„ЕН ДИ БИ“ ЕООД

ЕИК 831660083

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

КЪМ

31 ДЕКЕМВРИ 2020 ГОДИНА

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ
С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ДЕЙСТВАЩИЯТ КЪМ 31.12.2020 г. ЗСч И ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЗ

СЪЩИЯТ Е ПРИЕТ ОТ ЕДНОЛИЧНИЯ СОБСТВЕНИК С ПРОТОКОЛ ОТ 28.07.2021 г.

Докладът за дейността на „ЕН ДИ БИ“ ЕООД за 2020 година представя резултатите за имущественото и финансово състояние на дружеството към 31.12.2020 г. в сравнение със същия период на 2019 година.

В доклада са посочени в отделен раздел и перспективите за развитие на дружеството през следващата календарна 2021 година и в перспектива в бъдещо време.

I. Обща информация и юридически статут

„ЕН ДИ БИ“ ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, учредено на 07.02.1994 година с решение на Софийски градски съд, фирмено отделение гр. София, по гр. дело 2390/1994 г. Първоначално при регистрацията внесеният капитал е 70% от изискваните 50 хиляди лева (стара мерна единица), след което основният капитал от 5,000.00 лева (нова мерна единица) е внесен изцяло. От тогава до края на тази отчетна година размерът на основния капитал е останал същият. Не е променяна и собствеността му. Правени са някои административни промени по местоседалище като са сменяни адресите на регистрации и за кореспонденция.

Основният капитал на „ЕН ДИ БИ“ ЕООД е 5,000.00 /пет хиляди/ лева записан и внесен, разпределен в 500 /петстотин/ дяла по 10 /десет/ лева номинал всеки един и е притежание на едно физическо лице – Нина Дечкова Благоева.

Седалището и адресът на управление на „ЕН ДИ БИ“ ЕООД е гр. София 1510, район Подуяне, ж.к. Хаджи Димитър, бул. Владимир Вазов № 9, ет. 8, телефон за контакти 02/ 868 35 99 и електронен адрес: ndb@ndb.bg.

Адресът за кореспонденция е същият с този на управление.

Дружеството се управлява и представлява от едноличния собственик на капитала.

Предметът на дейността е посочен подробно в описанието в Търговския регистър и обхваща широк кръг от дейности, разрешени от закона, но основно е „дистрибуция на стандартен софтуер“.

Дружеството разполага със собствена материална база (дълготрайни активи) и квалифициран наличен персонал.

В дейността си се намира в търговски взаимоотношения с доставчици в областта на информационните технологии от страната и чужбина, работи с лицензирани партньори и крайни клиенти, с различни организации и институции, имащи потребност от софтуерни приложения, разработки и услуги. Дружеството има дългогодишен опит в областта на предмета на дейност. Работи предимно със стабилни и финансово обезпечени клиенти.

Освен дистрибуцията на стандартен софтуер като основен предмет на дейност, дружеството получава приходи и от отдаване под наем на свободните си активи (недвижима собственост и други). Наематели са физически и юридически лица.

II. Характеристика на дейността

1. Основна дейност на „ЕН ДИ БИ“ ЕООД за 2020 година.

Към 31.12.2020 г. общите активи по баланс са в размер на 47,766 хил. лв., при отчетени за 2019 г. 42,053 хил. лв. Наблюдава се ръст на балансовите пера в частта на активите. Към датата на съставянето на годишния финансов отчет за 2020 г. най-голям дял в активите на дружеството заема наличният финансов ресурс – 80,14%, което гарантира своевременното уреждане на всички дългове по падежи и възможности за развитие на дейността на дружеството.

В пасивната част на баланса на дружеството към 31.12.2020 г. най-голям дял заема наличният собствен капитал – 84,26%, като частта на положителният финансов резултат натрупан към 31.12.2020 г. е 82.52% (без другите резерви). Това потвърждава изключително висок коефициент на финансова автономност.

2. Пазарен обхват.

