Приложение № 1
към СС1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на КРЕДО-КАПИТАЛ ПРОДАКШН ООД
към 31.12.2020г.

БУЛСТАТ: 115905797

АКТИВ	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
Раздели, групи статии	текуща год.	предх. год.	Раздели, групи статии	текуща год.	предх. год.
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	500	500
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**		
1. Продукти от развойна дейност			**III. Резерв от последващи оценки**		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки,програмни продукти и други подобни права и активи	29	16	**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	**29**	**16**	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	**128**	**128**	**Общо за група IV:**	-	-
- земи	128	128	**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години,в т.ч.:**	**2 888**	**2 842**
- сгради			- неразпределена печалба	3 238	3 238
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		1	- непокрита загуба	(350)	(396)
3. Съоръжения и други			**Общо за група V:**	**2 888**	**2 842**
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	(164)	46
Общо за група II:	**128**	**129**	**Общо за раздел А**	**3 224**	**3 388**
III. Дълготрайни финансови активи			**Б. Провизии и сходни задължения**		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч. :		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			**Общо за раздел Б**	-	-
6. Други заеми			**В. Задължения**		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :	635	841
Общо за група III:	-	-	до 1 година	593	716
IV. Отсрочени данъци			над 1 година	42	125
Общо за раздел Б:	**157**	**145**	3. Получени аванси, в т.ч.:	181	35
В. Текущи (краткотрайни) активи			до 1 година	181	35
I. Материални запаси			над 1 година		
1. Суровини и материали	23	5	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	595	476
2. Незавършено производство			до 1 година	595	476
3. Продукти и стоки, в т.ч. :	**1 325**	**1 628**	над 1 година		
- продукти			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	-	75
- стоки	1 325	1 628	до 1 година		75
4. Предоставени аванси			над 1 година		
Общо за група I:	**1 348**	**1 633**	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	-	-
II. Вземания			до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч. :	746	586	над 1 година		
над 1 година	157	171	8. Други задължения, в т.ч. :	173	142
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч. :	2 411	2 494	до 1 година	173	120
над 1 година	1 499	1 309	над 1 година		22

АКТИВ Раздели, групи статии	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ Раздели, групи статии	Сума (хил.лв.)	
	текуща год.	предх. год.		текуща год.	предх. год.
а	1	2	а	1	2
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.			- към персонала, в т.ч.:	54	41
над 1 година			до 1 година	54	41
4. Други вземания, в т.ч. :	137	92	над 1 година		
над 1 година	78	68	- осигурителни задължения, в т.ч.:	14	13
Общо за група II:	**3 294**	**3 172**	до 1 година	14	13
III. Инвестиции			над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- данъчни задължения, в т.ч.:	7	11
2. Изкупени собствени акции номинална стойност			до 1 година	7	11
3. Други инвестиции			над 1 година		
Общо за група III:	-	-	- други кредитори, в т.ч.:	98	77
IV. Парични средства, в т.ч. :	**8**	**6**	до 1 година	98	55
- в брой	2	2	над 1 година		22
- в безсрочни сметки (депозити)	6	4	9. Задължения по лизингови договори, в т.ч. :	-	-
Общо за група IV:	**8**	**6**	до 1 година		
Общо за раздел В:	**4 650**	**4 811**	над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди	1	1	10. Задължения по междуфирмени заеми, в т.ч. :	-	-
			до 1 година		
			над 1 година		
			Общо за раздел В, в т.ч.:	**1 584**	**1 569**
			до 1 година	**1 542**	**1 422**
			над 1 година	**42**	**147**
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	-	-
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**4 808**	**4 957**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**4 808**	**4 957**

Дата: 03.06.2021 г. г.

Съставител:.....
/ДИАНА ВЪЧЕВА /

Ръководител:.....
/АНГЕЛ ВАНЧЕВ /



Приложение № 2
към СС1
БУЛСТАТ: 115905797

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на КРЕДО-КАПИТАЛ ПРОДАКШН ООД
към 31.12.2020

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предх. година		текуща година	предх. година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**3734**	**4655**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	356	412	а) продукция		
а) суровини и материали	39	38	б) стоки	3733	4654
б) външни услуги	317	374	в) услуги	1	1
3. Разходи за персонала, в т.ч.	515	570	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	447	493	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	68	77	4. Други приходи, в т.ч.:	136	1
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4.Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	7	7	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	**3870**	**4656**
а)разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	7	7	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	7	7	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б)разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	2921	3570	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	172	86
а)балансова стойност на продадени активи	2917	3543	а) приходи от лихви		
б)други			б)положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	**3799**	**4559**	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	172	86
6.Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	352	64	**Общо финансови приходи (5+6+7)**	**172**	**86**
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	352	64			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	55	73			
а)лихви	51	73			
б)отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7)	**407**	**137**			
8.Печалба от обичайна дейност	**0**	**46**	**8. Загуба от обичайната дейност**	**164**	**-**
9. Извънредни разходи			9.Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**4206**	**4696**	**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	**4042**	**4 742**
10.Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	**0**	**46**	**10.Счетоводна загуба (общо приходи-общо разходи)**	**164**	**-**
11. Разходи за данъци от печалбата					
12.Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)	**0**	**46**	**11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)**	**164**	**-**
ВСИЧКО (Общо разходи+11+12+13)	**4206**	**4742**	**ВСИЧКО (Общо приходи+11)**	**4206**	**4 742**

Дата: 03.06.2021 г. г.

