

„ТИП“ ООД

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2021 г.

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2021 г., изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС). Този финансов отчет е одитиран от Одит Линк ООД.

Описание на основната дейност

„ТИП“ („Дружеството“) е регистрирано в България като дружество с ограничена отговорност. Основната му дейност е търговия на дребно с автомобилни горива и смазочни материали. Дружеството е учредено на 4 септември 2008 г.

Седалище и адрес на регистрация: гр. Видин, ул. „Широка“ № 100

Адрес за кореспонденция: гр. Видин, ул. „Широка“ № 100

Единен идентификационен код: 200347377

Средносписъчният брой на персонала през отчетния период е 55 души.

Дружеството няма клонове.

Дружеството не извършва научноизследователска и развойна дейност.

Дейността на Дружеството не предполага спазване на определени екологични изисквания.

Финансова информация

Основният дял от приходите на Дружеството са от търговия на дребно с автомобилни горива и смазочни материали.

Финансовият резултат е положителен: 113 хил. лв. (2020 г.: 207 хил. лв.). Намалението в сравнение с предходната година е с 45%. Приходите от продажба на автомобилни горива и смазочни материали са в размер на 37 069 хил. лв. и представляват 99% от общите оперативни приходи, реализирани от Дружеството за 2021 г. В сравнение с предходната година (27 859 хил. лв.) приходите от оперативна дейност са се увеличили със 34%.

Оперативните разходи са в размер на 37 230 хил. лв. (2020 г.: 27 573 хил. лв.) и представляват основно разходи за персонал, разходи за външни услуги и балансова стойност на продадените стоки. Финансовите разходи са – 72 хил. лв., в т.ч. разходи за лихви – 28 хил. лв. и разходи за банкови такси и комисиони – 44 хил. лв.

Нетният паричен поток от основната дейност е отрицателен – (147) хил. лв.

През отчетния период са придобити дълготрайни активи с отчетна стойност за 188 хил. лв.

Към 31 декември 2021 г. Дружеството разполага с дълготрайни активи по балансова стойност от следните групи:

	988 хил. лв.
- Земи и сгради	
- Машини и оборудване	46 хил. лв.
- Съоръжения и други ДМА	173 хил. лв.
- ДНА	26 хил. лв.
- Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане	64 хил. лв.

Цели и политика за управление на финансовия р-иск

Основните финансови пасиви на Дружеството включват лихвоносни заеми и привлечени средства, и търговски задължения. Основната цел на тези финансови инструменти е да се осигури финансиране за

„ТИП“ ООД

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2021 г.

дейността на Дружеството. Дружеството притежава финансови активи, като например търговски вземания и парични средства, които възникват пряко от дейността.

Основните рискове, произтичащи от финансовите инструменти на Дружеството са ликвиден риск и кредитен риск. Политиката, която ръководството на Дружеството прилага за управление на тези рискове, е обобщена по-долу.

Лихвен риск

Дружеството е изложено на риск от промяна в пазарните лихвени проценти основно по отношение на финансовите си пасиви с променлив (плаващ) лихвен процент. Дружеството се стреми да управлява разходите за лихви чрез използване на финансови инструмент както с фиксирани, така и с плаващи лихвени проценти.

Ликвиден риск

Ефективното управление на ликвидността на Дружеството предполага осигуряване на достатъчно оборотни средства. Дружеството поддържа достатъчно ликвидни средства по разплащателните си сметки и в брой.

Валутен риск

Дружеството оперира в България и извършва сделки само в лева и не е изложено на валутен риск, произтичащ от продажби, покупки и заеми в чужди валути.

Кредитен риск

Дружеството търгува единствено с утвърдени платежоспособни контрагенти. Освен това, салдата по търговските вземания се следят текущо, в резултат на което експозицията на Дружеството към кредитен риск не е съществена.

Икономически показатели

Показатели за ликвидност

Показателите за ликвидност отразяват възможността на предприятието да покрие задълженията си в даден момент.

Ликвидност	31.12.2021 г.	31.12.2020 г.
Обща ликвидност	2,82	5,06
Бърза ликвидност	2,27	4,46
Абсолютна ликвидност	0,24	0,24

Коефициентът за обща ликвидност превишава единица, което означава, че предприятието разполага с повече краткотрайни активи от краткосрочните му задължения към балансовата дата. При тази постановка степента на риска предприятието да изпадне в състояние на невъзможност за посрещане на задълженията си е твърде малка.

