ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за 2022 г.

на

„М-ГАЗ" ЕООД – гр. Русе

ПРИЕТ С ПРОТОКОЛ НА ЕДНОЛИЧНИЯ СОБСТВЕНИК ОТ 10.03.2023 г.

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

”М-ГАЗ” ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано с решение № 258/08.02.2006г. на Русенски окръжен съд, фирмено дело № 134, със седалище и адрес на управление Република България, област Русенска, община Русе, бул. „Липник“ № 123, Бизнес Парк Русе, сграда Б, ет.6.

Дружеството няма регистрирани клонове в страната или чужбина.

Регистрираният капитал на Дружеството е 5 000 лв., разпределен в 50 дяла по 100 лв. всеки.

”М-ГАЗ” ЕООД е с основен предмет на дейност търговия на едро с твърди, течни и газообразни горива и подобни продукти, като 100% от приходите за 2022г. са формирани от търговия с компресиран природен газ.

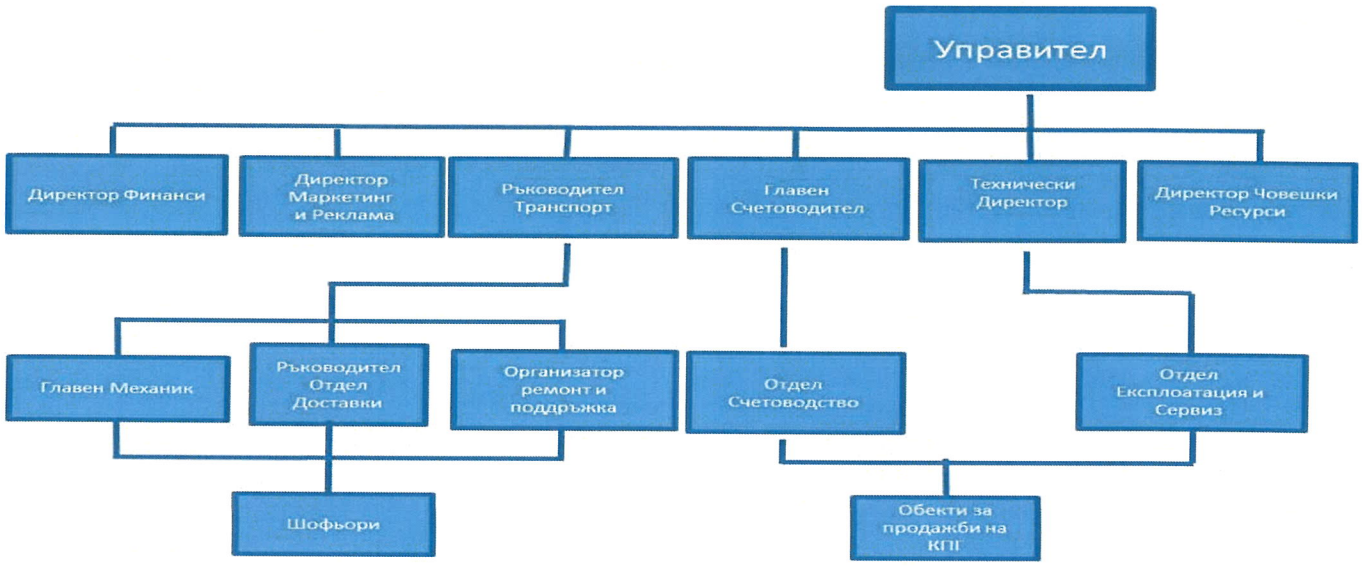
”М-ГАЗ” ЕООД притежава Лицензия за дейността „търговия с природен газ“ № Л-621-15 издадена от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (КЕВР) на 08.09.2022г. за срок от 10 години. През 2022г. не е извършвана лицензионна дейност.

➢ ОРГАНИЗАЦИОННА СТРУКТУРА НА ДРУЖЕСТВОТО

Към 31 декември 2022 г. едноличният собственик на капитала Стоян Георгиев Манолов, управлява и представлява Дружеството лично.

Средно списъчният брой на служителите в „М-ГАЗ“ ЕООД за 2022г. е 40 служители, структурирани в следните отдели: финансово-счетоводен, управление на човешките ресурси и деловодство, достави, логистика и транспорт, експлоатация, оператори с компресиран природен газ, шофьори.

