

„АНГРО ТРЕЙД“ ООД

ЕИК 202 843 834

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

КЪМ

31 ДЕКЕМВРИ 2020 ГОДИНА

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ
С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 39 ОТ ЗСЧ И ИЗИСКВАНИЯТА НА Т.З.

СЪЩИЯТ Е ПРИЕТ ОТ ОБЩОТО СЪБРАНИЕ С ПРОТОКОЛ ОТ 2.8.2021 г.

Съдружниците на „Ангро Трейд“ ООД съставиха настоящия Годишен доклад за дейността на „Ангро Трейд“ ООД за оповестяване на постигнатото през 2020 г., в сравнение с 2019 г., както и за запознаване интересувашите се с анализа на финансовото и икономическото състояние на дружеството, в сравнение с предходния отчетен период (2019 г.) и намеренията за развитие на дейността в следващите отчетни периоди.

Изготвеният годишен доклад за дейността е в съответствие с чл. 39 от Закона за счетоводството.

I. Обща информация

„Ангро Трейд“ ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Агенция по вписванията на 04.12.2013 г., след преобразуване и промяна на правната форма на СД „Ангро Христов и Сие“. Преобразуваното дружество е с ЕИК 202 843 834.

1. Седалище и адрес на управление

Дружеството е с адресни данни както следва:

- седалище и адрес на управление: гр. Перник, ул. "Кракра" № 39, ет.2, ап.8
- адрес за кореспонденция: гр. София, район Възраждане, бул. "Европа" № 114.

2. Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството е: *"Производство и търговия със строителни и други материали и различни други дейности и услуги, незабранени със закона".*

Основната икономическа дейност е определена като търговия на дребно с други стоки, неклассифицирани другаде. Дружеството търгува с различни строителни материали и други стоки, които доставя от различни доставчици, а предлага същите на клиенти с предмет на дейност строителство или на други такива, които целят препродажба на търгуемите стоки. Основен доставчик е свързаното юридическо лице „Ангро“ ООД, ЕИК 131 429 714.

3. Собственост

Основният капитал е 5 000 лв. и е притежание на две физически лица на равни части и дялове:

1. Людмил Петров Христов, ЕГН 4405076660- 25 дяла за 2500 лева
2. Петър Люмилов Петров, ЕГН 6912296649- 25 дяла за 2500 лева

Основният капитал е внесен изцяло и е разпределен в 50 дяла по 100 лв. номинал всеки един. През 2020 г. няма промяна в съдружието и в размера на основния капитал.

4. Представителство и управление

Дружеството се представлява и управлява от двамата съдружници заедно и поотделно. Същите са записани като управители и в търговската регистрация. Най - висшият орган на управление на дружеството е Общото събрание, което разглежда и взема решения по всички въпроси, свързани с обеми, финансови ресурси, обезпечения и други.

II. Характеристика на дейността

1. Основна дейност

Дейността на дружеството за 2020 г. е търговска дейност. Тя се изпълнява със собствена материална база и работна сила. Към 31.12.2020 г. притежаваните активи са за 34 757 хил. лева, а наличният средносписъчен персонал (без лицата по майчинство) е 169 бр., което определя висока производителност на труда, в размер на 509 хил. лв. на едно лице зает персонал, на база нетни приходи. Разходите за транспорт се осигуряват и с наети транспортни средства.

2. Контрагенти

Търговските взаимоотношения на „Ангро Трейд“ ООД по отношение на осигуряване на дейността с необходимите стоки за търгуване и обслужване се определят от голям брой доставчици: „Ангро“ ООД, „Фибран България“ АД, „Винербергер“ ЕООД, „Кнауф България“ ЕООД, „Макс Електроникс“ ЕООД и други. Оборот на доставки без ДДС 77 525 хил. лв.

Клиенти с по - големи обороти са: най - голям дял от приходите от продажби имат физическите лица, а от юридическите лица са "Ергодом" ООД, "Церб билд" ЕООД, "Солар проджект" ООД, "В. Великов-КН" ЕООД, ЕТ Васил Костов и други, чиято дейност основно е строителство или търговска дейност на строителни материали.

