ГОДИШЕН

ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА

2020 година

Годишният доклад за дейността на "ИТД" ЕООД, гр. Съединение 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.

28.04. 2021 г.
гр. Съединение

Управител: .....
(Иван Дараджански)



I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК **115032923**

Фирма:	**"ИТД"ЕООД**
Седалище:	гр. Съединение
Адрес на управление:	гр.Съединение ул."Христо Ботев" № 22
Предмет на дейност:	Производство на матрици, преформи, пластмасови бутилки, флакони и капачки от PET, PEHD и PVC.
Собственост:	Дружеството е 100 % - частна собственост.

Капитал: Дружеството е с капитал 5 000лв., разпределен в 500 бр. дялове с номинална стойност 10 лв. всеки един.

Съдружници:	**Участие в капитала:**
Иван Тодоров Дараджански	100.00%
Общо:	**100.00%**

Органи на управление: Дружеството се управлява и представлява единствено от:
Иван Тодоров Дараджански - Управител

Лицензии, разрешителни за осъществяване на дейността:

Дружеството притежава сертификати за съответствие с :

1. ***ISO 9001:2008 – система за управление на качеството***
2. ***ISO 14001:2004 – система за управление на околната среда***
3. ***ISO 22000:2005 – система за управление и безопасност на храните***
4. ***ISO 50001:2018 - система за енергиен мениджмънт***
5. ***Регистрационен документ № 09-РД-457-00/23.04.2015г по ЗУО за извършване на дейности по третиране на отпадъците***
6. ***Лиценз за международен автомобилен превоз на товари***

Клонове Дружеството няма регистрирани клонове в страната или чужбина.

(чл. 39, т.7 от ЗС):

Свързани лица: ***Дружеството има свързани лица, както следва:***
1.ЕТ"ИТД-Механик-Иван Дараджански"-100% едноличен собственик
2.ЕКО ПЕТ ЕАД – 100% едноличен собственик

II. ХАРАКТЕРИСТИКА НА ДЕЙНОСТТА (съгл. чл.39, т.1 от ЗС)

Осъществяваната от ИТД ЕООД основна дейност е:

- производство на PET преформи
- производство на бутилки
- производство на флакони
- производство на капачки
- производство на рециклиран PET материал

Реализираните приходи в Дружеството през 2020г по видове продажби от основна дейност и тяхното изменение спрямо 2019 г. са както следва:

(хил.лв.)

Реализирани приходи от продажби			
по видове нетни приходи от продажби	**2020г.**	**2019г.**	**изменение %**
продукция	36084	37170	97.08%
стоки	1583	1082	146.30%
услуги	1115	1116	99.91%
Общо нетни приходи от продажби	38 782	39 368	98.51%

Реализираните нетни приходи от продажби за 2020 г. и тяхното изменение спрямо 2019 г. в състава на общите приходи от оперативна дейност са както следва:

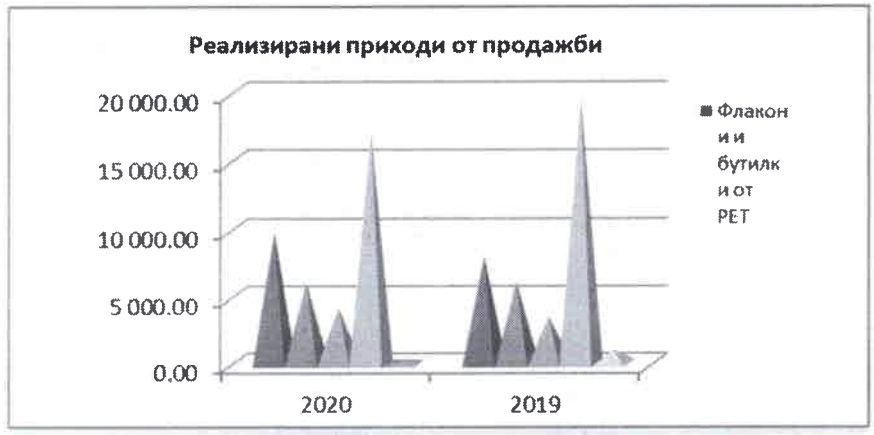
(хил.лв.)

Видове приходи	**2020г.**	**2019г.**	
Нетни приходи от продажби	38782	39368	
Общо приходи от оперативна дейност	39937	41861	
Съотношение на нетни приходи към общо приходи - %	97.11%	94.04%	

Реализираните приходи от продажби по видове продукти са както следва:

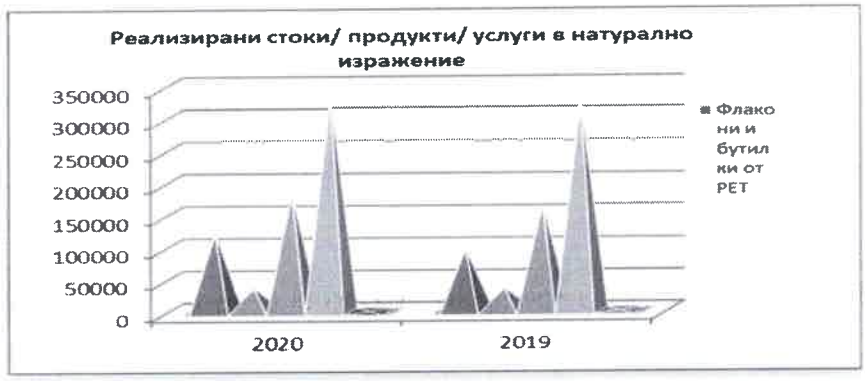
(хил.лв.)

Реализирани приходи от продажби			
по видове стоки/ продукти/услуги	**2020г.**	**2019г.**	**изменение %**
Флакони и бутилки от PET	9 775.00	8 025.00	122%
Флакони и бутилки от HDPE	6 049.00	6 100.00	99%
Капачки	4 145.00	3 502.00	118%
Преформи	17 002.00	19 453.00	87%
r-PET	225.00	1 033.00	22%
Общо приходи от продажби	37 196.00	38 113.00	98%



Реализираните приходи от продажби по видове продукти в количествено изражение са както следва:

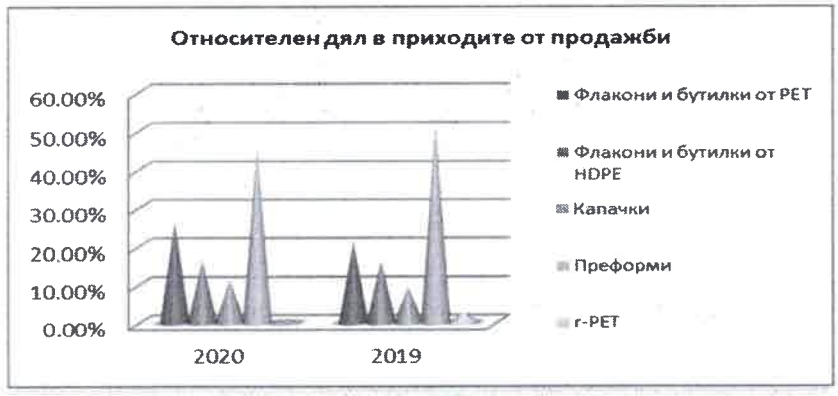
Реализирани стоки/ продукти/ услуги в количествено изражение хил.(бр.кг.)			
Видове стоки/ продукти/услуги	2020г.	2019г.	изменение %
Флакони и бутилки от PET	122 273	96 923	126%
Флакони и бутилки от HDPE	37 527	36 227	104%
Капачки	181 632	164 147	111%
Преформи	330 777	323 229	102%
r-PET	162	541	30%



