

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА “АЛИАНА” ООД гр. ХАСКОВО
ПРЕЗ 2021 год.

Настоящият Доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводство и Националните счетоводни стандарти. Този финансов отчет е одитиран от г-жа Катя Лунова.

Във връзка с приключване на финансовата 2021 година предоставяме на вниманието Ви информация за финансовото и икономическо състояние на дружеството към 31.12.2021 год.

Финансовият отчет беше изготвен към 31.12.2021 год. и приключва на печалба в размер на 466 хил.лв., амортизационни отчисления 257 хил.лв. и корпоративен данък върху печалбата 52 хил.лв.

1. Информация за дружеството:

“Алиана” ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Хасковски окръжен съд по фирмено дело 597/2006 год.

Капиталът на дружеството е в размер на 5 000 лева, разпределен в 50 бр. дяла. Основното участие на съдружниците към 31.12.2021 година е както следва:

	Брой	%
1. Васил Захариев	25	50
2. Росица Захариева	25	50
О Б Щ О	50	100



□ В.Захариев
■ Р.Захариева

През 2021 год. не е извършена промяна в размера и структурата на капитала.

2. Преглед на дейността:

Основната дейност на дружеството е: Покупка на стоки или други вещи с цел продажба в първоначален, преработен или обработен вид в страната и чужбина, продажба на стоки от собствено производство, търговско представителство и посредничество; комисионни, спедиционни, превозни, складови, лицензионни и лизингови сделки, сделки с интелектуалната собственост; туристически, рекламни, издателски, информационни, програмни, импресарски и други услуги, покупка, строеж или обзавеждане на недвижими имоти с цел продажба. През 2020 година дружеството извършва производство и търговия на спално бельо, олекотени завивки, пух, възглавници, търговия със стоки и др. Дейността се осъществява в помещения /хале и хангар/, в община Хасково, област Хасково.

Средно списъчния състав на персонала през 2021 година е 146 бр. / спрямо 154 бр. за 2020 г.

3. Резултати от дейността:

Резултатите от дейността на Дружеството за 2021 год. са положителни - реализирана е брутна печалба в размер на 466 хил. лева, като реализираната печалба през 2020 год. е в размер на 1704 хил. лева.

Показатели	2021 год. в хил.лв.	2020 год. в хил.лв.
Общо приходи	8033	10280

„АЛИАНА“ ООД

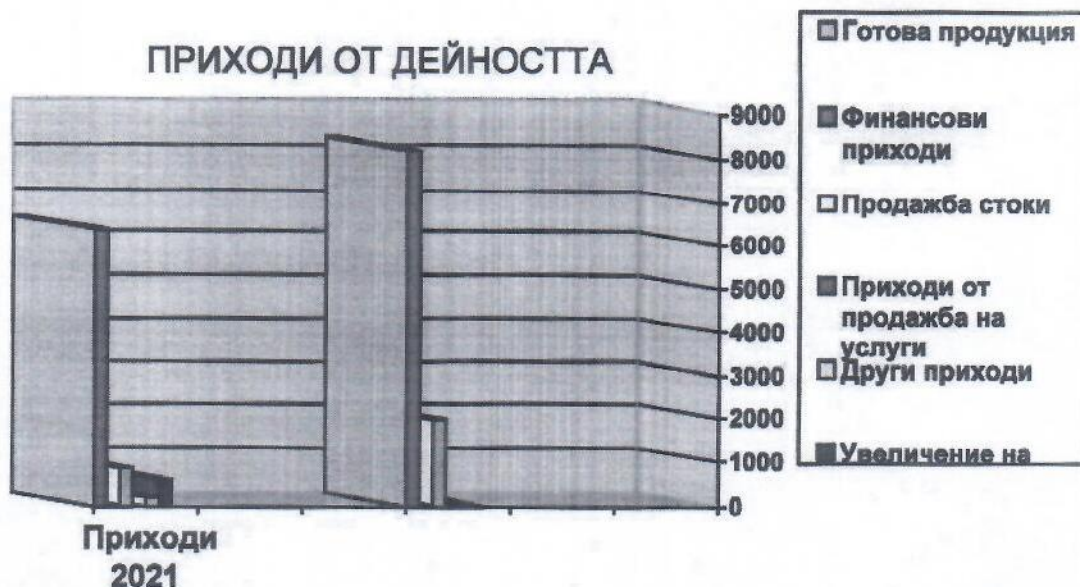
Доклад за дейността за годината, приключваща на 31.12.2021 год.

