ГОДИШЕН ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БИЛЯНА ТРЕЙДИНГ” АД

ЗА ПЕРИОДА ПРИКЛЮЧВАЩ НА 31.12.2019 год.

Настоящия годишен доклад на управлението на "Биляна Трейдинг" АД обхваща периода, приключващ на 31 декември 2019 г. и е изготвен с разпоредбите на чл.39 от Закона за счетоводството.

I. Преглед на дейността на дружеството

1. Обща информация

"Биляна Трейдинг" АД е регистрирано на 14.12.2012 г. в ТР и е със седалище и адрес на управление гр. Петрич, ул. Цар Симеон 70.

2. Капитал и активи

Капиталът на дружеството е изцяло записан и внесен. Дружеството не отчита изкупени собствени акции и премии от емисии. Основният капитал на дружеството възлиза на 50 х.лв. (50 000 бр. акции с номинал 1 лв., поименни с право на глас). Към края на отчетния период разпределението на акционерния капитал на дружеството е както следва:

	31.12.2019 BGN '000	*31.12.2018 BGN '000*
Акционерен капитал (BGN'000)	50000	50000
Брой акции (номинал 1 лев)	50000	50000
Общ брой на регистрираните акционери	4	4
в т.ч. юридически лица	1	1
физически лица	3	3
Брой акции, притежавани от юридически лица	7500	7500
% на участие на юридически лица	*15.00%*	*15.00%*

Брой акции, притежавани от физическите лица	42500	42500
% на участие на физически лица	*85.00%*	*85.00%*

Всяка акция на дружеството дава право на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвадиционен дял, пропорционално с номиналната стойност на акцията.

3. Органи на акционерното дружество, управление и представителство

Дружеството е с едностепенна система на управление.

Състава на Съвета на Директорите е:

1. Норман Джон Хънтър – председател на СД
2. Коце Георгиев Шайков – член на СД
3. Христина Георгиева Стамова – Изп. Директор и Член на СД

Акционери, притежаващи акции над 5%	**Брой акции**	**% от капитала**
Норман Джон Хънтър	20000	40.00%
Христина Георгиева Стамова	20000	40.00%
Биляна трико АД	7500	15.00%
Петър Георгиев Илиев	2500	5.00%

Дружеството се управлява и представлява от Изпълнителен директор Христина Георгиева Стамова.

"Биляна Трейдинг" АД е едноличен собственик на капитала на дружеството с ограничена отговорност с фирма "Биляна Нитуеър" ЕООД. Предметът на дейност на дъщерното дружество е производство и търговия в страната и чужбина на трикотажни/текстилни изделия, както и всякаква друга дейност незабранена от закона.

Предметът на дейност на "Биляна Трейдинг" АД е външна и вътрешна търговия на стоки, включително на трикотажни изделия, с цел печалба, търговски представител, агенство на чуждестранни и местни физически и юридически лица в страна и чужбина, маркетинг, консултанска дейност, извършване на услуги, както и всякаква друга дейност незабранена от закона.

4. Преглед на дейността на дружеството към 31.12.2019 год.

Годишният неконсолидиран финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие с всички Международни стандарти за финансови отчети (МСФО), които се състоят от: стандарти за финансови отчети и от тълкувания на Комитета за разяснения на МСФО (КРМСФО), одобрени от Съвета по Международни счетоводни стандарти (СМСС), и Международните счетоводни стандарти и тълкуванията на Постоянния комитет за разясняване (ПКР), одобрени от Комитета по Международни счетоводни стандарти (КМСС), които ефективно са в сила на 1 януари 2015 г., и които са приети от Комисията на Европейския съюз.

Годишният неконсолидиран финансов отчет е изготвен на принципа "действащо предприятие", на база текущо начисляване при спазване възприетите методи на счетоводно отчитане, непроменени през целия отчетен период. Отчетът е придружен от подробно Оповестяване на информацията, която се съдържа в него – съдържанието и начина на осчетоводяване на различните пера в Единния отчет за печалбата и загубата и другия всеобхатен доход и Отчета за финансовото състояние, Отчета за промените в собствения капитал и Паричния поток.

Въз основа на това ние смятаме, че:

- Годишният неконсолидиран отчет за печалбата и загубата и другия всеобхватен доход дава достоверна картина, във всички аспекти на същественост, относно дейността и финансовите резултати на „Биляна Трейдинг" АД.
- Годишният неконсолидиран отчет за финансовото състояние, вярно отразява имущественото състояние на „Биляна Трейдинг" АД във всички аспекти на същественост на активите и пасивите към 31.12.2019 г.
- Годишните неконсолидирани отчети за паричния поток и за промените в собствения капитал към 31.12.2019 г. са представени съгласно изискванията на действащото счетоводно законодателство и дават достоверна картина за движението на паричните потоци и за измененията в собствения капитал.
- Приложеното оповестяване е съобразено с качествените характеристики на финансовия отчет във всички съществени аспекти.
- Годишният финансов отчет бе изготвен и подготвен за извършване на одиторска проверка на 28.01.2020 г.

Според решение на Общото събрание на акционерите за извършване на одиторска проверка на ГФО за 2019 г. е избрано специализирано одиторско предпрятие

„Ажур ТДМ" ООД. Възнаграждението по договор е определено на 1 000 евро. Одиторското предприятие не ни е предоставило друг вид услуги.

4.1. Изпълнение на производствената програма на дружеството към 31.12.2019 год.