Съставител:..... /ДИАНА ВЪЧЕВА/

Ръководител:..... /АНГЕЛ ВАНЧЕВ/

КРЕДО-КАПИТАЛ ПРОДАКШН ООД
ДРУЖЕСТВО С ОГРАНИЧЕНА ОТГОВОРНОСТ
ПЛОВДИВ

Приложение №4
към СС1

БУЛСТАТ: 115905797

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на КРЕДО-КАПИТАЛ ПРОДАКШН ООД
за периода от 01.01.2020 г.г. до 31.12.2020г.

(хил.лева)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1.Салдо в началото на отчетния период	500							3238	(396)	46	3388
2. Промени в счетоводната политика											-
3.Грешки											-
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	500	-	-	-	-	-	-	3238	(396)	46	3388
5. Изменения за сметка на собствениците,в т.ч.											-
увеличение											-
намаление											-
6. Финансов резултат за текущия период										(164)	(164)
7. Разпределения на печалба:											-
в т.ч. за дивиденти											-
8. Покриване на загуба									46	(46)	-
9. Последващи оценки на активи и пасиви											-
увеличение											-
намаления											-
10. Други изменения в собствения капитал											-
11.Салдо към края на отчетния период	500	-	-	-	-	-	-	3238	(350)	(164)	3224
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13.Собствен капитал към края на отчетния период (11± 12)	500	-	-	-	-	-	-	3238	(350)	(164)	3224

Дата: 03.06.2021 г. г.

Съставител: /ИЛИАНА ЪЧЕВА/

Ръководител: /АНГЕЛ ВАНЧЕВ /

КРЕДО-КАПИТАЛ ПРОДАКШН ООД
ДРУЖЕСТВО С ОГРАНИЧЕНА ОТГОВОРНОСТ
ПЛОВДИВ

Приложение №1
към СС7

БУЛСТАТ: 115905797

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на КРЕДО-КАПИТАЛ ПРОДАКШН ООД

за периода от 01.01.2020 г.г. до 31.12.2020г.

Наименование на потоците	Текущ период /хил. лв./			Предходен период /хил. лв./		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	3 904	3 346	**558**	4 973	4 293	**680**
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		495	**(495)**		561	**(561)**
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	13	34	**(21)**		15	**(15)**
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата		1	**(1)**		1	**(1)**
7. Плащания при разпределение на печалби			-			-
8. Други парични потоци от основна дейност	139	25	**114**		43	**(43)**
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**4 056**	**3 901**	**155**	**4 973**	**4 913**	**60**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		19	**(19)**			-
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-			-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност			-			-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	19	**(19)**	-	-	-
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-			-
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-			-
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	481	567	**(86)**	521	562	**(41)**
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		48	**(48)**		78	**(78)**
5. Плащания на задължения по лизингови договори			-			-
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
7. Други парични потоци от финансова дейност			-			-
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**481**	**615**	**(134)**	**521**	**640**	**(119)**
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	**4 537**	**4 535**	**2**	**5 494**	**5 553**	**(59)**
Д. Парични средства в началото на периода			**6**			**65**
Е.Парични средства в края на периода			**8**			**6**

Дата: 03.06.2021 г. г.

Съставител:.....
/ДИАНА ВЪЧЕВА /

Ръководител:.....
/АНГЕЛ ВАНЧЕВ /

КРЕДО-КАПИТАЛ ПРОДАКШН ООД
ДРУЖЕСТВО С ОГРАНИЧЕНА ОТГОВОРНОСТ
ПЛОВДИВ

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА И ОПОВЕСТЯВАНИЯ НА ГОДИШНИТЕ ОТЧЕТИ НА „КРЕДО-КАПИТАЛ ПРОДАКШН" ООД ЗА 2020 ГОДИНА

Въведение

Настоящият доклад за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на чл.33 от Закона за счетоводството, включено е и оповестяване на годишните отчети на предприятието и съдържа информация относно:

- Базата за изготявене и съдържането на отчетите за 2020г.
- развитието и резултатите от дейността на дружеството
- състоянието на дружеството
- вероятното бъдещо развитие

- **1.Общи данни**
  1.1 Статут
- „Кредо-Капитал Продакшн" ООД е основано като дружество с ограничена отговорност и е регистрирано в Агенцията по вписванията.
- 1.2 Седалище: България, гр. Пловдив
- 1.3 Адрес на управление: гр. Пловдив, ул.Константин Величков №2, вх.Б, ет.1, офис 6
- 1.4 Предмет на дейност: Дейността на дружеството през 2020 година се изразява в търговия на едро с козметични стоки и санитарни материали.

2. Капитал на дружеството

- Регистрираният капитал на „Кредо-Капитал Продакшн" ООД е в размер на 500 000 лв.в дялове от по 5000лв., разпределен както следва:
- Ангел Ванчев – 25 000 лв.
- Раиса Лукащук - 475 000 лв.
- Капиталът е 100% частен.

През отчетната 2020 г. дружеството е реализирало своите приходи от продажби на едро.

„КРЕДО-КАПИТАЛ ПРОДАКШН" ООД – ПЛОВДИВ е регистрирано за целите на ДДС с идентификационен номер по ДДС: BG115905797.

Към 31.12.2020 г. в дружеството са заети 18 души.

Средно списъчния брой на персонала за 2020 г. е 19 човека.

от които:

Ръководители	- 7
Аналитични специалисти	- 1
Помощен административен персонал	- 2
Персонал, неизискващ специална квалификация	- 9

I. База за изготвяне на годишния финансов отчет.

1. Общи положения:

Кредо-Капитал Продакшн ООД води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство, като се е съобразило с всички законови промени, настъпили през 2020 г.