По-голямата част от отчетените приходи за 2020 г. – 24,768 хил. лв. (93,82%) са от продадени стоки и извършени услуги, свързани с основния предмет на дейност. Останалите приходи са от позиции „Други приходи“ и представляват продадени дълготрайни активи за 234 хил.лв., получени рабати и бонуси за 1,152 хил.лв. и отписани неизползвани отпуски за 3 хил. лв.

Дружеството работи предимно с лицензирани партньори като основни крайни клиенти за 2020 г. са различни банкови и държавни институции, както и външно-търговски дружества – потребители на приложения и услуги в областта на информационните технологии.

Доставките на хардуер, стандартен софтуер и свързаните с тях услуги стават директно от самите производители като IBM, VMware, Veeam, Citrix и други, а в страната - доставчици на консумативни разходи за издръжка на дейността са такива на съобщителните услуги, застраховки, куриерски услуги, реклами и горива.

3. Състояние на дълготрайните активи и бъдещи инвестиции.

„ЕН ДИ БИ" ЕООД разполага с дълготрайни материални активи по отчетна стойност в размер на 2,111 хил. лв., които имат балансова стойност 821 хил. лв. (заедно със земите и разходите за придобиване). От общия им размер най-голям е делът на сградния фонд - по балансова стойност 53,71% от общия размер на дълготрайните материални активи, а по отчетна стойност 33,68%.

Общият размер на всички дълготрайни активи, заедно с дългосрочните инвестиции по отчетна стойност е 6,242 хил. лв., а по балансова 3,208 хил. лв.. Начислената амортизация за всички активи без земите и разходите за придобиване за 2020 г. е 255 хил. лв. (4,26%), предвид това, че дълготрайните активи с малък процент на амортизиране (сгради и дългосрочни инвестиции) заемат 80,72% от общия размер на всички амортизируеми активи по отчетна стойност. Общият размер на дълготрайните активи спрямо общите активи по балансова стойност е 6,73%, включително инвестиционните имоти.

През 2020 г. дружеството е закупило дълготрайни активи общо в размер на 44 хил. лв. и заплатило аванси във връзка с доставка на активи 119 хил. лв.. Развитието на инвестиционната дейност в бъдеще е да се доставят активи като компютърна техника, модерно офис-оборудване и други.

III. Преглед на дейността и резултатите от нея за 2020 година

(за прегледност информацията е сравнена с предходната 2019 година като абсолютни числа и процентно съотношение)

1. Структура на имущественото състояние на „ЕН ДИ БИ" ЕООД.

Показатели	мярка	2020 година	2019 година	Разлика	
		отчет хил.лв.	отчет хил.лв.	на отчета хил.лв. "+/-"	в % съотно-шение
1	2	3	4	5	6
I. Пасиви	хил. лв.				
Собствен капитал	хил. лв.	**39 566**	**35 434**	4 132	111.66
1. Капитал	хил. лв.	5	5	0	100.00
а) Основен капитал	хил. лв.	5	5	0	100.00
2. Резерви	хил. лв.	151	151	0	100.00
а) други резерви	хил. лв.	151	151	0	100.00
3. Резултат от предходни години	хил. лв.	34 750	31 028	3 722	112.00
а) Неразпределена печалба	хил. лв.	34 750	31 028	3 722	112.00
4. Резултат от текущия период	хил. лв.	4 660	4 250	410	109.65
5. Дългосрочни задължения	хил. лв.	**7**	**23**	-16	30.43
а) Задължения към персонала	хил. лв.	0	14	-14	0.00
б) Осигурителни задължения	хил. лв.	0	2	-2	0.00
в) Други задължения - депозити	хил. лв.	7	7	0	100.00
6. Краткосрочни задължения	хил. лв.	**6 486**	**5 045**	1 441	128.56
а) Задължения към доставчици	хил. лв.	4 908	4 181	727	117.39
б) Получени аванси	хил. лв.	640	0	640	-
в) Задължения към персонала	хил. лв.	49	21	28	233.33
г) задължения за осигуровки	хил. лв.	19	15	4	126.67
д) данъчни задължения	хил. лв.	853	828	25	103.02
е) други задължения	хил. лв.	17	0	17	-
7. Приходи за бъдещи периоди	хил. лв.	**1 707**	**1 551**	156	110.06
Сума на пасива	хил. лв.	**47 766**	**42 053**	5 713	113.59