Относителният дял на реализираните продукция и стоки в приходите от продажби на дружеството за 2020 г. и неговото изменение спрямо 2018 г. са съответно:

(%)

Относителен дял в приходите от продажби			
по видове стоки/ продукти/услуги	2020г.	2019г.	изменение %
Флакони и бутилки от PET	26.28%	21.06%	125%
Флакони и бутилки от HDPE	16.26%	16.01%	102%
Капачки	11.14%	9.19%	121%
Преформи	45.71%	51.04%	90%
r-PET	0.60%	2.71%	22%



ИТД ЕООД реализира своите продукция, стоки и услуги на следните пазари:

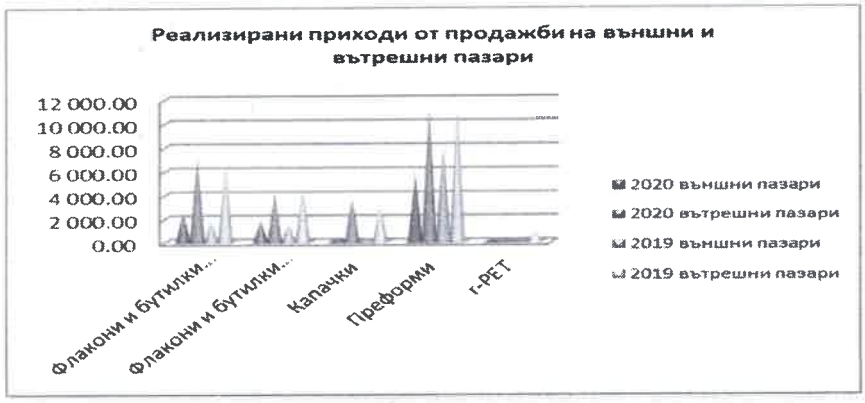
- **Външни**
  - Гърция
  - Румъния
  - Италия
  - Франция и други

- **Вътрешни**
  - Каменица АД.
  - Фикосота Синтез АД
  - Девин АД
  - Кока Кола Хеленик Ботълс Къмп.България АД

Реализираните на вътрешните и външните пазари приходи по видове готова продукция, стоки и услуги от дейността за 2020 г. и тяхното изменение спрямо 2019г са както следва:

(хил.лв.)

Реализирани приходи от продажби						
по видове стоки/ продукти/услуги	2020г.		2019г.		изменение %	
	външни пазари	вътрешни пазари	външни пазари	вътрешни пазари	външни пазари	вътрешни пазари
Флакони и бутилки от PET	2 576	7 199	1 637	6 388	157%	113%
Флакони и бутилки от HDPE	1 812	4 237	1 495	4 605	121%	92%
Капачки	410	3 735	347	3 155	118%	118%
Преформи	5 803	11 199	8 066	11 387	72%	98%
r-PET	59	166	124	909	48%	18%
Общо приходи от продажби	10 660	26 536	11 669	26 444	91%	100%



Основните клиенти на ИТД ЕООД, техния относителен дял в общите приходи от продажби за 2020г. и изменението спрямо 2019г. са както следва:

Основни клиенти на ИТД ЕООД			
Наименование	относителен дял		
	2020г.	2019г.	Изменение %
ФИКОСОТА СИНТЕЗ ООД	5.39	5.30	102%
КАМЕНИЦА АД	5.02	9.33	54%
ДЕВИН АД	8.41	7.97	106%
ДЗОБЕЛЕ БЪЛГАРИЯ ЕООД	5.67	6.03	94%
КОКА-КОЛА ХЕЛ.БОТ.КЪМП.Б-Я АД	1.50	2.18	69%

Видно от таблицата основните клиенти на ИТД ЕООД, чийто относителен дял надхвърля 10% от приходите от продажби са както следва: няма

Основни клиенти на ИТД ЕООД с относителен дял над 10% от приходите от продажби				
Наименование	относителен дял %	ЕИК	седалище и адрес на управление	връзка / взаимоотношения с дружеството

Основните доставчици на ИТД ЕООД и техният относителен дял в общите разходи за 2020г. и изменението спрямо 2019г. са както следва:

Основни доставчици на ИТД ЕООД			
Наименование	относителен дял		
	2020г.	2019г.	Изменение %
суровини и материали			
ТИСЕНКРУП МАТИРИАЛС БЪЛГАРИЯ ООД	19.56	19.89	98%
ЕВН Трейдинг Саут Ийст Юръп ЕАД	8.93	6.69	133%
POSKO CORPORATION	13.35	12.50	107%
POLISAN HELLAS S.A.	3.98	0.87	457%
HIP- PETRO HEMIJA	5.58	4.48	125%

Видно от таблицата основните доставчици на ИТД ЕООД, чийто относителен дял надхърля 10% от разходите за суровини и материали както следва:

Основни доставчици на ИТД ЕООД относителен дял над 10% от разходите за суровини/ материали				
Наименование	относителен дял %	ЕИК	седалище и адрес на управление	връзка / взаимоотно-шения с дружеството
POSKO DAEWOO CORPORATION	13.35	X	Корея	търговски
ТИСЕНКРУП МАТИРИАЛС БЪЛГАРИЯ ООД	19.56	131474168	България	търговски

➢ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

При осъществяване на дейността си ИТД ЕООД е изложено на определени рискове, които оказват въздействие върху неговите резултати.

➢ Рискове свързани с бизнеса

Дружеството е изложено на силна конкуренция.

Евентуална промяна в законодателството би могла да доведе до увеличение на разходите за спазване на изискванията или да окаже друг ефект върху неговата организация.

Макроикономическата среда, по-специално в България и ЕС, оказва съществен ефект върху операциите на дружеството.

Политическата обстановка в България и на експортния пазар, оказва ефект върху операциите на дружеството.

➢ **Валутен риск:**

Валутният риск обобщава възможните негативни импликации върху възвращаемостта на инвестициите в страната, вследствие на промени във валутния курс. Като гарант за макроикономическата стабилност, България ще запази паричния съвет при съществуващото равнище на фиксиран валутен курс от 1.95583 лева за 1 евро до присъединяването на страната към еврозоната.

Поскъпването на долара влияе пряко върху стойността на номиналния внос и износ, като от гледна точка на българската икономика оскъпява вноса в долари. Положителните ефекти за икономиката на България от обезценяването на еврото спрямо долара са по-значими от негативните. В търговията си с трети страни България се разплаща най-често в долари, делът на които е значително по-висок от средния за еврозоната, а делът на доларовите разплащания при вноса е по-голям от този при износа. Поскъпването на долара спрямо еврото ще доведе до влошаване на условията на търговия за България с държави извън ЕС при запазване на цените на суровините на същото ниво. Негативният ефект от поскъпването на долара върху условията на търговия обаче се компенсира частично от реакцията на доларовите цени на суровините спрямо динамиката на курса на долара, която е низходяща. България е нетен вносител на първични стоки, каквито са металите и храните, и че делът на разплащанията в долари във вноса е по-висок от този в износа, БНБ очаква поскъпването на долара спрямо еврото да влоши за България условията на търговия за тази група стоки.

От друга страна, в зависимост от степента, в която по веригата на предлагането по-високите вносни цени се пренасят в страната, може да се очаква повишаване на крайните цени и/или понижаване на печалбите на фирмите.

