

АГРО СВЯТ 98 ДОБРИЧ ООД
гр.Добрич

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

по чл.39 от Закона за счетоводството

за 2018 год.

I.Обща информация за дружеството

1.Регистрация и предмет на дейност.

Търговско дружество „АГРО СВЯТ 98 ДОБРИЧ” ООД е създадено през 2005 година. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. Добрич, ул. “Хан Омуртаг” № 23. Съдебната регистрация на дружеството е вписана с № 2008033145429 от 2008 година в Агенция по вписванията към Търговския регистър. Дружеството първоначално е регистрирано като “НАТАЛИС ХЕЛПИНГ ХЕНД” ЕООД. На 05.09.2008 г. е взето решение за приемането на нов съдружник с дял от 50 %. Последните промени в Дружествения договор на дружеството са вписани в регистъра на търговските дружества с решение № 20170315102713 от 15.03.2017 година.

Предметът на дейност на Дружеството съгласно търговската регистрация е:

- Търговия и съхранение на препарати за растителна защита;
- Търговия със селскостопански продукти;
- Складови сделки.

Предметът на дейност на Дружеството през 2018г. включва следните реално извършвани видове операции и сделки: търговия и съхранение на препарати за растителна защита и търговия с торове и със семена(посевен материал).

2.Структура на дружествения капитал.

Към 31 декември 2018г. капиталът на „АГРО СВЯТ 98 ДОБРИЧ” ООД е в размер на 5000 лева, разпределени в 50 броя дяла, всеки от които от по 100 лева номинална стойност.

Към датата на съставяне на настоящия финансов отчет дружеството има двама съдружника, които са местни физически лица. Структурата на капитала е разпределена както следва:

1. Наталия Стефанова Григорова притежава 50.00 % или 25 дяла на стойност 2 500 лева
2. Тодорка Георгиева Великова притежава 50.00 % или 25 дяла на стойност 2 500 лева.

3.Органи на управление.

Органи на управление на дружеството са:

- 1.Общо събрание на съдружниците;
2. Управител: към настоящия момент дружеството се представлява и управлява от управителите Наталия Стефанова Григорова и Тодорка Георгиева Великова заедно и поотделно.

II. Развитие на дейността.

1. Търговска дейност .

Основен бизнес – сегмент на дейността на дружеството е търговията с препарати за растителна защита, торове и семена(посевен материал).

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	31.12.2018 хил.лева	31.12.2017 хил.лева	промяна %
Приходи	4620	5047	-8.5%
Печалба преди лихви, данъци и амортизация (EBITDA)	170	187	-9%
Печалба от оперативна дейност	104	107	-3%
Нетна печалба	93	96	-3%
Капиталови разходи*			
Нетекущи активи	257	262	-2%
Текущи активи	3191	3085	+3%
Собствен капитал	446	383	+16%
Нетекущи пасиви	256	280	-8.6%
Текущи пасиви	2773	2709	+2%

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

- Дружеството е изложено на силна ценова конкуренция от страна на други фирми от региона, занимаващи се със същата дейност.
- 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 Добрич оказва съществен ефект върху операциите на Дружеството;

2. Анализ на финансови и нефинансови основни показатели за резултата от дейността на „Агро свят 98 Добрич” ООД/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/

Приходи от дейността

Показатели	2018	2017	промяна %	Разлика хил.лева
Приходи от продажба на стоки	4607	4979	-7%	-372
Приходи от продажба на услуги	-	1	-	-1
Приходи от продажба на оборудвани МПС	1	1	-	-
Приходи от наеми	11	3	+267%	+8
Отписани задължения	-	55	-	-55
Финансови приходи	1	8	-88%	-7
Общо приходи от дейността	4620	5047	-8%	-427

Значително е намалението на приходите от продажба на стоки, което се дължи на взето решение за намаление на обема на дейността.

