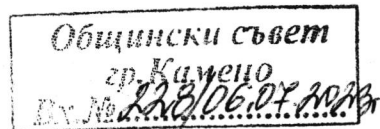


ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
КАМЕНО

Изх.№Д-00-59/22.06.2023г.

22



ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

ОТ

инж. Петър Георгиев Джумерски – Управител на Общинска фирма
„КАМЕНО-ГАЗ“ЕООД

Относно: Отчет за дейността на „КАМЕНО-ГАЗ“ЕООД за 2022год.

УВАЖАЕМИ ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Представям на Вашето внимание годишния финансов отчет на Дружеството за изминалата 2022 година.

Резултатът, който ще видите в приложенията към докладната записка е счетоводна загуба в размер на 17 763.00 /Седемнадесет хиляди седемстотин шестдесет и три/ лв.

На основание чл.12, ал.1, т.3 и т.10 от Наредбата за условията и реда при които Общината упражнява правото си на собственик върху капитала на търговските дружества, както и чл.15, т.5 и чл.23 от Учредителния акт на „Камено-газ“ЕООД, Ви предлагам да вземете следното

РЕШЕНИЕ:

Общински съвет Камено, като едноличен собственик на капитала на „Камено-газ“ЕООД, приема отчета на Дружеството за 2022 година. Печалбата да се използва за покриване на загуби от минали години.

22.06.2023г.
Гр.Камено

Управител:

/инж.П.Джумерски



ОТЧЕТ

за финансово-икономическото състояние на
„КАМЕНО-ГАЗ” ЕООД към 31.12.2022г.

Уважаеми Дами и господа,
измина още една стопанска година, счетоводното приключване на която вече е факт. Изготвен е Годишен Счетоводен Отчет, който съдържа Баланс; Отчет за приходите и разходите; Паричен поток; Капитал. В този отчет ще Ви разтълкувам цифрите, съдържащи се в изготвените справки. От тях се вижда, че тази година дружеството е на загуба в размер на 17 763.00лв.

В изготвените справки сумите са в хил.лв. В това изложение ще ви ги представя в левове и по-детайлно.

От отчета за Приходите и разходите се вижда, че извършените разходи са на обща стойност **1114хил.лв.**, а в левове „изглеждат“ така:

I.Разходи за оперативната дейност - 1 113 740лв.

1.За материали	- 15 431лв.
в т.ч. - за горива	- 3 846лв.
- за ел.енергия, вода, прир.газ	- 8 058лв.
- за ремонтни материали и резервни части	- 2 199лв.
- за канцеларски материали	- 798лв.
- за офис обзавежд. и оборудв.	- 289лв.
- за консумативи	- 185лв.
- за предпазни средства	- 56лв.

2.За външни услуги	- 24 795лв.
в т.ч.: - за телеф. и моб. разговори	- 4 359лв.
- за ремонт и поддръжка	- 1 700лв.
- за застраховки	- 4 702лв.
- за правни услуги	- 4 800лв.
- за куриерски услуги	- 119лв.
- за пощенски услуги	- 7лв.
- за интернет услуги	- 385лв.
- за охранителни услуги	- 240лв.

- за абонаментни услуги	-	546лв.
- за такси за КЕВР	-	4 337лв.
- за данък МПС	-	251лв.
- за ГТП	-	75лв.
- за винетни такси	-	194лв.
- за членски внос	-	300лв.
- актуализация на прогр.прод.	-	1 680лв.
- поддръжка на сайт	-	880лв.
- трудова медицина	-	220лв.
3. За амортизации	-	53 118лв.
в т.ч. - на машини, съоръжения, оборудване	-	47 468лв.
- на транспортни средства	-	5 650лв.
4. За възнаграждения	-	79 234лв.
5. За осигуровки	-	15 406лв.
6. Други разходи	-	924 548лв.
в т.ч. - раб.облекло и обувки	-	298лв.
- глоби за разлика в количества	-	12 314лв.
- отчетна стойност на продадените материали	-	306лв.
- компенсации за природен газ-	-	113 363лв.
- отчетната стойност на продадения природен газ	-	798 267лв.
II. Финансови разходи	-	1 208лв.
в т.ч. банкови такси	-	1 208лв.

От отчета за Приходите и разходите се вижда, че постъпилите приходи са на обща стойност **1 096 хил. лв.**, а в левове „изглеждат“ така:

1. Приходи от продажба на природен газ	-	927 509лв.
2. Приходи от осигурен достъп до ГРМ	-	40 710лв.
3. Приходи от такси присъединяване на потребители	-	888лв.
5. Други приходи	-	119 443лв.
в т.ч. - от продадени материали	-	365лв.
- от обезщетение от застраховател	-	146лв.
- от компенсации за природен газ	-	118 932лв.

6. Приходи от финансираня - 7 427 лв.

като такива са признати онази част от приходите за бъдещи периоди, съответстваща на начислените през 2022г. амортизации на отклоненията за БЗЗ и Метан станцията.

Съпоставяйки сумата на приходите – 1 095 977 лв. със сумата на разходите – 1 113 740 лв., се вижда, че финансовия резултат е загуба в размер на 17 763 лв.