Базата за изготвяне на отчета са Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия /НСФОМПС/, действащи в България през 2020 г.

2. Сравнителни данни.

Данните от предходния период са съпоставими с тези от текущия. Извършено е прегрупиране на разходите и приходите във връзка с представянето на данните в ОПР и Баланса съгласно изискванията на СС 1 Предоставяне на финансови отчети.

3. Действащо предприятие.

Ръководството счита, че изпълнява принципа за действащо предприятие.

II. Значими счетоводни политики.

1. Материални запаси.

Стоково-материалните запаси се отчитат по доставната им стойност. Използваният метод на потребление е средно-претеглена стойност, изчислена към последното число на текущия месец.

2. База за разпределение на разходите.

Разходите на дружеството биват: основни разходи за дейността, финансови и извънредни разходи.

3. Отчитане на дълготрайните материални активи.

Дълготрайните материални активи се оценяват първоначално по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителни разходи, извършени по придобиването. Определен е стойностен праг на същественост – 700,00 лв.

Използваният метод на амортизация е линейният процентен метод.

Използват се следните амортизационни норми:

- Машини, съоръжения и оборудване – 30%
- Транспортни средства - 25%
- Стопански инвентар - 15%
- Компютърна техника - 50%

4. Отчитане на дълготрайните нематериални активи.

Дълготрайните нематериални активи се оценяват първоначално по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност. Определен е стойностен праг на същественост – 700,00 лв. Използваният метод на амортизация е линейният процентен метод. Използваната годишна амортизационна норма е 10% за търговските марки и 20% за сертификатите със срок 5 години.

5. Отчитане на инвестиционните имоти.

Дружеството не разполага с инвестиционни имоти.

6. Отчитане на инвестициите в дъщерни и асоциирани предприятия.
   Дружеството няма инвестиции в дъщерни и асоциирани предприятия.
7. Отчитане на приходите.
   Кредо-Капитал Продакшн ООД отчита приходи от продажби на стоки. Те се признават на датата на фактуриране на стоката на клиента.
8. Отчитане на финансиранията.
   Дружеството не отчита финансирания.
9. Оценка на валутни позиции.
   Дружеството притежава вземания от клиенти, задължения към доставчици и към финансови предприятия, разплащателни сметки във валута, които се оценяват текущо.

III. Допълнителни пояснения и данни по отчета.

1. Записан, но невнесен капитал.
   Дружеството не отчита записан, но невнесен капитал, тъй като записаният капитал е внесен.
2. Дълготрайни нематериални активи.

	2020 г.	**2019 г.**
Търговски марки	29 х.лв.	16 х.лв.

3. Дълготрайни материални активи.
   Предприятието разполага със :

	2020 г.	**2019 г.**
земя	128 х.лв.	128 х.лв.
транспортни средства	-	-
други активи	-	1 х.лв.

4. Дългосрочни финансови активи.
   Дружеството не разполага с дългосрочни финансови активи.
5. Отсрочени данъци.
   Не са отчетени активи или пасиви по отсрочени данъци.
6. Материални запаси.
   Не е извършена обезценка на материалните запаси.
7. Вземанията на дружеството са 3 294 х.лв, в т.ч. над една година – 1 734 х.лв.
   Не е извършена обезценка на вземанията от клиенти. В перото други вземания 137 х.лв. са включени следните суми:

	2020 г.	**2019 г.**
- ДДС за възстановяване	59 х.лв.	20 х.лв.
- Вземания от КТБ(н)	23 х.лв.	25 х.лв.
- Ножове, модули и резервни части за ново производство на дамски превръзки и клечки за уши	55 х.лв.	42 х.лв.
- Вземания от собственика Раиса Василева	- х.лв.	5 х.лв.

8. Краткосрочни инвестиции.
   Дружеството не разполага с краткосрочни инвестиции.

9. Парични средства.

Предприятието разполага със следните парични средства:

	2020г.	2019г.
- Парични средства в брой	2 х.лв.	2 х.лв.
- Парични с-ва по разплащателни сметки в лева	6 х.лв.	4 х.лв.

10. Разходи за бъдещи периоди- за 2020г. в размер на 1 хил.лв.

Тук се включват предплатените абонаментни такси на счетоводна програма Ажур L и програма Стил ТРЗ-ЛС за 2021 г., хостинг план и IP адрес за 2021 г.и домейн за 2021 г.

11. Собствен капитал.

Представен е в баланса по номинална стойност, която съответства на регистрацията в Агенция по вписванията – 500 х.лв.

12. Резерви от последващи оценки.

Няма.

13. Резерви.

Дружеството няма резерви.

14. Натрупана печалба (загуба) от минали години

Дружеството отчита печалба от минали години в размер на 2888 х.лв.

Резултатът за 2020 г. е загуба на стойност 164 х.лв.

15. Провизии и сходни задължения.

Няма.

16. Задължения:

	2020г.	2019г.
- Задължения към финансови предприятия	635 х.лв.	841 х.лв.
- Задължения към доставчици и клиенти (от тях 181х.лв. аванси)	776 х.лв.	586 х.лв.
- Задължения към персонала	54 х.лв.	41 х.лв.
- Задължения за осигуровки	14 х.лв.	13 х.лв.
- Данъчни задължения	7 х.лв.	11 х.лв.
- Други задължения	98 х.лв.	77 х.лв.
ОБЩО ЗАДЪЛЖЕНИЯ:	**1584 х.лв.**	**1 569 х.лв.**

17. Финансирания и приходи за бъдещи периоди:

Дружеството няма финансирания и приходи за бъдещи периоди.

