# ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА "КОЛОР ЧАРТ БЪЛГАРИЯ" ЕООД ЗА 2022 г.

## ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

КОЛОР ЧАРТ БЪЛГАРИЯ" ЕООД е Еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Търговски регистър при Агенцията по вписванията с ЕИК: 201149789.

Към 31.12.2022 г седалището и адреса на управление на дружеството е гр. Пловдив, ул.Недялка Шилева 45.

Основният капитал към 31 Декември 2022 г. е в размер на 20 000 лв. и е разпределен в 2 000 бр. дялове, всеки с номинална стойност от 10 лв.

През годината основният капитал не е променян.

**Собственост и управление**

Едноличен собственик на „КОЛОР ЧАРТ БЪЛГАРИЯ" ЕООД е Елеонора Чилингирова.

Дружеството се управлява и представлява от един управител

**Структура на дружеството**

Дружеството няма клонова мрежа и представителства, чрез които да осъществява дейността си.

Предмет на дейност

Основен предмет на дейност на Дружеството е: Производство на каталози за боя за коса.

**Дейност през 2022 година**

През 2022 година Дружеството е реализирало нетни приходи от продажби в размер на 5 993 140,66 лв. като е извършвало търговия на едро на произведените каталози за бои за коси по поръчка от клиенти.

В резултат от дейността си Дружеството е постигнало печалба в размер на 335 444,21 лв. и е начислило Корпоративен данък в размер на 35 521,73 лв.

Към 31.12.2022 година Дружеството разполага с активи за 13 770 хил.лв, които включват и парцел със собствена база на стойност 1 223 хил лв. в Югоизточна промишлена зона в гр. Пловдив, сгради с отчетна стойност 7 319 хил лв., машини по отчетна стойност в размер на 3 963 хил лв и други активи, които позволяват успешно да осъществява дейността си.

Средносписъчния брой на персонала за 2022 г е 85 човека /2021- 86/.

Реализираната печалба през 2022 г ще бъде отнесена в неразпределената печалба на дружеството

**Финансови показатели от дейността на Дружеството**

| Показатели: | 2022 година | 2021 година | 2022/2021 стойност | процент |
|---|---|---|---|---|
| Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2) | 0.0501 | 0.0395 | 0.0105 | 26.7% |
| Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/3) | 0.0414 | 0.0302 | 0.0112 | 36.9% |
| Коеф. на рентабилност на пасивите (1/4) | 0.0459 | 0.0287 | 0.0173 | 60.2% |
| Коеф. на капитализация на активите (1/5) | 0.0218 | 0.0147 | 0.0071 | 48.0% |
| Коеф. на ефективност на разходите (6/7) | 1.0586 | 1.0417 | 0.0168 | 1.6% |
| Коеф. на ефективност на приходите (7/6) | 0.9447 | 0.9600 | -0.0153 | -1.6% |
| Коеф. на обща ликвидност (10/11) | 1.0347 | 1.0909 | -0.0562 | -5.2% |
| Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11 | 0.7594 | 0.6821 | 0.0773 | 11.3% |
| Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/16 | 0.2064 | 0.1569 | 0.0495 | 31.5% |
| Коеф. на абсолютна ликвидност (14/16) | 0.2064 | 0.1569 | 0.0495 | 31.5% |
| Коеф. на финансова автономност (3/4) | 1.1098 | 0.9487 | 0.1611 | 17.0% |
| Коеф. на задлъжнялост (4/3) | 0.9011 | 1.0541 | -0.1531 | -14.5% |

## Управление на финансовите рискове

### *Фактори на финансовите рискове*

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове. Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промените в пазарните цени. Пазарният риск включва валутен риск, лихвен риск и ценови риск. Кредитният риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвидният риск е рискът, че дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви. Ръководството очаква, че съществуващите капиталови ресурси и източници на финансиране на дружеството ще бъдат достатъчни за развитието на дейността му.

От страна на ръководството на дружеството финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми. Целта е ръководството да бъде в състояние да определи адекватни цени на продукцията, стоките и услугите, предоставяни от дружеството, цената на привлечените ресурси, както и да оцени адекватно формите за поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Валутен риск

Дружеството оперира както в Република България, така и с чуждестранни доставчици. Това предполага, че част от разчетите, приходите и разходите са деноминирани в чуждестраннна валута. Повечето транзакции, които извършва дружеството в чуждестранна валута, са деноминирани в евро. Тъй като курсът на еврото е фиксиран към лева, дружеството не е изложено на валутен риск. Дружеството не е обвързано с договори за доставка на стоки и суровини, чийто цени се образуват на международните пазари.

Лихвен риск

Финансовите инструменти, които потенциално излагат дружеството на лихвен риск, са предимно банковите кредити. Дружеството не използва банкови кредити, чиито лихви са променливи съобразно общите икономически и финансови условия.

Ценови риск
Дружеството не е изложено на директен ценови риск, защото неговите приходи се ценообразуват на основата на пазарни цени на произвежданата продукция и продаваните стоки, които се актуализират регулярно съобразно общите икономически условия.

Кредитен риск
Кредитният риск за дружеството се състои от риск от финансова загуба в ситуация, при която клиент или страна по финансов инструмент не успее да извърши своите договорни задължения. Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства и вземания. Паричните средства в дружеството и разплащателните операции са съсредоточени в търговски банки със стабилна ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти. Дружеството продава с отсрочени плащания само на клиенти, които са доказали своята лоялност, като в същото време договаря с доставчиците си по-дълъг период на отсрочени плащания. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството.

Ликвиден риск
Ликвиден риск е рискът, че дружеството може да срещне затруднения при изпълнението на своите задължения, когато те станат изискуеми. С цел управление на този риск ръководството на дружеството поддържа оптимално ниво бързоликвидни активи, както и възможност за усвояване на кредитни линии. Дружеството периодично прави финансово планиране, с което да посрещне изплащането на текущите си търговски и финансови задължения в договорените срокове.

**Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност**
Дружеството не е осъществявало научноизследователска и развойна дейност през отчетния период.

**Важни събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет**
Не са възникнали други коригиращи събития или значителни некоригиращи събития между датата на финансовия отчет и датата на одобрението му за публикуване.

**Отговорности на ръководството**
Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и точна представа за неговото финансово състояние към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на годишния финансов отчет към 31.12.2022 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното използване на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

**II. Планове за развитие през 2023 година**

През отчетната 2023 година ще насочим усилията си в посока увеличаване оборота на продажбите, увеличаване териториалния обхват на продажбите,
подобряване машинният си парк, също и преминаване към зелена енергия, която смятаме да произвеждаме сами с изградената и в очакване на присъединяване фотоволтаична система, с цел икономии на средства за енергия.
Предвиждаме по - активно ползване на къщата за гости с цел реализиране на приходи.
Уверени сме, че ще осъществим изцяло търговските и инвестиционните си планове.

Дата 08.08.2023
гр. Пловдив

Управител :
/ Елеонора Чилингирова /