Систематизирана финансова информация за "Биляна Трейдинг" АД

Показател	2019 година	2018 година
Приходи от дейността (х.лв.)	497	502
Разходи за дейността	496	509
Печалба/загуба/ от дейността (х.лв.)	1	(7)
Сума на активите (х.лв.)	439	462
Брой акции (х.бр.)	50	50
Текущи активи (х.лв.)	43	64
Текущи пасиви (х.лв.)	41	65

"Биляна Трейдинг" АД е традиционно търговско предприятие.

Продадената стока през 2019 год е 14 506 бр., а за 2018 г. е 16 114 бр. вълнен трикотаж.

Основните клиенти на дружеството са както следва:

Клиент	Нетни приходи 2019	Нетни приходи 2018	Разлика
Perry Ellis Europe Ltd	0 х.лв.	101 х.лв.	- 101 х.лв.
USC Trading Co	184 х.лв.	207 х.лв.	- 23 х.лв.
A.C.M. Products B.V.	305 х.лв.	186 х.лв.	+ 119 х.лв.

През 2019 год. са реализирани приходи за дейността както следва:

Вид приход	2019 - хил. лв.	2018 - хил. лв.	Разлика
Приходи от стоки	489	494	- 5
Финансови приходи	8	8	0

Разходите за дейността през 2019 г. са в размер на на 496 хил. лв., а за 2018 год. - 509 хил. лв..

Основните видове разходи за дейността са:

Вид Разход	2019 - хил. лв.	2018 - хил. лв.	Разлика
Разходи за външни услуги	**19**	**18**	**+1**
Разходи за персонала	**12**	**21**	**- 9**
Отчетна стойност на продадени стоки	**458**	**466**	**- 6**
Финансови разходи	**7**	**4**	**-3**

Дружеството обслужва редовно задълженията си към доставчици и кредитори, като няма просрочени и изискуеми задължения. Срещу дружеството няма заведени съдебни искове.

5. Основни рискове, пред които е изправено дружеството.

Върху дейността на дружеството влияние оказват множество рискове, които могат да бъдат систематизирани като:

Валутен риск: Дружеството не е изложено на значителен валутен риск, защото повечето негови операции и сделки са деноминирани в български лева и/или евро, а последното е с фиксиран курс спрямо лева по закон.

Лихвен риск: Дружеството не е изложено на лихвен риск от своите нетекущи и текущи задължения, тъй като те са с фиксиран лихвен процент.

Капиталов риск: С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на акционерите, стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите за капитала.

Ценови риск: Дружеството не е изложено на ценови риск от негативни промени в цените на услугите, обект на неговите операции, защото съгласно договорните отношения с клиентите те са обект на периодичен анализ и обсъждане за преразглеждане и актуализиране спрямо промените на пазара.

Кредитен риск: Излагането на дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на търговските вземания. Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск. Негова политика е отсрочени плащания да се предлагат само на клиенти, които имат дълга история и търговско сътрудничество с дружеството, добро финансово състояние и липса на нарушения при спазване на кредитните условия. За останалата част от клиентите продажбите се извършват при получаване на стоката, което гарантира вземанията на дружеството.

Ликвиден риск: Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж.

То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност, включително чрез осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси и улеснения, постоянно контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матуритетните граници на активите и пасивите на дружеството. Дружеството поддържа парични наличности необходими за текущи разплащания в рамките на предстоящия месец. Основните източници за финансиране са банкови кредити.

II. Събития настъпили след датата на съставяне на Годишния финансов отчет

Няма настъпили важни събития след датата на съставяне на Годишния финансов отчет за 2019 г., които да доведат до корекции или необходимост от оповестяване.

III. Бъдещо развитие на дружеството

Съществени промени в дейността на дружеството през 2019 г. не се предвиждат.

Мениджмънтът на „Биляна Трейдинг" АД ще насочи усилията си към задържане на привличените клиенти и привличане на нови, чиито крайни потребители залагат на продукти с високо качество на материалите и изработката и са готови да платят по-висока цена. Подобен „консервативен" пазар е Великобритания, където мениджмънта на дружеството полага усиля да увеличи бизнеса.

IV. Информация по чл. 187д и чл. 247 от Търговския закон

Дружеството не притежава собствени акции.

Членовете на Съвета на директорите притежават акции от капитала на дружеството.

1. Норман Джон Хънтър – председател на СД, не участва в управителните органи на други предприятия.
2. Христина Георгиева Стамова – Изп. Директор и Член на СД, управител на дъщерното дружество "Биляна Нитуеър" ЕООД

Общото възнаграждение на членовете на Съвета на директорите за отчетната 2019 г. е в размер на 10 800.00 лв.

Няма сключени с дружеството договори от членовете на Съвета на директорите или други лица, които да излизат извън обичайната му дейност или съществено да се отклоняват от пазарните условия.

V. Наличие на клонове на дружеството

Дружеството няма клонове в страната и чужбина.

VI. Финансови показатели

№	Показател	% 2019	% 2018	изменение
1	Рентабилност на приходи от продажби	0,20	-1,41	+1.21
2	Рентабилност на собствения капитал	0,25	-1,76	-1.51

№	Ефективност	% 2018	% 2017	изменение
1	На разходите	98,62	101,25	-2,63
2	На приходите	9,96	98,76	-88,80

№	Коефициент	% 2019	% 2018	изменение
1	Обща ликвидност	104,88	98,46	+6,42
2	Бърза ликвидност	104,88	98,46	+6,42
3	Незабавна ликвидност	26,83	3,08	+23,75
4.	Абсолютна ликвидност	26,83	3,08	+23,75

Анализът за финансовото състояние на „Биляна Трейдинг" АД, както и рентабилността и платежоспособността на дружеството е предназначен за акционерите, оперативното управление и другите потребители на информация.

28.01.2020 г.

гр. Петрич

Изп. Директор:.....

/Христина Стамова/