

"Делита Трейд" ООД

гр. София, п.к. 1532, р-н Панчарево, ул. Околовръстен път №414
ЕИК: 200424143

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за периода:

от: 01 януари 2021 г.

До: 31 декември 2021 г.

Ръководител: Димитър Драгов

Съставител: ЕТ "КОНТО-МАРИЯ ДИМИТРОВА" Мария Димитрова

Съдържание:

- 1 Баланс;
- 2 Отчет за приходи и разходи;
- 3 Отчет за собствения капитал;
- 4 Отчет за паричните потоци;
- 5 Доклад за дейността;
- 6 Доклад на независимия одитор.

Пояснителни бележки относно публикуването на Годишния финансов отчет:

За 2021 година предприятието "Делита Трейд" ООД е малко предприятие
съгласно чл. 19, ал. 3 от Закона за счетоводството.

Дата: 20.05.2022 г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
"ДЕЛИТА ТРЕЙД" ООД ЕИК 200424143
31.12.2021 г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, по невнесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			1. Записан капитал	10	10
1. Нематериални активи			II. Премии от емисии	-	
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	10	19	III. Резерв от последващи оценки		
Общо за група I:	10	19	IV. Резерви		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	45	45
1. Земи и сгради, в т.ч.:	1 457	-	Общо за група IV:	45	45
- земи	1 457	-	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	5	8	- неразпределена печалба	1 993	2 190
3. Съоръжения и други	191	250	Общо за група V:	1 993	2 190
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	31		VI. Текуща печалба (загуба)	769	364
Общо за група II:	1 684	258	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	2 817	2 609
III. Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
IV. Отсрочени данъци	13	12	2. Провизии за данъци в т.ч.:	1	2
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	1 707	289	- отсрочени данъци	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	1	2
I. Материални запаси			В. Задължения		
1. Суровини и материали	31	2	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	460	68
3. Продукция и стоки в т.ч.:	2 017	1 497	- до 1 година	460	68
- стоки	2 017	1 497	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	927	195
Общо за група I:	2 048	1 499	- до 1 година	927	195
II. Вземания			8. Други задължения, в т.ч.:	825	426
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	777	546	- до 1 година	825	426
4. Други вземания в т.ч.:	167	265	в т. число		
Общо за група II:	944	811	Задължения към персонала, в т.ч.:	150	114
IV. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година	150	114
- в брой	26	40	Осигурителни задължения, в т.ч.:	23	22
- безсрочни сметки (депозити)	276	649	- до 1 година	23	22
Общо за група IV:	302	689	Данъчни задължения	277	151
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	3 294	2 999	- до 1 година	277	151
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	2 212	689
			- до 1 година	2 212	689
Г. Разходи за бъдещи периоди	34	31	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	5	19
СУМА НА АКТИВА	5 035	3 319	- финансирания	5	19
			СУМА НА ПАСИВА	5 035	3 319

Дата на съставяне:
София, 20 май 2022

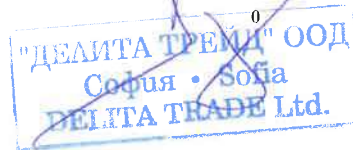
Съставител:

Ръководител:

Е. ДЖОНТО-МАРИЯ ДИМИТРОВА

ДИМИТЪР ДРАГОВ

ЗАВЕРИЛ: ДЕС ЦВЕТАН ЯНЧЕВ



О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"ДЕЛИТА ТРЕЙД" ООД ЕИК 200424143
31.12.2021 г.

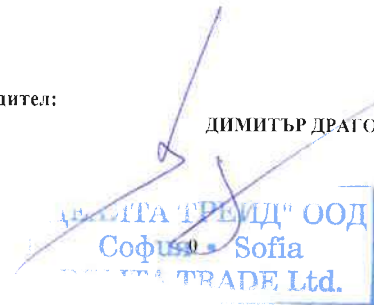
Наименование на разходите	Сума /хил.лв./		Наименование на приходите	Сума /хил.лв./	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	1 669	1 438	1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	18 024	13 330
а) суровини и материали	606	475	б) стоки	18 005	13 320
б) външни услуги	1 063	963	в) услуги	19	10
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	1 369	1 137	4. Други приходи, в т.ч.:	104	265
а) разходи за възнаграждения	1 275	1 056	- приходи от финансиране	43	199
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	94	81	Общо приходи от оперативната дейност	18 128	13 595
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	137	184	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	2	3
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	137	184	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	2	3
- разходи за амортизация	137	184	Общо финансови приходи	2	3
5. Други разходи, в т.ч.:	14 064	10 414			
а) балансова стойност на продадени активи	14 056	10 306			
в) други	8	108			
Общо разходи за оперативната дейност	17 239	13 173			
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	7	5	Общо приходи от обичайната дейност	18 130	13 598
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	7	5			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	29	12			
разходи за лихви	17	3			
други фин. разходи	12	9			
Общо финансови разходи	36	17	Общо приходи	18 130	13 598
Общо разходи за обичайната дейност	17 275	13 190			
8. Печалба от обичайната дейност	855	408			
Общо разходи	17 275	13 190	Всичко (Общо приходи + 11)	18 130	13 598
10. Счетоводна печалба (общо приходи -- общо разходи)	855	408			
11. Разходи за данъци от печалбата	88	41			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	(2)	3			
13. Печалба	769	364			
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	18 130	13 598			

Дата на съставяне:
 София, 20 май 2022

Съставител:
 ЕТ КОНТО-МАРИЯ ДИМИТРОВА

Ръководител:
 ДИМИТЪР ДРАГОВ

ЗАВЕРИЛ: ДЕС ЦВЕТАН ЯНЧЕВ



ОТЧЕТ
за собствения капитал
"ДЕЛИТА ТРЕЙД"ООД ЕИК 200424143
31.12.2021 г.

