ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на "КАБАКУМ ГРУП - ИМПОРТ ЕКСПОРТ" ЕООД гр. Добрич за 2019 г.

I. Обща информация за дейността

Регистрация на дружеството.

Дружеството е регистрирано в Търговския регистър при Агенция по вписванията, ЕИК 201276861.

Собственост и управление.

Дружеството е с регистриран капитал от 5 хил. лв. Едноличен собственик на капитала е Нерман Фадъл Йълмаз. Управител на дружеството е Мертгюн Кенан Йълмаз.

1. Анализ на дейността на дружеството

Анализът на финансовото състояние на дружеството е направен на база на отчетите за 2019 и 2018 г. в хиляди лв.

В х.лв.

Разходи/приходи според икономическата им същност	Текущ период	Отн. дял	Изменение	Предходен приод	Отн. дял
Разходи:					
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**429**	**6%**	**-9%**	**473**	**5%**
външни услуги	429	6%	-9%	473	5%
Разходи за персонала, в т.ч.	**70**	**1%**	**-32%**	**103**	**1%**
разходи за възнаграждения	59	1%	-31%	85	1%
разходи за осигуровки	11	0%	-39%	18	0%
Други разходи, в т.ч.:	**6 726**	**93%**	**-27%**	**9 210**	**94%**
балансова стойност на продадени активи	6 726	93%	-23%	**8 685**	89%
Финансови разходи	**7**	**0%**	**-36%**	**11**	0%
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+8)	**7 232**	**100%**	**-26%**	**9 797**	**100%**
Приходи:					
Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**7 292**	**100%**	**-22%**	**9 317**	**99%**
стоки	7 292	100%	-22%	9 317	99%
услуги	-	0%	n/a	-	0%
Други приходи, в т.ч.:	-	**0%**	**-100%**	**106**	**1%**
Извънредни приходи	-	**0%**	**n/a**	-	**0%**
Общо приходи (1+2+3+4+5)	**7 292**	**100%**	**-23%**	**9 423**	**100%**
Финансов резултат за текущия период след данъчно облагане	**60**			**(374)**	

През отчетния период приходите от продажба на стоки възлизат на 7 292х.лв. при постигнати през 2018 г. 9 317 х.лв. Разходите по икономически елементи също намаляват значително, като намалението е при отчетна стойност на продадените стоки.

1.1 Капиталови ресурси

Основният капитал на дружеството не е променен спрямо предходния отчетен период и е в размер на 5х. лв.
Към 31.12.2019 г. Дружеството отчита неразпределената печалба 857 х.лв. и непокрита загуба от минали години (723) х.лв. За отчетния период Дружеството отчита печалба в размер на 60 х.лв. Собствения капитал към 31.12.2019 година възлиза на 199 х.лв.

1.2 Структура и движение на персонала

Средносписъчния състав на персонала е 11 човека и няма промяна спрямо 2018 година.

Препратки към Годишен финансов отчет

Финансовият отчет за 2019 година е изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, утвърдени от Министерския съвет с ПМС № 251/17.10.2007 г., изменени с ПМС № 394 от 30.12.2015г. и приложими към 31.12.2019 г.

1.3 Анализ на имуществената структура

В х.лв.

Видове активи и пасиви	Текущ период	Отн. дял	Увеличение	Предх. период.	Отн. дял
Активи					
Дълготрайни активи					
Краткотрайни активи					
Материални запаси	*0*	*0%*	*-100%*	*27*	*4%*
Търговски и други вземания	*664*	*99%*	*-5%*	*696*	*91%*
Парични средства	*5*	*1%*	*-88%*	*41*	*5%*
Общо краткотрайни активи	***669***	***100%***	***-12%***	***764***	***100%***
Общо активи	***669***	***100%***	***-12%***	***764***	***100%***
Собствен капитал		***0%***			
Регистриран капитал	***5***	***3%***	***0%***	***5***	***4%***
Неразпределена печалба/загуба	***134***	***67%***	***-74%***	***508***	***365%***
Текуща печалба/загуба	***60***	***30%***	***-116%***	***-374***	***-269%***
Общо собствен капитал	***199***	***100%***	***-190%***	***139***	***100%***
Пасиви					
Краткосрочни задължения					

