ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на "КЕНСОЛ." ООД гр. РУСЕ през 2023 година

1. Дружеството е учредено и е вписано в търговския регистър, като дружество с ограничена отговорност КЕНСОЛ ООД.

2. **Предмет и дейност на дружеството:**

Основна дейност на Дружеството за 2023 г е :

- Производство и търговия с дамски облекла и аксесоари

Седалище и адрес на управление:Русе, ул. Зорница 3

Дружеството е вписано в регистъра на БУЛСТАТ под номер 204013538

Капиталът на дружеството към 31 декември 2023 година е 300.00 лева, разпределен в 30 броя дялове, с номинална стойност 10.00 лева всяка от тях. Основният капитал е 100% внесен от съдружниците.

2.Финансови показатели

Изпълнявайки основния предмет на дейност през 2023 година, дружеството постига следните съществени показатели в хил. лв.

НАИМЕНОВАНИЕ	ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА		РАЗЛИКА	
	31.12.2023г.	31.12.2022г.	СТОЙНОСТ	%
Финансов резултат	300	134	166	123.881
Нетен размер на приходите от продажби	4,492	3,310	1,182	35.710
Собствен капитал			-	-
Пасиви (Дългосрочни и краткосрочни)	2,973	2,139	834	38.990
Обща сума на активите	4,017	2,973	1,044	35.1160
Приходи	4,987	4,492	495	11.020
Разходи	4,541	4,192	349	8.325
Краткотрайни активи	3,667	2,638	1,029	39.0068
Краткосрочни задължения	1,880	837	1,043	124.612
Краткосрочни вземания	79	87	(8)	(9.1954)
Парични средства	63	3	60	2,000.0000
Рентабилност на 100лв. приходи в лева			-	-
			-	-

3. **Важни събития, които са настъпили след датата, на която е изготвен годишният финансов отчет**

Към момента на съставяне на настоящия доклад за дейността не са известни събития, възникнали след датата на годишно приключване, които да изискват корекция на финансовите отчети или да представят важна информация.

На 24 февруари 2022 година Русия започна военни операции на територията на Украйна. Бъдещото развитие на конфликта и неговото въздействие върху различните бизнеси и икономиката като цяло е свързано с много несигурност и не може да бъде разумно прогнозирана в неговата цялост.

Дружеството няма значителна пряка експозиция към Украйна, Русия или Беларус, но въздействието върху общата икономическа ситуация може да изисква ревизия на определени допускания и оценки, които биха довели до съществени корекции на балансовата стойност на определени активи и пасиви през следващата финансова година. На този етап ръководството на дружеството не е в състояние да оцени надеждно въздействието, тъй като събитията се развиват на ежедневна база, както и че дългосрочното въздействие може също да повлияе на обемите на търговия, паричните потоци, рентабилността и др.

Събитията, описани по-горе, представляват некоригиращи събития след отчетния период по смисъла на концепцията и правилата на *Счетоводен стандарт 10 Събития, настъпили след края на отчетния период*. Този стандарт изисква естеството на всяко съществено некоригиращо събитие и приблизителната оценка на неговите финансови ефекти да бъдат оповестени в пояснителните приложения към финансовия отчет. Това изискване е свързано и с необходимостта оповестяванията да посочват потенциалното въздействие и последици през следващия отчетен период, за да се осигури по-добро разбиране на информацията от финансовия отчет.

Съществува риск представянето, преценките на ръководството и оповестяванията към годишния финансов отчет да са неточни поради съществения ефект от бързото развитие на конфликта върху дейността на дружеството, включително спазване на принципа за действащо предприятие.

4. Важни научни изследвания и разработки

За 2022 година Дружеството не е поръчвало и не е извършвало важни научни изследвания и разработки.

През годината са изплащани възнаграждения на управителя в размер на 104 хил. лв
През отчетния период не са извършвани промени в размера на капитала.

През отчетния период не са придобивани или прехвърляни дялове.

Съдружниците на „Кенсол“ ООД участват в търговски дружества като съдружници, а именно:

1. Месалина ООД, гр. Русе; ул. Зорница 3
2. Кенсол Трейдинг ООД гр. Русе, ул. Зорница 3

През отчетния период, от страна на ръководството на предприятието, не са сключвани договори по чл.240б на Търговския закон.

През отчетния период управителят не е сключвал договори, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

5. Наличие на клонове на Дружеството

Дружеството няма разкрити клонове в страната и чужбина.

6. Бъдещо развитие на Дружеството

Ръководството на дружеството разчита, в бъдеще да бъдат постигнати по-добри финансови резултати. Целта и усилието на ръководството е да се ускори растежа на търговията спрямо предходните години, както рентабилността и бъдещето развитие и укрепване на присъствието на дружеството на местния и международния пазар, чрез повишаване асортимента на

продаваните стоки, намаляване на разходите, повишаване на ефективността и по-доброто обслужване на клиентите.

7. Цели и политика на ръководството по отношение управление на риска.

Дружеството е изложено на различни рискове по отношение на финансовите си инструменти. Най-значимите финансови рискове, на които е изложено дружеството са : пазарен риск, кредитен риск и ликвиден риск. Управлението на риска се осъществява текущо от ръководството на Дружеството. Последното е приело основни принципи за общото управление на финансовия риск и за управление на отделните специфични рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден, при използването на недеривативни инструменти.

По-долу са описани различни видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Пазарен риск

а. Валутен риск

Дружеството извършва сделки с чуждестранни клиенти. Поради това то е изложено на валутен риск, основно спрямо еврото и британския паунд. Валутният риск е свързан с негативното движение на валутния курс на британския паунд спрямо българския лев при бъдещи стопански операции, по признатите валутни активи и пасиви, и относно нетните инвестиции в чуждестранни дружества.

Останалата част от операциите на дружеството обичайно са деноминирани в български лева и/или евро.

б. Ценови риск

Дружеството не е изложено на ценови риск за негативни промени в цените на услугите, обект на неговите операции, защото съгласно договорните отношения с клиентите те са обект на периодичен анализ и обсъждане за преразглеждане и актуализиране спрямо промените на пазара и защото те са специфични и за определен кръг доставчици, при които има установени процедури за периодично актуализиране спрямо промените на пазара.

Кредитен риск

При осъществяване на своята дейност дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него.

Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства, вземания от свързани лица и други контрагенти.

Паричните средства в дружеството и разплащателните операции са съсредоточени в първокласни търговски банки с висока репутация и стабилна ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти.

Дружеството има политика да продава с отсрочени плащания. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството.

Ликвиден риск

Ликвидния риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност, включително чрез осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси и улеснения, постоянно контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матуритетните граници на активите и пасивите на дружеството.

Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от счетоводител, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящи плащания.

Оповестяването на съществените счетоводни политики, използвани от предприятието, както и изчерпателен анализ на резултатите от дейността, са неразделна част от годишния финансов отчет към 31 декември 2023 година.

Настоящият отчет е изготвен в изпълнение на чл. 33, ал. 1 от Закона за счетоводство и разпоредбите на чл. 247 от Търговския закон.

гр.Русе
05.05.2024 г.

Управител:
/ Янко Енев/