Показатели за ефективност

Показатели	2021 г.	2020 г.	хил.лв.
			Разлика
Приходи	37 428	27 861	9 567
Разходи	37 302	27 627	9 675
Коефициент на ефективност на приходите	0,99	0,99	0,00
Коефициент на ефективност на разходите	1,00	1,01	(0,01)

Коефициентът за ефективност на разходите показва, че срещу 1 лв. направени разходи са получени приходи за 1,00 лв., а коефициентът за ефективност на приходите характеризира това, че 1 лв. приходи са реализирани с 0,99 лв. разходи.

„ТИП“ ООД

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2021 г.

Показатели за финансова стабилност

Показатели	2021 г.	2020 г.	хил.лв.
			Разлика
Собствен капитал	3 115	3 062	53
Дългосрочни и краткосрочни пасиви	1 235	684	551
Коефициент на финансова независимост	2,52	4,48	(1,96)

Коефициентът за финансова независимост показва финансовата независимост от ползването на чужди средства. Предприятието реализира дейността си предимно със собствен капитал.

Показатели за рентабилност

Показатели	2021 г.	2020 г.	хил.лв.
			Разлика
Финансов резултат	113	207	(94)
Нетни приходи от продажби	37 320	27 824	9 496
Собствен капитал	3 115	3 062	53
Реални активи	1 861	1 434	427
Дългосрочни и краткосрочни пасиви	1 235	684	551
Коефициент на рентабилност на пасивите	0,09	0,30	(0,21)
Коефициент на рентабилност на реалните активи	0,06	0,14	(0,08)
Коефициент на рентабилност на продажбите	0,00	0,01	(0,01)
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0,04	0,07	(0,03)

Като цяло, по-високата стойност на коефициента на рентабилност на продажбите, означава че компанията успява да реализира по-висока печалба от постъпленията си.

От постигнатите финансово-икономически показатели е видно, че предприятието е конкурентоспособно на пазара. Дружеството няма необходимост и намерение да ограничи или намали чувствително размера на дейността си.

Събития след датата на баланса

На 24 февруари 2022 г. Русия предприе военна операция на територията на Украйна, което предизвика военен конфликт между двете държави. В резултат много държави, включително и България, наложиха санкции срещу Русия. Последствията от тези събития се изразяват в криза на отношенията между държавите, несигурност за бъдещето, бежански потоци. В икономически план се очаква този военен конфликт и свързаните с него санкции и други мерки, предприети от правителствата по света, да имат значителен ефект както върху местните икономики на отделните страни, така и на глобалната икономика. Това би се изразило в очаквани резки промени в цените на стоките, увеличаване на цените на енергията, колебания във валутните курсове, недостиг на доставки, инфлация и др. Дейността на Дружеството не е засегната пряко от тези събития, включително те не оказват влияние върху валидността на принципа - предположение за действащо предприятие за финансовите отчети за 2021 г. Непреките ефекти и рискове за Дружеството биха произтекли от цялостното влошаване на макроекономическата среда, очаквано увеличаване на разходите, повишаване на инфлацията, несигурност в планирането. На този етап ръководството не е в състояние да оцени надеждно въздействието им върху финансовото състояние и представянето на Дружеството. Ръководството следи развитието на събитията и в зависимост от техния ефект върху дейността на Дружеството, както и въздействието им върху общата икономическа ситуация, е наясно че може да се изиска ревизиране на определени допускания и оценки, които биха довели до корекции на балансовата стойност на определени активи и пасиви през следващата финансова година.

„ТИП“ ООД

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2021 г.

Не са настъпили други събития след датата на баланса, освен оповестеното по-горе, налагащи корекции и/или оповестявания във финансовия отчет на Дружеството за годината, приключваща на 31.12.2021 г.

Вероятно бъдещо развитие

Ръководството си е поставило следните основни цели, които да бъдат постигнати през 2022 г.:

- Реализирането на по-добри финансови резултати;
- Разширяване на дейността.

Управление

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2021 г., ТИП е дружество с ограничена отговорност, което се управлява и представлява от Людмил Тодоров Иванов и Ивайло Иванов Кънчев.

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, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2021 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

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.

Управител:
Людмил Иванов



03 май 2022 година
Видин, България