Получени аванси	0	*0%*	*-100%*	406	*65%*
Задължения към доставчици	395	*84%*	*184%*	139	*22%*
Задължения към персонала	5	*1%*	*-17%*	6	*1%*
Задължения към осигурители	2	*0%*	*-33%*	3	*0%*
Други задължения	68	*14%*	*-4%*	71	*11%*
Краткосрочни пасиви	***470***	***100%***	***n/a***	***625***	***100%***
Общо пасиви	**470**	**100%**	*-25%*	**625**	**100%**
Общо собствен капитал и пасиви:	**669**			**764**	

През годината Дружеството няма постъпления на дълготрайни материални активи. В края на отчетния период няма наличности на материалните запаси. Търговските и други вземания възлизат на 664 х.лв. при отчетени 696 за 2018 година.

Краткосрочните задължения към доставчиците възлизат на 395 х.лв. при постигнати през 2018 г. 139 х.лв. Задълженията към персонала и другите краткосрочни задължения са на равнището на предходната година.

1.4 Финансов анализ

I. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ	Тек. година	Предх. година
1 Коефициент за рентабилност на оперативните приходи	**0,01**	**-0,04**
2 Коефициент на рентабилност на собствения капитал	**0,30**	**0,00**
3 Коефициент на рентабилност на пасивите	**0,13**	**-0,60**
4 Коефициент на рентабилност на активите	**0,09**	**-0,49**
II. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ		
1 Коефициент на ефективност на приходите	**0,99**	**1,04**
2 Коефициент на ефективност на разходите	**1,01**	**0,96**
III. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ		
1 Коефициент за обща ликвидност	**1,42**	**1,22**
2 Коефициент за бърза ликвидност	**1,42**	**1,18**
3 Коефициент за незабавна ликвидност	**1,42**	**1,18**
4 Коефициент за абсолютна ликвидност	**0,01**	**0,07**
IV. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ		
1 Коефициент на финансова автономност	**0,42**	**0,22**
2 Коефициент на задлъжнялост	**2,36**	**4,50**
V. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ОБРЪЩАЕМОСТ		
1 Времетраене на един оборот в дни	**0,67**	**1,03**
2 Брой на оборотите	**540,15**	**349,00**
3 Заетост на краткотрайните материални активи	**0,00**	**0,00**

1.5 Финансови инструменти, управление на финансовия риск и експозиция към основните групи финансови рискове – пазарен, кредитен и ликвиден.

Дружеството има експозиция към следните рискове, възникващи от употреба на финансови инструменти:

- кредитен риск
- ликвиден риск
- пазарен риск

Управляващият орган носи отговорността за установяване и управление на рисковете, с които се сблъсква Дружеството.

1.5.1 Кредитен риск

Кредитният риск на Дружеството се състои от риск от финансова загуба в ситуация, при която клиент или страна по финансов инструмент не успее да изпълни своите договорени финансови задължения. Кредитният риск произтича основно от вземания от клиенти.

Експозицията към кредитен риск е в резултат на индивидуалните характеристики на отделните клиенти. Кредитната политика на Дружеството предвижда всеки нов клиент да се проучва за кредитоспособност преди да се предложат стандартните условия за извършване на продажба и плащане.

1.5.2 Ликвиден риск

Ликвиден риск възниква при положение, че дружеството не изпълни своите задължения, когато те станат изискуеми. Дружеството прилага подход, който да осигури необходимия ликвиден ресурс да се посрещнат настъпилите задължения при нормални или стресови условия, без да се реализират неприемливи загуби или да се увреди репутацията на Дружеството.

1.5.3 Пазарен риск

Пазарен риск е рискът, при промяна на пазарните цени, курс на чуждестранна валута, лихвени проценти или цени на капиталови инструменти, доходът на дружеството или стойността на неговите инвестиции да бъдат засегнати. Пазарният риск за дружеството е минимален, тъй като също няма банкови кредити към края на отчетния период.

2. Важни събития , настъпили след годишното счетоводно приключване

Няма настъпили събития след изготвянето на годишния финансов отчет, изискващи оповестяване.

Съставител : .....
/ Михаил Михайлов/

Управител : .....
/Мертгюн Йълмаз/

01.03.2020 год.
гр. Добрич