МЕДА ИНЖЕНЕРИНГ ЕООД

Доклад за дейността през 2023 г.

Съдържание

1	Обща информация за дейността	2
1.1	Регистрация на дружеството	2
1.2	Собственост и управление	2
2	Анализ на дейността на дружеството	3
2.1	Структура и движение на персонала	3
2.2	Структура на разходите и приходите	4
2.3	Капиталови ресурси	5
2.4	Препратки към Годишен финансов отчет	5
2.4.1	Анализ на имуществената структура	6
2.4.2	Дълготрайни мателиани активи	7
2.4.3	Търговски и други вземания	7
2.4.4	Парични средства	7
2.4.5	Дългосрочни и краткосрочни задължения	7
2.5	Финансов анализ	8
2.6	Финансови инструменти, управление на финансовия риск и експозиция към основните групи финансови рискове – пазарен, кредитен и ликвиден.	8
2.6.1	Кредитен риск	9
2.6.2	Ликвиден риск	9
2.6.3	Пазарен риск	9
2.7	Важни събития , настъпили след годишното счетоводно приключване	9
2.8	Предстоящи събития през 2024 г.	9

1 Обща информация за дейността

1.1 Регистрация и дейност на дружеството

МЕДА ИНЖЕНЕРИНГ ЕООД е търговско дружество, регистрирано в Търговски регистър при Агенция по вписванията с входящ номер 20171107101314 / 2017 г. Седалището на управление на дружеството е гр. София, жк. Манастирски ливади, ул. Борис Димовски 8, ет. 0.

Предметът на дейност на дружеството включва следните видове операции и сделки:

- Строителство и обзавеждане на жилищни, обществени и промишлени сгради.

1.2 Собственост и управление

Регистрираният капитал на дружеството е в размер на 50.00 лв.

- Разпределението на дяловия капитал на дружеството е както следва:
- Мартин Йорданов Гундеров 100 %

Дружеството се управлява и представлява от Мартин Йорданов Гундеров.

2 Анализ на дейността на дружеството

Анализът на финансовото състояние на дружеството е направен на база на отчетите за 2023 и 2022 г. в хиляди лв.

2.1 Структура и движение на персонала

	2023 г.	2022 г.
2.1.1. Средносписъчен брой на персонала – от тях:	47	37
1. Ръководни служители		
2. Аналитични специалисти		
3. Техници и други приложни специалисти	6	4
4. Административен персонал	2	2
5. Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната		
6. Квалифицирани работници	27	25
7. Нискоквалифицирани работници	11	6

2.1.2. Движение на персонала	2023 г.	2022 г.
1. Наличност по списък в началото на годината	36	47
2. Приети от началото на годината – общо	187	65
-в т.ч. постъпили за първи път от образователната система		
3. Напуснали през годината – общо	159	69
4. Наличност в края на годината	64	43

През отчетната година средносписъчния брой на персонала се е увеличил с 10 лица.

2.2 Структура на разходите и приходите

В. хил. лв.

№	Разходи/приходи според икономическата им същност	Текущ период	Отн. дял	Изменение	Предходен приод	Отн. дял
А	**Разходи:**					
1	**Намаление на запасите от продукция и незавършено производство**	**-**	**0%**	**-100%**	**171**	**2%**
2	**Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:**	**6 719**	**78%**	**28%**	**5 265**	**75%**
2.1	суровини и материали	**3 476**	40%	6%	**3 281**	47%
2.2	външни услуги	**3 243**	38%	63%	**1 984**	28%
3	**Разходи за персонала, в т.ч.**	**1 637**	**19%**	**37%**	**1 198**	**17%**
3.1	разходи за възнаграждения	**1 498**	17%	35%	**1 108**	16%
3.2	разходи за осигуровки	**139**	2%	54%	**90**	1%
4	**Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:**	**108**	**1%**	**48%**	**73**	**1%**
4.1	разходи за амортизация на ДМНА	108	1%	48%	**73**	1%
4.2	разходи от обезценка на ДМНА	-	0%	n/a	-	0%
4.3	разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	-	0%	n/a	-	0%
5	**Други разходи, в т.ч.:**	120	**1%**	**-53%**	**255**	**4%**
5.1	балансова стойност на продадени активи	5	0%	-91%	**54**	1%
5.2	провизии	-	0%	n/a	-	0%
6	**Финансови разходи**	**3**	**0%**	**0%**	**3**	
7	**Извънредни разходи**	-	**0%**	**n/a**	-	
8	**Разходи за данъци**	**42**	**0%**	**91%**	**22**	
	Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+8)	**8 629**	**100%**	**24%**	**6 987**	**100%**
Б	**Приходи:**					
1	**Нетни приходи от продажби, в т.ч.:**	**8 617**	**96%**	**20%**	**7 154**	**100%**
1.1	продукция	-	0%	n/a	-	0%
1.2	стоки	-	0%	-100%	**36**	1%
1.3	услуги	**8 617**	96%	21%	**7 118**	99%
2	**Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство**	**343**	**4%**	**n/a**	-	**0%**
3	**Разходи за придобиване на активи по стопански начин**	-	**0%**	**n/a**	-	**0%**
4	**Други приходи, в т.ч.:**	**35**	**0%**	**46%**	**24**	**0%**
	- приходи от финансирания	-	0%	n/a	-	0%
5	**Финансови приходи**	**6**	**0%**	**-14%**	**7**	**0%**
	Общо приходи (1+2+3+4+5)	**9 001**	**100%**	**25%**	**7 185**	**100%**
В	**Финансов резултат за текущия период след данъчно облагане**	**372**			**198**	

