ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2021г.

НА "ЕРАТО АГРО" ООД

Настоящият годишен доклад за дейността представя коментар и анализ на финансовия отчет и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружеството. Той съдържа информацията по чл. 33 от Закона за счетоводството, чл. 247 от Търговския закон .

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

"ЕРАТО АГРО" ООД е вписано в Агенция по вписванията – Търговски регистър с вх.№ 20110915150853 на 15.09.2011г.

Към 31.12.2021г. дружеството е със седалище и адрес на управление с.Масларево, общ.Полски Тръмбеш, 5198,

II. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА И НА СЪСТОЯНИЕТО НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Общ преглед
"ЕРАТО АГРО" ООД развива основната си дейност в сферата на селското стопанство -зърнопроизводство.

Организация на производството
"ЕРАТО АГРО" ООД развива дейността си в материална база, находяща се в с. Вързулица, Великотърновска област.

III. РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА

През 2021г.дружеството отчете следния финансов резултат.

хил.лв.

	Показатели:	*2021*	*2020*	*2021/2020*	
				стойност	*коефициент*
1	Финансов резултат	*2929*	*2105*	*824*	*1.3914*
2	Нетен размер на продажбите	*9952*	*6194*	*3758*	*1.6067*
3	Собствен капитал	*9625*	*8790*	*835*	*1.0950*
4	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	*2172*	*1529*	*643*	*1.4205*
5	Обща сума на активите	*11797*	*10319*	*1478*	*1.1432*
6	Приходи	*10980*	*7545*	*3435*	*1.4553*
7	Разходи	*7716*	*5204*	*2512*	*1.4827*
8	Краткотрайни активи	*8119*	*7269*	*850*	*1.1169*
9	Разходи за бъдещи периоди	*7*	*0*	*7*	*0.0000*
10	Налични краткотрайни активи (8-9)	*8112*	*7269*	*843*	*1.1160*
11	Краткосрочни задължения	*1166*	*868*	*298*	*1.3433*
12	Краткосрочни вземания	*1429*	*848*	*581*	*1.6851*
13	Краткосрочни финансови активи	*0*	*0*	*0*	*0.0000*
14	Парични средства	*1201*	*1700*	*-499*	*0.7065*

Структура на разходите за дейността:

Наименование	*хил.лв*	*%*
Разходи за материали	*2028*	*26*
Разходи за външни услуги	*3347*	*43*
Разходи за амортизации	*675*	*9*
Разходи за заплати	*438*	*6*
Разходи за осигуровки	*40*	*1*
Други разходи	*1152*	*15*
общо	*7680*	*100*

Структура на приходите от дейността:

Наименование	*хил.лв*	*%*
Нетни приходи от продажба на:		
-продукция	*8584*	*78.3*
-стоки	*1181*	*10.8*
-услуги	*187*	*1.7*
-Увеличение на запасите от прод.и нез.пр-во	*171*	*1.6*
-Разходи за прид. Активи по стопански начин	*9*	*0.1*
Други приходи	*831*	*7.5*
общо	*10963*	*100*

ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

Коеф. на рентабилност на приходите от продажба (1/2)	*0.2943*	*0.3398*	*-0.0455*	*0.8660*
Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/3)	*0.3043*	*0.2395*	*0.0648*	*1.2707*
Коеф. на рентабилност на пасивите (1/4)	*1.3485*	*1.3767*	*-0.0282*	*0.9795*
Коеф. на рентабилност на активите (1/5)	*0.2483*	*0.2040*	*0.0443*	*1.2171*
Ефективност:				
Коеф. на рентабилност на разходите (6/7)	*1.4230*	*1.4498*	*-0.0268*	*0.9815*
Коеф. на рентабилност на приходите (7/6)	*0.7027*	*0.6897*	*0.0130*	*1.0189*
Ликвидност:				
Коеф. на обща ликвидност (10/11)	*6.9571*	*8.3744*	*-1.4173*	*0.8308*
Коеф. на бърза ликвидност (12+13)/11	*1.2256*	*0.9770*	*0.2486*	*1.2545*
Коеф. На незабавна ликвидност (13/11)	*0.0000*	*0.0000*	*0.0000*	*0.0000*
Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	*1.0300*	*1.9585*	*-0.9285*	*0.5259*
Финансова автономност:				
Коеф. на финансова автономност (3/4)	*4.4314*	*5.7489*	*-1.3175*	*0.7708*
Коеф. на задлъжнялост (4/3)	*0.2257*	*0.1739*	*0.0517*	*1.2973*

