намаление на балансовото число с 1 374 хил.лв. или вече е 911 хил.лв. а нетните приходи са се намалили с 4 147 хил.лв. и вече са 8 178 хил.лв.

Най-общо данните от баланса на дружеството към 31.12.2022 г. в хил.лв. са:

911 – общ размер на активите, в т.ч.:

6 – нетекущи активи или под 0,6 % от всичките активи

905 – текущи активи или над 99,4 % от всичките активи

90 – общ размер на пасивите, в т.ч.:

0 – дългосрочни задължения

90 – краткосрочни задължения или 100 % от всичките пасиви

821 – собствен капитал или над 90 % от общия размер на активите.

От цифрите е видно, че дружеството е финансово мобилно – почти изцяло се състои от текущи активи и краткосрочни задължения.

Нетекущите активи са изцяло амортизируеми (без тези, които вече са напълно амортизирани), и се състоят към 31.12.2022 г. (в хил.лв.) от:

<i>вид на активите</i>	<i>отчетна стойност</i>	<i>натрупана амортизация</i>	<i>балансова стойност</i>
Нематериални нетекущи активи	11 хил.лв.	11 хил.лв.	- хил.лв.
Автомобили	26 хил.лв.	26 хил.лв.	- хил.лв.
Стопански инвентар	26 хил.лв.	20 хил.лв.	6 хил.лв.
ОБЩО:	63 хил.лв.	57 хил.лв.	6 хил.лв.

Амортизационните квоти в размери се равняват на данъчно признаващите им се по националното законодателство.

През 2022 година Дружеството е придобило нови нетекущи активи за 1 хил.лв.

Текущите активи се състоят от:

116 хил.лв. или 12,7 % са вземанията – (по депозити, търговски и от държавата);

783 хил.лв. или 85,9 % са парични средства – от тях 12 хил.лв. са касова наличност

и 771 хил.лв. безналични левови и еврови депозити в банкови сметки; и

6 хил.лв. са разходите за бъдещи периоди (2023 г.).

За текущите активи не са налице никакви специфики, на които да се обърне внимание, следва само да се отбележи, че 107 хил.лв. от вземанията са от държавата – ДДС за възстановяване и авансово надвнесен корпоративен данък.

Краткосрочните задължения на дружеството се състоят от 84 хил.лв. трудови задължения (заплати, осигуровки и данъци), 4 хил.лв. дължими вноски по сключени застраховки и 2 хил.лв. търговски задължения - към двама доставчици.

За краткосрочните задължения не са налице никакви специфики, на които да се обърне по особено внимание.

Показателите за ликвидност на дружеството към 31.12.2022 г. са:

10,0 за обща ликвидност (текущи активи/всички задължения)

10,0 за незабавна ликвидност (вземания и парични средства/всички задължения)

8,7 за абсолютна ликвидност (парични средства/всички задължения)

Както е видно ликвидността е изключително добра, т.е. дружеството няма вероятност да изпадне в парични затруднения и спокойно може да погасява задълженията си.

Реализираните от дружеството нетни приходи през 2022 г. в абсолютна сума са 8 178 хил.лв. изцяло от продажби на стоки и други приходи в размер на 4 хил.лв.

Разходите на дружеството за 2022 г. са в общ размер на 8 150 хил.лв. и се състоят от:

6 772 хил.лв. или 83 % са от стойността на продадените стоки;

1 166 хил.лв. или 14 % са трудовите разходи, от тях 1 126 хил.лв. са за заплати и останалите 40 хил.лв. за осигуровки;

190 хил.лв. или 2 % са външните услуги;

22 хил.лв. или 1 % са всички останали разходи – за материали, амортизации, др. разходи и финансовите разходи.

Основният показател за ефективността на дружеството е 0,4 % положителна рентабилност - изчислена на база нетни приходи от продажби.

През 2022 г. са разпределени дивиденди в общ размер на 1 325 хил.лв.

Следва да се отбележи, че в периода от 01.01.2023 г. до датата на настоящия доклад не са се случили каквито и да било събития, които да подлежат на оповестяване или да налагат промени в годишния финансов отчет за 2022 г.

Всички цитирани в настоящият раздел данни са взети от годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г., който ще се предостави за одит и заверка от регистриран одитор.

VI. НАМЕРЕНИЯ ОТНОСНО БЪДЕЩОТО РАЗВИТИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Основните приоритети в дейността на ръководството на "Дост-Медикъл" ООД за следващата 2022 г. ще са насочени към възстановяване на мащабите на дейността и асортимента на предлаганите стоки на равнищата от преди пандемията (Ковид-19).

Управител:

(Крум Александров)

