ГОДИШЕН ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА НА "ДИДИС" ООД ПРЕЗ 2021 ГОДИНА

1. **Кратка историческа справка за дружеството.**

„ДИДИС" ООД е регистрирано през *2001* г. в Шуменски окръжен съд и е със седалище: гр. Шумен с ЕИК 127553275. При първоначалната регистрация дружеството е еднолично като собственик на капитала е физическо лице. На 17.03.2006 г. настъпва реорганизация на едноличното дружество "ДИДИС" ЕООД в дружество с ограничена отговорност "ДИДИС" ООД чрез приемане на нов съдружник и прехвърляне на дружествен дял. Седалището и адреса на управление е гр. Шумен, кв. Тракия, ул.Тракия-изток № 6.

Дружеството се представлява от управителите Деян Георгиев Радев и Ивелин Драгиев Иванов заедно и поотделно.

Дружеството е:100 % - частна собственост.Регистрираният основен капитал на дружеството е 50 000 лева, разделен на 5000 дяла, всеки един на стойност 10 лева.През 2021 г. сумата на регистрирания капитал не се е променила.През 2021 г. в състава на съдружниците не са настъпили промени.

2. Предметът на дейност на дружеството е: покупка на стоки или други вещи с цел препродажбата им в първоначален, преработен или обработен вид, включително външно Търговска дейност, продажба на стоки от собствено производство.

3. Финансово състояние

Дружеството организира и осъществява текущо счетоводно отчитане в съответствие на българското законодателство счетоводно, данъчно и търговско.

Финансовите отчети за 2021 година са изготвени в съответствие с принципите: текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, съпоставимост на приходите и разходите, постоянство, предпазливост.

Състоянието на дружеството се определя като стабилно и изготвянето на финансовия отчет за 2021 година на базата на принципа за "действащо предприятие" е

обосновано.Основания за такъв извод дават постигнатите финансово-икономически показатели.

(хил.лв.)

	Показатели:	2021	2020	2021/2020	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	5370	4331	1039	24,0%
2	Нетни приходи от продажби	39311	37744	1567	4,2%
3	Общо приходи от оперативна дейност	39706	37870	1836	4,8%
4	Общо приходи	40415	38232	2183	5,7%
5	Общо разходи за оперативна дейност	34176	32814	1362	4,2%
6	Общо разходи	34442	33418	1024	3,1%
7	Собствен капитал	40563	36282	4281	11,8%
8	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	3031	2050	981	47,9%
9	Обща сума на активите	43594	38332	5262	13,7%
10	Краткотрайни активи	25241	23395	1846	7,9%
11	Краткосрочни задължения	3031	2050	981	47,9%
12	Краткосрочни вземания	7516	7588	-72	-0,9%
13	Краткосрочни финансови активи (без парични средства)			0	0,0%
14	Парични средства	7496	8266	-770	-9,3%
15	Материални запаси	10229	7541	2688	35,6%
16	Дългосрочни задължения	0	0	0	0,0%
	Рентабилност:				
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0,1366	0,1147	0,0219	19,0%
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	0,1324	0,1194	0,0130	10,9%
19	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	1,7717	2,1127	-0,3410	-16,1%
20	Коеф. на капитализация на активите (1/9)	0,1232	0,1130	0,0102	9,0%
	Ефективност:				
21	Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	1,1734	1,1441	0,0294	2,6%
22	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	1,1618	1,1541	0,0077	0,7%
	Ликвидност:				
23	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	8,3276	11,4122	-3,0846	-27,0%
24	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	4,9528	7,7337	-2,7808	-36,0%
25	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	2,4731	4,0322	-1,5591	-38,7%
26	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	2,4731	4,0322	-1,5591	-38,7%
	Финансова автономност:				
27	Коеф. на финансова автономност (7/8)	13,3827	17,6985	-4,3158	-24,4%
28	Коеф. на платежоспособност (9/8)	14,3827	18,6985	-4,3158	-23,1%

Финансовото състояние на дружеството към 31.12.2021 година е много добро. Има достатъчно собствени капиталови източници за формиране на нови дълготрайни и краткотрайни активи. Налице е достатъчно оборотен капитал за осъществяване на дейността. Дружеството е в състояние да посреща финансовите си задължения със собствени капиталови средства.

Посочените изводи са доказателство, че дружеството е действащо и ще остане такова в предвидимото бъдеще.

4. РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

При осъществяване на дейността си "Дидис" ООД е изложено на определени рискове, които оказват въздействие върху неговите резултати.

Валутен риск

Дружеството извършва своята дейност при активен обмен с чуждестранни доставчици и клиенти. Поради това то е изложено на валутен риск, основно спрямо щатския долар. Търговските взаимоотношения с трети страни по доставките на стоки и продажбите са в щатски долари. Валутния риск е свързан с негативно движение на валутния курс на щатския долар спрямо българския лев при бъдещите стопански операции и признатите валутни активи и пасиви.