Организационна структура на „М-ГАЗ“ЕООД



➢ ОТГОВОРНОСТ НА РЪКОВОДСТВОТО

Ръководството на Дружеството е задължено според българското законодателство да изготвя за всеки отчетен период финансов отчет, който да представя вярно и честно финансовото състояние, финансовия резултат и паричните потоци на Дружеството, съгласно Националните Счетоводни Стандарти (НСС).

Ръководството потвърждава, че при изготвянето на финансовия отчет към 31 декември 2022 г., е прилагало последователна адекватна счетоводна политика, съответстваща на действащите Национални Счетоводни Стандарти (НСС) и спецификата на дейността на Дружеството в областите, в които е била необходима преценка, водено от принципите на действащото предприятие, предпазливостта, вярното и честно представяне.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

II. РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО КЪМ 31.12.2022 Г.

➢ ОБЩИ ФАКТОРИ ЗАСЯГАЩИ ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО

Ръководството оценява като добри, резултатите от оперативната дейност на Дружеството през отчетния период, предвид и ограниченията върху икономическия живот наложени от пандемията от „COVID-19“ и военния конфликт между Русия и Украйна.

През 2022 година основен доставчик на природен газ е Общественият доставчик „Булгаргаз“ ЕАД, а клиенти с най-голям дял в продажбите са предприятия, използващи компресирания природен газ в своите технологични процеси.

В транспорта се наблюдава намаление консумацията на метан от товарни автомобили, дължащо се на високата цена в сравнение с цената на дизел и бензин.

Високите ценови нива се отразяват върху нетните приходи от продажби и отчетната стойност на продадените активи за 2022г.

Таблицата дава информация за структурата на продажбите на компресиран природен газ по сектори.

Структура на продажбите

	Отрасъл	продажби в хм3 за 2021г.	продажби в хм3 за 2022г.
1	Моторно гориво	157.293	246.889
2	Хранително-вкусова промишленост	2 651.153	1 633.805
3	Металургия	3 405.030	5 669.240
4	Строителство на инфраструктура	5 433.772	4 144.875
5	Други	1 425.726	1 240.890



➢ ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ФИНАНСОВО-ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

През 2022 година, спрямо предходната, Дружеството постига следните резултати:

хил.лева

Показатели	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.	Изменение	Изменение (%)
Общо приходи от дейността	27 893	13 142	14 751	112,24%
Общо разходи от дейността	-26 614	-12 007	-14 607	121,65%
EBITDA	1 279	1 135	144	12,69%
EBIT	433	351	82	23,36%
EBT	144	78	66	84,62%

хил.лв.

Показатели	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.	Изменение	Изменение (%)
Дълготрайни материални активи	6 952	6 266	686	10,95%
Общи активи	10 739	9 347	1 392	14,89%
Текущи активи	3 084	2 268	816	35,98%
Текущи пасиви	5 018	3 897	1 121	28,77%
Парични наличности	**344**	**3**	**341**	**11 366,67%**
Оборотен капитал	**-1 934**	**-1 629**	**-305**	**18,72%**
Собствен капитал	**1 721**	**1 624**	**97**	**5,97%**
Неразпределена печалба	1 566	1 541	25	1,62%
Печалба за текущата година	150	78	72	92,31%
Численост на персонала	40	41	-1	-2,44%

Това са показатели базиращи се на финансовите отчети, които целят да дадат цялостна оценка за финансовото състояние рентабилността и ефективността при използване на активите за изпълнение на оперативни цели. Към 31.12.2022 г. финансовите коефициенти показват финансовата стабилност на Дружеството като те са оптимални спрямо пазарните нива.

➢ Ликвидност

Показателите за ликвидност представят способността на Дружеството да

изплаща текущите си задължения с наличните краткотрайни активи.

Показатели	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.
Коефицент за текуща ликвидност	0.61	0.58
Коефицент за бърза ликвидност	0.54	0.50

- **Финансова Независимост**

Показателите за финансова автономност показват степента на финансова независимост на Дружеството от кредитори и способността му да посреща плащанията по всички задължения в дългосрочен план.

