"ЖИ ДИ ЕС" ЕООД

Съставител (предприятие)

София, ул. "Св.св.Кирил и методий"

Град, (село) ул.

БУЛСТАТ 130939479

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "ЖИ ДИ ЕС" ЕООД

към 31.12.2020г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:		
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.	618	618
- земи	618	618
- сгради		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	6	7
3. Съоръжения и други	105	73
4. Предост.аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	505	499
Общо за група II:	**1 234**	**1 197**
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Предоставени заеми на предприятия от група		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции.		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции		
номинална стойност.....хил.лв.		
Общо за група III:		
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	**1 234**	**1 197**
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	2	2
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	243	129

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви		
Общо за група IV:		
V. Натрупана печалба(загуба) от минали год.,в т.ч.	1 138	924
- нераспределена печалба	1 138	924
- непокрита загуба		
Общо за група V:	**1 138**	**924**
VI. Текуща печалба (загуба)	**341**	**274**
Общо за раздел А :	**1 484**	**1 203**
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци, в.т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:		
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	**167**	**213**
- до 1 година	46	46
- над 1 година	121	167
3. Получени аванси, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	7	7

"ЖИ ДИ ЕС" ЕООД

Съставител (предприятие)

София, ул. "Св.св.Кирил и методий"

Град, (село) ул.

БУЛСТАТ 130939479

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "ЖИ ДИ ЕС" ЕООД

към 31.12.2020г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
- продукция		
- стоки	243	129
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:	**245**	**131**
II. Вземания		
1.Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	62	45
- над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, вт.ч.:		
- над 1 год.		
3. Вземания, свързани с асоциир.и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над 1 год.		
4. Други вземания, в т.ч.:	5	7
- над 1 год.		
Общо за група II:	**67**	**52**
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции		
номинална стойност.....хил.лв.		
3. Други инвестиции		
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т.ч.:	156	88
- в брой	56	18
- в безсрочни сметки (депозити)	100	70
Общо за група IV:	**156**	**88**
Общо за раздел "В":	**468**	**271**
Г. Разходи за бъдещи периоди	**9**	**8**
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**1 711**	**1 476**

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
	1	2
- до 1 година	7	7
- над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоц.и смесени предпр.в т.ч		
- до 1 година		
- над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.	**53**	**53**
- до 1 година	53	53
- над 1 година		
- към персонала	23	15
- до 1 година	23	15
- над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	10	6
- до 1 година	10	6
- над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	20	32
- до 1 година	20	32
- над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	**227**	**273**
- до 1 година	106	106
- над 1 година	121	167
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	**1 711**	**1 476**

Дата на съставяне:
26.03.2021г.

Съставител:
Ангелина Василева - Управител на "АН-КОС" ЕООД

Ръководител:
Георги Славейков Станков

"ЖИ ДИ ЕС" ЕООД

Съставител (предприятие)

София, ул. "Св.св.Кирил и методий"

Град, (село) ул.

БУЛСТАТ 130939479

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "ЖИ ДИ ЕС" ЕООД

за 2020г.

Наименование на приходите и разходите	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Разходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	**241**	**205**
а) суровини и материали	99	106
б) външни услуги	142	99
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**375**	**278**
а) разходи за възнаграждения	314	233
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	61	45
- осигуровки свързани с пенсии	45	34
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	**38**	**31**
а)разходи за амортиз. и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч:	38	31
аа) разходи за амортизации	38	31
бб) разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	**6 246**	**5 393**
а) балансова стойнос на продадените активи	6 189	5 339
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност(1+2+3+4+5)	**6 900**	**5 907**
6. Разходи от обезценка на финансови активи, вкл.инвестициите, признати като текущи_(краткосрочни активи, в т.ч.:)		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	11	12
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)	**11**	**12**
8. Печалба от обичайната дейност	**379**	**305**
Общо разходи (1+2+ 3+4+5+6+7)	**6 911**	**5 919**
9. Счетоводна печалба (обшо приходи-общо разходи)	**379**	**305**
10. Разходи за данъци от печалбата	**38**	**31**
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
12. Печалба (9-10-11)	**341**	**274**
Всичко (Общо разходи +10 +11 +12)	**7 290**	**6 224**

Наименование на приходите и разходите	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
Б. Приходи от обичайната дейност		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**7 287**	**6 222**
а) Продукция		
б) Стоки	7 287	6 222
в) Услуги		
2. Увеличение на запасите от прод.и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4.Други приходи, в т.ч.	3	2
- приходи от финансирания		
Общо приходи от оперативна дейност(1+2+3+4)	**7 290**	**6 224**
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.		
- приходи от предприятия в група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови активи		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5+6+7)		
8. Загуба от обичайна дейност		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)	**7 290**	**6 224**
9. Счетоводна загуба (общо приходи-общо разходи)		
10. Загуба (9+ред 10 и 11 от Раздел А)		
Всичко (Общо приходи +10)	**7 290**	**6 224**

Дата на съставяне:
26.03.2021г.

