

## ИНДИВИДУАЛЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за годината, приключваща на 31 декември 2021 г.

### 1. Изложение за развитието и резултатите от дейността на дружеството и неговото финансово състояние

#### 1.1 Корпоративна информация

„Омникар Ауто“ ООД е дружество с ограничена отговорност и е регистрирано в Пловдивски Окръжен съд със съдебно решение 1996 г. Дружеството е вписано в Търговския регистър при Агенцията по вписванията на 21.03.2008 г. с ЕИК 115013855.

Основният предмет на дейност на дружеството по дружествен договор е: търговия на едро и дребно с всички видове произведения на тежката и леката промишленост и селското стопанство в страната и чужбина, посредничество и дистрибуторска дейност на всички видове вносни стоки, извършване на услуги, както и всяка друга дейност, с изключение на забранената със закон.

Извършваната от дружеството дейност през 2021 г. е търговия с леки автомобили, ремонт и техническо обслужване на автомобили. Дейността на дружеството се осъществява в градовете София, Пловдив и Бургас.

Седалището и адреса на управление е с. Труд, община Марица, ул. Карловско шосе № 42.

Към 31.12.2021 г. дружеството се представлява и управлява от управителите Златомир Ангелов и Валери Мектупчийан, начин на представляване – заедно и поотделно.

Към 31.12.2021 г. основният капитал на дружеството е разпределен както следва:

| Съдружници:      | 31.12.2021 г.  |                | 31.12.2020 г.  |                |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                  | Брой дялове    | Дял в %        | Брой дялове    | Дял в %        |
| Омникар ЕООД     | 172,642        | 76.73%         | 172,642        | 76.73%         |
| Златомир Ангелов | 48,690         | 21.64%         | 48,690         | 21.64%         |
| Юлиан Ангелов    | 3,668          | 1.63%          | 3,668          | 1.63%          |
| <b>Общо</b>      | <b>225,000</b> | <b>100.00%</b> | <b>225,000</b> | <b>100.00%</b> |

Към 31.12.2021 г. основният капитал е разпределен в 225,000 бр. дружествени дяла от по 10 лв. всеки и е изцяло внесен.

Към 31.12.2021 г. дружеството има 189 броя служители /31.12.2020 г. - 188 броя служители/

#### 1.2 Финансов доклад

Приходите на дружеството са както следва:

|                                             | 2021 г.        | 2020 г.       | Изменение<br>2021/2020 |
|---------------------------------------------|----------------|---------------|------------------------|
|                                             | (хил. лв.)     | (хил. лв.)    | (хил. лв.)             |
| Приходи от продажби на стоки                | 116,422        | 84,406        | 32,016                 |
| Приходи от продажби на услуги               | 4,132          | 6,968         | (2,836)                |
| Други приходи                               | 1,705          | 1,728         | (23)                   |
| Приходи от участия в асоциирани предприятия | 52             | -             | 52                     |
| Финансови приходи                           | 5              | 17            | (12)                   |
|                                             | <b>122,316</b> | <b>93,119</b> | <b>29,197</b>          |

Оперативните и административни разходи на дружеството са структурирани както следва:

|                                      | 2021 г.        | 2020 г.       | Изменение<br>2021/2020 |
|--------------------------------------|----------------|---------------|------------------------|
|                                      | (хил. лв.)     | (хил. лв.)    | (хил. лв.)             |
| Разходи за материали                 | 869            | 649           | 220                    |
| Разходи за външни услуги             | 5,770          | 4,506         | 1,264                  |
| Разходи за персонала                 | 6,905          | 6,082         | 823                    |
| Разходи за амортизации               | 832            | 989           | (157)                  |
| Отчетна стойност на продадени активи | 104,439        | 79,199        | 25,240                 |
| Други разходи                        | 961            | 706           | 255                    |
| Финансови разходи                    | 293            | 387           | (94)                   |
|                                      | <b>120,069</b> | <b>92,518</b> | <b>27,551</b>          |

**Показатели за финансово-счетоводен анализ**

|                                                                                                                     | 2021 г. | 2020 г. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| <b>1. Показатели за рентабилност</b>                                                                                |         |         |
| <b>Рентабилност на приходите</b><br>(Финансов резултат / нетен размер на приходите от обичайната дейност)           | 0.02    | 0.01    |
| <b>Рентабилност на собствения капитал</b><br>(Финансов резултат / собствен капитал)                                 | 0.23    | 0.08    |
| <b>Рентабилност на пасивите</b><br>(Финансов резултат / пасиви)                                                     | 0.12    | 0.02    |
| <b>Рентабилност на активите</b><br>(Финансов резултат / активи)                                                     | 0.08    | 0.02    |
| <b>2. Показатели за ефективност</b>                                                                                 |         |         |
| <b>Ефективност на приходите</b><br>(Разходи за дейността / приходи от дейността)                                    | 0.98    | 0.99    |
| <b>Ефективност на разходите</b><br>(Приходи от дейността / разходи за дейността)                                    | 1.02    | 1.01    |
| <b>3. Показатели за ликвидност</b>                                                                                  |         |         |
| <b>Коефициент на обща ликвидност</b><br>(Краткотрайни активи / краткосрочни задължения)                             | 1.58    | 1.26    |
| <b>Коефициент на бърза ликвидност</b><br>(Вземания + финансови средства / краткосрочни задължения)                  | 0.39    | 0.32    |
| <b>Коефициент на незабавна ликвидност</b><br>(Краткосрочни инвестиции + парични средства / краткосрочни задължения) | 0.09    | 0.01    |
| <b>Коефициент на абсолютна ликвидност</b><br>(Парични средства / текущи задължения)                                 | 0.09    | 0.01    |
| <b>4. Показатели за финансова автономност</b>                                                                       |         |         |
| <b>Коефициент на финансова автономност</b><br>(Собствен капитал / собствен капитал + пасиви)                        | 0.34    | 0.22    |
| <b>Коефициент на задлъжнялост</b><br>(Привлечен капитал / собствен капитал)                                         | 1.81    | 3.37    |
| <b>5. Показатели за обръщаемост на материалните запаси</b>                                                          |         |         |
| <b>Времетраене на един оборот в дни</b><br>(Материални запаси * 365 / отчетна стойност на продадени стоки)          | 53.89   | 81.76   |
| <b>Брой на оборотите</b><br>(Нетни приходи от продажби / Средна наличност на материални запаси)                     | 7.27    | 4.18    |
| <b>Заетост на материалните запаси</b><br>(Средна наличност на материални запаси / Нетни приходи от продажби)        | 0.14    | 0.24    |