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

За контролиране на валутния риск в дружеството има въведена система за планиране на доставките от внос, продажбите в чуждестранна валута, както и процедури за ежедневно наблюдение на движенията във валутния курс на щатския долар и контрол върху предстоящите плащания.
Активите и пасивите деноминирани в български лева и в чуждестранна валута са представени както следва
Ценови риск

Дружеството е изложено на ценови риск от евентуално увеличение на доставните цени на стоките и нарастващата конкуренция на българския пазар на детски стоки. За минимизиране на това влияние дружеството прилага фирмена стратегия, целяща оптимизиране на разходите, валидиране на алтернативни доставчици и производители, предлагащи изгодни търговски условия, разширяване на номенклатурата на предлаганите стоки включително собствена продукция. Дружеството прилага гъвкава ценова политика отчитаща влиянието на структурата на разходите, цените на конкурентите в бранша и покупателната способност на потребителите.
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 търговски вземания. Последните са представени в отчета за финансовото състояние в нетен размер, след приспадане на начислените обезценки за съмнителни и трудносъбираеми вземания. Такива обезценки се правят в случаите когато са налице събития, идентифициращи загуби от несъбираемост.

Дружеството работи с контрагенти с история в търговските си взаимоотношения на основните си пазари. Отсрочени плащания се предлагат на

клиенти, които имат дългогодишно търговско сътрудничество с дружеството, добро финансово състояние и спазват договорените кредитни условия.

Дружеството има разработена политика и процедури за оценка кредитоспособността на своите контрагенти и определяне на кредитни лимити по групи клиенти.

Паричните средства на дружеството и разплащателните операции са съсредоточени в няколко банки. При разпределение на паричните потоци между тях, ръководството на дружеството се съобразява с редица фактори като размера на капитала, сигурността, ликвидността, кредитния потенциал на банката и
други

Ликвиден риск

Ликвидния риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да погаси безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж.

Дружеството генерира и подържа достатъчен обем ликвидни средства Вътрешен източник на ликвидни средства за дружеството е основната му стопанска дейност, генерираща достатъчти парични потоци. С цел изолиране на евентуалния ликвиден риск, дружеството работи със система от алтернативни механизми за действие и прогнози, крайния ефект от което е поддържане на добра ликвидност, респективно способност за финансиране на стопанската си дейност. Това се допълва от текущо наблюдение от страна на ръководството на падежите на активите и пасивите и текущ контрол върху изходящите парични потоци.

Риск на лихвоносни парични потоци

В структурата на активите на дружеството лихвоностните активи са представени от парични средства и банкови депозити, които са с фиксиран лихвен процент.

Ръководството на дружеството наблюдава и анализира тези експозиции спрямо промените в лихвените равнища и измерва ефекта върху финансовия резултат и собствения капитал при промяна с определени
пунктове или проценти.

Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала дружеството цели да създаде и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства от съдружниците, стопански ползи на другите заинтерисовани лица и участници в неговия бизнес, както и да подържа оптимална капиталова структура.

Справедливи стойности

Справедливата стойност представлява сумата за която един актив може да

бъде заменен или едно задължението може да бъде изплатено при нормални условия на сделката между независими, желаещи и информирани контрагенти.

Справедливата стойност на финансовите инструменти, които не се търгуlат на активни пазари се определят чрез оценъчни методи, които се базират на различни техники за оценка и предположения на ръководството, направени на база на пазарните условия към датата на отчета за финансовото състояние

Концепцията за справедливите стойности предполага реализиране на финансовите инструменти чрез продажба. По отношение на търговските вземания и задължения, кредитите и депозитите дружеството очаква да реализира тези финансови активи и пасиви чрез тяхното цялостно изплащане или респ. погасяване във времето. Затова те се представят по тяхната амортизуема стойност. Тъй като голяма част от финансовите активи и пасиви са краткосрочни тяхната справедлива стойност е приблизително равна на балансовата им стойност.

Ръководството на дружеството счита, че при съществуващите обстоятелства представените в отчета за финансовото състояние оценки на финансовите активи и пасиви са възможно най-надеждни, адекватни и достоверни за целите на финансовата отченост

5. Нефинансови показатели

Структура и средносписъчен брой на персонала

(брой)

Категория	2021	2020
Общо, в т.ч.	**123**	**122**
Ръководители	1	1
Специалисти	8	6
Техници и приложни специалисти	30	30
Помощен административен персонал	6	6
Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната		
Квалифицирани работници в селското, горското, ловното и рибното стопанство	0	0
Квалифицирани работници и сродни на тях занаятчии	3	3
Машинни оператори и монтажници	3	3
Професии, неизискващи специална квалификация	72	73

(хил.лева)

Производителност на труда		
Години	2021	2020
Средносписъчен състав	123	122
Нетни приходи от продажби	39 311	37 744
Нетни приходи от продажби / 1 лице	320	309

(хил.лева)

Рентабилност на труда		
Години	**2021**	**2020**
Средносписъчен състав	123	122
Финансов резултат	5 370	4 331
Финансов резултат / 1 лице	44	36

(хил.лева)

Издръжка на едно лице от средносписъчния състав на персонала		
Години	**2021**	**2020**
Персонал	123	122
Възнаграждения и осигуровки	2 231	1 983
Издръжка на 1 лице, хил.лв.	18	16

6.През 2021 г. „Дидис" ООД не е развивало действия, свързани с научноизследователската и развойна дейност.