Общо разходи	7515	8387
Брутна печалба	518	1893
Печалба-нето	466	1704



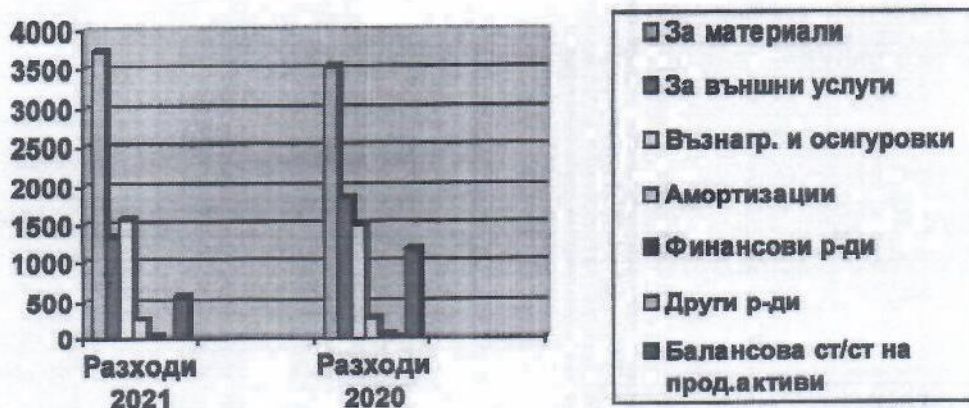
Приходите от дейността са както следва:

Приходи	2021 год. в хил.лв.	2020 год. в хил.лв.
От продажба на ГП	6350	8198
От продажба на стоки	862	1969
От продажба на услуги	-	7
Други приходи	212	82
<i>в т.ч. от финансираня</i>	<i>206</i>	<i>78</i>
Увеличение на запасите от ГП и незавършено производство	582	-
Финансови приходи	27	24
Общо:	8033	10280



Разходите за дейността са както следва:

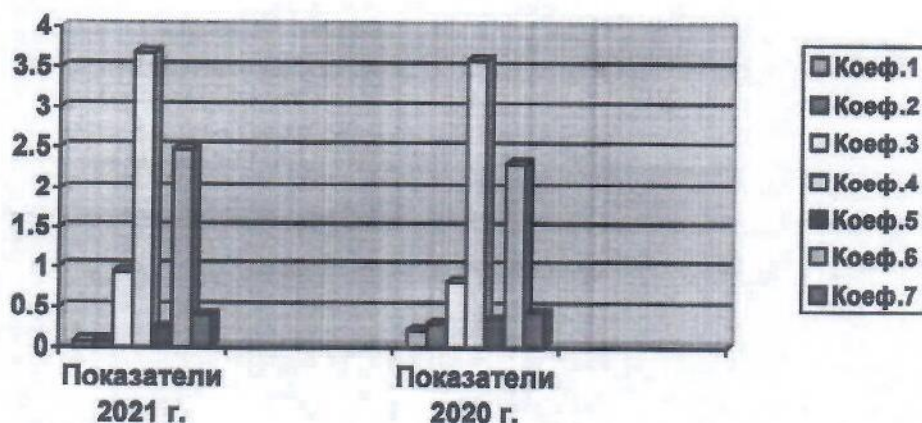
Разходи	2021 год. в хил.лв.	2020 год. в хил.лв.
За материали	3735	3537
За външни услуги	1343	1861
За възнаграждения и осигуровки	1571	1499
За амортизации	257	268
Балансова ст-ст на продадени активи	582	1154
Финансови разходи	27	52
Други разходи	-	1
Намаление на запасите от продукция	-	15
Общо:	7515	8387



Финансови показатели от дейността на Дружеството

	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби =	0,07	0.19

2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	=	0,07	0.28
3. Ефективност на приходите от дейността	=	0,94	0.82
4. Коефициент на обща ликвидност	=	3,68	3.59
5. Коефициент на бърза ликвидност	=	0,22	0.33
6. Коефициент на финансова автономност	=	2,48	2.31
7. Коефициент на задлъжнялост	=	0,40	0.43



4. Капиталови ресурси и инвестиции

През 2021 година са придобити дълготрайни активи на обща стойност 111 хил.лв. Те обезпечават модернизацията на производствените мощности. Финансирането е от собствени средства.