(Хил.лв)

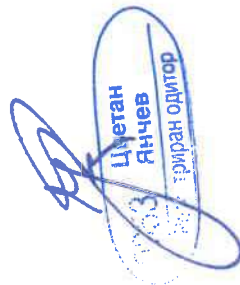
Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви			Финансов резултат от минали години			Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	10						45	2 190		364	2 609
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	10	-	-	-	-	-	45	2 190	-	364	2 609
6. Финансов резултат от текущия период										769	769
7. Разпределение на печалба в т.ч.:								364		(364)	-
- за дивиденди								(561)			(561)
11. Салдо към края на отчетния период	10	-	-	-	-	-	45	1 993	-	769	2 817
13. Собствен капитал към края на отчетния период	10	-	-	-	-	-	45	1 993	-	769	2 817

Дата на съставяне:
София , 20 май 2022

ЗАВЕРИЛ: ДЕС ЦВЕТАН ЯНЧЕВ

Съставител:
ЕТ КОНТО-МАРИЯ ДИМИТРОВА

Ръководител:
ДИМИТЪР ДРАГОВ



ОТЧЕТ
за паричните потоци
"ДЕЛИТА ТРЕЙД"ООД ЕИК 200424143
31.12.2021 г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период		Предходен период	
	Постъпления	Плащания	Постъпления	Плащания
а	1	2	3	4
А. Парични потоци от основна дейност				
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	21 393	18 904	2 489	14 589
2 Парични потоци, свързани с трудови взаимоотношения		1 367	(1 367)	1 171
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-	24
4 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-	5
5 Плащания и възстановени данъци върху печалбата		131	(131)	43
6 Плащания при разпределения на печалби		553	(553)	338
7 Други парични потоци от основна дейност	211	60	151	110
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	21 604	21 015	589	16 280
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност				
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	32	1 566	(1 534)	82
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	32	1 566	(1 534)	82
В. Парични потоци от финансово дейност				
1 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	1 385	748	637	8
2 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	1	14	(13)	1
3 Плащания на задължения по лизингови договори		46	(46)	66
4 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		7	(7)	-
5 Други парични потоци от финансово дейност	13	13	(13)	9
Всичко парични потоци от финансово дейност (В)	1 386	828	558	83
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	23 022	23 409	(387)	16 445
Д. Парични средства в началото на периода			689	546
Е. Парични средства в края на периода			302	689

Дата:
София, 20 май 2022

Съставител:
ЕТ КОНТО-МАРИЯ МИТРОВА

Ръководител:

ДИМИТЪР ДРАГОВ

ЗАВЕРИЛ: ДЕС ЦВЕТАН ЯНЧЕВ

0053
Цветан
Янчев
Регистриран одитор

"ДЕЛИТА ТРЕЙД" ООД
София • Sofia
DELITA TRADE Ltd.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2021 г.

ПРИЕТ С ПРОТОКОЛ ОТ 20.05.2022 Г. НА ПРЕДСТАВЛЯВАЩИТЕ

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 33 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН.

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2021 г., изготвен в съответствие на Националните стандарти за финансово отчитане. Този финансов отчет е одитиран от Цветан Янчев.

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Дружеството е регистрирано с Решение на Софийски градски съд от 15.10.2008 г. Основният предмет на дейност е търговия на едро с месо и месни продукти. Дружеството извършва и дистрибуция за територията на България на бързо-оборотни хранителни стоки и слабо-алкохолни напитки.

„Делита Трейд“ ООД е представител за Българския пазар на редица Европейски производители от Италия, Чехия, Румъния, Полша и др. Компанията предлага на Българския пазар собствена търговска марка професионално ориентирана готварска и сладкарска сметана на растителна основа – REGINA BIANCA, брашна – REGINA DI FARINA, както и пица сос – REGINA ROSSA, произвеждани в Италия.

Финансовият резултат на дружеството за 2021 г. е счетоводна печалба в размер на 854 869.72 лв. Данъчното облагане на Дружеството се извършва съгласно изискванията на Националното законодателство.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Резултати за текущия период

В дружеството към края на 2021 година са били наети 51 лица по трудови правоотношения.

Общо разходите от дейността са: 17 274 782.48 лева

Общо приходите от дейността са: 18 129 652.20 лева

Разликата между приходите и разходите е 854 869.72 лв. счетоводна печалба.