3. Пазарен обхват

Отчетените приходи, свързани с основния предмет на дейност заемат значителен пазарен дял в страната по конкретния предмет на дейност, упражняван през 2020 година. Участието на дружеството в развитието на сектор „строителство“, чрез търговската дейност го нарежда в списъка на търсените търговци, предвид и качеството на предлаганите стоки за търгуване.

Стремешът на ръководството на дружеството е да разширява пазарния обхват като брой клиенти и обеми. Характеристиката на стоките, с които дружеството търгува е такава, че е търсена и е необходима за строителна дейност и ремонти, както за юридически, така и за физически лица.

4. Инвестиционно развитие

В търговската си дейност дружеството се обслужва от налични и придобити дълготрайни материални активи, представени както следва:

Показател	Отчетна ст-ст	Балансова с-ст	Амортизация за 2020 г.	Натрупана амортизация
1. Земи	3 295	3 295	-	-
2. Машини и оборудване	424	48	31	376
3.Пътища и площадки	115	83	11	32
4.Транспортни средства	451	219	36	232
5. Стопански инвентар и други ДМА	32	15	-	17
6. Компютри	84	9	12	75
7. Други	5	2	1	3
8. Активи в процес на изграждане и аванси	42	42	-	-
Общо ДМА:	4 448	3 713	91	735

Нематериалните активи са в размер на 429 хил. лв. по отчетна стойност и 69 хил. лв. набрано изхажяване През 2018 г. е извършен ремонт на нает актив, който се използва в основната дейност. Същият е заприходен в групата на нематериалните активи като отделен такъв.

През 2020 година са придобити общо дълготрайни материални активи за 575 хил. лв., предимно земи. Общият размер на начислените амортизационни разходи за 2020 г. за всички дълготрайни активи е 108 хил. лв. и представлява 7,1 % от отчетната стойност на всички дълготрайни активи без земите и разходите за придобиване на дълготрайни активи. Натрупаните амортизации към 31.12.2020 година са в размер на 804 хил. лв. (заедно с тези на нематериалните активи). Това е 52,5 % от отчетната стойност на активите (без земите и разходите за изграждане на ДА). Балансовата стойност на дълготрайните активи е 4 073 хил. лв. или 83,5 % от отчетната стойност на активите. Дружеството не притежава финансови активи.

III. Преглед на дейността и резултатите от нея за 2020 година

(за прегледност информацията е сравнена с предходната 2019 година като абсолютни числа и процентно съотношение)

1. Структура на имущественото състояние на „Ангро Трейд“ ООД

Показатели	марка	2020 година	2019 година	Разлика	
		отчет хил.лв.	отчет хил.лв.	на отчета хил.лв. "+/-"	в % съотношение
1	2	3	4	5	6
I. Пасиви	хил. лв.				
Собствен капитал	хил. лв.	24 299	24 968	-669	97,32
1. Капитал	хил. лв.	5	5	0	100,00
а) Основен капитал	хил. лв.	5	5	0	100,00
2. Резултат от предходни години	хил. лв.	21 365	18 645	2 720	114,59
а) Неразпределена печалба	хил. лв.	21 365	18 645	2 720	114,59
3. Резултат от текущия период	хил. лв.	2 929	6 318	-3 389	46,36
4. Дългосрочни задължения	хил. лв.	1 310	2 658	-1 348	49,29
в т.ч. Към финансови институции	хил. лв.	1 310	2 658	-1 348	49,29
5. Краткосрочни задължения	хил. лв.	9 148	7 077	2 071	129,26

