

Годишен доклад за дейността за 2024 година

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Настоящият доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводството и изискванията на Търговския закон.

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2024 година, изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Европейския съюз. Този финансов отчет е изготвен на принципа на действащо дружество и е одитиран от Ековис Одит БГ ООД.

„КА ЕЛ ПРОДЖЕКТ СЪРВИСИС” АД е акционерно дружество, вписано в Търговския регистър при Агенцията по вписванията с ЕИК 203707342.

Седалище и адрес на управление: гр. София, р-н Лозенец, бул. „Джеймс Баучер” № 87, офис М 33.

Описание на дейността: Основната дейност на Дружеството включва сделки с интелектуална собственост, внос, износ и дистрибуция на стоки, предоставяне на консултантски, рекламни, маркетингови, спедиторски транспортни, складови и лизингови услуги, осъществяване на търговско представителство, както и всяка друга разрешена от закона дейност

Капитал: 2 850 000 (два милиона и осемстотин и петдесет хиляди) лева, разделен на 285 000 (двеста и осемдесет хиляди) обикновени поименни акции с право на глас, всяка от тях с номинална стойност 10 (един) лев. Акциите от капитала на дружеството са записани изцяло по тяхната номинална стойност, която е и емисионна, като са внесени изискуемите от закона и Устава на Дружеството 100% от стойността им. Към 31 декември 2024 година разпределението на акциите е както следва:

Акционери	Участие	Брой акции	хил. лв.
Мария Василева Маринова	99.8%	284 430	2844300
Алексей Асенов Гудев	0,2%	570	5700
Общо	100%	285 000	2 850 000

Представителство и управление: Дружеството е с едностепенна система на управление. Съветът на директорите (СД) на Дружеството е с мандат от три години и се състои от трима членове, както следва:

1. Алексей Асенов Гудев - председател на СД и Изпълнителен директор;
2. Йорданка Динева Савова - член на СД;
3. Мария Василева Маринова - член на СД.

Дружеството се представлява от Изпълнителния директор - Алексей Асенов Гудев.

Персонал: Персоналът, с който е реализирана производствената програма през 2024 година е 6 човека, изцяло административен персонал.

Работна заплата: Начислените разходи за работни заплати и осигуровките към тях за изтеклата година, включително и тези на членовете на Съвета на директорите, са в размер на 141 хил. лв.

Към 31 декември 2024 година „КА ЕЛ ПРОДЖЕКТ СЪРВИСИС” АД няма участия в дъщерни и асоциирани дружества.

РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА

Приходите на Дружеството за 2024 година са в размер на 1 137 хил. лв. Разходите за основна дейност са в размер на 797 хил. лв., без разходите за корпоративен данък.

Преглед на дейността: Финансовият резултат от дейността на Дружеството за 2024 година след данъци е печалба в размер на 305 хил. лв. Данъчното облагане на Дружеството се извършва съгласно изискванията на местното законодателство.

Финансов отчет и анализ

Капиталови ресурси

Собственият капитал на Дружеството към 31 декември 2024 година е в размер на 3 086 хил. лв. и се състои от:

- Основен капитал 2 850 хил. лв.
- Резерви 1 599 хил. лв.
- Неразпределена печалба 1 867 хил. лв.
- Непокрити загуби (3 535) хил.лв
- Текуща печалба 305 хил. лв.

Анализ на съотношението собствен/привлечен капитал

Основните икономически показатели, характеризиращи дейността на Дружеството, са: Собствен капитал на Дружеството 3 086 хил. лв.

Финансов анализ	31.12.2024	31.12.2023	изменение (+/-)
Показатели за рентабилност			
Коефициент за рентабилност на приходите от продажби	0,31	0,27	0,04
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0,10	0,09	0,01
Коефициент на рентабилност на пасивите	0,02	0,01	0,01
Коефициент на рентабилност на активите	0,02	0,01	0,00
Показатели за ефективност			
Коефициент на ефективност на разходите	1,45	1,37	0,08
Коефициент на ефективност на приходите	0,69	0,73	(0,04)
Показатели за ликвидност			
Коефициент на обща ликвидност	1,81	0,60	1,21
Коефициент на бърза ликвидност	1,81	0,51	1,30
Коефициент на незабавна ликвидност	1,81	0,60	1,21
Коефициент на абсолютна ликвидност	0,07	0,04	0,03
Показатели за финансова автономност			
Коефициент на финансова автономност	0,22	0,16	0,06
Коефициент на задлъжнялост	4,54	6,26	(1,71)