Нетните приходи от продажби за 2023 г., включително други приходи възлизат на 9 001 хил.лв. при постигнати 7 185 хил. лв. за 2022 г.

2.3 Капиталови ресурси

Основният капитал на дружеството е 50 лв. (31.12.2022 г.: 50 лв.)

Към 31.12.2023 г. дружеството отчита неразпределена печалба в размер на 384 хил. лв. и печалба за текущия отчетен период е в размер на 372 хил. лева след данъчно облагане.

Собственият капитал към 31.12.2023 г. възлиза на 756 хил.лв.

2.4 Препратки към Годишен финансов отчет

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Няма промяна в счетоводната политика за 2023 г. или съществени изменения в дейността на дружеството спрямо предходния период.

2.4.1 Анализ на имуществената структура

Видове активи и пасиви	Текущ период	Отн. дял	Предх. период.	Отн. дял
Активи				
Дълготрайни активи				
Дълготрайни нематериални активи	*0*	*0%*	*0*	*0%*
Дълготрайни материални активи	*467*	*17%*	*329*	*15%*
Дълготрайни финансови активи (вкл. инв. имоти)	*271*	*10%*	*208*	*9%*
Дългосрочни вземания	*0*	*0%*	*0*	*0%*
Активи по отсрочени данъци	*0*	*0%*	*0*	*0%*
Общо дълготрайни активи	**738**	***27%***	**537**	***24%***
Краткотрайни активи				
Материални запаси	*373*	*14%*	*114*	*5%*
Търговски и други вземания	*1032*	*38%*	*574*	*25%*
Инвестиции	*0*	*0%*	*0*	*0%*
Парични средства	*601*	*22%*	*1035*	*46%*
Общо краткотрайни активи	***2006***	***73%***	***1723***	***76%***
Разходи за бъдещи периоди	*2*	***0%***	*3*	***0%***
Общо активи	***2746***	***100%***	***2263***	***76%***
Пасиви				
Дългосрочни пасиви				
Задължения към финансови предприятия:	0	*0%*	0	*0%*
Получени аванси	0	*0%*	0	*0%*
Задължения към доставчици	0	*0%*	0	*0%*
Задължения към персонала	0	*0%*	0	*0%*
Задължения към осигурители	0	*0%*	0	*0%*
Данъчни задължения	0	*0%*	0	*0%*
Други задължения	0	*0%*	0	*0%*
Отсрочени данъчни пасиви	0	*0%*	0	*0%*
Провизии и други	0	*0%*	0	*0%*
Приходи за бъдещи периоди финасирания	0	*0%*	0	
Общо дългосрочни пасиви	**0**	***0%***	**0**	***0%***
Краткокрочни пасиви				
Задължения към финансови предприятия	0	*0%*	0	*0%*
Получени аванси	1158	*58%*	1294	*69%*
Задължения към доставчици	638	*32%*	447	*24%*
Задължения по полици	0	*0%*	0	*0%*
Задължения към персонала	118	*6%*	29	*2%*
Задължения към осигурители	24	*1%*	13	*1%*
Данъчни задължения	52	*3%*	96	*5%*
Други задължения	0	*0%*	0	*0%*
Общо краткосрочни пасиви	**1990**	***100%***	**1879**	***100%***
Общо пасиви:	**1990**	**100%**	**1879**	**100%**

2.4.2 Дълготрайни материални активи

(в хил. лв.)