а) Задължения по получени банкови заеми	хил. лв.	528	472	56	111,86
б) Задължения към доставчици	хил. лв.	7 344	5 821	1 523	126,16
в) Получени аванси	хил. лв.	517	239	278	216,32
г) Задължения към персонала	хил. лв.	177	138	39	128,26
д) задължения към социално осигуряване	хил. лв.	52	49	3	106,12
е) задължения към бюджета	хил. лв.	530	357	173	148,46
ж) други	хил. лв.	0	1	-1	0,00
Сума на пасива	хил. лв.	34 757	34 703	54	100,16
II. Активи	хил. лв.				
1. Дълготрайни материални активи	хил. лв.	3 715	3 229	486	115,05
2. Дълготрайни нематериални активи	хил. лв.	358	367	-9	97,55
3. Краткотрайни активи	хил. лв.	30 682	31 105	-423	98,64
а) материални запаси	хил. лв.	20 010	20 329	-319	98,43
б) вземания	хил. лв.	8 340	9 326	-986	89,43
в) парични средства	хил. лв.	2 332	1 450	882	160,83
4. Разходи за бъдещи периоди	хил. лв.	2	2	0	100,00
Сума на актива	хил. лв.	34 757	34 703	54	100,16

Общият размер на балансовото число на активите, отделно пасивите е 34 757 хил. лв. и спрямо 2019 година е увеличен с 54 хил. лв. Най - голям дял в структурата на активите имат краткотрайните активи – 88,3 %, като материалните запаси представляват 57,6 % от тях. Предвид основния предмет на дейност – търговия, стоките, заедно с транспортните средства, са основната материална база при изпълнение на търговската дейност.

В частта на пасивите увеличението е от задълженията. Собственият капитал е намален с 669 хил. лв, в резултат на по – малка печалба в сравнение с 2019 г. През 2020 г. е начислен и изплатен дивидент на съдружниците в размер на 3 598 хил. лв. като отчисление от резултати от предходни периоди. Общият дълг на дружеството се е увеличил със 723 хил. лева, в това число краткосрочните задължения са се увеличили с 2 071 хил. лв., а дългосрочните са намалели с 1 348 хил. лв. Основната част от увеличението на дълга е от текущи дългове към доставчици, предплатени аванси, данъчни задължения. Няма необслужвани дългове или забавени такива. Съотношението на собствения капитал към пасива е 69,9 %, като това определя висока финансова автономност.

Вземанията са потвърдени и анализирани. Дружеството прилага метода на отложено плащане единствено спрямо платежеспособни клиенти, при които е налице солиден финансов ресурс. С несигурни клиенти се процедира, чрез предварително заплащане.

2. Разходи

Разходите на дружеството за 2020 година се разпределят за:

- А) Издръжка на дейността- 7 110 хил. лв.
Б) Отчетна стойност на продадените активи- 75 604 хил. лв.
В) Финансови разходи- 99 хил. лв. – това са предимно разходи за лихви (52 хил. лв.) и банково обслужване (46 хил. лв.).

Общият размер на разходите за 2020 година е 82 813 хил. лв. и спрямо 2019 година е увеличен с 5 959 хил. лв., а размерът на приходите е увеличен с 2 212 хил. лв. По икономически елементи разходите за дейността се разпределят както следва:

№	Вид разход наименование	Мерна ед.	За 2020 г.	% към всички разходи	За 2019 г.	% към всички разходи
	1	2	3	4	5	6
1.	Разходи за материали	хил. лв.	781	0,94	984	1,28
2.	Разходи за външни услуги	хил. лв.	1 863	2,25	1 401	1,83
3.	Разходи за амортизации	хил. лв.	108	0,13	108	0,14
4.	Разходи за възнаграждения	хил. лв.	3 895	4,71	1 797	2,34
5.	Разходи за осигуровки	хил. лв.	320	0,39	342	0,44
6.	Други разходи, в т.ч.:	хил. лв.	143	0,17	69	0,09

7.	Отчетна стойност на продадени активи	хил. лв.	75 604	91,40	72 062	93,88
	Всичко разходи	хил. лв.	82 714	100,00	76 763	100,00

От разходи за издръжка на дейността най - голям дял имат разходите за персонала.

