БАГИРА ООД, град Стара Загора

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За 2021 година

Този доклад е изготвен в съответствие с изискванията на чл.39 от Закона за счетоводството, приложим в България от 01 януари 2016 година.

При изготвянето на отчета са спазени принципите на вярно и честно представяне на развитието и резултатите от дейността на дружеството.

Годишния доклад за дейността да се разглежда в едно с годишния финансов отчет на дружеството за 2021 г.

Април 2022 г.

I. Обща информация

„БАГИРА“ ООД е дружество с ограничена отговорност по смисъла на Търговския закон. Дружеството е юридическо лице и осъществява дейността си под наименованието „БАГИРА“ със седалище и адрес на управление: гр.Стара Загора, бул.Патриарх Евтимий №39.

„БАГИРА“ ООД е учредено през 1992 г. от съдружниците Васил Атанасов Аргиров и Мария Алексиева Аргирова. От 2015 г. съдружник в дружеството е ЕТ „Багира – 1 – Васил Аргиров“, а от м.Февруари 2017 г. – Мариян Василев Аргиров и Деян Василев Аргиров. Освободен е съдружника Мария Алексиева Аргирова.

Основния предмет на дейност е търговия на дребно с железария и промишлени стоки, която се осъществява в собствена материална база – хипермаркет „Багира" находящ се на бул.Патриарх Евтимий №39 в град Стара Загора, нает магазин от ЕТ „Багира – 1 – Васил Аргиров“, с адрес гр.Стара Загора, бул.Патриарх Евтимий №138 и хипермаркет на територията на град Казанлък, ул.Орешака № 80, ведно с хотелска част. Дружеството притежава и Автомивка на самообслуждане, находяща се в гр.Стара Загора, кв.„Индустриален“. Няма открити клонове в страната и чужбина.

Клиентите на БАГИРА ООД са основно в страната.

Творческият потенциал и професионализмът на специалистите в дружеството позволяват успешното решаване на комплексни задачи според изискванията на клиента, което прави дружеството конкурентноспособно на наситеният пазар в района.

1. Развитие и резултати от дейността на дружеството. Основни рискове.

За 2021 г. приходите на дружеството са 17 865 х.лв.(2020 г-17 570 х..лв.), в т.ч. нетни приходи от продажба на стоки 17 522 х.лв.(2020 г-17 267 х.л. лв)., нетни приходи от продажба на услуги 303 х.лв.(2020г– 270 х.лв.) и други приходи в размер на 28х.лв.(2020г-33 х..лв.) Увеличението на общите приходи за отчетната спрямо предходната година в абсолютна сума е 295 х.лв., а в относителен размер -1,68%.

Общите разходи за същия период са 16 829 х.лв.(2020 г-16 753 х.лв. и са увеличени спрямо 2020 г. със 76 х..лв., а в относителен размер-0,45%. Разходите за оперативната дейност за текущата година са 16 687 х.лв.(2020г-16 652 х..лв.), от които 12 036 х.лв. – отчетна стойност на продадените стоки 72,13% и 4 651 х.лв.-27.87% – разходи за персонала, материали, външни услуги и амортизации. За същия период на предходната година разходите за дейността са били 16 652 х.лв., като отчетната стойност на продадените стоки е 73%, а останалите разходи -27%.

Финансовите разходи на дружеството за 2021 г. са 142 х.лв. (2020 г. – 101 хил.лв.) и включват лихви и комисионни по ползваните кредити от дружеството, както и такси за предсрочно погасяване (рефинансиране) на банкови кредити. Те представляват 0.84% от общите разходи на дружеството за годината, а за предходната година това съотношение е било 0.60%.

Финансовият резултат от дейността за периода е брутна печалба 1 036 х.лв. (2020 г. – 817 хил.лв.) и нетна след облагане с данъци – 931 х.лв. (2020 г. – 719х.лв.).

2. Финансови показатели

2.1. Ликвидност

Показателите за ликвидност за 2021г. съпоставени с тези от 2020 г., са както следва:

Показатели	За 2021 г.	За 2020 г.
Коефициент на обща ликвидност	1.61	1.76
Коефициент на бърза ликвидност	0.11	0.10
Коефициент на абсолютна ликвидност	0.03	0.04

Коефициентът за обща ликвидност е изчислен като съотношение между текущи активи и текущи пасиви. **Коефициентът за бърза ликвидност** отразява отношението на краткотрайните активи минус материалните запаси и разходите за бъдещи периоди към краткосрочните пасиви. А **коефициентът за абсолютна ликвидност** е отношението на сумата на паричните средства към краткосрочните задължения на дружеството.

Основният източник на ликвидност за дружеството са приходите от продажби и ползваните кредити. Те са и основен паричен поток.

В случай на недостиг на ликвидни средства, дружеството изготвя програма за съкращаване на непреките разходи.

Матуритета и своевременното осъществяване на плащанията се следи текущо от финансово-счетоводния отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящи плащания. Дружеството управлява ликвидността на активите и пасивите си, чрез анализ на структурата и динамиката им и прогнозира бъдещите си входящи и изходящи парични потоци.

2.2. Коефициентът на финансова автономност (СК/ПК) на дружеството е 1.69 (2020г. – 1.61), а на **задлъжнялост** (ПК/СК) – 0.59 (2020 г. – 0.62).

2.3. Коефициентът на рентабилност като съотношение между нетна печалба и нетни приходи от продажби е 0.05 (2020 г. – 0.04). Увеличението спрямо предходната година е 0.01.