II. Активи	хил. лв.				
1. Дълготрайни материални активи	хил. лв.	821	826	-5	99.39
2. Дълготрайни нематериални активи	хил. лв.	2	0	2	-
3. Дългосрочни финансови активи	хил. лв.	2 385	2 544	-159	93.75
4. Отсрочени данъци	хил. лв.	6	4	2	150.00
5. Краткотрайни активи	хил. лв.	43 635	37 540	6 095	116.24
а) материални запаси	хил. лв.	1 897	892	1 005	212.67
б) вземания	хил. лв.	3 457	3 124	333	110.66
в) парични средства	хил. лв.	38 281	33 524	4 757	114.19
6. Разходи за бъдещи периоди	хил. лв.	917	1 139	-222	80.51
Сума на актива	хил. лв.	**47 766**	**42 053**	5 713	113.59

От посочените по-горе данни за имущественото и финансово състояние на дружеството за 2020 г. спрямо 2019 г., е видно увеличение в частта на пасивите на краткосрочните задължения. Данъчните задължения са текущи. Увеличен е собственият капитал поради по-добрия финансов резултати за 2020 г.

2. Разходи.

Разходите на дружеството за 2020 година се разпределят за:

А) Издръжка на дейността 11,941 хил. лв.
Б) Балансова стойност на продадените активи 8,851 хил. лв., в т.ч. на стоки – 8,803 хил. лв. и дълготрайни активи – 48 хил. лв.
В) Финансови разходи 429 хил. лв.

Общият размер на разходите за 2020 година е 21,221 хил. лв. и спрямо 2019 година е увеличен в абсолютна сума с 4,461 хил. лв..

По видове преобладават разходите за външни услуги в размер на 10,748 хил. лв. или в процент към разходите за издръжка – 90,01%. Докато за 2019 г. същите са били 87,89%. Относителният дял на балансовата стойност на продадените активи от общия размер на разходите за оперативна дейност представлява за 2020 г. - 42,57%, а за 2019 г. - 38,24%.

Средният процент на печалбата от оперативната дейност за 2019 г. е 78%, а за 2020 г. е 79%. Разликата се дължи на по-ниския процент печалба от продадени стоки и причината е, че отчетната им стойност за 2020 г. е по-висока от същата от 2019 г. (отчетна стойност в процентно съотношение към продадените стоки за 2020 г. – 87,52%, а за 2019 г.- 86,55%).

3. Приходи.

Размерът на приходите от дейността, реализирани през 2020 г. е 26,157 хил. лв. като спрямо 2019 г. размерът на приходите от оперативна дейност е увеличен с 4,760 хил. лв.

Таблица, показваща показателите, свързани с формирането на финансовия резултат.

Показатели	мярка	2020 година	2019 година	Разлика	
		отчет хил. лева	отчет хил. лева	на отчета хил. лева "+/-"	в % съотно-шение
1	2	3	4	5	6
I. Разходи					
1. Разходи за дейността	**хил. лв.**	**20 792**	**16 693**	**4 099**	124.56
1а) Разходи за материали	хил. лв.	46	81	-35	56.79
1б) Разходи за външни услуги	хил. лв.	10 748	9 061	1 687	118.62
1в) Разходи за заплати и други възнаграждения	хил. лв.	724	726	-2	99.72
1г) Разходи за СО и надбавки	хил. лв.	92	91	1	101.10
1д) Разходи за амортизации	хил. лв.	255	276	-21	92.39
1е) Други разходи в т.ч.	хил. лв.	8 927	6 458	2 469	138.23
- Отчетна стойност на продадени стоки, дълготрайни активи	хил. лв.	8 851	6 383	2 468	138.67