Разходи за дейността

Показатели	2018	2017	промяна %	Разлика хил.лева
Разходи за суровини и материали	20	28	-29%	-8
Разходи за външни услуги	34	37	-8%	-3
Разходи за персонала	96	89	+8%	+7
Разходи за амортизация	37	47	-21%	-10
Балансова стойност на продадените активи	4285	4646	-8%	-361
Други разходи за дейността	15	60	-75%	-45
Финансови разходи	29	33	-12%	-4
Общо разходи за дейността	4516	4940	-9%	-424

Разходите за суровини и материали имат намаление в абсолютна стойност – 8 хил.лева спрямо 2017 година. Разходите за външни услуги са с намаление в размер на 3 хил.лв. Разходите за персонала са увеличени с 7 хил.лева. Намалението на балансовата стойност на продадените активи е свързано с намалението на приходите от продажба на стоки. Общото намаление на всички разходи през 2018г. спрямо 2017 г. възлиза на 9%, или 424 хил.лева.

Активи

	2018	2017	промяна %	относит. дял спрямо всичко активи 2018 %
Нетекущи активи				
Дълготрайни материални активи	257	262	-2%	7%
	257	262	-2%	7%
Текущи активи				
Материални запаси	2014	1150	+75%	58%
Вземания	1138	1887	-40%	33%
Парични средства и парични еквиваленти	39	48	-19%	1%
Разходи за бъдещи периоди	27	25	+8%	1%
	3218	3110	+3%	93%
ОБЩО АКТИВИ	3475	3372	+3%	100%

Собствен капитал и пасиви

	2018	2017	промяна %	относит. дял спрямо СК 2018 %
СОБСТВЕН КАПИТАЛ				
Основен капитал	5	5	-	1%
Неразпределена печалба	348	282	+23%	78%
Текуща печалба	93	96	-3%	21%
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ	446	383	+16%	100%

	2018	2017	промяна %	относит. дял спрямо всичко пасиви 2018 %
ПАСИВИ				
Дългосрочна част от лизингови задължения	53	44	+20%	2%
Дългосрочна част от застрахователни полици	15	12	+25%	1%
Дългосрочен заем към физ.лице	188	224	-16%	6%

Текущи задължения

Краткосрочна част на банкови заеми и на лизингови задължения	641	692	-7%	21%
Търговски задължения и пол.аванси	2091	1974	+6%	69%
Краткосрочна част от застрахователни полици	5	5	-	0%
Краткосрочен заем към физ.лице	22	22	-	1%
Задължения за данъци	6	9	-33%	0%
Задължения към персонала и за социално осигуряване	8	7	+14%	0%
ОБЩО ПАСИВИ	3029	2989	+1%	100%
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	3475	3372	+3%	-

Най-голям относителен дял в Собствения капитал има неразпределената печалба, като този дял възлиза на 78% и е основа за стабилно финансово състояние на Дружеството. В раздела на Пасивите най-голям е относителният дял на търговските задължения 69%, от които няма в просрочие. Дружеството редовно обслужва задълженията си към банки и към лизингови организации за главниците и за лихвите.

Задълженията към персонала, социално осигуряване и данъчните задължения се плащат регулярно и в срок.

Показатели за анализ на финансовото състояние	Текуща година		Предходна година	
	стойност	показател	стойност	показател
1. Показатели за рентабилност				
Коефициент за рентабилност на приходите от продажби				
нетен размер на приходите от продажби – разходи за дейността	104	0.02	107	0.02
нетен размер на приходите от продажби	4607		4980	
Коефициент за рентабилност на собствения капитал				
финансов резултат за текущия период	93	0.21	96	0.25
собствен капитал	446		383	
Коефициент за рентабилност на привлечения капитал				
финансов резултат за текущия период	93	0.03	96	0.03
привлечен капитал	3029		2989	
Коеф. на капитализация на активите				
финансов резултат за текущия период	93	0.13	96	0.14
собствен капитал + дългосрочни задължения	702		663	
2. Показатели за ликвидност				
2.1. Коефициент на обща				