- *На база посоченото и познаването на икономическата среда в страната, към момента на изготвяне на настоящия доклад, оценяваме валутния риск като: среден риск.*

✓ **Финансов риск:**

Финансовият риск на дружеството е свързан с възможността от влошаване на събираемостта на вземанията и изплащането на задълженията към банковите и др. институции, което би могло да доведе до затруднено финансово състояние.

Управлението на финансовия риск за Дружеството ни е фокусирано върху оптимизиране на оперативните разходи /повишаване събираемостта на вземанията/ определяне на адекватни и конкурентоспособни цени на продуктите и услугите, адекватна оценка на формите на поддържане на свободни ликвидни средства.

- *На база посоченото по-горе и анализа на финансовото ни състояние, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме финансовия риск като: среден риск.*

✓ **Ликвиден риск:**

Неспособността на Дружеството да покрива насрещните си задължения съгласно техния падеж е израз на ликвиден риск. Ликвидността зависи главно от наличието в дружеството на парични средства или на съответните им алтернативи. Другият основен фактор, който влияе силно е свързан с привлечения капитал. Той трябва да се поддържа в оптимално равнище, като се контролира както нивото на заемните средства, така и стойностите на задълженията към доставчиците и от клиентите на дружеството.

Управлението на ликвидния риск за Дружеството ни изисква консервативна политика по ликвидността чрез постоянно поддържане на оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност за финансиране на фирмената дейност, осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси, ежедневен мониторинг на наличните парични средства, предстоящи плащания и падежи.

- *На база посоченото по-горе и анализа на задълженията на дружеството ни, както и съотношението между собствения ни и привлечен капитал, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме ликвидния риск като: нисък риск.*

✓ **Ценови риск:**

Ценовият риск се определя в две направления: по отношение на пазарната конюнктура и по отношение на вътрешнофирмените производствени разходи. Продажната цена трябва да бъде съобразена и с двата фактора, като се цели тя да покрива разходите на предприятието и да носи определена норма на печалба. Цената, съответно не следва да се отдалечава значително от дефинираната на пазара, тъй като това ще рефлектира върху търсенето на фирмените продукти/услуги.

Управлението на ценовия риск за Дружеството ни изисква периодичен анализ и предоговаряне на договорните параметри с клиенти и доставчици съобразно пазарните промени.

- *На база посоченото по-горе, пазарната конюнктура, както и себестойността на произведената от нас продукция / предлагани услуги, както и нивото на вътрешнофирмени разходи и нивото на печалбата ни, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме ценовия риск като: среден риск.*

✓ **Риск, свързан с паричния поток:**

Рискът, свързан с паричния поток разглежда проблемите с наличните парични средства в Дружеството. Тук от съществено значение е договорната политика, която следва да защитава фирмените финанси, като гарантира регулярни входящи потоци от страна на клиенти, както и навременни плащания на задълженията.

Управлението на риска, свързан с паричните потоци за дружеството ни изисква поддържане на положителна стойност на ликвидността, т.е. готовност за посрещане на текущите задължения.

- *На база посоченото по-горе и анализа на входящите и изходящите ни парични потоци, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме риска, свързан с паричния поток като: нисък риск.*

✓ **Кредитен риск:**

Ако Дружеството използва заемни средства, то тогава е изложено на кредитен риск. Възниква, когато съществува вероятност кредитополучателят да не изпълнява съзнателно или да е в невъзможност да изпълни поетия от него ангажимент по сключения договор за заем или когато клиентите на дружеството не са в състояние да изплатят изцяло или в обичайно предвидимите срокове дължимите от тях суми.

Управлението на кредитния риск за Дружеството ни изисква предоставяне на отсрочени плащания (продажби с отложен падеж) на клиенти с дългогодишна история и партньорски взаимоотношения, добро финансово състояние и липса на нарушения по спазване на кредитния период. Кредитната ни политика има отношение към събираемостта на вземанията, които следва да се контролират текущо чрез ежедневен преглед на откритите позиции по клиенти и извършените плащания.

- *На база посоченото по-горе, познаването на кредитната политика на банките, състоянието на банковата система по време на финансова криза, както и кредитната политика на дружеството, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме кредитния риск като: нисък риск.*

✓ **Инвестиционен риск:**

Инвестиционният риск се изразява в това дали реалната доходност от направена инвестиция се различава от предварително планираната такава.

За управление на инвестиционния риск се прилага политика на хеджиране - застраховка срещу неблагоприятни събития, която не ги предотвратява, но ограничава последиците от тях.

- *На база посоченото по-горе и реализираните от нас инвестиционни мероприятия, към момента на изготвяне на настоящия доклад, оценяваме инвестиционния риск като: нисък риск.*

✓ **Риск, свързан с корпоративната сигурност:**

Този риск е актуален и засяга редица аспекти от фирмената сигурност като ефективно противодействие на нелоялната конкуренция; надеждна защита на търговската тайна; прилагане на практически мерки за редуциране и неутрализиране на корпоративни заплахи; мотивиране, обучаване и възпитаване на служителите за избягване пропуски в системата за фирмена сигурност.

- *На база посоченото по-горе и познаване нивото на фирмена сигурност, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме риска, свързан с корпоративната сигурност като: нисък риск.*

III. АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВИ И НЕФИНАСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ (съгл.чл.39, т.2 от ЗСч.)

✓ **Финансови показатели**

Постигнатите от дружеството **финансови показатели** за 2020 г. спрямо 2019 г. са както следва:

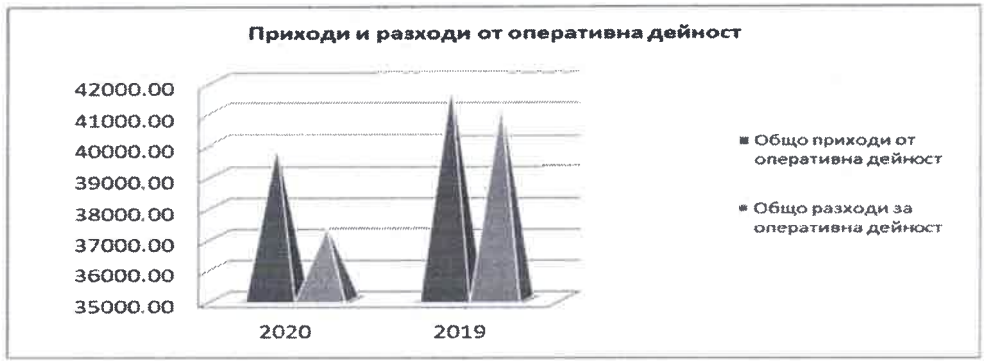
(хил.лв.)