Финансова независимост

Показатели	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.
Коефицент за финансова автономност	0.19	0.21
Коефицент за задлъжнялост	6.24	5.76

Ръководството смята, че в Дружеството няма индикации за необичайни събития, сделки или значими икономически промени, както и няма настоящи тенденции или рискове, които се отразяват съществено или биха имали неблагоприятно въздействие върху размера на отчетените приходи от дейността в обозримо бъдеще.

- **Научно изследователска и развойна дейност**

Дейността на Дружеството не е свързана с извършване на научни изследвания и разработки.

III. РИСКОВИ ФАКТОРИ

- **Ценови Риск**

Ценовия риск е свързан с възможните загуби в случай на намаляване на продажбите, в резултат на икономии или преминаване на алтернативни горива, поради високите цени на природния газ.

- **Валутен Риск**

Валутният риск е свързан с промяна в обменните курсове на чуждестранни валути, които водят до реализирането на печалба или загуба от преоценка на активите в чуждестранна валута.

В дейността на „М- ГАЗ“ ЕООД валутния риск е незначителен, тъй като има малък процент сделки, при които газа е закупен в евро, а продаден в лева.

- **Кредитен Риск**

Кредитният риск за Дружеството произтича от вземания от клиенти и риска от финансова загуба в случаи, при които клиент не изпълнява своите договорни задължения за заплащане на газа. Дружеството осъществява текущ мониторинг и анализ на своите вземания като детайлно отчита дейността на по-големите си длъжници. С някои от клиентите, които изпитват затруднения да погасяват текущите си задължения се сключват допълнителни споразумения за разсрочване. Като крайна мярка се прибягва до събиране на вземанията по съдебен път.

- **Геополитически риск**

На 24 февруари 2022 година Русия започна война в цяла Украйна. Военният конфликт между Русия и Украйна е събитие, което доведе до множество политически, социални и икономически последици. Една от последиците конкретно за страната ни беше прекратяване на доставките на природен газ от страна на ООО „Газпром експорт“, считано от 24 април 2022г. в резултат на едностранно предложение на руския доставчик за съществено

изменение в договора, касаещо начина на плащане. Въпреки това „Булгаргаз“ ЕАД осигури непрекъснатост на доставките в сраната към крайните си клиенти, в това число и към „М-Газ“ ЕООД, но постави на дневен ред казуса със зависимостта на страната от доставките на руски газ, което се оказа казус за цяла Европа. Обществения доставчик се концентрира върху осигуряване на природен газ от алтернативни източници и маршрути. Търсенето в световен мащаб на природен газ, който да замести руския, провокира рекордно високи цени, чиито пик беше през август и септември 2022г.. Едва днес, след година, цените достигат нивата си от преди началото на войната.

- **Инфлационен риск**

Инфлационния риск за „М-Газ“ ЕООД произтича от намаляване покупателната способност на икономическите субекти в резултат от повишение на общото ценово равнище на основните стоки и услуги в страната.

Средногодишната инфлация за декември 2022 г. спрямо декември 2021 г. е 16,9%.

Средногодишната инфлация за периода януари - декември 2022 г. спрямо януари - декември 2021 г. е 15.3%.

IV. НАБЕЛЯЗАНИ СТРАТЕГИЧЕСКИ И ПАЗАРНИ ЦЕЛИ ЗА 2023 Г.

Ръководството на Дружеството поставя следните основни цели за постигане през 2023 г.:

- ✓ Сигурност на доставките на природен газ;
- ✓ Диференциране на доставките на природен газ;
- ✓ Развитие на лицензионна дейност;
- ✓ Постигане на финансова стабилност;
- ✓ Запазване на пазарните позиции;
- ✓ Осигуряване финансиране за настоящи и бъдещи проекти;
- ✓ Изготвяне на дългосрочна и краткосрочна стратегии за подобряване на икономическите показатели;

Дружеството ще продължи да се развива в условията на пазарна

икономика. Фирмената политика предвижда да се вземат мерки за оптимизиране дейността на Дружеството и за намаляване влиянието на отделните видове рискове.

„М-ГАЗ“ ЕООД ще продължи да работи основно в търсенето на нови пазари и клиенти, да увеличава обема на продажбите за достигане на по-добри резултати през 2023 година.

Събития настъпили след датата на годишния финансов отчет

Няма настъпили събития след датата на финансовия отчет.

Дата: 10.03.2023г. Представляващ: .....

Стоян Георгиев Манолов