IV. Дивиденти – няма разпределени.

V. Събития, настъпили след датата на баланса.

След датата на изготвяне на баланса за 2020 г . не са настъпили важни събития, които да налагат промени.

РАЗВИТИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Обща информация

Основни пазари
През 2020 год. основна е търговската дейност, като 100% се заема от пазара на козметични стоки и санитарни материали. Приходите от продажби са реализирани основно от продажби в страни от ОНД, Европейския съюз и от износ към трети страни, като най-голям дял в тези износи е към страните от бившата ОНД и най-вече Украйна, Казахстан, Грузия и Армения и Молдова. Усилията на дружеството са насочени към реализиране на по-големи търговски обороти, предлагане на стоки на конкурентни цени и качество и участие в международни изложения за намиране на нови търговски партньори.
Основните доставчици на фирмата са от Китай, Турция, Италия, Словения и България.

Приходи

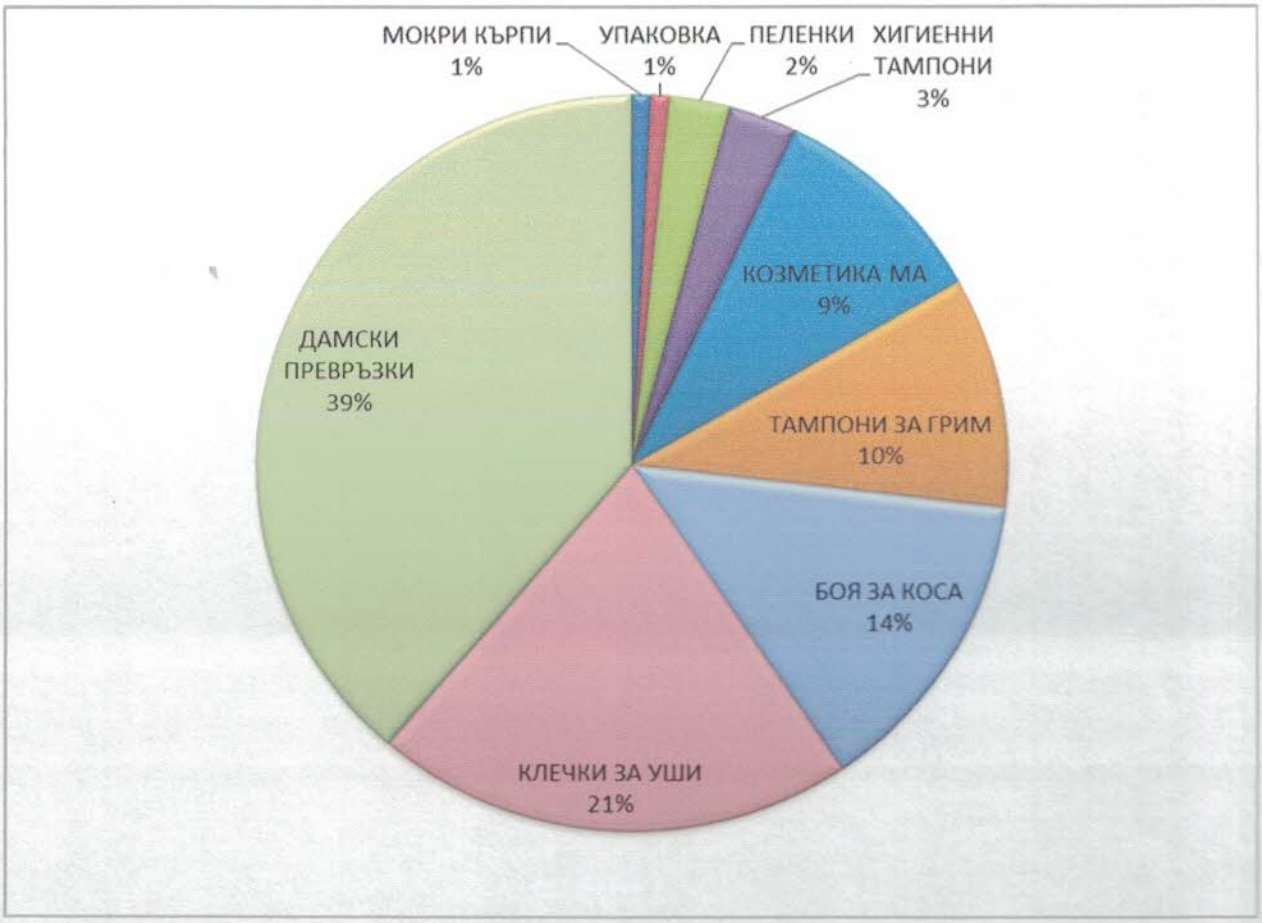
	2020г.	2019г.
Приходите се формират от продажба на стоки – санитарни материали и козметични продукти	3733х.лв.	4654 х.лв.
Приходи от продажба на услуги	1 х.лв.	1 х.лв.
Други приходи-приходи от финансирания	136 х.лв.	1 х.лв.
ОБЩО ПРИХОДИ	**3870 х.лв.**	**4 656 х.лв.**

Анализ на приходите
Общо приходите на дружеството за 2020 година са в размер на 4042 хил. лева, от които:

	2020 година	2019 година
От продажба на стоки –	3733 хил.лв.	4654 хил.лв.
От продажба на услуги-	1 хил.лв.	1 хил.лв.
Други приходи -	136 хил.лв.	1 хил.лв.
От валутни операции -	172 хил.лв.	86 хил.лв

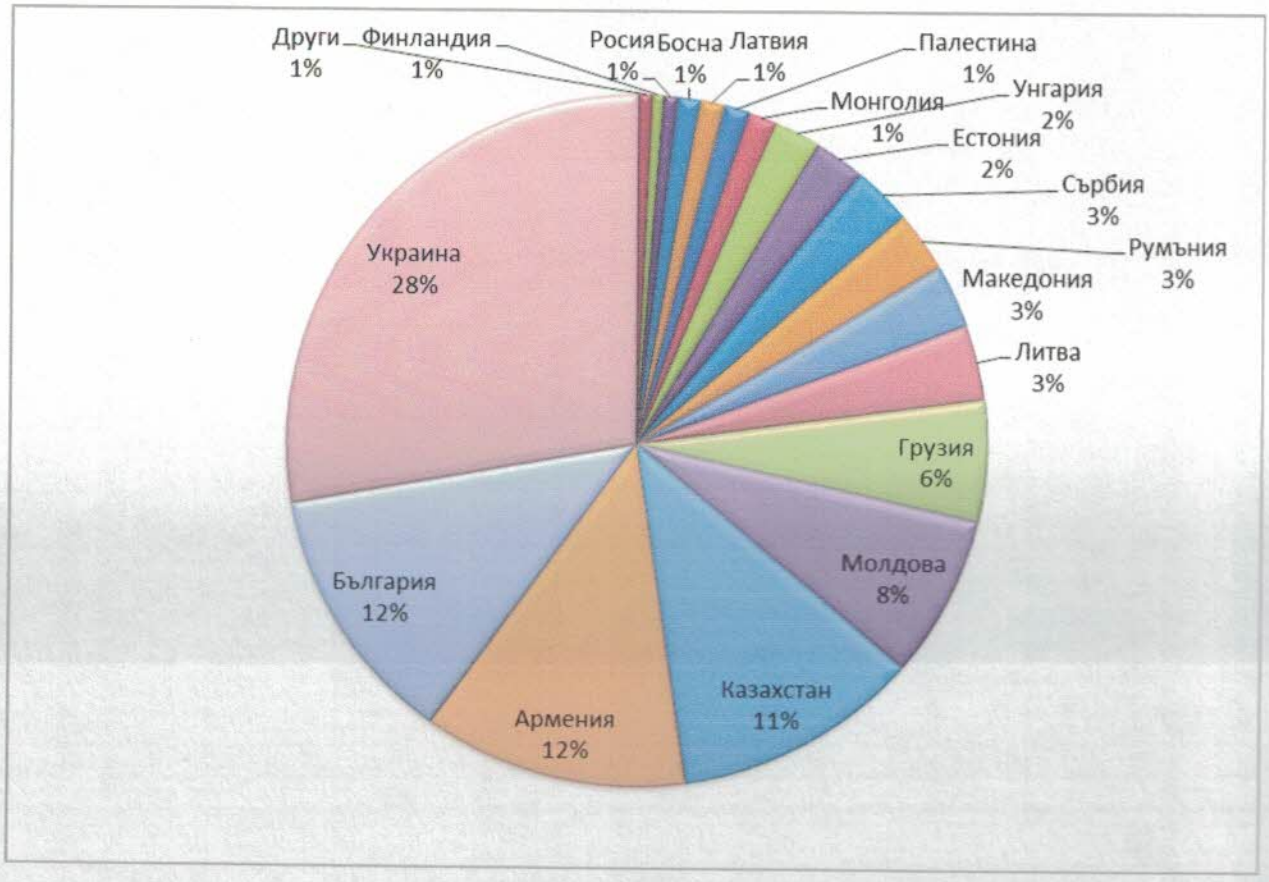
Приходите от продажба на стоки са се намалели с 921 хил.лева или с 20 %. Главна причина за този спад е корона кризата, която силно ограничи движението на стоки между държавите за дълъг период от време. През това време потребителите ни се ориентираха към други продукти, което води след себе си негативна тенденция и за 2021 г. Също така се забелязва увеличение на приходи от финансирания, това са сумите по програмата 60/40 и програмата за финансиране на разходи до 10000 лв. за МСП.

Приходите от продажби по групи стоки за 2020 година са:



Първите четири места в продажбите по стокови групи в разбивка по количество са дамски превръзки, клечки за уши, боя за коса, тампони за грим, като съответно през 2020г. продажбите на дамски превръзки са намалили дела са в общите продажби с 4% от 43% на 39%, клечките за уши са увеличили дела си в продажбите от 19% на 21%, боята за коса е намалила дела си от 15 на 14%, тампоните за грим са увеличили дела си от 9% на 10%. Тоест за поредна година и през 2020г. пазарният ни лидер отново са дамските превръзки. И за поредна година пазарът показа, че новите дизайни се отразяват на продажбите и артикулите, при които има промяна или изцяло нов дизайн, увеличават дела на продажбите си.

Приходите от продажби на стоки по пазари за 2020г. са:



Анализ на разходите
Разходи

	2020г.	2019г.
- Разходи за суровини и материали –	39 х.лв.	38 х.лв.
- Разходи за външни услуги –	317 х.лв.	374 х.лв.
- Разходи за персонала –	515 х.лв.	570 х.лв.
(от тях 68х.лв. за осигуровки)	(от тях 77х.лв. за осигуровки)	
- Разходи за амортизация –	7 х.лв.	7 х.лв.
- Балансова ст-т на продадените активи	2 917 х.лв.	3 543 х.лв.
- Финансови разходи –	407 х.лв.	137 х.лв.
- Други разходи –	4 х.лв.	27 х.лв.