N:	Показатели:	2020	2019	2020/2019	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	2 144	207	1 937	935.75%
2	Нетни приходи от продажби	38 782	39 368	-586	-1.49%
3	Общо приходи от оперативна дейност	39 932	41 861	-1 929	-4.61%
4	Общо приходи	39 937	41 865	-1 928	-4.61%
5	Общо разходи за оперативна дейност	37 324	41 267	-3 943	-9.55%
6	Общо разходи	37 629	41 576	-3 947	-9.49%
7	Собствен капитал	15 943	13 799	2 144	15.54%
8	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	17 002	23 212	-6 210	-26.75%
9	Обща сума на активите	35 838	40 406	-4 568	-11.31%
10	Краткотрайни активи	16 840	21 093	-4 253	-20.16%
11	Краткосрочни задължения	14 918	19 520	-4 602	-23.58%
12	Краткосрочни вземания	7 571	9 794	-2 223	-22.70%
13	Краткосрочни финансови активи (без парични средства)	0	0	0	0.00%
14	Парични средства	221	480	-259	-53.96%
15	Материални запаси	9 048	10 819	-1 771	-16.37%
16	Дългосрочни задължения	2 084	3 692	-1 608	-43.55%
	Рентабилност:				
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0.0553	0.0053	0.0500	951.40%
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	0.1345	0.0150	0.1195	796.46%

19	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	0.1261	0.0089	0.1172	1314.06%
20	Коеф. на капитализация на активите (1/9)	0.0598	0.0051	0.0547	1067.77%
	Ефективност:				
21	Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	1.0613	1.0070	0.0544	5.40%
22	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	1.0700	1.0144	0.0556	5.48%
	Ликвидност:				
23	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	1.1288	1.0806	0.0483	4.47%
24	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	0.5223	0.5263	-0.0040	-0.76%
25	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	0.0148	0.0246	-0.0098	-39.76%
26	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	0.0148	0.0246	-0.0098	-39.76%
	Финансова автономност:				
27	Коеф. на финансова автономност (7/8)	0.9377	0.5945	0.3432	57.74%
28	Коеф. на платежоспособност (9/8)	2.1079	1.7407	0.3671	21.09%

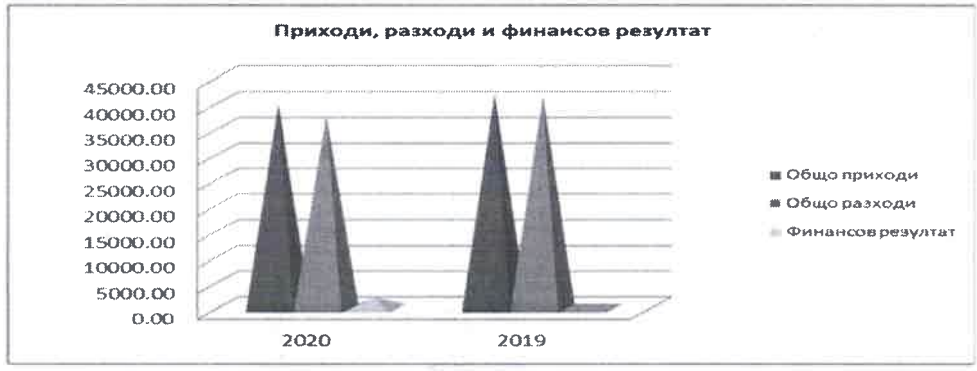
(хил. лева)

	2020	2019
Общо приходи от оперативна дейност	39932	41861
Общо разходи за оперативна дейност	37324	41267

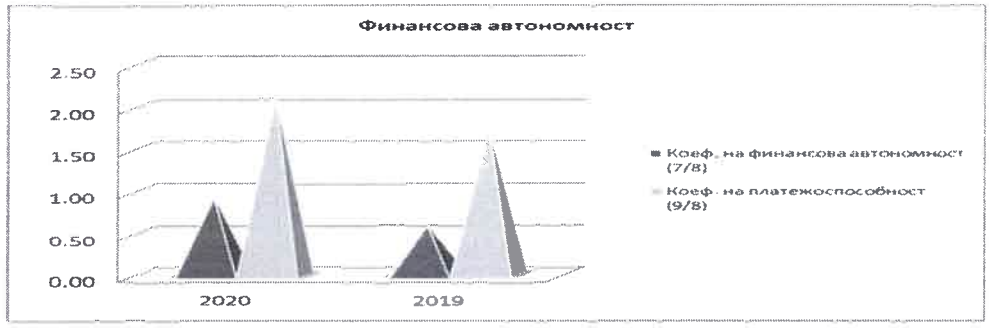


(хил.лева)

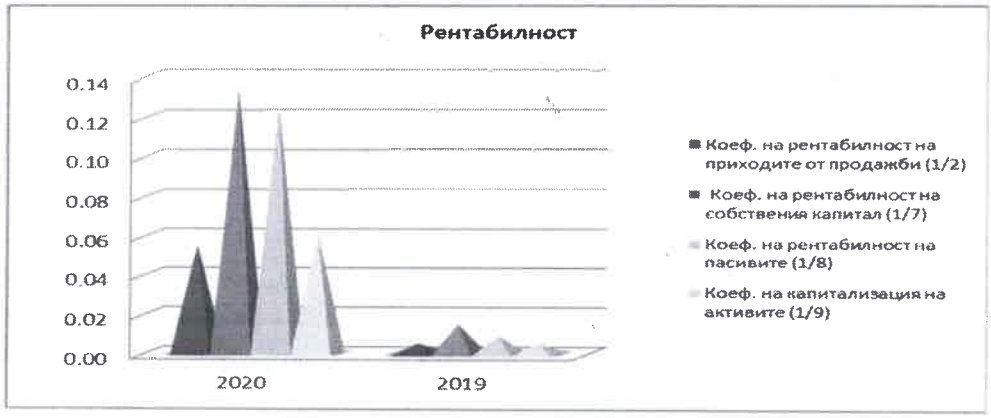
	2020	2019
Общо приходи	39937	41865
Общо разходи	37629	41576
Финансов резултат	2144	207



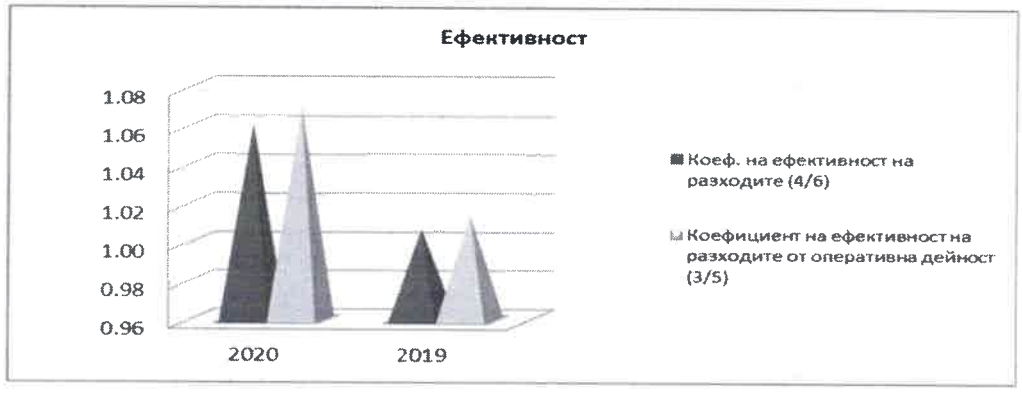
	2020	2019
Коеф. на финансова автономност (7/8)	0.94	0.59
Коеф. на платежоспособност (9/8)	2.11	1.74