2.4. Обръщаемост на материалните запаси (стоки)в дни

Показателят за обръщаемост на стоковите запаси в дни се изчислява, като съотношение между сумата на стокови запаси и сумата на нетните приходи от продажби от стоки за годината. При среднопретеглена величина на стоковите запаси, обръщаемостта им за текущата година в дни е 110 дни (2020 г. – 107 дни), а броя на оборотите за 2021 г. – 3.32 (2020 г. – 3.42). През 2021 г. обръщаемостта на стоковите запаси в брой дни е увеличена с 3 дни.

3.Капиталови ресурси

Капиталова структура на дружеството по баланс към 31.12.2021 г. е както следва:

Показател	2021 г.	2020 г.	Изменение	
			Стойност	%
1. Основен капитал	425	425	0	0
2. Резерви	2 870	2 870	0	0
3. Финансов резултат от минали години	3 218	2 622	596	23
4 . Финансов резултат от текущата година	931	719	212	29
5. Собствен капитал (1+2+3+4)	7 444	6 636	808	12

През 2021 г. общият капиталов ресурс възлиза на 11 860 хил.лв. От тях 7 444 хил.лв. или 62.76% е собствен капитал и 4 416 хил.лв. или 37.24% привлечен капитал. В сравнение с предходната година общия капиталов ресурс е увеличен с 1 112 хил.лв.(10%), като собственият капитал е увеличен с 808 хил.лв.(12%), а привлеченият капитал също е увеличен , но с 304 хил.лв. (7 %).

II. Важни събития, настъпили след годишното счетоводно приключване

След датата на съставяне на финансовият отчет не са настъпили важни събития, които да изискват корекции на оповестените данни в настоящият доклад за дейността.

Важно некоригиращо събитие е възникналият на 24.02.2022 година военен конфликт между Украйна и Русия. В последствие на редица държави наложиха санкции срещу определени физически и юридически лица в Русия. Очаква се конфликта „Украйна-Русия" и свързаните с него икономически 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.

Дружеството не притежава инвестиции на територията на страните участници във военния конфликт. Дружеството няма търговски отношения с контрагенти, на които са наложени санкции. Дружеството няма доставчици на стоки или услуги от страните участници в конфликта, както и продажби към тях. На този етап ръководството не е идентифицирало значими преки икономически ефекти върху дейността на Дружеството, породени от конфликта. Непреките ефекти се очакват от повишените цени на метали, ел.енергия, горива и растящата с бързи темпове инфлация в страната и света, които към момента е трудно да бъдат измерени.

III. Разработки в областта на развойната дейност

Дружеството не извършва научно - изследователска и развойната дейност.

IV. Предвиждано развитие на дружеството

Основната цел на дружеството за 2022 г. е да запази стабилната позиция на пазара на железария и промишлени и строителни стоки, да доразвива стартиралата през 2019 г. дейност в сферата на услугите свързани с автомобилно измиване, както и запазване и постигане на по-добри финансови резултати.

В конкретен смисъл това означава запазване и възможно увеличаване обема на реализираните стоки през 2022 г. Това ще се постигне с разширяването на асортимента от стоки и успешното промотиране и рекламиране.

Дългосрочните цели на дружеството са свързани с подобряване на постигнатите досега резултати по отношение на обема и асортимента на реализираните стоки и

нетната печалба от дейността, поддържане нивото на предлаганите услуги, погасяване на банковите кредити и повишаване финансовата стабилност на дружеството.

Предварителните разчети са за задържане на средно списъчният персонал през 2022 г. Притежаваната квалификация от персонала отговаря на нуждите за дружеството.

V. Цели и политика на управление на финансовият риск

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове. Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовият инструмент ще варират поради промени в пазарните цени. Пазарният риск включва:

Лихвен риск

Финансовите пасиви, които излагат дружеството на лихвен риск са получените инвестиционен и оборотни банкови кредити. Банковите кредити са обезпечени с ипотека на недвижими имоти и залог на бъдещи вземания. Годишната лихва се определя върху базов депозитен индекс за юридически лица (БДИЮЛ) със съответната надбавка според условията на кредитиращата банка. Ръководството се стреми да управлява този риск като спазва договорените срокове за погасяване на кредитите и недопуска просрочие и наказателни лихви за забава.

Ликвиден риск

За управлението на ликвидния риск дружеството събира своите вземания преобладаващо в брой, като контролира изразходването на своите парични средства. Усилията на ръководството са насочени към избора на клиенти с добра платежоспособност, когато се касае за разсрочени плащания.

Валутен риск

Дружеството осъществява не осъществява внос през годината, поради което валутния риск е минимизиран.

Кредитен риск

Дружеството търгува основно с утвърдени контрагенти. Салдата по търговските вземания се следят текущо, като ръководството приема своевременни мерки за събиране на просрочени вземания.

Ценови риск

Дружеството не е изложено на пряк ценови риск, тъй като цените на реализираните от него стоки се образуват на основата на пазарни принципи и отразяват всички промени в конкретна ситуация, както и конкуренцията на територията на града.

VI. Информация, изисквана на основание чл.141, ал.8 и чл.142 от Търговския закон.

През текущата година няма промяна на дялове в капитала на дружеството.

Управителите на дружеството са попълнили декларации за 2021 г., че освен в „Багира“ ООД

- Не участват в други търговски дружества, управителни или контролни органи на дружества, прекратени поради несъстоятелност през последните две години;
- Не са управлявали и не са били членове на управителни или контролни органи на дружества, прекратени поради несъстоятелност през последните две години, предхождащи датата на решението за обявяване в несъстоятелност, ако са останали неудовлетворени кредитори.

Няма предстоящи сделки, които да са от съществено значение за структурата на собствеността или за структурата на търговската дейност на дружеството.

27.04.2022 г.
гр.Стара Загора

Управител: .....
/Васил Аргиров/

ООД
БАГИРА
СТАРА