

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на

“Комодити трейд България” ЕООД за 2018 година

I. Обща информация за Дружеството.

“Комодити трейд България” гр.Варна е еднолично дружество с ограничена отговорност. Седалището и адресът на управление на дружеството е:

Р България
Област Варна
Община Варна
Град Варна
ул. “Уста Кольо Фичето” №19 .

1. Регистрация и предмет на дейност .

“Комодити трейд България” е регистрирано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията през 2013 година с номер 20130613103822 и ЕИК: 202620849.

При учредяването и към датата на финансовия отчет Дружеството е 100 % частна собственост. Едноличен собственик на капитала е Десислава Стефанова Иванова – Управител.

Дружеството е регистрирано в България. Основната му дейност е свързана с външна и вътрешна търговия на едро със зърно, семена и фуражи; експорт и реекспорт на стоки; покупка на стоки или други вещи с цел препродажба в първоначален, преработен или обработен вид; посреднически и консултантски услуги; дистрибуторска дейност и всички дейности незабранени от закона.

2. Структура на дружествения капитал.

Към 31 декември 2018 г. капиталът на дружеството е разпределен в 500 дяла по 10 броя всеки.

Разпределението на основния капитал е:

	31.12.2018	31.12.2017
• Физически лица	100%	100 %
• Юридически лица	0 %	0 %

3. Органи на управление.

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2018г., „Комодити трейд България” ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност.

Органи на управление на дружеството са:

1. Общо събрание на съдружниците в лицето на едноличния собственик на капитала;

2. Управител.

II. Развитие на дейността.

1. Търговска дейност .

Предметът на дейността на Дружеството е: търговия на едро със зърно в страната и в чужбина.

III. Информация по чл.39 от Закона за счетоводството .

1. Преглед на развитието и резултатите от дейността на предприятието и основни рискове, пред които е изправено /член 39, т. 1 от Закона за счетоводството/

Основни финансови показатели

Основни финансови показатели	2018 хил.лева	2017 хил.лева	промяна %
Приходи	4698	29994	-84.337
Печалба преди лихви, данъци и амортизация	536	-502	206.773
Печалба от оперативна дейност	33	-503	106.561
Нетна печалба	524	-503	204.175
Нетекущи активи	33	38	-13.158
Текущи активи	10402	10609	-1.951
Собствен капитал	1221	697	75.179
Нетекущи пасиви	9214	9950	-7.397

Рискове, свързани с бизнеса на Дружеството и с промишления отрасъл, в който Дружеството извършва дейността си

- Дружеството е изложено на силна конкуренция от страна на големи търговски фирми – износители на зърно;
- Възможна е промяна в законодателството, регулиращо този бизнес, а това може да доведе до евентуално увеличение на разходите за спазване на изискванията или да окаже друг ефект върху неговите операции;
- Възможностите на Дружеството да плаща дивиденди зависят от редица фактори и няма никаква гаранция, че през дадена година то ще може да плати дивиденди в съответствие със своята дивидентна политика;

- Дружеството се подчинява на редица закони и регламенти в областта на опазване на околната среда и здравословните и безопасни условия на труд и е изложено на потенциални отговорности, свързани с тях.

Рискове, свързани с макроикономически и политически фактори

- Макроикономическата среда в страната и в частност в област Варна оказва съществен ефект върху операциите на Дружеството;
- Политическата обстановка в страната и в чужбина има съществен ефект върху операциите на Дружеството и неговото финансово състояние.
- Търговията със зърно зависи в голяма степен от производството на зърно в традиционни производители от чужбина като Франция, Русия, Казахстан, Украйна, в това число и от атмосферните условия

Ценови риск

Основен риск за дейността на „Комодити трейд България“ АД е риска от намалението на цените на зърното в резултат на силната конкуренция на пазара, както и в резултат на свръхпроизводство на зърно.