2. Финансови разходи	**хил. лв.**	**429**	**67**	**362**	640.30
2а) Разходи за лихви	хил. лв.	5	0	5	-
2б) Отрицателна разлика от промяна на валутни курсове	хил. лв.	392	50	342	784.00
2в) Други – банкови такси	хил. лв.	32	17	15	188.24
3. Общо разходи	**хил. лв.**	**21 221**	**16 760**	**4 461**	126.62
4. Счетоводен резултат	хил. лв.	5 178	4 722	456	109.66
5. Разходи за данъци	хил. лв.	518	472	46	109.75
5а) Данък върху печалбата	хил. лв.	520	472	48	110.17
5б) Други данъци	хил. лв.	-2	0	-2	-
6. Балансов резултат	хил. лв.	4 660	4 250	410	109.65
II. Приходи					
1. Приходи от оперативна дейност	**хил. лв.**	**26 157**	**21 397**	**4 760**	**122.25**
1а) Нетни приходи от продажби- стоки и услуги	хил. лв.	24 768	19 119	5 649	129.55
1б) Разходи за придобиване на дълготрайни активи по стопански начин	хил. лв.	0	1 004	-1 004	0.00
1в) Други приходи, в т.ч.:	хил. лв.	1 389	1 274	115	109.03
- Продадени дълготрайни активи	хил. лв.	234	0	234	-
- Получени рабати и бонуси	хил. лв.	1 152	1 270	-118	90.71
- Отписани неползвани отпуски	хил. лв.	3	4	-1	75.00
2. Финансови приходи	**хил. лв.**	***242***	***85***	***157***	**284.71**
2а) Положителна разлика от промяна на валутни курсове	хил. лв.	237	78	159	303.85
2б) Приходи от лихви	хил. лв.	5	7	-2	71.43
3. Общо приходи	**хил. лв.**	**26 399**	**21 482**	**4 917**	122.89
Финансов резултат по източници на формиране					
1. Приходи от оперативна дейност	хил. лв.	26 157	21 397	4 760	122.25
2. Финансови приходи	хил. лв.	242	85	157	284.71
3. Разходи за дейност	хил. лв.	20 792	16 693	4 099	124.56
4. Финансови разходи	хил. лв.	429	67	362	640.30
5. Брутен финансов резултат	хил. лв.	5 178	4 722	456	109.66
6. Резултат от дейност	хил. лв.	5 365	4 704	661	114.05
7. Резултат от финансова дейност	хил. лв.	-187	18	-205	-1038.89
8. Данъчни разходи	хил. лв.	518	472	46	109.75
9. Нетен финансов резултат	хил. лв.	4 660	4 250	410	109.65

Общият размер на финансовия резултат е увеличен с 456 хил. лв. като брутна печалба, а след данъчно облагане 410 хил.лв. или ръстът на печалбата е със 109,65%. Дружеството бележи ръст на приходите със 122,89%. Съотношението на разходите за дейността (заедно с отчетната стойност на продадените стоки) е 124,55% (2020 г. спрямо 2019 г.)

4. Финансов отчет и анализ. Обобщени показатели.

Постигнатите резултати от дейността на дружеството за периода 01.01.2020 г. – 31.12.2020 г. и факторите, оказали влияние, са представени в приложената таблица по-долу:

Показател	мярка	2020 г.	2019 г.	Разлика	
		Отчет хил.лв	Отчет хил.лв.	на отчета хил.лв. "+/-"	в % съотно-шение
1. Всичко приходи от оперативна дейност	хил. лв.	26 157	21 397	4 760	122.25
1а) Нетни приходи, в т.ч.	хил. лв.	24 768	19 119	5 649	129.55
- приходи от продажба на стоки	хил. лв.	10 113	7 375	2 738	137.13
- приходи от продажба на услуги	хил. лв.	14 655	11 744	2 911	124.79
1б) Разходи за придобити ДА по стопански начин	хил. лв.	0	1 004	-1 004	0.00
1в) Други приходи	хил. лв.	1 389	1 274	115	109.03