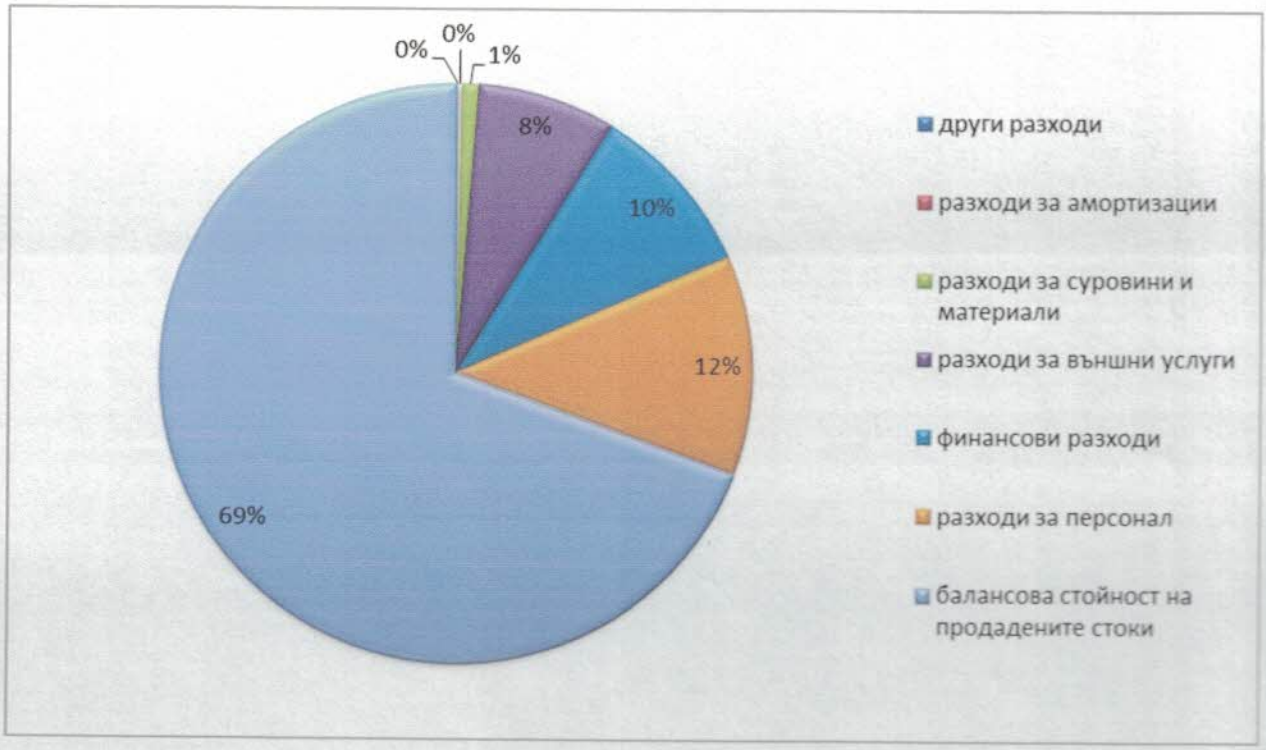
Начислените, но неплатени разходи към датата на отчета включват:

- Разходи за заплати и осигуровки за месец Декември 2020 г.

- Разходи по натрупващи се неизползвани отпуски и разходи, свързани с тях, за задължително обществено и здравно осигуряване за 2020 г.
- Начислен данък върху представителни разходи за 2020 г.
- Начислени разходи за лихви по кредит от Раиса Лукащук

ОБЩО РАЗХОДИ: **4 206 х.лв.** **4 945 х.лв.**

Разходите за дейността за 2020 г. в размер на 4 206 хил. лева са с 739 хил. лв. по-малко или 17,57% спрямо същият период на 2019 година, това се дължи на намаленията, които ръководството на компанията наложи в материалите, външните услуги, съкращаване на персонала и намаление на наетата складова и офисна площ.



СТРУКТУРА НА РАЗХОДИТЕ ЗА 2020г.

Структура на разходите:	**2020г.хил.лв.**	**2019г. хил.лв.**
Разходи за суровини и материали	39	38
Разходи за външни услуги	317	374
Разходи за персонала	**515**, от които:	**570**, от които:
- Разходи за възнаграждения	447	493

- Разходи за осигуровки	68	77
Разходи за амортизации	7	7
Други разходи	4	27
Балансова с-ст на продадените стоки	2917	3543
Разходи от отр.промяна на вал.курсове	352	64
Разходи за лихви	55	73
Общо:	**4206**	**4696**

Финансов резултат

Финансовият резултат на Дружеството към 31.12.2020 година преди данъчно облагане е загуба в размер на 164 хил. лева.

Годишният финансов отчет на Дружеството е изготвен съгласно Националните счетоводни стандарти.