2. Анализ на финансови и нефинансови основни показатели за резултата от дейността на „Комодити трейд България“ АД/член 39, т. 2 от Закона за счетоводството/, както и описание на състоянието на дружеството и разясняване на годишния финансов отчет /чл.247, ал.1 от Търговския закон/

Показатели	2018 хил.лева	2017 хил.лева	промяна %
приходи от продажба на земеделска продукция	4195	29910	-85.975
финансови приходи	503	83	506.024
общо приходи	4698	29993	-84.336

Общо приходите от дейността бележат спад спрямо предходната година с 25295 хил.лв. Намалели са: приходите от продажби на земеделска продукция със 25715 хил.лв., което е с 85,975% по-малко спрямо 2017 г.;увеличение на финансовите приходи с 420хил.лв, което е с 506,024% повече спрямо 2017г.

Разходи за дейността	2018 хил.лева	2017 хил.лева	промяна %
Разходи за суровини и материали	0	1	-100
Разходи за външни услуги	144	3328	-95,673
Разходи за амортизация	1	1	0
Други разходи за дейността	4017	26013	-84,558

финансови р-ди	10	1154	-99,133
Общо разходи за дейността	4698	30497	-84,595

Общо разходите за дейността бележат намаление. Това се дължи на намалените приходи. Намалели са разходите за външни услуги с 3184 хил.лв спрямо 2017г. С 21996 хил. лв са намалели други разходи / балансова стойност на продадените стоки/ спрямо 2017г. Намаление има и на финансовите разходи с 1144 хил. лв спрямо 2017г, което се дължи основно на промени на валутните позиции на долара.

	2018 хил.лева	2017 хил.лева	промяна %
Нетекущи активи			
Дълготрайни материални активи	0	1	-100
дългосрочни фин.активи/заеми/	33	37	
общо дълготрайни активи	33	38	-10,811
Текущи активи			
Вземания	41	745	-94,497
Парични средства и парични еквиваленти	10361	9863	5,049
общо текущи активи	10402	10608	-1,942
ОБЩО АКТИВИ	10435	10647	-1,991

Собствен капитал и пасиви			
	2018 хил.лева	2017 хил.лева	промяна %
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Основен капитал	5	5	0,00
Неразпределена печалба	1 195	1195	0,00
Непокрита загуба	-503	0	
текуща печалба/загуба	524	-503	204,175
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ	1221	697	75,179

	2018 хил.лева	2017 хил.лева	промяна %
ПАСИВИ			
Текущи задължения			
Търговски задължения	8902	9642	-7,675
Други текущи задължения	312	308	1,299
ОБЩО ПАСИВИ	9214	9950	-7,397
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	10435	10647	-1,991

Най-голям относителен дял в Собствения капитал има неразпределената печалба, като този дял е основа за стабилно финансово състояние на Дружеството. В раздела на Пасивите най-голям е относителният дял на търговските . Задълженията към бюджета имат текущ характер и към датата на съставяне на отчета са внесени изцяло.

НАИМЕНОВАНИЕ	Абрев.	Стойност,хил.лв	
		2018	2017
Финансов резултат	ФР	524	-503
Приходи от продажби	ПрП	29910	29910
Разходи по дейността	РхД	29343	29343
Собствен капитал	СК	1221	697
Пасиви	Пас	9214	9950
Разходи за данъци	РД	0	0
Краткотрайни активи	КА	10402	10609
Краткосрочни задължения	КЗ	9214	9950
Краткосрочни вземания	КВз	41	746
Парични средства	П	10361	9863
Показател за рентабилност		Стойност	
Коефициент на рентабилност на ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИТЕ	КРПП	0,12	-0,02
Коефициент на рентабилност на СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	КРСК	0,43	-0,72

Коефициент на рентабилност на ПАСИВИТЕ	КРПас	0,06	-0,05
Показател за ефективност			
Коефициент на ефективност на РАЗХОДИТЕ	КЕР	1	1,02
Коефициент на ефективност на ПРИХОДИТЕ	КЕП	0,99	0,98
Показател за ликвидност			
Коефициент на ОБЩА Ликвидност	КОЛ	1,13	1,07
Коефициент на БЪРЗА Ликвидност	КБЛ	1,13	1,07
Показател за фин. Автономност			
Коефициент на фин. Автономност	КФА	0,13	0,07

Персонал

В Дружеството няма назначен персонал. Използват се услугите на външни фирми и на физически лица, наети по граждански договори

3.Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишния финансов отчет /член 39, т. 3 от Закона за счетоводството/

За периода след датата на съставяне на финансовия отчет, за дружеството не са настъпили важни и/ или значителни за дейността коригиращи събития, които следва да бъдат оповестени и чието евентуално неоповестяване би повлияло на вярното и честно представяне на финансовия отчет за 2018г.