Съставител:
Ангелина Василева - Управител на "АН-КОС" ЕООД

Ръководител:
Георги Славейков Станков

"ЖИ ДИ ЕС" ЕООД
Съставител (предприятие)

БУЛСТАТ 130939479

София, ул. "Св.св.Кирил и методий"
Град, (село) ул.

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "ЖИ ДИ ЕС" ЕООД

за 2020г.

(хил.лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
				Законови резерви	Резерв,свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	5	6	7	8	9	10	11	12
1. Салдо в началото на отчетния период	**5**							**924**		**274**	**1 203**
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**5**							**924**		**274**	**1 203**
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат от текущия период										341	**341**
7. Разпределение на печалбата, в т.ч.:								214		(274)	**(60)**
- за дивиденти								(60)			**(60)**
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Сладо към края на отчетния период	**5**							**1 138**		**341**	**1 484**
12. Промени от преводи на годишни финонсови отчети на предприятия в чужбина											
13.Собствен капитал към края на отчет. период (11±12)	**5**							**1 138**		**341**	**1 484**

Дата на съставяне: 26.03.2021г.

Съставител:
Ангелина Василева - Управител на "АН-КОС" ЕООД

Ръководител:
Георги Славейков Станков

"ЖИ ДИ ЕС" ЕООД

Съставител (предприятие)

София, ул. "Св.св.Кирил и методий"

Град, (село) ул.

БУЛСТАТ 130939479

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК
на "ЖИ ДИ ЕС" ЕООД
за 2020г.

(хил.лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	8 727	8 000	727	7 447	6 818	629
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		377	(377)		288	(288)
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденти и други подобни						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		34	(34)		31	(31)
Плащания при разпределение на печалби						
Други парични потоци от основната дейност	2	57	(55)	2	54	(52)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**8 729**	**8 468**	261	**7 449**	**7 191**	258
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		75	(75)		203	(203)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденти и други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		**75**	(75)		**203**	(203)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собственици						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		46	(46)		48	(48)
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденти и други подобни		72	(72)		124	(124)
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)		**118**	(118)		**172**	(172)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	**8 729**	**8 661**	**68**	**7 449**	**7 566**	**(117)**
Д. Парични средства в началото на периода			**88**			**205**
Е. Парични средства в края на периода			**156**			**88**

Дата на съставяне: 26.03.2021г.

Съставител:

Ангелина Василева - Управител на "АН-КОС" ЕООД

Ръководител:

Георги Славейков Станков

Отчетна единица:
"Жи Ди Ес" ЕООД
гр. София
ул. "Св.св.Кирил и Методий" 93

ЕИК по Булстат
130939479

ПРИЛОЖЕНИЕ

към ГФО за 2020 година

1. УЧРЕДЯВАНЕ И РЕГИСТРАЦИЯ

Фирма "ЖИ ДИ ЕС" ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, вписано в Търговския регистър с адрес на управление гр.София, ул. „Св.св. Кирил и Методий" №93

Предметът на дейност на дружеството е свързан с търговия на едро и дребно с храни за домашнш любимци.

2. СОБСТВЕНОСТ И УПРАВЛЕНИЕ

Дружеството е със 100% частна собственост и към 31.12.2020 година тя принадлежи на следните съдружници:

- Десислава Павленова Христова-Станкова

Дружеството се представлява и управлява заедно и поотделно от:

- Десислава Павленова Христова-Станкова
- Георги Славейков Станков

3. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

3.1. База за съставяне на финансовия отчет.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети, съгласно изискванията на Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти.

Финансовият отчет е съставен на базата на предположението за действащо предприятие, чието функциониране ще продължи и в предвидимото бъдеще.

Всички данни за 2020 и 2019 година са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева.