2. Разходи за оперативна дейност	хил. лв.	20 792	16 693	4 099	124.56
3. Финансов резултат от оперативна дейност	хил. лв.	5 365	4 704	661	114.05
4.Финансови разходи	хил. лв.	429	67	362	640.30
5. Финансови приходи	хил. лв.	242	85	157	284.71
6. Общ финансов резултат	хил. лв.	5 178	4 722	456	109.66
7. Данъчно облагане /начислен данък/	хил. лв.	518	472	46	109.75
8. Нетен финансов резултат	хил. лв.	4 660	4 250	410	109.65
9. Собствен капитал	хил. лв.	39 566	35 434	4 132	111.66
10. Привлечен капитал	хил. лв.	6 493	5 068	1 425	128.12
а) краткосрочен	хил. лв.	6 486	5 045	1 441	128.56
б) дългосрочен	хил. лв.	7	23	-16	30.43
11. Паричен поток	хил. лв.	4 757	3 247	1 510	146.50
а) постъпления	хил. лв.	30 360	24 036	6 324	126.31
б) плащания	хил. лв.	25 603	20 789	4 814	123.16
12. Наличност на материалните запаси	хил. лв.	1 897	892	1 005	212.67
13. Наличност на вземанията от реализация	хил. лв.	3 195	2 912	283	109.72
14. Наличност на задълженията по доставки	хил. лв.	4 908	4 181	727	117.39
15. Всичко активи	хил. лв.	47 766	42 053	5 713	113.59
16. Дълготрайни материални активи	хил. лв.	821	826	-5	99.39
а) сгради и земи	хил. лв.	486	568	-82	85.56
б) машини и оборудване	хил. лв.	5	48	-43	10.42
в) съоръжения и други ДМА	хил. лв.	125	99	26	126.26
г) разходи за придобиване	хил. лв.	205	111	94	184.68
17. Нематериални активи	хил. лв.	2	0	2	#DIV/0!
18. Краткотрайни активи	хил. лв.	43 635	37 540	6 095	116.24
а)Материални запаси	хил. лв.	1 897	892	1 005	212.67
б)Вземания	хил. лв.	3 457	3 124	333	110.66
в)Парични средства	хил. лв.	38 281	33 524	4 757	114.19
19. Разходи за бъдещи периоди	хил. лв.	917	1 139	-222	80.51
20. Размер на продажбите	хил. лв.	26 157	21 397	4 760	122.25

Ключови показатели

1. Себестойност на приходите от продажби	коеф.	79.49	78.02	1.47	101.89
2. Коефициент рентабилност обща	коеф.	0.18	0.20	-0.02	89.22
3. Коефициент на рентабилност на разходите	коеф.	0.22	0.25	-0.03	86.60
4. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	коеф.	0.118	0.120	0.00	98.20
5. Коефициент на рентабилност на пасивите	коеф.	0.72	0.84	-0.12	85.58
6. Коефициент на капитализация на активите	коеф.	0.098	0.101	0.00	96.53
7. Ликвидност на паричния поток	коеф.	5.90	6.64	-0.74	88.82
8. Капиталова структура	коеф.	0.83	0.84	-0.01	98.31
9. Коефициент на ефективност на разходите	коеф.	1.24	1.28	-0.04	97.06
10. Коефициент на ефективност на приходите	коеф.	0.80	0.78	0.02	103.03
11. Коефициент на обща ликвидност	коеф.	6.73	7.44	-0.71	90.41
12. Коефициент на бърза ликвидност	коеф.	6.44	7.26	-0.83	88.59
13. Коефициент на незабавна ликвидност	коеф.	5.90	6.64	-0.74	88.82
14. Коефициент на финансова автономност	коеф.	6.09	6.99	-0.90	87.16
15. Коефициент на задлъжнялост	коеф.	0.16	0.14	0.02	114.74
16. Времетраене на един оборот в дни	дни	27.57	16.80	10.78	164.16
17. Брой на оборотите в рамките на отчетния период	бр.	13.06	21.43	-8.38	60.91
18. Период на събиране на вземанията от клиентите	дни	46.44	54.83	-8.39	84.69

19. Налични парични средства в началото	хил. лв.	33524	30277	3247.00	110.72
20. Нетен поток за периода	хил. лв.	4757	3247	1510.00	146.50
21. Налични парични средства в края	хил. лв.	38281	33524	4757.00	114.19

Изводи: Както се вижда от отчетените данни, постигнатите резултати на дружеството за 2020 г. са положителни и подобрени в относителна стойност в сравнение с 2019 г. Дружеството приключва финансовата 2020 година с добър финансов резултат.