Общият процент на разходите за издръжка за 2020 г. спрямо приходите от дейността е 8,3 % при отчетени за 2019 г. – 5,6 %. Относителният дял на отчетната стойност на продадените стоки спрямо продажната им стойност е 88,6 %, а за 2019 г. – 86,6 %. Намалението на печалбата е в резултат на увеличение на разходите за заплати и външни услуги през текущата година.

3. Приходи

Общият размер на приходите, реализирани през 2020 г. е 86 087 хил. лв., спрямо 2019 г. – 83 875 хил. лв., са се увеличили с 2 212 хил. лв.

По - долу поместената таблица характеризира показателите, свързани с финансовия резултат, разходи и приходи.

Показатели	мярка	2020 година	2019 година	Разлика	
		отчет хил. лева	отчет хил. лева	на отчета "+/-" хил. лева	в % съотношение
1	2	3	4	5	6
I. Разходи					
1. Разходи за дейността	хил. лв.	82 714	76 763	5 951	107,75
1а) Разходи за материали	хил. лв.	781	984	-203	79,37
1б) Разходи за външни услуги	хил. лв.	1 863	1 401	462	132,98
1в) Разходи за заплати и други възнаграждения	хил. лв.	3 895	1 797	2 098	216,75
1г) Разходи за СО и надбавки	хил. лв.	320	342	-22	93,57
1д) Разходи за амортизации	хил. лв.	108	108	0	100,00
1е) Други разходи в т.ч.	хил. лв.	75 747	72 131	3 616	105,01
- Отчетна стойност на продадени стоки (отчетени като приходи)	хил. лв.	75 604	72 062	3 542	104,92
2. Финансови разходи	хил. лв.	99	91	8	108,79
2а) Разходи за лихви	хил. лв.	52	45	7	115,56
2б) Отрицателна разлика от промяна на валутни курсове	хил. лв.	1	0	1	-
2в) Други – банкови такси	хил. лв.	46	46	0	100,00
3. Общо разходи	хил. лв.	82 813	76 854	5 959	107,75
4. Счетоводен резултат	хил. лв.	3 274	7 021	-3 747	46,63
5. Разходи за данъци	хил. лв.	345	703	-358	49,08
5а) Данък върху печалбата	хил. лв.	345	703	-358	49,08
6. Балансов резултат	хил. лв.	2 929	6 318	-3 389	46,36
II. Приходи					
1. Приходи от оперативна дейност	хил. лв.	86 087	83 875	2 212	102,64
1а) Нетни приходи от продажби - стоки и услуги	хил. лв.	86 080	83 872	2 208	102,63
1б) Други приходи, в т.ч.:	хил. лв.	7	3	4	233,33
- Приходи от продадени материали	хил. лв.	2	2	0	100,00
- Други приходи	хил. лв.	5	1	4	500,00
2. Общо приходи	хил. лв.	86 087	83 875	2 212	102,64
финансов резултат по източници на формиране					
1. Приходи от оперативна дейност	хил. лв.	86 087	83 875	2 212	102,64
2. Разходи за дейност	хил. лв.	82 714	76 763	5 951	107,75
3. Финансови разходи	хил. лв.	99	91	8	108,79
4. Брутен финансов резултат	хил. лв.	3 274	7 021	-3 747	46,63

5. Резултат от дейност	хил. лв.	3 373	7 112	-3 739	47,43
6. Резултат от финансова дейност	хил. лв.	-99	-91	-8	108,79
7. Данъчни разходи	хил. лв.	345	703	-358	49,08
8. Нетен финансов резултат	хил. лв.	2 929	6 318	-3 389	46,36

Дружеството отчита увеличение на финансовия резултат поради увеличени обеми, най- вече от стоки.

4. Финансов отчет и анализ. Обобщени показатели.