3.2. Счетоводни принципи при изготвяне на годишния финансов отчет:

- Принцип на действащото предприятие
- Принцип на текущо начисляване
- Принцип на предпазливостта
- Принцип на същественост
- Принцип на съпоставимост между приходите и разходите
- Принцип на предимството на съдържанието пред формата
- Принцип на запазване на счетоводната политика от предходния отчетен период.

- Принцип на независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс.
- Принцип на документална обоснованост на счетоводните операции

3.3. Сравнителни данни.

В счетоводния баланс, отчета за приходите и разходите и отчета за паричните потоци е представена съответната сравнителна информация за предходния отчетен период /2019 г./ по отношение на всеки раздел, група и статия в тях.

3.4. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки.

Приложението на Национални счетоводни стандарти изисква ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите и разходите. Настъпилите промени във вече направените приблизителни счетоводни оценки се отразяват за периода, в който са станали известни, както и в бъдещи отчетни периоди, ако се отнасят до тях. За отчетния период по-важните приблизителни оценки са относно размера на амортизациите за разпределение на стойността на дълготрайните активи върху техния очакван полезния живот. Всички приблизителни счетоводни оценки и предположения са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвяне на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

3.5. Бази за оценка.

Първоначалната преценка на активите, пасивите, приходите и разходите се извършва на базата на историческата цена.

Във връзка с прилагането на СС 2 - „Отчитане на стоково-материалните запаси“ и СС 36 - „Обезценка на активи“, в края на всеки отчетен период комисия назначена от ръководството на “ЖИ ДИ ЕС” ЕООД, гр.София определя дали са налице условия за обезценка на активи, използвайки външни и вътрешни източници на информация. Ако са налице такива се извършва обезценка на активите в съответствие с изискванията на стандартите.

При изготвяне на годишния финансов отчет за 2020 година не са налице условия за обезценка на активите.

3.6. Управление на финансовите рискове.

Фактори на финансовите рискове

Дейността на дружеството е изложена на финансови рискове, включващи ефектите от промяната на валутните курсове, лихвените проценти по търговските и банковите кредити, залози и кредитни периоди, предоставяни на клиенти.

3.6.1. Валутни рискове

Дейността на дружеството се осъществява в България и понастоящем не е изложена на риск от курсови разлики, поради това, че по-голямата част от сделките се договарят и осъществяват в лева или в евро, което е с фиксиран курс на БНБ – 1.95583 лв. за едно евро.

3.6.2. Кредитни рискове

За инвестиционна дейност дружеството използва банков кредит. Банковият кредит е обезпечен с ипотека върху недвижими имоти. Лихвата се определя съгласно референтен лихвен процент плюс фиксирана част, като годишният лихвен процент за редовен дълг е не по-малко 2,8%. При определени условия може да се появи кредитен риск.

3.6.3. Ликвидност

Ръководството на дружеството планира балансиран и добре разчетен паричен поток с цел поддържане на постоянна ликвидност.

3.7. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс.

3.7.1. Нетекущи (дълготрайни) материални и нематериални активи

Дълготрайните материални и нематериални активи при първоначалното им придобиване са оценени по себестойност, която включва цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и други преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. След първоначалното им признаване те се отчитат по цената на придобиване намалена с начислената амортизация. Възприетият стойностен праг на същественост е 700 лева. Всички активи на стойност под 700 лв., които макар да отговарят на останалите условия за признаване на един актив като дълготраен, се отчитат като текущ разход.

3.7.2. Материални запаси

Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършена по метода на средно претеглената цена. В края на годината те се оценяват по по-ниската между доставната и нетната им реализируема стойност. В края на 2020 година не са налице условия за извършване на обезценка.

3.7.3. Търговски и други вземания

Търговските вземания са в лева оценени по стойността на тяхното възникване. Не е извършена обезценка за несъбираеми и трудно събираеми вземания, поради липса на такива.

3.7.4. Парични средства

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства в чуждестранна валута - по заключителен курс на БНБ към 31 декември 2020 година. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като пари в банки и каси.

3.7.5. Разходи за бъдещи периоди

Представените разходи за бъдещи периоди са предплатени разходи, отнасящи се за следващия отчетен период.

3.7.6. Основен капитал

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответствува на актуалната му съдебна регистрация.

3.7.7. Пасиви и задължения

Пасивите, като резултат от минали сделки и събития и според тяхното възникване и погасяване биват дългосрочни и краткосрочни.

