

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА на „Салдемар” ООД за 2022 г.

Описание на дейността

„Салдемар” ООД е регистрирано в Агенция по вписванията на 26.07.2010 г. с Учредителен договор от 23.06.2010 г. като дружество с ограничена отговорност.

Дружеството е със седалище и адрес на управление: България, гр. Варна, бул. „Чаталджа” № 20, вх. Б, ет. 1, ап. 10.

„Салдемар” ООД няма разкрити клонове или представителства и няма участия в капиталите на други дружества.

Дружеството няма предприети действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

През 2022 г. основната дейност на дружеството е търговия на едро с морска сол в насипно състояние. Солта се доставя от Египет с морски транспорт на корабни партии от 4 000 МТ до 20 000 МТ. „Салдемар” ООД доставя, обмитява, разтоварва на пристанище (Варна и Бургас) и реализира, основно от разтоварно пристанище, като малка част се транспортира и продава от наета площадка в гр. Карнобат. „Салдемар” ООД извършва доставка до пристанище и продажба (прехвърляне на собствеността) на стоката на клиент на дружеството на борда на кораба при режим на доставка C&F.

Преглед на дейността, развитие и резултати от дейността на дружеството

През финансовата 2022 г. са отчетени приходи общо в размер на 8 208 хил. лв. и са реализирани 146 574 хил. тона сол. Приходите са с 1 079 хил. лв. или 15.14 % повече спрямо предходната 2021 г., а количеството реализирана сол – с близо 6 хил. тона по-малко спрямо предходната година.

Приходите на дружеството по видове са както следва:

Приходи	2022 година хил. лв	2021 година хил. лв	Изменение хил. лв
Нетни приходи от продажби	8 172	7 105	1 067
Други приходи	19		19
Финансови приходи	17	24	-7
Общо приходи:	8 208	7 129	1 079

Нетните приходи от продажби включват:

Приходи от продажби на:	2022 година		2021 година		Изменение	
	хил. лв	относителен дял - %	хил. лв	относителен дял - %	хил. лв.	относителен дял - %
Стоки	8156	99,80%	7076	99,59%	1080	0,21%
Наеми	16	0,20%	29	0,41%	-13	-0,21%
Общо нетни приходи от продажби	8172	100,00%	7105	100,00%	1067	0,00%

През текущия отчетен период дружеството има реализирани други приходи (приходи от неустойка) в размер на 19 хил.лв. (2021 г.: няма).

В състава на финансовите приходи както за 2022 г., така и за 2021 г., се включват единствено положителни разлики от промяна на валутни курсове.

През отчетния период за осъществяването на своята дейност дружеството е направило разходи общо в размер на 7 950 хил. лв., които са с 1 038 хил. лв. или с 15.02 % повече спрямо предходната 2021 г.

Разходите на дружеството по видове са както следва:

Разходи	2022 година			2021 година			Изменение	
	хил. лева	отн. дял - %	разходи на 100 лева приходи	хил. лева	отн. дял - %	разходи на 100 лева приходи	хил. лева	отн. дял - %
Разходи за суровини и материали	2	0,03%	0,03	2	0,03%	0,03		
Разходи за външни услуги	19	0,24%	0,23	22	0,32%	0,31	-3	-0,08%
Разходи за възнаграждения	9	0,11%	0,11	11	0,16%	0,16	-2	-0,05%
Разходи за осигуровки				1	0,01%	0,01	-1	-0,01%
Разходи за амортизация на дълготрайни активи	26	0,33%	0,32	28	0,41%	0,39	-2	-0,08%
Други разходи	7783	97,90%	94,82	6736	97,45%	94,49	1047	0,45%
Финансови разходи	111	1,39%	1,35	112	1,62%	1,57	-1	-0,23%
Общо разходи:	7950	100,00%	96,86	6912	100,00%	96,96	1038	

С най-голям дял в разходите на дружеството за текущия отчетен период са другите разходи (балансова стойност на продадените стоки), следват финансовите разходи (разходите за лихви и банкови такси), разходите за амортизация на дълготрайни активи, разходите за външни услуги, разходите за възнаграждения и разходите за суровини и материали.

Разходите за суровини и материали са без изменение през текущия отчетен период в сравнение с предходната 2021 г. Те се състоят от активи под праг на същественост.