Отчетна стойност	Салдо към 01.01.2023г	Придобити активи	Отписвани активи	Салдо към 31.12.2023г
1. Земи	-	-	-	-
2. Сгради и конструкции	-	-	-	-
3.Машини, производствено оборудване и апаратура	65	231	18	278
4.Съоръжения и други	373	20	-	393
Общо:	**438**	**251**	**18**	**671**

Признати амортизации	Салдо към 01.01.2023г	Начислена амортизация	Отписана амортизация	Салдо към 31.12.2023г
1. Сгради и конструкции	-	-	-	-
2.Машини, производствено оборудване и апаратура	25	40	13	52
3.Съоръжения и други	84	68	-	152
Общо:	**109**	**108**	**13**	**204**

2.4.3 Търговски и други вземания

Търговските и други вземания на дружеството са в размер на 1 032 хил.лв., текущи в основната си част. От тях основната част представляват вземания от клиенти и доставчици със срок на ликвидност до 60 дни.

2.4.4 Парични средства

Към 31.12.2023 дружеството има налични парични средства в каса и банкови сметки в размер на 601 хил.лв.

2.4.5 Дългосрочни и краткосрочни задължения

Краткосрочните задължения включват 1 779 хил. лв. към доставчици и клиенти. Към 31.12.2023 г. дружеството отчита задължения към персонала и осигурители в размер на 142 хил. лв.

2.5 Финансов анализ

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВО СЧЕТОВОДЕН АНАЛИЗ

	Тек. година	Предх. година
I. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ		
1 Коефициент за рентабилност на приходите от продажби	0.04	0.03
2 Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0.49	0.52
3 Коефициент на рентабилност на пасивите	0.19	0.11
4 Коефициент на рентабилност на активите	0.14	0.09
II. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ		
1 Коефициент на ефективност на разходите	0.96	0.97
2 Коефициент на ефективност на приходите	1.04	1.03
III. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ		
1 Коефициент за обща ликвидност	1.01	0.92
2 Коефициент за бърза ликвидност	0.82	0.86
3 Коефициент за незабавна ликвидност	0.30	0.55
4 Коефициент за абсолютна ликвидност	0.30	0.55
IV. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ		
1 Коефициент на финансова автономност	0.38	0.20
2 Коефициент на задлъжнялост	2.63	4.89
V. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ОБРЪЩАЕМОСТ		
1 Времетраене на един оборот в дни	9.75	5.72
2 Брой на оборотите	36.94	62.96
3 Заетост на краткотрайните материални активи	0.03	0.02

2.6 Финансови инструменти, управление на финансовия риск и експозиция към основните групи финансови рискове – пазарен, кредитен и ликвиден.

Дружеството има експозиция към следните рискове, възникващи от употреба на финансови инструменти:

- кредитен риск
- ликвиден риск
- пазарен риск

Управляващият орган носи отговорността за установяване и управление на рисковете, с които се сблъсква Дружеството.

2.6.1 Кредитен риск

Кредитният риск на Дружеството се състои от риск от финансова загуба в ситуация, при която клиент или страна по финансов инструмент не успее да изпълни своите договорени финансови задължения. Кредитният риск произтича основно от вземания от клиенти.

Експозицията към кредитен риск е в резултат на индивидуалните характеристики на отделните клиенти. Кредитната политика на Дружеството предвижда всеки нов клиент да се проучва за кредитоспособност преди да се предложат стандартните условия за извършване на услуга и плащане.

2.6.2 Ликвиден риск

Ликвиден риск възниква при положение, че дружеството не изпълни своите задължения, когато те станат изискуеми. Дружеството прилага подход, който да осигури необходимия ликвиден ресурс да се посрещнат настъпилите задължения при нормални или стресови условия, без да се реализират неприемливи загуби или да се увреди репутацията на дружеството.

2.6.3 Пазарен риск

Пазарен риск е рискът, при промяна на пазарните цени, курс на чуждестранна валута, лихвени проценти или цени на капиталови инструменти, доходът на дружеството или стойността на неговите инвестиции да бъдат засегнати. Пазарният риск за дружеството е минимален, тъй като същото няма банкови кредити към края на отчетния период и почти всички договори с клиенти се сключват в евро, чийто валутен курс спрямо лв. е фиксиран.

2.7 Важни събития , настъпили след годишното счетоводно приключване

След изготвянето на годишния финансов отчет няма настъпили събития изискващи оповестяване.

2.8 Предстоящи събития през 2023 г.

Най-важните събития, които предстоят през 2023 г. са:

- Разширяване на инвестициите по отношение на изграждане на нови недвижими имоти със средства на дружеството;

- Завършване на започнатите обекти.

Докладът за дейността е представен на собственика на капитала на МЕДА ИНЖЕНЕРИНГ ЕООД на 20.04.2024 г. заедно с годишния финансов отчет. Приемането и решението за публикация на годишния финансов отчет ще се извърши с решение на общото събрание на съдружниците.

Съставил : .....

Маргарита Димитрова

Управител:.....

Мартин Гундеров