Друга неизменна част от Годишния финансов отчет на всяка една стопанска единица е Счетоводния баланс. Съставен за „Камено-газ“ ЕООД, той съдържа информация за активите и пасивите на дружеството, а именно:

Раздел „Б” от актива е Дълготрайни активи – тук дълготрайните материални и нематериални активи са представени по балансова стойност т.е. цената на придобиване, намалена с начислените амортизации. Към 31.12.2022г. са на стойност **672 576 лв.** и по групи „изглеждат” така:

1. Машини, оборудване, апаратура - 0 лв.
2. Съоръжения и други - 598 926 лв.
3. Транспортни средства - 0 лв.
4. Разходи за придобиване на ДМА - 73 650 лв.

В раздел ДМА правят впечатление три неща:

1. Намаляване стойността на машини, оборудване, апаратура, съоръжения и други – дължи се на изтеклия амортизационен срок на някои от тях.

2. Увеличение стойност на разходите за придобиване на ДМА – това са разходите направени само през 2022г.

Раздел „В” от актива на баланса, съдържа информация за краткотрайните активи, които са на стойност **327 862 лв.**, а именно:

1. Наличните материали са на стойност 4 890 лв.
2. Вземанията от клиенти възлизат на 203 228 лв.

това са вземания за консумиран от потребителите природен газ, отчетен в края на месеца, плащането на който става до 10-то число на следващия месец.

3. Вземания от доставчици – 65 581 лв.

4. Други вземания, а именно – очакваме да ни бъде възстановен ДДС в размер на 1 969 лв.; данък печалба – 750 лв. и 2 425 лв. от подотчетни лица.

5. В касата на дружеството към 31.12.2022г. има 3 154 лв., а по разплащателната сметка – 45 865 лв. или общо паричните средства са 49 019 лв.

Раздел „Г” - Разходите за бъдещи периоди - 489 лв.

Общо актива (Б+В+Г) на баланса е на стойност - 1 000 927 лв.

На същата стойност е и **пасива** на баланса и съдържа информация за:

1.Капитала на дружеството	—	844 500лв.
2.Печалба от минали години	-	196 449лв.
3.Непокрита загуба от минали години	-	107 727лв.
4.Загуба за годината	-	17 763лв.
5.Задължения към доставчици	-	0лв.
6.Задължения към персонала	-	5 148лв.
7.Задължения за осигуровки	-	2 350лв.
8.Данъчни задължения	-	3 909лв.
9.Други задължения	-	5 058лв.
10.Приходи за бъдещи периоди	—	68 938лв.

Това е остатъка от финансиранията предоставени от БЗЗавод и Метан станция, за изграждане на техните стоманени отклонения и преустройството на АГРС, след признаване на част от него / до размера на начислените им през годината амортизации/ като текущ приход.

За да анализираме причините за постигане на този резултат е необходимо да съпоставим отчетните данни през 2021г. с тези през 2022г., които са посочени в Отчета за приходите и разходите. Сравнявайки сумите на направените разходи и получените приходи през двата периода се вижда, че:

1. Разходите за материали са увеличени, заради по-високите цени на горивата, ел. енергията, природния газ.

2. Разходите за външни услуги са по-малко, което се дължи на липсата на разходи за проверка на разходомери.

3. Разходите за възнаграждения са повече с 2 560лв.

4. Разходите за амортизации са по-малко с 1 815лв., което се дължи на изтеклия амортизационен срок на някои ДМА.

5. През 2022г. не са направени извънредни разходи.

6. Увеличени са приходите от продажба на природен газ, което се дължи на по-високата доставна цена на природния газ.

7. Намалена е консумацията на природен газ, което се дължи на факта, че много голяма част от нашите битови потребители преминаха на алтернативни източници на отопление, заради по-изгодните им цени.

8. Намалени са и приходите от осигурен достъп до ГРМ, заради по-малката консумация на природен газ.

9. Приходите от присъединяване също са намалени. Заради високите цени на природния газ няма интерес от нови бъдещи потребители.

10. Не са получени други приходи.

Февруари 2022г.

УПРАВИТЕЛ:

/инж. П. Джумерски/



Отчетна единица:

КАМЕНО-ГАЗ ЕООД

ЕИК по БУЛСТАТ / ТРРЮЛНЦ

102827811

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2022 ГОДИНА

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	01000		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагачи МСС)	02150		
Общо за група I	02100		
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210		
Земи	02211		
Сгради	02212		
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220		1
Съоръжения и други	02230	599	651
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240	74	51
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагачи МСС)	02250		
Общо за група II	02200	673	703
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02311		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02331		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	02351		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	02352		
Инвестиционни имоти	02353		
Активи (инвестиционни имоти) с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагачи МСС)	02354		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции	02370		
Общо за група III	02300		
IV. Отсрочени данъци	02400		
Общо за раздел Б	02000	673	703

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110	5	11
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за угодяване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130		
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	5	11
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	269	244
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	5	5
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	274	249
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции	03320		
Други инвестиции	03330		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	03331		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	03332		
Общо за група III	03300		
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	49	97
Касови наличности в лева	03411	3	3
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	46	94
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420		
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	03400	49	97
Общо за раздел В	03000	328	357
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000		1
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	1 001	1 061

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	845	845
Акционерен капитал	05110		
Котираны акции на финансовите пазари	05111		
Некотираны акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	845	845
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121		
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440		
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	05400		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	196	196
Непокрита загуба	05520	-108	-131
Общо за група V	05500	88	65
VI. Текуща печалба (загуба)			
Текуща печалба (загуба)	05600	-18	24
Авансово разпределена текуща печалба	05601		
Общо за група VI	05700	-18	24
Общо за раздел А	05000	915	934
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000		
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100		
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110		
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200		
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202		