Размерът на реализирания брутен финансов резултат на дружеството в абсолютна сума е както следва:

• 31.12.2020 г. – загуба 164 хил. лева

• 31.12.2019 г. – печалба 46 хил. лева

Размерът на реализирания нетен финансов резултат на дружеството в абсолютна сума е както следва:

• 31.12.2020 г. – загуба 164 хил. лева

• 31.12.2019 г. – печалба 46 хил. лева

Показателите за ликвидност към 31.12.2020 година са както следва:

ПОКАЗАТЕЛИ	**31.12.2020**	**31.12.2019**
Коефициент за обща ликвидност КА/КЗ -2916/1542	1.891	2.295
Коефициент за бърза ликвидност КВ+П/КЗ-1568/1542	1.017	1.146
Коефициент за абсолютна ликвидност П/КЗ -8/1542	0.005	0.004

Стойностите на показателите за ликвидност бележат намаление спрямо предходния период с изключение на коефициента за абсолютна линвидност .

Структурата на пасива на баланса към 31.12.2020 г. е както следва:

ПОКАЗАТЕЛИ	**31.12.2020г.х. лв.**	**%**	**31.12.2019 г. х. лв.**	**%**
1. Собствен капитал в т.ч.				
Записан капитал	500	10,40	500	10,09
Натрупани печалби	2888	60,06	2842	57,33
Печалба за текущата година	-164	-3,40	46	0,92
2. Нетекущи задължения	42	0,87	147	2,97
3. Текущи задължения	1542	32,07	1422	28,69
Общо собствен капитал и пасиви	**4808**	**100**	**4957**	**100**

Анализът на структурата на пасивите показва, че относителният дял на собствения капитал спрямо общия размер на финансовите източници е 67.06% към 31.12.2020 г. спрямо 68,34% към 31.12.2019 г.

Относителният дял на привлечения капитал е 32,94% към 31.12.2020 г. и 31,66% към 31.12.2019 г.
Имуществената структура на "Кредо Капитал Продакшн " ООД съответства на спецификата на дейността му и за 2020г.

Структурата на актива на баланса към 31.12.2020 г. е както следва:

ПОКАЗАТЕЛИ	**31.12. 2020 г.х. лв.**	**%**	**31.12. 2019 г. х. лв.**	**%**
1. Нетекущи активи в т.ч.				
Имоти, машини и оборудване	128	2,66	129	2,60
Нематериални	29	0,60	16	0,32
2. Текущи активи в т.ч.				
Материални	1348	28,04	1633	32,94
Вземания	3294	68,51	3172	64,00
Парични средства	8	0,17	6	0,12
Разходи за БП	1	0,02	1	0,02
Общо активи	**4808**	**100**	**4957**	**100**

Основните показатели, характеризиращи дейността са:

Показатели	**31.12.2020г**	**31.12.2019г**
1 Собствен капитал хил.лв.	3224	3388
2 Привлечен капитал хил.лв. /заеми+аванси+зад.пр-я група//635+181/	816	951
3 Коеф. на финансова автономност на база собствен капитал (1/2) коеф.	3,95	3,56
4 Дълг към собствен капитал (2/1) коеф.	0,25	0,28
5 Текущи активи хил.лв	2916	3263
6 Текущи задължения хил.лв.	1542	1422
7 Оборотен капитал (5-6) хил.лв.	1374	1841
8 Коеф. на обща ликвидност 5/6 коеф.	1,891	1,772
9 Материални запаси хил.лева	1348	1633
10 Бързоликвидни активи (5-9) хил.лева	1286	1630
11 Нетни бързоликвидни активи (10- 6) хил.л	256	208
12 Коеф. на бърза ликвидност 10/6 коеф.	0,166	0,146
13 Парични средства хил. лв.	8	6
14 Коеф. на абсолютна ликвидност 13/6 коеф.	0,005	0,004
15 Средна наличност на вземанията от клиенти по отчетна стойност хил.лева 746+586/2=665,5	665,5	588,5
16 Средна наличност на матер. запаси хил.л	1491	1717
17 Средна наличност на задълженията към доставчици хил.лева 551+595/2	573	518,50
18 Нетен размер на продажбите хил.лева	3733	4654
19 Период на събиране на вземанията дни 665,5*360/3733 –без св.лица	64	45
20 Период за плащане на задълженията дни 573*360/3733-без св.лица	55	40
21 Печалба преди данъчно облагане хил.лева	-164	46
22 Печалба след данъчно облагане хил.лева	-164	46

23 Коеф. на рентабилност на собствен капитал преди данъч. облагане 21/1 коеф.	-0,05	0,014
24 Коеф. на рентабилност на собств. капитал след данъчно облагане 22/1 коеф.	-0,05	0,014
25 Коеф. на рентабилност на привлечен капитал след данъчно облагане 22/2 коеф.	-0,20	0,05
26 Коеф. на рентабилност на приходите от продажба 22/18 коеф.	-0,04	0,01
27 Капитализация на активите 22/5 коеф.	-0,06	0,014
28 Приходи хил.лева	4042	4742
29 Разходи хил.лева	4206	4696
30 Коеф. на ефективност на разходите 28/29 коеф.	0,96	1,01
31 Коеф. на ефективност на приходите 29/28 коеф.	1,04	0,99

Показателят за финансова автономност на база собствен капитал на фирмата се е увеличил от 3,56 на 31.12.2019г. на 3,95 на 31.12.2020г., което показва, че фирмата е финасово стабилна.
Стойностите на показателя са в граници, които дават необходимата стабилност на дружеството.
На единица привлечен капитал към 31.12.2020 год. съответстват 3,95 единици собствен.
Коефициентът дълг към собствен капитал следва същата тенденция.
На единица собствен капитал се пада задлъжнялост от 0,25 привлечен.
Във връзка с корона кризата периодът на събиране на вземанията се е увеличил в дни от 45 на 64 дни. Показателят период на плащане на задълженията в дни също се е увеличил от 40 на 55. Именно по-дългият период на събиране на вземанията от клиентите на Дружеството - 64 дни и по-късият перод на плащане към доставчиците -55 дни пораждат липса на оборотен капитал.