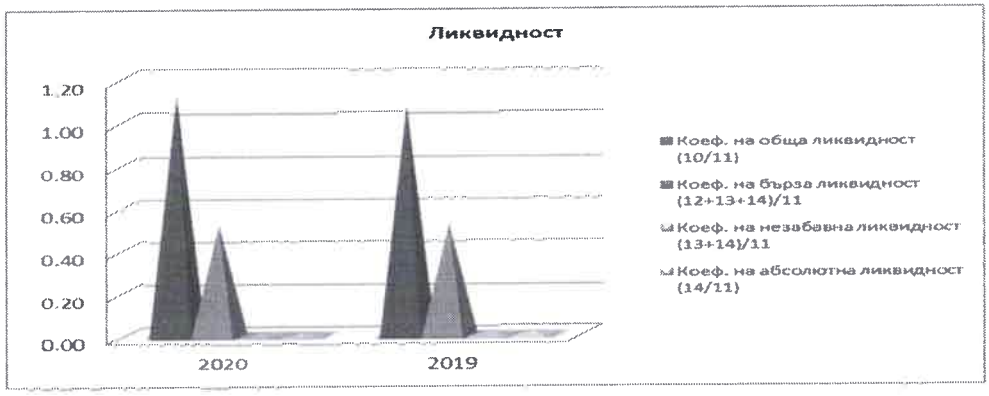
	2020	2019
Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0.055	0.005
Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	0.134	0.015
Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	0.126	0.009
Коеф. на капитализация на активите (1/9)	0.060	0.005



	2020	2019
Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	1.061	1.007
Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	1.070	1.014



	2020	2019
Коеф. на обща ликвидност (10/11)	1.129	1.081
Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	0.522	0.526
Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	0.015	0.025
Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	0.015	0.025



Стойността на дружеството за 2020 г. спрямо 2019 г. е както следва

(х.лева)

	2020	2019
Стойност на 100% от собствения капитал	**15 943**	**13 799**
Брой дялове	500	500
Стойност на 1 дял	**32**	**28**



✓ **Нефинансови показатели**

➢ **Организационна структура**

► **Управител**
► **Изпълнителен Директор**
► **Отдели на подчинение на Изп.Директор:**
- **Търговски отдел**
- **ОТКК**
- **Технически отдел**
- **Човешки ресурси**
- **Финансово-счетоводен отдел**

► **Цехове на подчинение на Изп.Директор:**
- **Цех Флакони**
- **Цех Шприцове Преформи**

- **Цех Шприцове Капачки**
- **Цех Бутилки**
- **Цех Бутилки Банкя**

➢ **Численост и структура на персонала:**

(брой)

Категория	2020	2019
Общо, в т.ч.	**187**	**183**
Ръководители	10	10
Специалисти	17	16
Техници и приложни специалисти	31	32
Помощен административен персонал	18	17
Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната		
Квалифицирани работници в селското, горското, ловното и рибното стопанство		
Квалифицирани работници и сродни на тях занаятчии	17	16
Машинни оператори и монтажници	12	12
Професии, неизискващи специална квалификация	82	80



➢ **Производителност на труда:**

(хил.лева)

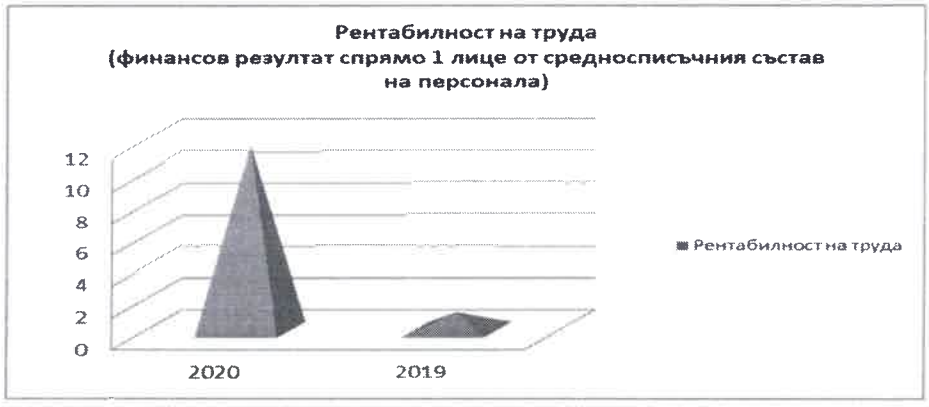
Производителност на труда		
Години	2020	2019
Средносписъчен състав	187	183
Нетни приходи от продажби	38 782	39 368
Нетни приходи от продажби / 1 лице	207	215



- **Рентабилност на труда:**

(хил.лева)

Рентабилност на труда		
Години	2020	2019
Средносписъчен състав	187	183
Финансов резултат	2 144	207
Финансов резултат / 1 лице	11	1



- **Издръжка на едно лице от средносписъчния състав на персонала:**

(хил.лева)

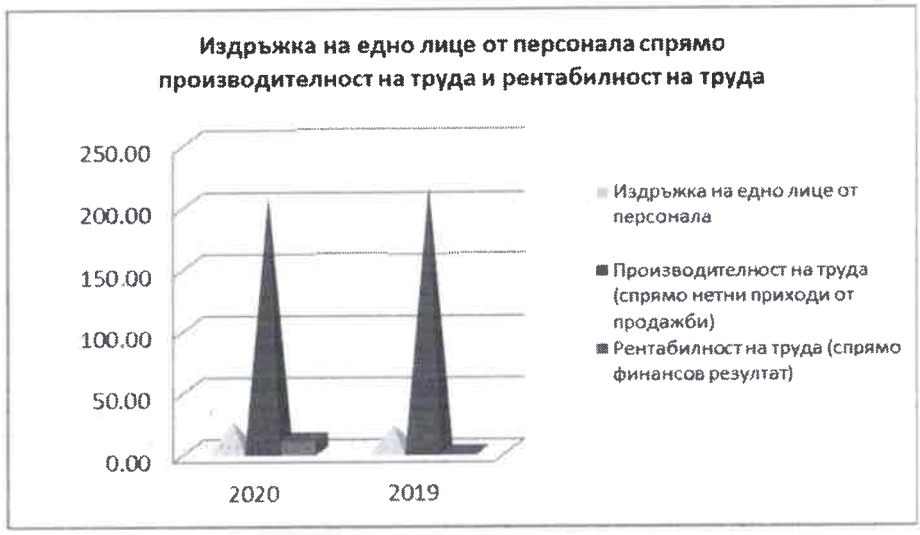
Издръжка на едно лице от средносписъчния състав на персонала		
Години	2020	2019
Персонал	187	183
Възнаграждения и осигуровки*	4 381	3 846
Издръжка на 1 лице, лв.	23	21



- **Данните на ИТД ЕООД за издръжка на едно лице от средносписъчния състав на персонала спрямо производителност на труда и рентабилност на труда са:**

(хил.лева)

Години	2020	2019
Издръжка на едно лице от персонала	**23.43**	**21.02**
Производителност на труда (спрямо нетни приходи от продажби)	207.39	215.13
Рентабилност на труда (спрямо финансов резултат)	11.47	1.13



- **Политика по опазване на околната среда**

ИТД ЕООД полага усилия за постигане на непрекъснато подобрение на екологичните показатели и резултатността си спрямо околната среда при при осъществяване на дейността си, в производството и предлагането на стоки/ продукти / услуги.