ПРЕДВИЖДАНО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

През 2024 година продължиха усилията за сключване на договори с нови клиенти. „КА ЕЛ ПРОДЖЕКТ СЪРВИСИС” АД осъществява дейността си в условията на силно конкурентна среда. „КА ЕЛ ПРОДЖЕКТ СЪРВИСИС” АД предприема мерки за оптимизиране на разходите и за привличане на нови клиенти.

Важни събития, настъпили след датата на изготвяне на финансовия отчет:

За поредна година в световен мащаб продължава разпространението на пандемията от коронавирус.(COVID-19). Голяма част от страните в световен мащаб предприеха извънредни и скъпоструващи икономически и социални мерки, които изискват в някои случаи ограничаване или дори преустановяване на нормалните бизнес операции при някои дружества, както и ограничаване на пътуванията и строги карантинни мерки.

В сферата, в която Дружеството оперира не се отчита редуциране на оборотите и дейността като цяло. Поради тази причина не се очаква и занапред Дружеството да бъде негативно засегнато от продължаващата пандемия. През февруари 2022 г., след военния конфликт между Русия и Украйна, някои страни обявиха нови пакети от санкции срещу публичния дълг на Руската федерация, някои руски банки, както и индивидуални санкции срещу определени руски граждани. Поради нарастващото геополитическо напрежение, от февруари 2022 г. насам се наблюдава значително увеличение на колебанията на фондовите и валутните пазари, вариациите в цените на енергията и петрола, значителна амортизация на рублата спрямо щатския долар и еврото. Очаква се тези събития да засегнат дейността на предприятия от различни индустрии, действащи в Руската федерация, Украйна и Беларус. Дружеството няма преки експозиции (например сделки, салда, ангажименти) към свързани лица и/или към ключови клиенти, доставчици или банки от тези държави. Последниците от горепосочените събития могат да повлияят на общите макроикономически условия в страната и в Европа, а в по-дългосрочен план – върху търговския оборот, паричните потоци и рентабилността. Дружеството третира горепосочените събития като некоригиращи събития, настъпили след края на отчетния период. Към датата на одобрение за издаването на настоящия финансов отчет количественият ефект от тези събития не може да бъде определен с разумна степен на точност от страна на Дружеството. Ръководството анализира възможните последици от промяната на макроикономическите условия върху финансовото състояние и резултатите от дейността на Дружеството.

Не са настъпили събития след датата на изготвяне на финансовия отчет, които биха рефлектирали върху резултата на Дружеството през следващия отчетен период.

Информация по чл. 187 д от Търговския закон: През 2024 г. не са придобивани и прехвърляни собствени акции от Дружеството. Дружеството не притежава собствени акции от капитала си.

Управление на капиталовия риск: Политиката на ръководството е да се поддържа стабилна капиталова база, така че да се съхрани доверието на собствениците и на пазара като цяло, и да може да се осигурят условия за развитие на бизнеса в бъдеще.

Управление на капитала		
Вид	31.12.2024 г.	31.12.2023 г.
Общо дългов капитал, т.ч.:	14 020	18 273
Задължения към свързани предприятия	-	-
Всички останали пасиви	14 020	18 273
Намален с паричните средства и парични еквиваленти	(126)	(242)
Нетен дългов капитал	13 894	18 031
Общо собствен капитал	3 086	2 992
Общо капитал	16 980	21 023
Коефициент на задлъжнялост	4,5430	6,1072

Към 31 декември 2024 година разликата между общо собствен капитал (равен на нетните активи) и регистриран акционерен капитал е 2 850 хил. лв, а собственият капитал е положителна величина - 3 086 хил. лв.

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината и паричните му потоци през годината.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2024 година и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Ръководството също потвърждава, че при изготвянето на настоящия доклад за дейността е представило вярно и честно развитието и резултатите от дейността на предприятието за изминалия период, както и неговото състояние и основните рискове, пред които е изправено.

31.01.2025 година

Алексей Асенов Гудев
Изпълнителен директор