### **2. Събития след датата, към която е съставен годишният индивидуален финансов отчет.**

Годишният индивидуален финансов отчет на Омникар Ауто ООД е изготвен към 31.12.2021 г.

Годишният индивидуален финансов отчет е изготвен на 06.07.2022 г.

На 24.02.2022 г. между Руската Федерация и Република Украйна възникна военен конфликт, в отговор на който от международната общност бяха наложени редица икономически санкции на Руската Федерация и свързани с нея физически и юридически лица. Множество дружества ограничиха или прекъснаха дейността си в Руската Федерация. В глобален мащаб тези събития се очаква да окажат сериозно влияние върху световната икономика и финансовите пазари. Ефектите от военния конфликт вече се усещат в целия свят, под формата на нарастваща инфлация и прекъсвания на веригите на доставките.

По смисъла на СС 10, това събитие е некоригиращо събитие за годишния финансов отчет.

На този етап ръководството на дружеството счита, че военният конфликт и свързаните с него санкции не биха повлияли съществено дейността на дружеството, доколкото то няма инвестиции извън територията на страната или взаимоотношения с лицата, попаднали под санкциите. Поради непредсказуемата динамика на конфликта, на този етап е практически невъзможно да се направи надеждна преценка и измерване на дългосрочните ефекти от него.

Не са възникнали коригиращи събития или други значителни некоригиращи събития между датата на индивидуалния финансов отчет и датата на одобрението му издаване.

### **3. Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.**

Дружеството, не е в състояние самостоятелно да финансира фундаментални научно-изследователски проекти. На този етап не планира заделяне на ресурси за подобни дейности.

### **4. Вероятно бъдещо развитие на дружеството.**

През 2022 г. дружеството продължава да извършва дейност в условията на пандемията от коронавирус COVID-19 и задълбочилата се война между Република Украйна и Руската Федерация. Очакванията на ръководството са за увеличаване на обема на продажбите на стоки и услуги през 2022 г.

### **5. Отговорност на управленския състав**

Съгласно българското законодателство управленският състав всяка година изготвя индивидуален финансов отчет, така че да дава вярна и честна представа за състоянието на дружеството към края на финансовата година, за печалбите и загубите и за паричните потоци през годината. При съставянето на индивидуалния финансов отчет са прилагани Националните счетоводни стандарти.

### **6. Наличие на клонове на дружеството**

Към 31.12.2021 г. дружеството има открити клонове в градовете София и Бургас.

Клонът в гр. София е вписан в Търговския регистър при Агенцията по вписванията на 29.01.2010 г. Клонът е със седалище и адрес на управление гр. София, ул. Околовръстен път № 235. Управители на клона са Златомир Ангелов, Валери Мектупчиян и Юлиан Ангелов, начин на представляване – заедно и поотделно.

Клонът в гр. Бургас е вписан в Търговския регистър при Агенцията по вписванията на 11.05.2010 г. Клонът е със седалище и адрес на управление гр. Бургас, ул. Транспортна УПИ III – 14. Управител на клона е Златомир Ангелов.

## 7. Рискови фактори

Стопанският риск е негативното отклонение на субективно предвидените резултати от действителното положение на нещата във времето и пространството. Рисковата ситуация е обстановката, която се създава при наличието (респективно отсъствието) и взаимодействието на комплекс от разнообразни вътрешни и външни обстоятелства, в която се разполагат елементите на предприятието и се осъществява неговия бизнес.

**7.1 Валутен риск:** Свързан е с промяната на валутните курсове. Въведеният валутен борд в България и еврото като единна валута на ЕС минимизират влиянието на този риск. Всички операции и сделки на Дружеството са деноминирани в български лева и /или в евро.

**7.2 Риск от промяната на лихвения процент:** Паричните средства и разплащателните операции на „Омникар Ауто“ ООД са съсредоточени в банки с висока репутация и ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти. Лихвоносните финансови пасиви на дружеството към 31 декември 2021 г. включват задължения по получени банкови заеми и сключени договори за финансов лизинг. Към 31.12.2021 г. задълженията на дружеството по получени банкови заеми и сключени договори за финансов лизинг са в размер на 8,649 хил. лв.

**7.3 Ликвиден риск:** В хода на обичайната си дейност дружеството осъществява редица управленски и инвестиционни решения, които не винаги водят до очаквания положителен ефект и възвращаемост. Съществува риск инвестициите да не генерират очакваните парични потоци, като по този начин влошават ликвидността и финансовото състояние на дружеството.

**7.4 Кредитен риск:** Кредитният риск за дружеството се състои от риск от финансова загуба в ситуация, при която клиент или страна по финансов инструмент не успее да извърши своите договорни задължения. Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства и вземания. Паричните средства в дружеството и разплащателните операции са съсредоточени в търговски банки със стабилна ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството.

06.07.2022 г.

Управител:

Златомир Ангелов