Основните принципи и приоритети на политиката по опазване на околната среда са:

- оценка влиянието върху околната среда на осъществяваните от дружеството дейности, предлаганите стоки /продукти / услуги;
- съответствие с нормативните изисквания по опазване на околната среда, имащи отношение към дейностите и процесите на Дружеството и техните аспекти;
- спазване на всички нормативни актове и вътрешни разпоредби за опазване на околната среда;
- следене на ключовите характеристики на процесите и дейностите, имащи значимо въздействие върху околната среда и вземане на предпазни мерки срещу потенциално замърсяване на околната среда;
- представяне на пазара на екологично безопасни продукти и услуги, в които не се използват или се използват по-малко вредни вещества, които изискват по-малко природни ресурси и консумират по-малко енергия;
- икономия на енергия, материали и хартия във всички дейности;
- ефективно управление на генерираните отпадъци, намаляването и рециклирането им;
- ангажираността и съпричастността на работещите в дружестовото по отношение на политика за опазване на околната среда;
- обучение и засилване на персоналната отговорност на работещите към опазване на околната среда;
- популяризация на концепцията за „зелена околна среда" сред персонала, клиентите и доставчиците на дружеството.

Дружеството е сиртифицирано по ISO 14001:2004 за управление на околната среда.

Всички данни и стойности, използвани при изчисление на финансовите и нефинансовите показатели са представени в годишния финансов отчет на ИТД ЕООД за 2020г. и всички от съществено значение разяснения по отношение на сумите на разходите са оповестени в приложението към годишния финансов отчет.

IV. НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ (съгл. чл.9, т.5 от ЗС)

През 2020 г. ИТД ЕООД продължи да развива научноизследователска и развойна дейност в областта на опазване на околната среда, на енергоефективността на производството и усъвършенстване на промишленото производство и нови технологии. Тези действия бяха свързани с въвеждане на нови машини в основното производство на обща стойност 729хил.лв.

V. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, КОИТО СА НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ (съгл. чл.39, т.3 от ЗС)

След съставянето на Годишния финансов отчет за отчетната 2020г. в ИТД ЕООД не са настъпили важни събития, които биха рефлектирали върху резултата на Дружеството през следващия отчетен период.

VI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СКЛЮЧЕНИ СЪЩЕСТВЕНИ СДЕЛКИ

В хода на годишната си стопанска дейност ИТД ЕООД няма сключени извънредни сделки, които да повлияят съществено върху търговската му дейност.

VII. СДЕЛКИ, СКЛЮЧЕНИ МЕЖДУ ИТД ЕООД И СВЪРЗАНИ ЛИЦА, СДЕЛКИ ИЗВЪН ОБИЧАЙНАТА МУ ДЕЙНОСТ И СДЕЛКИ, КОИТО СЪЩЕСТВЕНО СЕ ОТКЛОНЯВАТ ОТ ПАЗАРНИТЕ УСЛОВИЯ

- ***Информация за сключените сделки със свързани лица:***

През отчетната 2020г. ИТД ЕООД има отчетени приходи от продажби и покупки по сделки със свързани лица в размер съответно на 276х.лв. без ДДС и на 1 001х.лв. без ДДС.

- ***Информация за сключените сделки извън обичайната дейност:***

През отчетната 2020г. ИТД ЕООД не е сключвало сделки извън обичайната си дейност.

- ***Информация за сключените сделки, които съществено се отклоняват от пазарните условия***

През отчетната 2020г.ИТД ЕООД не е сключвало сделки, които съществено се отклоняват от пазарните условия.

VIII. СЪБИТИЯ И ПОКАЗАТЕЛИ С НЕОБИЧАЕН ХАРАКТЕР

През отчетната 2020г. в ИТД Е ООД не са се случили събития и показатели с необичаен характер.

IX. СДЕЛКИ, ВОДЕНИ ИЗВЪНБАЛАНСОВО

През отчетната 2020г. ИТД ЕООД няма сключени сделки, изискващи отчитане задбалансово.

X. ДЯЛОВИ УЧАСТИЯ НА ИТД ЕООД, ОСНОВНИ ИНВЕСТИЦИИ В СТРАНАТА И ЧУЖБИНА, ИНВЕСТИЦИИ В ДЯЛОВИ ЦЕННИ КНИЖА ИЗВЪН НЕГОВАТА ГРУПА ПРЕДПРИЯТИЯ И ИЗТОЧНИЦИТЕ / НАЧИНИТЕ НА ФИНАНСИРАНЕ

- ***Информация за дялови участия:***

ИТД ЕООД притежава миноритарно дялово участие в ЕКОПАК БЪЛГАРИЯ АД на стойност 2800 лв и равняващо се на 5.60% от капитала на същото Дружество.

XI. АНАЛИЗ НА СЪОТНОШЕНИЕТО МУЖДУ ПОСТИГНАТИТЕ ФИНАНСОВИ РЕЗУЛТАТИ, ОТРАЗЕНИ ВЪВ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВАТА ГОДИНА И ПО-РАНО, ПУБЛИКУВАНИ ПРОГНОЗИ ЗА ТЕЗИ РЕЗУЛТАТИ

Дружеството ще направи съпоставка между прогнозните и достигнати финансови показатели в следващия отчетен период, отчитайки очакваната прогноза за 2021г.

XII. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА НА ПОЛИТИКАТА ОТНОСНО УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РЕСУРСИ (съгл. чл.9, т. 8 от ЗС)

- **Политиката относно управление на финансовите ресурси на ИТД ЕООД касае способността му да:**
  - изпълнява задълженията си навременно;
  - реализира добра събираемост на вземанията;
  - генерира приходи и съответно печалба;
  - финансира приоритетно ключови инвестиционни проекти;
  - инвестира в рентабилни инвестиции.

- **Политиката относно управление на финансовите ресурси на ИТД ЕООД отчита влиянието на ключови фактори като:**
  - междуфирмените вземания и задължения;
  - събираемост на вземанията;
  - ценова политика;
  - търговска политика;
  - данъчна политика и ползване на данъчни облекчения;
  - плащане на дължими глоби и санкции;
  - технологичната обезпеченост на дружеството;
  - стимулиране и регулиране на производството и потреблението;
  - пазари за реализация на произведената продукция / предлаганите услуги;
  - конкурентоспособността на Дружеството;
  - взаимоотношения с финансово-кредитни институции;
  - държавни субсидии за подпомагане на дейността;
  - развитие на взаимоотношения с чужди клиенти и доставчици.

- **Политиката относно управление на финансовите ресурси на ИТД ЕООД включва следните принципи:**
  - стриктно спазване на действащото законодателство;
  - постоянен мониторинг на ключови финансови показатели;
  - обезпечаване на мениджмънта с 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 дружеството.

- ***Информация за задълженията на ИТД ЕООД и възможностите за тяхното обслужване:***

ИТД ЕООД в края на годишния отчетен период има сформирани задължения съответно към:

- финансови институции – 10 785хлв
- доставчици – 5 255хлв
- други задължения в размер на 721хлв, които са формирани от задължения към персонала–249хлв, осигурителни задължения – 133хлв и данъчни задължения – 105хлв.

ИТД ЕООД се стреми да погасява всички свои задължения в договорените с контрагентите и съответно данъчни срокове. Източници за погасяване на тези задължения са съответно входящите парични потоци по вземания от клиенти, усвоявания по договори за факторинг и по договори за оборотни и инвестиционни кредити. Входящият паричен поток от клиентите е съобразен със сроковете за плащане към доставчици.