Постигнатите резултати от дейността на дружеството за периода 01.01.2020 – 31.12.2020 година и факторите, оказали влияние, са представени в приложената таблица по - долу:

Показател	мярка	2020 г.	2019 г.	Разлика	
		Отчет хил.лв	Отчет хил.лв.	на отчета хил.лв. "+/-"	в % съотношение
1. Всичко приходи от оперативна дейност	хил. лв.	86 087	83 875	2 212	102,64
1а) Нетни приходи, в т.ч.	хил. лв.	86 080	83 872	2 208	102,63
- приходи от продажба на стоки	хил. лв.	85 316	83 179	2 137	102,57
- приходи от продажба на услуги	хил. лв.	764	693	71	110,25
1б) Други приходи	хил. лв.	7	3	4	233,33
2. Разходи за оперативна дейност	хил. лв.	82 714	76 763	5 951	107,75
3. Финансов резултат от оперативна дейност	хил. лв.	3 373	7 112	-3 739	47,43
4. Финансови разходи	хил. лв.	99	91	8	108,79
5. Общ финансов резултат	хил. лв.	3 274	7 021	-3 747	46,63
6. Данъчно облагане /начислен данък/	хил. лв.	345	703	-358	49,08
7. Нетен финансов резултат	хил. лв.	2 929	6 318	-3 389	46,36
8. Собствен капитал	хил. лв.	24 299	24 968	-669	97,32
9. Привлечен капитал	хил. лв.	10 458	9 735	723	107,43
а) краткосрочен	хил. лв.	9 148	7 077	2 071	129,26
б) дългосрочен	хил. лв.	1 310	2 658	-1 348	49,29
10. Паричен поток	хил. лв.	882	-186	1 068	-474,19
а) постъпления	хил. лв.	105 236	100 777	4 459	104,42
б) плащания	хил. лв.	104 354	100 963	3 391	103,36
11. Наличност на материалните запаси	хил. лв.	20 010	20 329	-319	98,43
12. Наличност на вземанията от реализация	хил. лв.	7 726	9 210	-1 484	83,89
13. Наличност на задълженията по доставки	хил. лв.	7 344	5 821	1 523	126,16
14. Всичко активи	хил. лв.	34 757	34 703	54	100,16
15. Дълготрайни материални активи	хил. лв.	3 715	3 229	486	115,05
а) сгради и земи	хил. лв.	3 295	2 858	437	115,29
б) машини и оборудване	хил. лв.	48	48	0	100,00
в) съоръжения и други ДМА	хил. лв.	328	321	7	102,18
г) разходи за придобиване	хил. лв.	44	2	42	2200,00
16. Нематериални активи	хил. лв.	358	367	-9	97,55
17. Краткотрайни активи	хил. лв.	30 682	31 105	-423	98,64
а) Материални запаси	хил. лв.	20 010	20 329	-319	98,43
б) Вземания	хил. лв.	8 340	9 326	-986	89,43
в) Парични средства	хил. лв.	2 332	1 450	882	160,83
18. Разходи за бъдещи периоди	хил. лв.	2	2	0	100,00
19. Размер на продажбите	хил. лв.	86 087	83 875	2 212	102,64

Ключови показатели

1. Себестойност на приходите от продажби		96,08	91,52	4,56	104,98
2. Коефициент рентабилност обща	коеф.	0,03	0,08	-0,04	45,17
3. Коефициент на рентабилност на разходите	коеф.	0,04	0,08	-0,05	43,02
4. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	коеф.	0,121	0,253	-0,13	47,64
5. Коефициент на рентабилност на пасивите	коеф.	0,28	0,65	-0,37	43,15
6. Коефициент на капитализация на активите	коеф.	0,084	0,182	-0,10	46,29
7. Ликвидност на паричния поток	коеф.	0,25	0,20	0,05	124,42
8. Капиталова структура	коеф.	0,70	0,72	-0,02	97,17
9. Коефициент на ефективност на разходите	коеф.	1,04	1,09	-0,05	95,25
10. Коефициент на ефективност на приходите	коеф.	0,96	0,92	0,05	104,98
11. Коефициент на обща ликвидност	коеф.	3,35	4,40	-1,04	76,31
12. Коефициент на бърза ликвидност	коеф.	1,17	1,52	-0,36	76,61
13. Коефициент на незабавна ликвидност	коеф.	0,25	0,20	0,05	124,42
14. Коефициент на финансова автономност	коеф.	2,32	2,56	-0,24	90,59
15. Коефициент на задлъжнялост	коеф.	0,43	0,39	0,04	110,38
16. Времетраене на един оборот в дни	дни	83,68	87,26	-3,57	95,91
17. Брой на оборотите в рамките на отчетния период	бр.	4,30	4,13	0,18	104,27
18. Период на събиране на вземанията от клиентите	дни	32,31	39,53	-7,22	81,74
19. Налични парични средства в началото	хил. лв.	1 450	1 636	-186,00	88,63
20. Нетен поток за периода	хил. лв.	882	-186	1 068,00	-474,19
21. Налични парични средства в края	хил. лв.	2 332	1 450	882,00	160,83