3.7.7.1. Дългосрочни пасиви

Като дългосрочни се представят тези пасиви, които подлежат на плащане през период по-дълъг от една година.

Дългосрочните задължения са оценени по стойността на тяхното възникване и са предоставени като задължения към финансови предприятия.

3.7.7.2. Краткосрочни задължения

Краткосрочните задължения включват задълженията към доставчици и клиенти, към други кредитори, към персонала и осигурителни организации, както и данъчни задължения.

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на придобиване, която се приема за справедливата стойност на сделката.

Задълженията към персонала включват текущи задължения по трудовите правоотношения.

Осигурителните задължения са начислени суми във връзка със задължителното осигуряване на наетия персонал и се основава на разпоредбите на действащото осигурително законодателство.

Данъчните задължения представляват текущи данъци съгласно данъчното законодателство.

3.8. Амортизация на дълготрайните активи.

Амортизацията на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод на база полезния живот на активите, определен от ръководството на дружеството, както следва:

	години
Машини, производствено оборудване и апаратура	5
Автомобили	4
Стопански инвентар и оборудване	7
Компютри и периферни устройства	2

Не се начислява амортизация на земите и на активите в процес на изграждане.

Няма промяна в прилаганият метод на амортизация през 2020 година.

Изготвен е Данъчен амортизационен план съгласно нормативните изисквания за воденето му.

3.9. Признаване на приходите и разходите.

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от Дружеството и могат надеждно да се измерят. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинно- следствена връзка между тях. Приходите и разходите в чуждестранна валута са отчетени по централния курс на БНБ на датата на начисляването им.

Приходите и разходите от лихви се начисляват текущо на база на договорения лихвен процент върху сумата на вземането или задължението, за което се отнасят.

3.10. Данъчно облагане.

Съгласно данъчното законодателство за 2020 година дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10 на сто върху данъчната печалба.

Дружеството прави сравняване на счетоводната и данъчната основа на активите и пасивите, както и периодите за признаването на счетоводни и данъчни приходи или разходи, с цел възникване на временни разлики и начисляване на отсрочени данъчни активи или пасиви.

През отчетната година няма предпоставки за начисляване на отсрочени данъци.

4. ПРОМЕНИ В СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

Промени в счетоводната политика са допустими при:

- законови изисквания
- промени в стандартите за отчитане
- за по-добро представяне на състоянието на предприятието

През отчетния период няма промени в счетоводната политика.

5. ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Финансовият отчет представя вярно и честно имуществено състояние на дружеството, отчетения финансов резултат, промените в собствения капитал и паричните потоци към 31.12.2020 г. Съставен е след извършена инвентаризация на активите и пасивите по реда на Глава трета раздел II от Закона за счетоводството.

5.1. Счетоводен баланс

Счетоводният баланс е съставен в двустранна форма. Активите, пасивите и собсвения капитал са представени по балансова стойност. Статиите в съответните групи на баланса са подредени съгласно изискванията на СС-1 „Представяне на финансови отчети".

НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ И АМОРТИЗАЦИЯ

Нетекущите (дълготрайни) материални и нематериални активи са представени по цена на придобиване, минус натрупаната амортизация и минус натрупана евентуална обезценка. Притежаваните ДА по отчетна стойност, начислена амортизация и балансова стойност са представени в таблицата по-долу.

Дълготрайни материални активи						
	Земи	**Машини, съоръжения и апаратура**	**Транспортни средства**	**Стопански инвентар и офис оборудване**	**В проц. на изгр.**	**Общо**
	хил.лв.	*хил.лв.*	*хил.лв.*		*хил.лв.*	*хил.лв.*
Отчетна стойност						
Към 1.01.2020 г.	618	16	263	60	499	**1456**
Увеличение		2	56	11	6	**75**
Намаление						
Салдо към 31.12.2020 г.	**618**	**18**	**319**	**71**	**505**	**1531**
Амортизация						
Към 1.01.2020 г.		9	227	23		**259**
Начислена през годината		3	23	12		**38**
Отписана						
Салдо към 31.12.2020 г.		**12**	**250**	**35**		**297**
Балансова стойност						
Към 1.01.2020 г.	**618**	**7**	**36**	**37**	**499**	**1197**
Към 31.12.2020 г.	**618**	**6**	**69**	**36**	**505**	**1234**

ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ

Материални запаси	2020	2019
	хил.лв.	хил.лв.
Суровини и материали	2	2
Стоки	243	129
Общо	**245**	**131**

Вземания	2020	2019
	хил.лв .	хил.лв
Вземания от клиенти и доставчици	62	45
Други вземания	5	7
Общо	**67**	**52**

Вземанията от 67 хил.лв. представляват:

- вземания от клиенти и доставчици в размер на 48 х.лв.
- предоставени аванси в размер на 14 х.лв.
- платени депозити към доставчици в размер на 5 х.лв.