4.Бъдещо развитие на Дружеството /член 39, т. 4 от Закона за счетоводството/ и планирана стопанска политика през следващата година /чл.247, ал 3 от Търговски закон/

Основната цел и през следващата година ще бъде да се увеличат приходите от основна дейност –продажба на зърнени култури.Дружеството има ресурс да увеличи относителният дял на приходите от други услуги и дейности и ще положи усилия в развиване и на други дейности.

Ръководството на дружеството си е поставило следните основни цели: да снижи разходите чрез по-висока ефективност на труда;да подобрява контактите с доставчиците на зърно и да търси нови пазари.

5. Научноизследователска и развойна дейност/член 39, т. 5 от Закона за счетоводството/

Дружеството извършва търговска дейност, която не изисква извършване на научни изследвания и/или научни разработки.

6. Информация за придобиване на собствени акции, изисквана по реда на чл.187д от Търговския закон и член 39 т. 6 от Закона за счетоводството.

Дружеството функционира под правната форма ЕООД и това изискване на Закона за счетоводството е неприложимо.

7. Наличие на клонове на предприятието/член 39 т. 7 от Закона за счетоводството/.
„Комодити трейд България” ЕООД няма клонова мрежа.

8. Използвани от дружеството финансови инструменти.Целите и политиката на предприятието по управление на финансовия риск.Експозицията на предприятието по отношение на кредитния, ликвидния и пазарен риск.

При осъществяване на своята стопанска дейност, Дружеството е изложено на следните рискове:

Кредитен риск:

Кредитен е рискът, при който клиентите на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания. Последните са представени в отчета за финансовото състояние в нетен размер. В своята търговска практика дружеството прилага форми на продажба на земеделска продукция.

В този смисъл независимо, че е налице кредитен риск, той се контролира посредством подбор, текущо наблюдение върху ликвидността и финансовата стабилност на търговските партньори, както и пряка комуникация с тях и търсене на бързи мерки още при начални индикатори за проблеми.

Ликвиден риск:

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. Дружеството генерира и поддържа достатъчен обем на ликвидни средства. Вътрешен източник на ликвидни средства за дружеството е основната му стопанска дейност, генерираща достатъчни оперативни потоци. С цел изолиране на евентуалния ликвиден риск, дружеството поддържа добра ликвидност, респективно способност за финансиране на стопанската си дейност. Това се допълва от текущото наблюдение на падежите на активите и пасивите и контрола върху изходящите парични потоци. През 2018година Дружеството редовно обслужва текущите си задължения.

Пазарен риск:

Пазарен е рискът определен финансов инструмент да претърпи колебания по отношение на справедливата стойност или на бъдещите парични потоци в резултат на колебания на пазарните цени. Пазарният риск има три компонента: лихвен риск, валутен риск и риск от промяна в цената на собствения капитал.

Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране на финансовите пазари и минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които могат да се отразят върху финансовите резултати и финансовото състояние на дружеството. Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми. Ръководството следи за това, да се определят адекватни цени на продуктите и услугите на дружеството, тъй че регулярно да се поддържат свободни ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска се осъществява текущо от ръководството на дружеството съгласно приетата политика. Ръководството ежеседмично проследява финансовите показатели и входящите и изходящи парични потоци и предприема съответни мерки за управление на финансовия риск и на специфичните рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден.

Валутен риск

Дружеството търгува в чуждестранна валута и в този смисъл не е изложено на валутен риск.

Риск на лихвоносни парични потоци

Дружеството не използва кредитен ресурс и съответно не е изложено на риск на лихвоносни парични потоци.

Дата: 16.02.2019г.

Управител:

/Десислава Иванова/