Разходите за външни услуги са се намалили спрямо 2021 г. В тях с най-голям дял са разходите за консултантски, одиторски и счетоводни услуги 47.37 %. На следващо място са разходите за стопанисване на активи 21.05 % и разходите за застраховки 10.53 % от разходите за външни услуги.

Разходите за възнаграждения са се намалили в сравнение с предходния отчетен период с 2 хил. лв., а разходите за осигуровки са се намалили с 1 хил.лв. спрямо 2021 г.

В състава на другите разходи се включват:

	2022 година	2021 година	Изменение
- балансова стойност на продадени стоки	7781	6734	1047
- данъци и такси	2	2	
- глоби и санкции	2		2
Общо други разходи:	7785	6736	1049

Финансовите разходи по видове са:

	2022 година	2021 година	Изменение
1. Разходи за лихви	74	81	-7
2. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	17	13	4
3. Банкови такси и комисионни	18	18	
Общо финансови разходи:	109	112	-3

Финансовият резултат за 2022 г. на „Салдемар“ ООД преди данъци е счетоводна печалба в размер на 258 хил. лв. За 2022 г. дължимият корпоративен данък е в размер на 33 хил.лв. (2021 г.: 22 хил.лв.). През текущия отчетен период е отчетено изменения по отсрочени данъци в размер на 7 хил.лв. Разходите за данъци от печалбата в отчета за приходите и разходите за 2022 г. са в размер на 26 хил. лв., а за 2021 г. – 22 хил. лв.

Печалбата на дружеството за текущата година е в размер на 232 хил. лв. (2021 г.: 195 хил.лв.).

Финансово състояние на дружеството

Предприятието изготвя финансов отчет на база действащо предприятие. Ръководството на предприятието прави оценка по отношение наличието на съществена несигурност, свързана със събития или условия, която може да доведе до значителни съмнения относно способността на предприятието да продължи като действащо предприятие към края на отчетния период.

Ръководството на предприятието счита, че предприятието е действащо, няма планове и намерения, нито обективни индикации за преустановяване или съществено намаляване на дейността в обозримо бъдеще (12 месеца след датата на отчета).

Финансовият отчет на „Салдемар“ ООД е изготвен на базата на предположението за действащо предприятие, прилагайки финансовата концепция за поддържане на собствения капитал и като са взети предвид възможните рискове и ефекти от макроикономическата среда и геополитическата обстановка. Настоящата макроикономическа среда, пред която са изправени дружествата в страната, е формирана в резултат на остатъчния ефект от пандемията от коронавирус COVID-19, нарастващ инфлационен натиск, влошаване на бизнес климата и нарастващ геополитически риск в резултат на продължаващия военен конфликт между Русия и Украйна.

Възникналият през 2022 г. военен конфликт между Русия и Украйна, както и налагането на международни санкции срещу Русия имат широко въздействие върху икономическите процеси в целия свят. В началото на конфликта въздействието в Европейския съюз е особено осезаемо поради зависимостта от доставките на природен газ от Русия. Инфлацията в еврозоната доведе до повишаване на лихвените проценти и промени на валутните пазари. Вследствие на това през 2022 г. потребителските цени се повишиха значително. Ръководството счита, че военните действия не са оказали негативно влияние върху приходите на „Салдемар“ ООД за 2022 г. и не би следвало да имат значим ефект върху дейността на дружеството в обозримо бъдеще. Тъй като събитията се развиват на ежедневна база и динамиката в обстоятелствата е непредсказуема, ръководството на дружеството следи макроикономическата среда и наблюдава тенденциите в икономическото развитие. На този етап ръководството не е в състояние да направи надеждна преценка и да измери потенциалния дългосрочен ефект от това.

Дружеството продължава дейността си и ръководството определя финансовото му състояние като стабилно в условията на несигурна икономическа обстановка.

През 2022 г. дружеството отчита счетоводна печалба в размер на 258 хил. лв.

Печалбата за текущата година е в размер на 232 хил. лв., което представлява ръст от 37 хил. лв. спрямо предходната година.

Показателят обща ликвидност към 31.12.2022 г. е 6.30, за бърза ликвидност към края на текущия отчетен период е 6.30, а за абсолютна ликвидност е 0.34.