XIII. ОЦЕНКА НА ВЪЗМОЖНОСТИТЕ ЗА РЕАЛИЗАЦИЯ НА ИНВЕСТИЦИОННИ НАМЕРЕНИЯ

Дружеството започна през 2018 г и ще завърши през 2021г строителството на нов склад за готова продукция, който изпълнен на две нива ще даде възможност за съхраняване на по-големи количества произведена продукция и нейното по-добро съхраняване и опазване от външни климатични въздействия..
Продължава инвестирането в нови машини и съоръжения, които заместват някои морално остарели МСО или подобряват и увеличават възможностите и качеството на текущия производствен процес. Тези намерения Дружеството реализира чрез инвестиционни и кредити за оборотни средства от двете обслужващи банки, към които се издължават винаги в срок дължимите суми по вече отпуснати кредити.

XIV. НАСТЪПИЛИ ПРОМЕНИ В ОСНОВНИТЕ ПРИНЦИПИ НА УПРАВЛЕНИЕ

През отчетната 2020г. в основните принципи на управление на ИТД ЕООД не са настъпили промени.

XV.ОСНОВНИТЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ НА ПРИЛАГАНИТЕ СИСТЕМА ЗА ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ И СИСТЕМА ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКА

Вътрешният контрол и управлението на риска в Дружеството са динамични процеси, осъществявани от Управителя и Изпълнителния Директор, създадени да осигурят разумна степен на сигурност по отношение на постигане на целите на организацията в посока постигане на ефективност и ефикасност на операциите; надеждност на финансовите отчети; спазване и прилагане на съществуващите законови и регулаторни рамки.
Разработената практическа система на ИТД ЕООД гарантира правилното идентифициране на рисковете, свързани с дейността на Дружеството и подпомага ефективното им управление, обезпечава адекватното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.
Основните елементи и характеристики на системата на ИТД ЕООД включват следните взаимосвързани елементи:

- Контролна среда и съответните принципи:
  - личната почтеност и професионална етика на ръководството и персонала на организацията;
  - управленската философия и стил на работа;
  - организационната структура, осигуряваща разделение на отговорностите, йерархичност и ясни правила, права, задължения и нива на докладване;
  - политиките и практиките по управление на човешките ресурси;
  - компетентността на персонала.

- Управление на риска:
  - идентифициране, оценяване и контролиране на потенциални събития или ситуации, които могат да повлияят негативно върху постигане целите на организацията, и е предназначено да даде разумна увереност, че целите ще бъдат постигнати.

- организиране, документиране и докладване пред компетентните органи предприетите мерки за предотвратяване риска от измами и нередности, засягащи финансовите интереси на Европейските общности.

- Контолни дейности

- процедури за разрешаване и одобряване;
- разделяне на отговорностите по начин, който не позволява един служител едновременно да има отговорност по одобряване, изпълнение, осчетоводяване и контрол;
- система за двоен подпис, която не разрешава поемането на финансово задължение или извършване на плащане без подписите на ръководителя на организацията и лицето, отговорно за счетоводните записвания;
- правила за достъп до активите и информацията;
- предварителен контрол за законосъобразност, който може да се извършва от назначени за целта финансови контрольори или други лица, определени от ръководителя на организацията;
- процедури за пълно, вярно, точно и своевременно осчетоводяване на всички операции;
- докладване и проверка на дейностите - оценка на ефикасността и ефективността на операциите;
- процедури за наблюдение;
- правила за управление на човешките ресурси;
- правила за документиране на всички операции и действия, свързани с дейността на организацията;
- правила за спазване на лична почтеност и професионална етика.

Като част от принципите на мониторинга, вътрешният одит е независима и обективна дейност за предоставяне на увереност и консултиране, предназначена да носи полза и да подобрява дейността на Дружеството. Вътрешният одит помага на организацията да постигне целите си чрез прилагането на систематичен и дисциплиниран подход за оценяване и подобряване ефективността на процесите за управление на риска, контрол и управление.

Една от основните цели на системата за финансово управление и контрол и звеното за вътрешен одит е да подпомага мениджмънта и други заинтересовани страни при оценка надеждността на финансовите отчети на дружеството.

XVI. ПРОМЕНИ В РЪКОВОДНИТЕ ОРГАНИ

През отчетната 2020г. в ръководните органи на ИТД ЕООД не са настъпили промени.

XVII. РАЗМЕР НА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА, НАГРАДИТЕ И/ИЛИ ПОЛЗИТЕ НА ВСЕКИ ОТ ЧЛЕНОВЕТЕ НА УПРАВИТЕЛНИТЕ И КОНТРОЛНИТЕ ОРГАНИ

- ***През 2020г Управителят на ИТД ЕООД е получил възнаграждение за работа по трудов договор.***
- ***Няма получени непарични възнаграждения за 2020г от Управителя на ИТД ЕООД.***
- ***Няма условни и разсрочени възнаграждения, възникнали през годината за Управителя на ИТД ЕООД.***

XVIII.ИЗВЕСТНИ ДОГОВОРЕНОСТИ, В РЕЗУЛТАТ НА КОИТО В БЪДЕЩ ПЕРИОД МОГАТ ДА НАСТЪПЯТ ПРОМЕНИ В ПРИТЕЖАВАНИЯ ОТНОСИТЕЛЕН ДЯЛ ОТ НАСТОЯЩИЯ СОБСТВЕНИК

На ИТД ЕООД не са известни договорености, включително и след приключване на финансовата година, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял на настоящи собственик.

XIX. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВИСЯЩИ СЪДЕБНИ, АДМИНИСТРАТИВНИ И АРБИТРАЖНИ ПРОИЗВОСТВА

Във връзка с изготвяне на годишния финансов отчет за 2020г на ИТД ЕООД е поискана потвърдителна информация от обслужващата ни адвокатска кантора "Ников, Станкова и Тачев", която удостоверява следната информация относно висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи негови задължения и вземания: в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал:

- През 2020г и към момента няма заведени дела срещу Дружеството.

Дружеството няма висящи задължения или вземания, които да са в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал.

XX. ПЕРСПЕКТИВИ ЗА РАЗВИТИЕ НА ИТД ЕООД (съгл. чл39, т.4 от ЗС)

Ръководството на ИТД ЕООД не предвижда промени в развитието на основната дейност на Дружеството, но е подготвило за стартиране през 2020г нови проекти за хранителната, фармацевтичната и козметична индустрии. В дейността си ИТД ЕООД се ръководи от следните основни принципи, касаещи перспективите в развитието му:

Стратегии:

1. **Стратегия за пазарно развитие:**
   - Задоволяване в максимална степен потребностите на основните потребителски сегменти;
   - Предлагане на конкурентни цени;
   - Бизнес партньорствосътрудничество;

2. **Стратегия на вътрешно развитие:**
   - Оптимизиране на оперативните разходи;
   - Увеличаване производителността и рентабилността на труда;
   - Повишаване квалификацията на работниците/служителите;

3. **Стрaгения за концентрация /специализация / ограничаване на дейността, закриване на дейности, други ограничителни мероприятия** – няма.

Маркетингова дейност:

В Дружеството има разработени политики, свързани със стратегически/тактически маркетинг. В стратегическия маркетинг водещи са продукта и целевите групи, за които е предназначен. Тактическият маркетинг засяга цената, позиционирането и промоционалните дейности.

Стратегически маркетинг

- Познаване на клиентите/ целевата аудитория;
- Познаване в детайли характеристиките на продуктите / услугите;
- Мониторинг на конкуренцията и конкурентните оферти;
- Налаганена търговската марка.

Тактически маркетинг

- Реклама и промоции;
- Лични продажби;
- Интернет маркетинг;
- Ценообразуване;
- Дистрибуционна практика;
- Управление на връзките с клиенти.