5. Показатели, свързани с баланса

Общата стойност на активите по счетоводен баланс за 2021 г. е 9413 хил.лв и 8997 хил.лв. за 2020 г., или нетното им изменение е увеличение с 416. хил.лв

Структурата на активите и изменението им през 2021г., спрямо 2020г. е както следва:

№	Активи	Балансова стойност BGN'000		Относителен дял (%) спрямо общата стойност на активите	
		2021	2020	2021	2020
I.	Дълготрайни активи	1109	1255	11,78%	13,95%
II	Краткотрайни активи	8304	7742	88,22%	86,05%

Пасивите на баланса включват следните позиции:

№	Пасиви	Балансова стойност BGN'000		Относителен дял (%) спрямо общата стойност на пасивите	
		2021	2020	2021	2020
I.	Дългосрочни пасиви	388	483	14,70%	18,34%
II.	Краткосрочни пасиви	2251	2151	85,30%	81,66%

Промяната в балансовите числа е в резултат от намаление на дълготрайните активи, увеличение на краткотрайните активи, намаление на дългосрочни пасиви и увеличение на краткосрочните пасиви. Намалението при дългосрочните пасиви е породено от намаление на размера на дългосрочните задължения към банковите заеми.

6. Човешки ресурси

Средно списъчния състав на персонала през 2021 година е 146 бр. /спрямо 154 бр. за 2020 г.

Персонал – средносписъчен брой по видове категории	2021 година	2020 година
Ръководители	3	3
Техници и приложни специалисти	1	1
Помощен административен персонал	5	6
Персонал, зает с търгов. на населението	28	29
Квалифицирани работници	50	55
Машинни оператори	45	45
Други	14	15
Общо:	146	154

7. Информация за важните събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

След края на отчетния период не са настъпили съществени събития, които биха изисквали корекция на годишния финансов отчет за 2021 г.

На 24 февруари 2022г. започна военен конфликт между Русия и Украйна. Много държави наложиха разнородни санкции на Русия със значителен икономически ефект, както върху местните икономики така и на глобалната икономика.

Военният конфликт и наложените по този повод санкции и други мерки, имат характер на **некоригиращо събитие**, настъпило след датата на годишния финансов отчет, което може да има влияние върху дейността на дружеството през 2022 год.

Предприятието няма значителна пряка експозиция към Украйна, Русия или Беларус, но въздействието на конфликта и санкциите върху общата икономическа ситуация ще го засегне непряко и ще го изправи пред несигурности по отношение на потенциални колебания в цените на материалите, стоките, енергията, валутните курсове, недостиг на доставки, инфлация и др. На този етап ръководството не е в състояние да оцени надеждно въздействието, на ситуацията, тъй като събитията се развиват на ежедневна база, както и че дългосрочното въздействие може също да повлияе на обемите на приходите, паричните потоци, рентабилността и др. но счита, че въздействието няма да окаже съществен негативен ефект върху дейността на Дружеството.

Военният конфликт между Украйна и Русия и свързаните с него санкции, оценен като **некоригиращо събитие** за целите на годишния финансов отчет за 2021 г., е важно съображение при оценката на способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие и:

- **Не води до преизчисляване на приблизителни счетоводни оценки и справедливи стойности:** не се изисква преразглеждане на допускания и параметри в модели за обезценка и оценка по справедлива стойност, тестове за възстановимост на вземания, кредити, дълготрайни активи, материални запаси, отсрочени данъчни активи и други подобни.
- **Не води до промяна в класификация (напр. текущи/нетекущи, държани за продажба/търгуване) на активи и пасиви:** всякакви съпътстващи промени в намеренията на ръководството на предприятието и договореностите след 31.12.2021г. не водят до преразглеждане на класификациите на активи и пасиви към 31.12.2021 г.

Не са възникнали коригиращи събития или значителни некоригиращи събития в интервала от 31.12.2021 г. до датата на одобряване на финансовия отчет, които, биха повлияли значимо на резултата на дружеството за текущата финансова година, освен отделно оповестената ситуация, свързана с военния конфликт между Украйна и Русия и свързаните с него санкции.

8. Рискови фактори

При осъществяване на дейността си «Алиана» ООД е изложено на определени рискове, които оказват въздействие върху неговите резултати.

Стопанският риск е негативното отклонение на субективно предвидените резултати от действителното положение на нещата във времето и пространството. Рисковата ситуация е обстановката, която се създава при наличието (респективно отсъствието) и взаимодействието на комплекс от разнообразни вътрешни и външни обстоятелства, в която се разполагат елементите на предприятието и се осъществява неговия бизнес.