ликвидност				
краткотрайни активи – разходи за бъдещи периоди	3164	1.14	3060	1.13
краткосрочни задължения	2773		2709	
2.2. Коефициент на бърза ликвидност				
краткосрочни вземания + краткосрочни финансови активи + парични средства	1177	0.42	1935	0.71
краткосрочни задължения	2773		2709	
2.3. Коефициент на незабавна ликвидност				
краткосрочни вземания + парични средства	1177	0.42	1935	0.71
краткосрочни задължения	2773		2709	
2.4. Коефициент на абсолютна ликвидност				
парични средства	39	0.01	48	0.02
краткосрочни задължения	2773		2709	
Показатели за анализ на финансовото състояние	Текуща година		Предходна година	
	стойност		показател	
3. Показатели за финансова автономност				
3.1. Коефициент на финансова автономност				
собствен капитал	446	0.15	383	0.13
привлечен капитал - финансираня	3029		2989	
3.2. Коефициент на финансова задлъжнялост				
привлечен капитал	3029	6.79	3989	10.42
собствен капитал	446		383	

4. Показатели за ефективност на разходите и приходите				
4.1. Коефициент за ефективност на разходите				
общо приходи	4620	1.02	5047	1.02
общо разходи	4516		4940	
4.2. Коефициент за ефективност на приходите				
общо разходи	4516		4940	
общо приходи	4620	0.98	5047	0.98

Персонал

Средносписъчния персонал за 2018г. възлиза на 6 лица (2017г.: 6бр.). Начислените и изплатени възнаграждения по категории персонал са както следва:

	2018	2017
	средства за РЗ	средства за РЗ
Средства за работна заплата по категории персонал		
Ръководители	36	34
Специалисти	14	13
Техници и приложни специалисти	14	12

Помощен административен персонал	17	16
Квалифицирани работници, машинни оператори и други	-	-
Друг персонал	-	-
Общо	81	75

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/

През следващата година Дружеството ще продължи дейността по продажба на качествени и на световно ниво продукти.

Ръководството си е поставило следните основни цели, които да бъдат постигнати през 2019 г.:

- Стабилизиране на бизнес позицията на фирмата.
- Обновяване на материалната база.
- Увеличаване на постоянните клиенти.

Непрекъснато повишаване на качеството на извършваните услуги.

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

Дружеството извършва основно търговия и тази дейност 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 ООД и това изискване на Закона за счетоводството е неприложимо.

7. Наличие на клонове на предприятието/член 39 т. 7 от Закона за счетоводството/.

Дружеството няма представителства. "АГРО СВЯТ 98 ДОБРИЧ" ООД няма разкрити клонове в страната и/или в чужбина. Централния офис на дружеството се намира на следния адрес: гр.Добрич, Западна крайградска зона ул. "Осма" №35..

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, след приспадане на начислените обезценки по съмнителни и трудно-събираеми вземания. Такива обезценки са направени където и когато са били налице събития, идентифициращи загуби от несъбираемост съгласно предишен опит. В своята търговска практика дружеството прилага форми на продажба на стоки, като използва различни подходи, съобразени с пазарната обстановка и с разнообразните начини на плащане. Дружеството се стреми да работи с клиенти с история на взаимоотношенията, когато продава услуги на отложено плащане и/или с отстъпка.

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 2018 година 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 не търгува в чуждестранна валута и в този смисъл не е изложено на валутен риск. Но доколкото препаратите за растителна защита са от внос, то стопанската дейност на дружеството индиректно зависи и от съотношението на щатския долар към еврото.

Риск на лихвоносни парични потоци

Дружеството използва кредитен ресурс и съответно е изложено на риск на лихвоносни парични потоци. Сключените банкови заеми и лизингови договори са при условия, които не са утежняващи за Дружеството и се погасяват съобразно договорените срокове.

IV. Друга информация по Търговския закон .

Управителите на „Агро свят 98 Добрич“ ООД не участват като неограничено отговорни съдружници в дружества към 31.12.2018г.

27.05.2019 год.
гр.Добрич

Управител : 
/ Тодорка Георгиева Великова /