Фирмени политики:

Продуктова политика:

- Високо качество на произвежданите продукти / предлаганите услуги;
- Стриктно спазване срока за изпълнение;
- Използване на суровини и материали с доказано качество;
- Следпродажбено обслужване;
- Гаранционен сервиз;

- Продуктова стратегия за позициониране:

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;

Ценова политика:

- Следящи конкуренцията цени;
- Използване на "Пазарно-ориентиеран метод на ценообразуване";
- Прилагане на метод в ценообразуването "Разходи Плюс";
- Принцип на ценови отстъпки;
- Преференциални цени за контрагенти с дългосрочна договореност;
- Система на отстъпки за количества;
- Гъвкавост на разплащанията;

Рекламна политика:

- Рекламен бюджет, обвързан с реализираните приходи;
- Рекламен канал на принципа на снежната топка, т.е. клиент = доволен клиент = двама клиенти;
- Управление на връзките с клиенти;
- Стимулиране на продажбите + PR активност);

Договорна политика:

- Дългосрочно договаряне с клиенти;
- Дългосрочно договаряне с доставчици;
- Договорни отношения с постоянните клиенти;
- Сключване на договори за сделки от съществено значение за дейността на дружеството.

Кадрова политика:

- Поддържане на оптимална структура на персонала в зависимост от дейността на Дружеството;
- Развитие на персонала
- Принцип на съвместяване на длъжности;
- Квалификация и преквалификация на персонала;

Социална политика:

- Подобряване условията на труд;
- Стимулираща система за производствения персонал;
- Социални придобивки за служителите;

Фирмена култура:

- Лоялност към продукта, клиента и фирмата;
- Тийм билдинг програми;
- Фирмени ценности и традиции;

Екологична политика:

- Прилагане на мерки за техническо подобрение, осигуряващо съответствие с екологичното законодателство;
- Внедряване на нови, екологосъобразни техники и технологии;
- 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;

Инвестиционна политика:

- Стратегически хоризонт на инвестициите;
- Модернизиране и обновяване на материалната базата;
- Целесъобразност и приоритет на ключови инвестиционни мероприятия.

Прогнозни финансови резултати:

(хил.лв.)

N:	Показатели:	Прогноза 2021 година	2020 година	Прогноза 2021/2020 стойност	Прогноза 2021/2020 процент
1	Финансов резултат	1500	2 144	-644	-30.0%
2	Нетни приходи от продажби	41000	38 782	2218	5.7%
3	Общо приходи от оперативна дейност	41900	39 932	1968	4.9%
4	Общо приходи	41900	39 937	1963	4.9%
5	Общо разходи за оперативна дейност	41300	37 324	3976	10.7%
6	Общо разходи	41600	37 629	3971	10.6%
7	Собствен капитал	14252	15 943	-1691	-10.6%
8	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	23500	17 002	6498	38.2%
9	Обща сума на активите	41000	35 838	5162	14.4%
10	Краткотрайни активи	22000	16 840	5160	30.6%
11	Краткосрочни задължения	19000	14 918	4082	27.4%
12	Краткосрочни вземания	10000	7 571	2429	32.1%
13	Краткосрочни финансови активи (без парични средства)	0	0	0	0.0%
14	Парични средства	500	221	279	126.2%
15	Материални запаси	10500	9 048	1452	16.0%
16	Дългосрочни задължения	4200	2 084	2116	101.5%
	Рентабилност:				
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0.0366	0.0553	-0.0187	-33.8%
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	0.1052	0.1345	-0.0292	-21.7%
19	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	0.0638	0.1261	-0.0623	-49.4%
20	Коеф. на капитализация на активите (1/9)	0.0366	0.0598	-0.0232	-38.8%
	Ефективност:				
21	Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	1.0072	1.0613	-0.0541	-5.1%
22	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	1.0145	1.0700	-0.0555	-5.2%
	Ликвидност:				
23	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	1.1579	1.1288	0.0291	2.6%
24	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	0.5526	0.5223	0.0303	5.8%
25	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	0.0263	0.0148	0.0115	77.6%
26	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	0.0263	0.0148	0.0115	77.6%
	Финансова автономност:				
27	Коеф. на финансова автономност (7/8)	0.6065	0.9377	-0.3312	-35.3%
28	Коеф. на платежоспособност (9/8)	1.7447	2.1079	-0.3632	-17.2%

В резултат на горното, може да се обобщи, че като цяло вътрешно-контролната среда в Дружеството е добра, постигнато е ефективно разпределение на работата, техническото състояние на машините, оборудването, транспортът е на добро ниво, изпълнението на договорите е в определените рамки, не са допускани просрочия на задължения,

плащанията към доставчиците са ритмични, клиентските вземания са текущи и се обслужват своевременно. Като цяло резултатите от финансовия анализ на дейността "ИТД" ЕООД за 2020 г. са задоволителни, имайки предвид съществуващите вътрешно-присъщи рискове в отрасъла, свързани със силно-конкурентна бизнес среда, лихвени, валутни и ценови рискове и други пазарни фактори. С оглед на това ръководството на Дружеството следва политика на гъвкавост в договорните взаимоотношения с контрагентите, качество на произвежданите продукти, поддържане на добро техническо състояние на машините и съоръженията, строг контрол върху паричните потоци с оглед кредитния и ликвидния риск, разумна ресурсна обезпеченост, в т.ч. финансова, трудова, както и развитие на дейността в други посоки – бъдещи инвестиции, маркетинг, реклама и други с цел балансиране на рисковете.
Ръководството счита, че Дружеството отговаря на критериите за действащо предприятие и ще остане действащо в обозримо бъдеще, няма планове нито намерения за ограничаване и/или преустановяване на дейността.

След датата, към която е съставен годишния финансов отчет за 2020 г., няма настъпили съществени събития, които да имат характер на коригиращи събития за годишния финансов отчет на 2020 година..

В перспектива, очакваното бъдещо развитие на Дружеството е свързано с продължаване и разширяване на дейността в областта на производство на постигнатия асортимент продукция, запазване и затвърждаване мястото на дружеството на пазара, отстояване на завоюваните позиции и авторитет сред контрагенти и кредиторите, предоставяне на качествена продукция, имайки предвид добрата техническа обезпеченост, както и добра обезпеченост с висококвалифициран персонал и съответно недопускане на текучество и особено важно – лоялност с партньори, персонал и институции – основен принцип на работа.

В областта на инвестициите, Дружеството следва твърда политика на поддържане и обновяване на машините и съоръженията с оглед удължаване на полезния живот и бъдещи икономически изгоди, както и политика в дългосрочен план за разширяване и обновяване на ДМА чрез поетапно придобиване, предвид високия размер на необходимите инвестиции, чрез съчетаване на различни източници на финансиране – банкови кредити, финансов лизинг, както и собствени финансови средства чрез реинвестиция до размера на начислените амортизационни отчисления.

Пред вид засилващата се конкуренция, спецификата на дейността и рисковете, свързани с дейността – външни и вътрешни, ръководството счита, че сключването на дългосрочни договори със стабилни, платежоспособни и доказани контрагенти, договори, обвързани със защитни клаузи и добре обезпечени като изпълнение от наша страна е защитен механизъм срещу пазарните рискове.

Дата: **28.04. 2021г.**
гр. Съединение

Съставител на ГФО : .....
/Вълко Шилев/

Управител: .....
/Иван Дараджански/

ИТД гр. СЪЕДИНЕНИЕ ЕООД