IV. Рискови фактори

1. Политически риск

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанската дейност. За „ЕН ДИ БИ" ЕООД този риск не съществува, тъй като няма решение от правителството по структурни реформи, които да влияят върху крайния резултат от дейността му. Ръководството на дружеството полага изключителни усилия да поддържа своите контакти с клиентите - потребители на услугите, като следи потребността и количествената необходимост. В този смисъл единственото влияние на политическия риск е промени в законовите уредби, свързани с предмета на дейността, ако дружеството има такива.

2. Инфлационен риск

Влиянието на инфлационния риск върху финансовия резултат на „ЕН ДИ БИ" ЕООД се изразява в промените на размера на левовата равностойност на доставките и разплащанията във валута и по-точно доларовите позиции. В този смисъл дружеството се стреми като основна валутна позиция да използва еврата такава. Разликите от ползваните валутни разплащания са отразени в отчета за приходи и разходи като валутни разходи от 392 хил. лв. и валутни приходи от 237 хил. лв.

3. Фирмен риск

Основният фирмен риск е свързан с наличието на конкуренция на пазара. Дружеството се стреми да поддържа стабилни контакти с клиентите си, да извършва услуги с високо качество и да води приемлива ценова политика. Не на последно място са и усилията на ръководството за проучване на възможности да участва в програми свързани с Европейския съюз.

4. Финансов риск

„ЕН ДИ БИ" ЕООД не ползва кредитни позиции като заеми и други, има добра финансова автономност, а задълженията си уреждат в най-кратки срокове. Позициите като вземания и задължения над 1 година са в нисък размер.

V. Свързани лица

Като свързани лица за „ЕН ДИ БИ" ЕООД е собственикът на основния капитал – Нина Дечкова Благоева, „БОГИТА" ЕООД и „ЕН ПЕ ЕС" ЕООД. Всички сделки със свързаните лица са в рамките на обичайните цени и практики. Същите се отнасят до наемни взаимоотношения и взаимни услуги.

VI. Друга информация

Съставител на годишния финансов отчет за 2020 г. е Елисавета Асенова, която е и подписала същия като такъв.

Съгласно действащото законодателство и изискванията на Закона за счетоводството дружеството подлежи на одиторска проверка и заверка на годишния финансов отчет, което е извършено от Д.Е.С. Маргарита Николова Кошутанска дипл.0133/1992г. с издаден одиторски доклад.

VII. Важни събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

Няма настъпили събития след датата на годишния финансов отчет, които да подлежат на отделно оповестяване и които да дадат отражение на бъдещите резултати.

VIII. <u>Настоящи тенденции и вероятно бъдещо развитие на дружеството.</u>

Тенденциите за бъдещото развитие на „ЕН ДИ БИ“ ЕООД, както и през 2021 г. се очертават в следното:

- По преценка на собственика и необходимост да се проучат възможности за ползване на Европейски проекти, ако е необходимо разработка и внедряване на нови методи, свързани с предмета на дейността, както и в перспектива осигуряване клиенти от страните от ЕС и разширение сделките с трети страни. По тези позиции собственикът на основния капитал прави непрекъснати проучвания.

Едноличният собственик на „ЕН ДИ БИ“ ЕООД заедно с наличния персонал, допринесъл за добрите финансови резултати през 2020 г., са убедени, че и през следващите отчетни периоди ще продължат да са една от водещите фирми на пазара на индустрията и услугите, свързани с информационно обслужване.

Дата: 25.06.2021 г.

Управител: /Нина Благоева/