8.1. Политически риск:

Членството на България в Европейския съюз и НАТО, синхронизирането на българското законодателство с това на ЕС и поемането от страна на българското Правителство на редица международни ангажименти определя този риск като среден. Влиянието на политическите процеси в страната определят и рискове относно:

-Възвращаемостта на инвестициите.

-Стабилността на ЕС и българското правителство, както за възстановяването от икономическата криза, така и за противодействие и ограничаване на негативните ефекти от тероризма.

-Усвояване на средства от ЕС.

8.2. Пазарен риск:

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове: пазарен риск (включващ валутен риск, лихвен риск и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск от промяна на бъдещите парични потоци, в резултат на промяна в пазарните лихвени нива.

-Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промените в пазарните цени.

-Кредитният риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение.

-Ликвидният риск е рискът, че дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви.

Ръководството очаква, че съществуващите капиталови ресурси и източници на финансиране на дружеството ще бъдат достатъчни за развитието на дейността му. От страна на ръководството на дружеството финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни продажни цени, цена на привлечените средства и да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Програмата на дружеството за цялостно управление на риска е съсредоточена върху непредвидимостта на финансовите пазари и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на дружеството.

8.2.1. Валутен риск:

Той е свързан с промяната на валутните курсове.

Въведения валутен борд в България и еврото като единна валута на ЕС минимизира влиянието на валутния риск, докато поскъпването на долара влияе пряко върху стойността на номиналния внос и износ, като от гледна точка на българската икономика оскъпява

вноса в долари. Това може да доведе до повишаване на крайните цени и/или понижаване печалбата на дружествата.

Дружеството не е изложено на значим валутен риск, тъй като неговите сделки се извършват основно в лева и в евро. Дружеството не поддържа значими парични наличности извън тези в лева и в евро.

8.2.2. Лихвен риск: Паричните средства и разплащателните операции на «Алиана» ООД са съсредоточени в банки с висока репутация и ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти. Към 31.12.2021 год. дружеството има задължения към банка по договори за овърдрафт и банкови кредити в размер на 775.хил.лв.

8.2.3. Ценови риск:

Дружеството не е изложено на пряк ценови риск, тъй като цените на произвежданата от него продукция и извършваните от него услуги се образуват на основата на пазарни принципи и отразяват всички промени в конкретната ситуация. Управлението на ценовия риск за дружеството ни изисква периодичен анализ и предоговаряне на договорните параметри с клиенти и доставчици съобразно пазарните промени.

8.3. Кредитен риск

Кредитния риск за дружеството се състои от риск от финансова загуба в ситуация, при която клиент или страна по финансов инструмент не успее да извърши своите договорни задължения. Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства и вземания. Паричните средства в дружеството и разплащателните операции са съсредоточени в търговски банки със стабилна ликвидност, което ограничава риска, относно паричните средства и паричните еквиваленти. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството. Кредитната ни политика има отношение към събираемостта на вземанията, които се контролират текущо чрез ежедневен преглед на откритите позиции по клиенти и извършените плащания

8.4. Ликвиден риск

Ликвиден риск е рискът, че дружеството може да срещне затруднения при изпълнението на своите задължения, когато те станат изискуеми. В хода на обичайната си дейност дружеството осъществява редица управленски и инвестиционни решения, които не винаги водят до очаквания положителен ефект и възвращаемост. С цел управление на този риск, Ръководството на дружеството поддържа оптимално количество свободни парични наличности. Това се постига посредством системата за финансово планиране, като паричните постъпления и плащания се координират от гледна точка на срочност и размери. Засега не съществува риск инвестициите да не генерират очакваните парични потоци, като по този начин влошат ликвидността и финансовото състояние на дружеството.

8.5. Риск от промяна на бъдещите парични потоци

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.

8.6. Данъчен риск:

Свързан е с вероятността да се понесат загуби в резултат на нарушения или неспазване на законовите и подзаконови нормативни актове или вътрешнодружествените документи, както и от загуби в резултат на интервенция на данъчните власти. Този риск се отнася и за промени в нормативната база, свързани с опазването на околната среда. Този риск към момента на изготвяне на настоящия доклад е нисък. С приемането на България в ЕС започна процес на хармонизация на данъчното й законодателство с това на другите държави – членки, които имат по-прости и ясни административни процедури за плащане на данъците

8.7. Несистематичен риск:

Свързан с предмета на дейност на дружеството, с възможните изменения на потребителското търсене и с развитието на конкуренцията.