1. Ликвидност

Като източници на ликвидност се определят средствата с които дружеството разполага към определен момент за посрещане на разходите по обичайната си дейност, включително и всички краткотрайни активи, които в кратки срокове, на пазарни цени, без значителни транзакционни разходи могат да се преобразуват в необходими парични наличности. Основните използвани и потенциални вътрешни източници на ликвидност на Дружеството са:

- Собствен капитал
- Приходи от основна дейност
- Реализирана печалба
- Материални Запаси

Показатели за рентабилност

Тези показатели са количествени характеристики на ефективността на нетните приходи от продажби, на собствения капитал, на привлечения капитал и на активите на "ЕРАТО АГРО" ООД. В съответствие с това те са подразделени на:

а) Коефициент на рентабилност на нетните приходи от продажби (т.нар. "търговска рентабилност") – изразява съотношението между текущия финансов резултат и нетните приходи от продажби на дружеството. За текущата година дружеството е приключило с положителен финансов резултат, за разлика от предходната година.

б) Коефициент на рентабилност на собствения капитал (т.нар. "финансова рентабилност") – изразява съотношението между текущия финансов резултат и собствения капитал на дружеството.

в) Коефициент на рентабилност на привлечения капитал (на дългосрочните и краткосрочните пасиви) – изразява съотношението между текущия финансов резултат и привлечения капитал от дружеството.

г) Коефициент на рентабилност на активите (т.нар. "икономическа рентабилност") – изразява съотношението между текущия финансов резултат и сумата на активите на дружеството

Показатели за ефективност.

Тези показатели са количествени характеристики на съотношението между приходите и разходите на дружеството. В съответствие с това те са подразделени на:

а) Коефициент на ефективност на разходите – изразява съотношението между приходите от дейността и разходите за дейността на дружеството. Стойността му за последните няколко финансови години е над единица.

б) Коефициент на ефективност на приходите – изразява съотношението между разходите за дейността и приходите от дейността на дружеството, т.е. той е реципрочен на предходния коефициент.

2.Капиталови ресурси

Показатели за финансова автономност.

Тези показатели са количествени характеристики на степента на финансова независимост на дружеството от кредиторите. В съответствие с това те са подразделени на:

а) Коефициент на финансова автономност – изразява съотношението между собствения капитал и привлечения капитала (сумата на дългосрочните и краткосрочните пасиви) на дружеството.

б) Коефициент на задлъжнялост – изразява съотношението между привлечения капитал и собствения капитал на дружеството, т.е. той е реципрочен на предходния коефициент

Матуритета и навременното осъществяване на плащанията се следят текущо от финансово – счетоводният отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящи плащания. Дружеството управлява ликвидността на активите и пасивите си чрез анализ на структурата и динамиката им и прогнозира бъдещите си входящи и изходящи парични потоци.
Основен източник на ликвидност за дружеството са приходите от продажбата на собствена продукция и приходи от ДФ Земеделие.

IV. ОСНОВНИ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

Рисковете, влияещи на дейността на дружеството, в зависимост от това до каква степен могат да бъдат управлявани, наблюдавани или елиминирани, най-общо могат да бъдат определени като **систематични (общи) рискове**, генерирани от икономиката като цяло в резултат от колебанието на макроикономическите показатели и рискове **специфични (несистематични)** за дейността на дружеството.

V. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТА НА СЪСТАВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Няма настъпили важни събития след датата на съставяне на баланса.

VI. ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Основната цел на "ЕРАТО АГРО" ООД за 2022г. е увеличаване капацитета на производството.
Краткосрочните цели на "ЕРАТО АГРО" ООД са свързани с увеличаване на резултатите постигнати през 2021г.

VII. НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

Дружеството не е извършвало и не планира да извършва научноизследователската и/или развойна дейност.

VIII. НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Дружеството няма регистрирани клонове в страната и чужбина.

IX. ДРУГИ

- Не е имало нередности, в които да са участвали ръководители и служители, играещи значителна роля в системата на вътрешния контрол или нередности, които могат да бъдат съществени по отношение на счетоводния отчет;
- Всички фактури и други документи, свързани с осъществяваните сделки са надлежно осчетоводени и са намерили отражение в счетоводния отчет;
- Дружеството се е съобразявало с всички аспекти на договорите, които е сключило и незачитането и несъобразяването с правната уредба би се отразило съществено върху счетоводния отчет;
- Дружеството притежава задоволителни права върху всички свои активи и не са налице искове или тежести върху имуществото;
- Всички реални и потенциални задължения са оповестени в приложението към годишния счетоводен отчет.

Управител:.....
/Иван Иванов/