***7.* Финансова политика по отношение финансовия, ценовия, кредитния и ликвидния риск и риска на паричния поток.**

Финансовата политика на дружеството касае способността му да:

- изпълнява задълженията си навременно;
- реализира добра събираемост на вземанията;
- генерира приходи, а оттам и печалба;
- да инвестира в рентабилни инвестиции;

Финансовата политика отчита влиянието на ключови фактори като:

- междуфирмените вземания и задължения;
- събираемост на вземанията;
- ценова политика;
- търговска политика;
- данъчна политика и ползването на данъчни облекчения;
- технологичната обезпеченост на дружеството;
- конкурентоспособността на дружеството;
- взаимоотношения с финансово-кредитни институции;
- държавни субсидии за подпомагане на дейността;
- развитие на международните отношения.

Финансовата политика включва следните принципи:

- стриктно спазване на действащото законодателство;
- мониторинг на ключови финансови показатели;
- обезпечаване на мениджмънта с управленска и финансово - счетоводна информация за вземане на решения;

• своевременно осигуряване на необходимите финансови ресурси за развитие на дружеството при възможно най-изгодни условия;
• ефективно инвестиране на разполагаемите ресурси (собствени и привлечени);
• управление на капитала и активите на дружествата (включително и привлечените капитали);
• финансово обезпечаване на съхранението и просперитета на другжеството.

8. Събития, настъпили след датата, към която е съставен финансовият отчет

След изготвянето на годишния финансов отчет не са настъпили други събития, които биха повлияли на финансовия отчет дружеството за 2021 г., освен тези оповестени в Приложението към годишния финансов отчет.

9. Перспективи за развитие:

Стратегия за пазарно развитие:

- Задоволяване в максимална степен потребностите на основните потребителски сегменти;
- Предлагане на конкурентни цени;
- Бизнес сътрудничество;

Стратегия на вътрешно развитие:

- Оптимизиране на оперативните разходи;
- Увеличаване производителността и рентабилността на труда;
- Повишаване квалификацията на работниците/служителите;

Продуктова политика

- Високо качество на продукцията / услугите
- Стриктно спазване на срока на изпълнение
- Използване на суровини и материали с доказано качество
- Следпродажбено обслужване, сервиз и експериза

Пласментна политика

- Избор на оптимален дистрибуционен канал и ефективно разпределение на функциите;
- Преки канали за реализация;
- Резервационна система;
- Присъствие на потребителски и индустриален сегмент;
- Разработване на непреки канали за реализация на продуктите и услугите;
- Увеличаване на дела на преките канали за реализация в чужбина
- Присъствие на потребителски и индустриален сегмент

Ценова политика

- Следящи конкуренцията цени
- Използване на "Пазарно-ориентиеран метод на ценообразуване"
- Преференциални цени за контрагенти с дългосрочна договореност
- Система на отстъпки за количества.

Рекламна политика

- Рекламен бюджет обвързан с реализираните приходи
- Участие в изложби и панаири с цел затвърждаване на връзката "бизнес то бизнес"

Договорна политика

- Дългосрочно договаряне с клиенти
- Дългосрочно договаряне с доставчици

Кадрова политика

- Поддържане на оптимална структура на персонала в зависимост от дейността на дружеството
- Стабилизация на динамиката на персонала без увеличаване
- Квалификация и преквалификация на персонала

Социална политика

- Насърчаване на социалния статус на работещите в дружеството
- Подобряване условията на труд

Фирмена култура

- Лоялност към продукта, клиента и фирмата

Екологична политика

- Прилагане на мерки за техническо подобрение осигуряващо съответствие с екологичното законодателство
- Използване на съответната техника за опаковане на детайлите и изделията
- Предотвратяване и намаляване на риска за човешкото здраве чрез създаване на безопасни условия на труд

Годишният доклад за дейността на "Дидис" ООД, гр.Шумен за 2021 г. е изготвен съгласно изискванията на чл. 39 на Закона за счетоводството, на база анализ на развитието, пазарните тенденции и присъствие, обществената, макро- и микро-икономическата среда, финансово-икономическото състоянието на дружеството за 2021 г. и перспективите за развитие и е одобрен на 31.03.2022г.

Управител: .....

/Деян Георгиев Радев/

Didis ДИДИС ООД
град ШУМЕН, ул.Граница-изток № 6
ЕИК 127553275
Идент.№ по ДДС BG 127553275