Рискови фактори, специфични за дружеството и за сектора, в който той развива дейност.
В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: валутен риск, кредитен риск и ликвиден риск. Затова общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати.

Основни тенденции

Очакванията за развитието на компанията през 2021 година са за запазване обема на продажби от 2020 и растеж с 15% на оборотите на вътрешен пазар и 5-7% на пазарите в Европа.
В резултат от пандемията цената на транспорта на стоките, произведени под наши ТМ в Китай се повиши с 400% в последните 7 месеца (от началото на Ноември 2020 до края на Май 2021) и тенденцията продължава да е негативна, което ще окаже силно негативно влияние върху рентабилността, тъй като пазара не позволява адекватно повишаване на цените.
На база активната търговска и маркетингова политика на търговския отдел с приоритет по отношение страните от Балканския полуостров, Източна Европа и Арабския свят клиентската база се разширява, в условията на пандемия стартирахме работа с нови

клиенти от Европа, непрекъснато се работи върху разширяване асортимента и продажбите на съществуващите клиенти.
В началото на 2021 преструктурирахме работата с националните дистрибутори - три от търговските марки се консолидираха в един дистрибутор, очакванията ни са за увеличаване на продажбите на вътрешен пазар за 2021.
Текущият резултат потвърждава, че планираните резултати се покриват.
Прогнозира се повишение и на приходите от продажби в страните от Арабския свят, въпреки сложната политическа и икономическа ситуация през последните 3 години.
Очакваме стартиране на работа с дистрибутор в Мароко през 2ро тримесечие – особено перспективна компания с очаквания за системни заявки и добри обеми.
В тримесечен аспект се планират участие в бизнес форуми, изложения, срещи и преговори с нови клиенти с цел увеличаване на присъствието на компанията на международните пазари, разширяване на клиентската мрежа и затвърждаване имиджа на компанията.

Основната дейност на „Кредо-Капитал Продакшн" е търговската реализация на различни козметични продукти и продукти за лична хигиена. За целта дружеството развива своята дейност в следните насоки:
1. Разширяване на завоювания дял на пазарите на бившите съветски републики, разширяване и затвърждаване на позициите на пазарите в Арабския свят и Европа .
2. Утвърждаване на ТМ на компанията на българския пазар и повишване на продажбите.
3. Непрекъснато подобряване на качеството на продуктите и техния дизайн, предлагане на опаковки, задоволяващо всяко потребителско търсене и необходимост. Активно се търсят иновативни идеи за качество и прилагането им в продуктите и техните опаковки.
4. Стриктен контрол на качеството на стоките. Предоставяне на клиентите на качествени стоки на конкурентна цена.
5. Привличане на нови клиенти чрез участие в различни бизнес инициативи и форуми.

Учередени залози

В полза на Юробанк България АД по договор за кредит-овърдрафт от 14.04.2016 г. и договор за револвиращ кредит №340/2018 от 19.04.2018 г.

- Вписана договорна ипотека върху собствения на Дружеството недвижим имот, а именно поземлен имот с идентификатор 56784.7.14 по кадастралната карта и кадастралните регистри на гр. Пловдив, общ. Пловдив, обл. Пловдив, одобрени със Заповед №РД-18-48/03.06.2009 г. на Изпълнителния директор на АГКК, с адрес на поземления имот: гр. Пловдив, местност „Копринкова могила", с площ от 18 000(осемнадесет хиляди) квадратни метра, с трайно предназначение на територията: урбанизирана и начин на трайно ползване: за друг вид производствен, складов обект, при съседи: поземлен имот 56784.7.13, поземлен имот 567874.7.5, поземлен имот 56784.7.15, поземлен имот 56784.7.6 и поземлен имот 56784.7.11.
- Вписан особен залог върху всички настоящи и бъдещи парични вземания от всички сметки на дружеството в Юробанк България АД и доходи(лихви) от тези вземания както и бъдещите вземания по всички открити впоследствие сметки на името на „Кредо Капитал Продакшн" ООД в „Юробанк България" АД.

- **Сделки със свързани лица**
- През 2020 г. дружеството има продажби към свързани лица в размер на 601 х. долара с левова равностойност 1031 х. лева.
- През 2020 г. дружеството е получило заем от един от собствениците на капитала на фирмата в размер на 300 х. долара., които към 31.12.2020 г . са с непогасен остатък в размер на 38 х. долара и левова равностойност 60 х. лв.
- По този заем са начислени лихви в размер на 30 х. лв., от които 21 х. лв са изплатени и 9 х. лв. непогасен остатък. Общо през 2020 г. изплатените лихви са 17 х. лв, от тях 3 х. лв. за 2019 г. и 14 х. лв. за 2020 г.

Тези сделки не се отклоняват от пазарните условия, по които дружеството е страна.

Дружеството няма сключени договори за заем, в качеството му на заемодател.

Не са настъпили важни събития настъпили след датата, към която е съставен годишния финансов отчет.

РЪКОВОДИТЕЛ: **(А. ВАНЧЕВ)**

КРЕДО-КАПИТАЛ ПРОДАКШЪН ООД
ДРУЖЕСТВО С ОГРАНИЧЕНА ОТГОВОРНОСТ
ПЛОВДИВ