Дивиденди и разпределение на печалбата

През 2021 година Дружеството е разпределило дивиденди в размер на 560 973.69 лв. Дружеството ще разпределя дивиденди и през 2022 г.

Структура на основния капитал

Съдружници	Участие	Брой дялове	Номинална стойност (лева)
Димитър Любенов Драгов	Частно	3000	3000.00
Горан Даков Петков	Частно	2900	2900.00
Елена Маринова Иванова-Тодоровски	Частно	2900	2900.00
Бранимир Владимиров Несторов	Частно	1200	1200.00

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ПРЕЗ 2021 ГОДИНА

Ръководството си бе поставило следните основни цели, които да бъдат постигнати през 2021 г:

Да съумее да разшири позициите си на националния пазар като предлага оптимално съотношение цена/качество на клиентите си.

УПРАВЛЕНИЕ

Към 31 декември 2021 г. управлението се осъществява от:

1.Димитър Любенов Драгов – Генерален директор

2.Горан Даков Петков – Управител логистика и складово стопанство

3.Елена Маринова Иванова-Тодоровски – Управител иновации и външни пазари

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 и паричните потоци на Дружеството към края на годината.

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 9предпазливи 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.

Човешки ресурси

Персонал

Средносписъчният състав на персонала, който бе ангажиран в основната дейност на дружеството е 50 служители.

Работна заплата

Начислените средства за работна заплата за изтеклата година са в размер на 1 275 371.00 лв.

Анализ на продажби и структура на разходите

Основният дял от приходите на Дружеството са от продажби на стоки. Нетните приходи от продажби представляват приходи от продажби на стоки в размер на 18 005 146.92 лв. и приходи от продажба на услуги в размер на 19 293.14 лв. Продажбите на услуги се изразяват в отдаване под наем на ДМА, търговско посредничество и промоционални активности.

Останалите приходи до размера на общите приходи за 2021 г. са: приходи от финансираня 43 380.88 лв; приходи от продажби на дълготрайни активи в размер на 42 441.51 лв; други приходи в размер на 17 852.54 лв; приходи от лихви – 1 536.99 лв; приходи от валутни операции – 0.20 лв. и 0.02 лв. други финансови приходи.

Разходите за основна дейност са в размер на 17 274 782.48 лв. и са свързани основно с балансовата стойност на продадените стоки, разходи за възнаграждения и външните услуги – наеми, сервиз и поддръжка на ДМА.

Останалите разходи до размера на общите разходи за 2021 г. са разходи за лихви в размер на 16 654.02 лв., разходи от валутни операции в размер на 7 082.55 лв. и други финансови разходи в размер на 12 713.17 лв.

Инвестиционни проекти

Дружеството разполага с дълготрайни материални активи от следните групи:

А. Дълготрайни материални активи: Земи – поземлен имот; Сгради и съоръжения – паркомясто; Транспортни средства – лекотоварни автомобили; Машини и оборудване; Стопански инвентар; Компютърна техника и софтуер.

Б. Нематериални дълготрайни активи – ремонт на офис помещение и права върху търговски марки и търговски дизайн.

Капиталова структура

Собственият капитал на Дружеството по баланс за 2021 година е 2 817 хил. лв.

През отчетната 2021 г. има настъпили изменения в собствеността на подлежащия на регистрация основен капитал на дружеството спрямо предходния отчетен период. Дяловете на Иван Димитров Тодоровски са прехвърлени на нов съдружник Елена Маринова Иванова – Тодоровски.

Към 31.12.2021 г. съдружници в дружеството са:

1. Димитър Любенов Драгов;
2. Горан Даков Петков;
3. Елена Маринова Иванова – Тодоровски;
4. Бранимир Владимиров Несторов.

Не са настъпили важни събития след датата на изготвяне на финансовия отчет, които биха рефлектирали върху резултата на Дружеството през следващия отчетен период.

Предвиждано развитие на Дружеството

Ръководството предвижда затвърждаване на основната дейност на Дружеството в краткосрочен и дългосрочен план. Стремeжът е да се запазят и разширят позициите на националния пазар.

Финансов отчет и анализ

Основните икономически показатели, характеризиращи дейността на Дружеството, са:

Финансов резултат - печалба:	854 869.72 лв.
Приходи от продажби:	18 024 440.06 лв.
Общо приходи:	18 129 652.20 лв.
Разходи по дейността:	17 274 782.48 лв.
Собствен капитал /раздел А на Пасива/	2 816 844.08 лв.
Пасиви /дълг.+краткосрочни задълж./	2 212 651.57 лв.
Сума реални активи /актив-невн. капитал/	5 025 037.99 лв.

Управление на капиталовия риск

Основните цели на Ръководството на „Делита Трейд“ ООД при управлението на капитала през следващата година са:

- Да продължи да бъде действащо предприятие;
- Да затвърди и разшири позициите си на пазара;
- Да оптимизира разходите и персонала;
- Да диверсифицира дейността си относно предлаганите стоки и услуги.

гр. София

Генерален директор
ДИМИТЪР ЛЮБЕНОВ ДРАГОВ