Изводи:

Анализът на показателите за имущественото и финансово състояние на дружеството показва намаление на показателите за ликвидност, рентабилност и автономност и подобрене на някои от качествените показатели.

IV. Рискови фактори

1. Политически риск

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционен процес.

За дружеството политическият риск се изразява в решения на правителството по отношение разширяване на инфраструктурата и одобряване на европейски програми, свързани със строителство.

2. Инфлационен риск

Инфлационният риск е свързан с промяната на цените на доставените стоки и оттам върху крайния резултат от дейността на дружеството. През 2020 г. се наблюдава повишение на цените на материалите, обслужващи дейността, както и на стоките за търгуване.

3. Фирмен риск

Основният фирмен риск е свързан с наличието на конкуренция на пазара. Дружеството се стреми да продава стоките си с доказано качество и да поддържа приемлива ценова политика.

4. Финансов риск

Финансовият риск представлява несигурността при използване на привлечени или заемни средства.

За „Ангро Трейд“ ООД този риск не съществува. Дружеството ползва банков заем, който погасява редовно съгласно погасителния план. Всички установени задължения се обслужват в срокове. Политиката на ръководството в това отношение е ритмични постъпления и контролиране на паричните потоци.

V.Свързани лица

Свързани лица за дружеството са „Ангро“ ООД, „Ангро и КО“ ЕООД, „Ангро Терм“ ООД, „Ангро Билд“ ЕООД и „Макс Електроникс“ ЕООД по смисъла на това, че собствениците на основния капитал притежават същия в посочените дружества. „Ангро Трейд“ ООД получава значителна част от стоките, които продава от свързаното лице „Ангро“ ООД, като всички междуфирмени сделки са в рамките на обичайните цени и практики.

VI.Друга информация

През 2020 година са начислени и изплатени по решение на общото събрание дивиденди в полза на съдружниците в размер на 3 598 хил. лева от неразпределена печалба.

През 2020 година дружеството не е развивало научно – техническа дейност, предвид на липсата от необходимост от такава.

Годишният финансов отчет е изготвен и подписан от г - жа Шинка Тодорова, която е главен счетоводител на дружеството.

Годишният финансов отчет на „Ангро Трейд“ ООД подлежи на проверка и заверка съгласно Закона за счетоводството и ЗНФО – по показатели.

За одитор на Годишния финансов отчет за 2020 година е определен д.е.с. Маргарита Николова Кошутанска, диплом 0133/1992 година, която е проверила и завершила същия.

VII. Важни събития, настъпили след датата на Годишния финансов отчет

Няма настъпили събития след датата на годишния финансов отчет, които да подлежат на отделно оповестяване и които да дадат отражение на бъдещите резултати.

VIII.Настоящи тенденции и вероятно бъдещо развитие на дружеството.

През 2020 година ръководството на дружеството възнамерява да запази положителните тенденции на развитие и да разшири дейността си, като основните позиции в перспектива ще продължават да бъдат:

- Запазване и подобрене на отчетените резултати от основна дейност;
- Разширение на търговските отношения с доставчиците и клиентите, чрез увеличение на броя и периметъра от клиенти;
- Разширение на собствената материална база.

Дата: 29.06.2021 г.

Управител:

/Петър Петров/