Парични средства	2020	2019
	хил.лв	хил.лв
Парични средства в банкови сметки	100	70
Парични средства в брой в т.ч.	56	18
Общо	**156**	**88**

РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ

Разходи за бъдещи периоди	2020	2019
	хил.лв	хил.лв
Разходи за бъдещи периоди	**9**	**8**

Разходите за бъдещи периоди включват:

- предплатени суми към доставчици по договори за абонамент, застраховки, и други, които ще бъдат отчетени като разход през следващи отчетни периоди.

КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ

	2020	2019
	хил.лв	хил.лв
Записан и внесен капитал	5	5
Неразпределена печалба	1138	924
Текуща печалба	341	274
Общо	**1484**	**1203**

ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	2020	2019
	хил.лв	**хил.лв**
Задължения към финансови предприятия	167	213
Задължения към доставчици	7	7
Задължения към персонала	23	15
Осигурителни задължения	10	6
Данъчни задължения	20	32
Общо	**227**	**273**

- Задълженията към финансови предприятия включват заем към Уникредит Булбанк - 167 х.лв. обезпечен с ипотека върху недвижим имот.
- Задълженията към доставчици представляват разчети по текущи доставки.
- Задълженията към персонала включва възнагражденията за м.12.2020г.
- Осигурителните задължения са формирани от сумите по задължителните осигурителни вноски върху възнаграждия за м. 12.2020г.
- Данъчните задължения представляват удържан авансов данък по трудови правоотношения –3 хил.лв., данъци по корпоративното подоходно облагане в размер на 8 хил.лв. и ДДС за месец 12.2020г. в размер на 9 хил.лв.

5.2. Отчет за приходите и разходите

Отчетът за приходите и разходите е съставен в двустранна форма с натрупване от началото на годината. ОПР съдържа финансов резултат за отчетния период, който съответства на посочения в баланса.

ПРИХОДИ

	2020	2019
Приходи от оперативна дейност	**хил.лв**	**хил.лв**
Приходи от продажба на стоки	7287	6222
Други приходи	3	2
Всичко приходи от оперативната дейност	**7290**	**6224**
Общо	**7290**	**6224**

- Приходите от оперативна дейност са 99.96% от всички приходи на дружеството. Другите приходи са от застрахователни обезщетения.

Отчетените приходи, които към датата на финансовия отчет не са платени са в размер на 48 хил.лв.

РАЗХОДИ

	2020	2019
Разходи от оперативна дейност	***хил.лв***	***хил.лв***
Разходи за суровини и материали	99	106
Разходи за външни услуги	142	99
Разходи за възнаграждения на персонала	314	233
Разходи за осигуровки	61	45
Разходи за амортизации	38	31
Други разходи	57	54
Балансова стойност на продаденти активи	6189	5339
Всичко Разходи от оперативната дейност	**6900**	**5907**
Финансови Разходи	11	12
Общо	**6911**	**5919**

Разшифровка на разходите е предтставена в следните таблици:

Суровини и материали	2020	2019
	хил.лв	***хил.лв***
Гориво	64	74
Резервни части и консумативи	18	19
Оборудване	4	3
Канцеларски материали	3	3
Работно облекло	2	2
Други	8	5
Общо	**99**	**106**

Външни услуги	2020	2019
	хил.лв	***хил.лв***
Наеми	54	33
Счетоводни и юридически услуги	22	21
Застраховки	15	13
Куриерски и съобщителни услуги	8	7
Ремонтни услуги	22	11
Рекламни дейности	1	1
Други	20	13
Общо	**142**	**99**

Разходи за персонала	2020	2019
	хил.лв.	***хил.лв.***
Възнаграждения и заплати	314	233
Вноски за социално осигуряване	61	45
Общо	**375**	**278**

Възнаграждения по категория персонал	***код***	***Среднос писъчен бр.***	**2020**	**2019**
		2020 г.	***хил.лв***	***хил.лв***
Ръководни кадри	1	2	45	38
Помощен административен персонал	4	8	99	64
Машинни оператори и монтажници	8	11	170	131
Общо		**21**	**314**	**233**