Продуктите, стоките и услугите предоставени от дружеството са основно с битово приложение. Във връзка с това търсенето се влияе сериозно от фазата, в която се намира развитието на икономиката в световен мащаб.

От края на 2019 г. негативно влияние върху икономическата обстановка в страната оказва световната финансова криза. Своевременно са предприети и продължават да се прилагат мерки от ръководството на дружеството, за ограничаване на негативните последици от финансовата криза. Целта е да се постигне разумно запазване на обемите и дейността на дружеството.

Основните показатели на стопанската среда, които оказват влияние върху дейността на дружеството за периода 2017 – 2021 г. са представени в таблицата по-долу:

Показател	2017	2018	2019	2020	2021
БВП в млн. лева *	102,308	109,695	120,395	119,951	132,744
Реален растеж на БВП *	3.5%	3.1%	4.0%	-4.4%	4.2%
Инфлация в края на годината (ХИПЦ)	1.8%	2.3%	3.1%	0.0%	6.6%
Среден валутен курс на щатския долар за годината	1.73	1.66	1.75	1.72	1.68
Валутен курс на щатския долар в края на годината	1.65	1.72	1.76	1.59	1.72
Основен лихвен процент в края на годината	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Безработица (в края на годината) *	7.1%	6.1%	5.9%	6.7%	4.8%

* Прогноза на БНБ за 2021 г., изготвена към 10 март 2022 г. източник: БНБ

9. Екология

Всички инвестиционни решения и реализацията на проектите в дружеството са съобразени с влиянието им върху околната среда, в съответствие с екологичното законодателство в България. В дружеството се осъществяват мерки по намаляване на водопотреблението, оптимизиране на разходите за енергии, както и на тези за производствени отпадъци.

10. Стопански цели за 2022 год.

Намеренията на ръководството по отношение на бъдещото съществуване на дружеството през 2022 г. са то да продължи да изпълнява всички свои дейности.

Тъй като ситуациите и предприетите мерки от държавните власти са изключително динамични, ръководството на Дружеството не е в състояние надеждно да оцени дългосрочните последици за дружеството от влиянието на военния конфликт между Украйна и Русия и свързаните с него санкции, както и влиянието на пандемията „COVID-19» върху бъдещото финансово състояние и резултатите от дейността му, но счита, че въздействието им няма да окажат съществен негативен ефект върху дейността на Дружеството.

В тази връзка ръководството: идентифицира евентуалните рискове и несигурности за бизнеса; анализира очакваните евентуални неблагоприятни последици за бизнеса и тяхното естество, и прави планове за минимизиране на негативното влияние върху дейността на Дружеството, с цел справяне със създалата се извънредната ситуация.

11. Научноизследователска и развойна дейност:

Дружеството ни не инвестира в научна и изследователска дейност. На този етап не планира заделяне на ресурси за подобни дейности.

12. Управление

Съгласно действащият търговски закон в България към 31.12.2021г. «Алиана» ООД се управлява от Управител.

Към 31.12.2021 г. Ръководството е със следния състав:

1. Васил Иванов Захариев
2. Росица Иванова Захаријева

Управител на Дружеството е Васил Иванов Захариев.

13. Отговорности на ръководството

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

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на годишния финансов отчет към 31.12.2021год. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

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

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

14. Предвиждано развитие на Дружеството

Ръководството няма планове или намерения, които да предвиждат съществено ограничение на мащабите на дейността и или преобразуване в прогнозируемо бъдеще в период минимум до една година на дружеството.

„АЛИАНА“ ООД

Доклад за дейността за годината, приключваща на 31.12.2021 год.

В допълнение, потвърждаваме, че извършихме анализ и оценка на икономическата среда, в която се развива дейността на дружеството във връзка с икономическия спад в стопанския живот на страната. Нямаме намерение за реструктуриране на дейността на дружеството.

Планираме през 2022 г. Дружеството да запази обема и обхвата на дейността, доколкото е възможно в рамки, близки до одобрен от нас бюджет. Не очакваме и не планираме прекратяване на експлоатацията на транспортните средства и оборудването на Дружеството.

15. Предназначение на финансовия резултат от текущия период

Предлагаме печалбата от отчетния период в размер на 466. хил.лева, първоначално да се разпредели както следва:

100 % за неразпределена печалба от минали години.

04.05.2022 год.
Хасково

Управител.....
/В.Захариев/