Разходи за амортизация и обезценка	***2020***	***2019***
	хил.лв	***хил.лв.***
Начислени са разходи за амортизация на ДА	**38**	**31**

Други разходи за оперативна дейност	***2020 хил.лв***	***2019 хил.лв***
Балансова стойност на продадени активи	6189	5339
Служебни пътувания и командировки	32	27
Местни данъци и такси	8	7
Винетни и др.пътни такси	2	4
Ваучери за храна	14	12
Други	1	4
Общо	**6246**	**5393**

Финансови разходи	***2020***	***2019***
	хил.лв	***хил.лв***
Банкови такси и комисионни	5	5
Разходи за лихви	6	7
Общо	**11**	**12**

Разходи за данъци върху печалбата	***2020***	***2014***
	хил.лв	***хил.лв***
Текущ данък	38	31
Общо разход за данък	**38**	**31**

5.3. Отчет за собствения капитал

Отчетът за собствения капитал представя състоянието в началото и края на периода и настъпващите промени в елементите на собствения капитал.

5.4. Отчет на паричните потоци

Отчетът е съставен в съответствие с приложение №1 към СС 7 "Отчети за парични потоци" по прекия метод.

5.5. Сделки със свързани лица

По отношение на дружеството свързани лица се явяват:
„ХИТ- М" ООД
Дружеството има осъществени сделки със свързани лица 6224 хил.лв, отнасящи се до покупка на стоки.
По извършените през годината сделки със свързани лица, дружеството няма необичайни условия и отклонения от пазарните цени.

5.6. Други оповестявания

Пандемия КОВИД-19 – влияние, ефекти, предприети действия и мерки

Разпространението на пандемията КОВИД-19 в световен мащаб оказа влияние върху редица сектори на икономиката, доколкото под карантина бяха поставени глобални индустриални райони и цели държави. В страната действаха строги противоепидемични мерки имащи за цел да ограничат разпространението на вируса. Това доведе до нарушаване на нормалната дейност в много сектори на икономиката в България.

Влияние върху дейността и финансовото състояние на Дружеството
Дружеството оперира във сектор търговия на едро. То продължава да осъществява стопанската си дейност без да среща значими затруднения, за да обезпечи доставките на активи, както и да извършва продажбите към клиентите си. Няма прекратени договори с ключови доставчици и/или клиенти. Не е освобождавало персонал и не се е възползвало от приетите мерки със Закона за извънредното положение.
Ръководството на дружеството извършва непрекъснато идентифициране, оценяване и анализиране на важни за отрасъла фактори, дължащи се на пандемията, както и възможните ефекти от нея върху дейността на дружеството.
Дружеството като цяло разполага с достатъчно ликвидни ресурси за да продължи дейността си в обозримо бъдеще и да запази принципа на действащо предприятие.

5.7. Събития след датата на баланса

Не са настъпили събития по време и след датата на изготвяне на Годишния финансов отчет, изискващи корекция на финансовия отчет или допълнително оповестяване в приложението към тях.

6. <u>ФИНАНСОВ АНАЛИЗ</u>

Въз основа на информацията, предоставена в отделните съставни части на годишния финансов отчет за 2020 година, представяме следните показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ.

N:	Показатели:	2020 година	2019 година	2020/2019 ръст
Рентабилност:				
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби	0.05	0.04	1.25
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал	0.23	0.23	1.00
19	Коеф. на рентабилност на пасивите	1.50	1.00	1.50
20	Коеф. на капитализация на активите	0.20	0.19	1.05
Ефективност:				
21	Коеф. на ефективност на разходите	1.05	1.05	1.00
22	Коеф. на ефективност на приходите	0.95	0.95	1.00
Ликвидност:				
23	Коеф. на обща ликвидност	4.42	2.56	1.73
24	Коеф. на бърза ликвидност	2.10	1.32	1.59
25	Коеф. на незабавна ликвидност	2.10	1.32	1.59
26	Коеф. на абсолютна ликвидност	1.47	0.83	1.77
Финансова автономност:				
27	Коеф. на финансова автономност	6.54	4.41	1.48
28	Коеф. на задлъжнялост	0.15	0.23	0.65

гр. София
26.03.2021 г.

Съставил:.....
/Ангелина Василева - Управител
на „АН-КОС“ ЕООД/

Управител:.....
/Георги Станков/