Коефициентът за финансова независимост към края на текущия отчетен период е 1.19. В сравнение с предходния отчетен период (31.12.2021 г.: 0.79) показателят се е увеличил с 0.40. Коефициентът за задлъжнялост към 31.12.2022 г. е 0.84, при 1.27 към 31.12.2021 г. Изменението в показателите се дължи както на намалението размера на пасивите с 476 хил. лв., така и на увеличение в размера на собствения капитал с 232 хил.лв.

Рентабилността на приходите от продажби през 2022 г. е 2.84 %, при 2.74 % през 2021 г., което предполага стабилност в дейността на дружеството.

Рентабилността на собствения капитал за текущия отчетен период е 12.95 %, при 12.51% за предходния отчетен период.

Фактори на финансовия риск

Осъществявайки дейността си, дружеството е изложено на многообразни финансови рискове: ценови риск (включващ валутен риск, лихвен риск и пазарен риск), кредитен риск и ликвиден риск. Ръководството на дружеството следи възможните рискове и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти от тях върху финансовия му резултат.

Ценови риск

Риск, произтичащ от колебанията в цената на финансов инструмент, който в зависимост от вида на финансовия инструмент може да бъде:

Валутен риск

Дружеството работи в България и тъй като българският лев е фиксиран към еврото, то е изложено на валутен риск, произтичащ от получени заеми и покупки или продажби, деноминирани във валути, различни от лева и евро. Валутните рискове са наблюдавани внимателно, с цел осигуряването на ефективно управление на този риск.

Лихвен риск

Лихвеният риск за дружеството възниква от получените заеми. Заемите с плаващи лихвени проценти излагат дружеството на лихвен риск, свързан с изменение на бъдещите паричните потоци. Политиката на дружеството е да сключва договори за заем при фиксиран лихвен процент и променлив лихвен индекс плюс надбавка. Експозициите се следят регулярно.

Пазарен риск

В дружеството няма значителна концентрация на пазарен риск. Военният конфликт между Украйна и Русия се отразяват негативно на световната икономиката. Несигурната икономическа обстановка оказва незначително влияние върху осъществяваната от дружеството търговска дейност.

Кредитен риск

В дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск. Дружеството има разработена и внедрена политика, която гарантира, че продажбите се извършват на клиенти с подходяща кредитна история. Основният му клиент е свързано лице, със стабилно финансово състояние.

Ликвиден риск

Ликвидният риск е рискът, произтичащ от възможността дружеството да не погаси в договорения размер или изобщо финансов пасив, както и възможността дружеството да погаси в пълен размер финансов пасив, но на по-късна дата от уговорената. Дружеството управлява своите активи и пасиви по начин, който му гарантира, че редовно и без забава може да изпълни ежедневните си задължения.

Като цяло кредитните, ликвидните и ценовите рискове се оценяват от ръководството на дружеството като равни на нормалните за отрасъла.

Инвестиции

През 2022 г. са придобити инвестиционни имоти (инвентар) на стойност 6 хил.лв.

Структура на капитала

Капиталът на „Салдемар“ ООД е в размер на 200 лева. Участието в дружествения капитал е следното:

Съдружници	Към 31.12.2022 година	Към 31.12.2021 година
Русанка Петрова	50.00%	50.00%
Добрил Димитров	50.00%	50.00%
Общо:	100.00%	100.00%

На 28.06.2021 г. Румяна Димитрова и Данаил Петров прехвърлят притежаваните от тях дялове от капитала на „Салдемар“ ООД съответно на Добрил Димитров и Русанка Петрова. Промяна в собствениците на капитала на дружеството е вписана в Търговския регистър към Агенцията по вписванията на 02.07.2021 г.

С протокол от проведено на 28.06.2021 г. извънредно общо събрание на съдружниците на „Салдемар“ ООД е взето решение за освобождаване на Данаил Петров като управител на дружеството и назначаване на Добрил Димитров. Обстоятелството е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията на 02.07.2021 г., като от тази дата „Салдемар“ ООД се представлява и управлява от управителите Русанка Петрова и Добрил Димитров - заедно и поотделно.

През отчетния период не са извършвани сделки между дружеството и управителите или свързани с тях лица, които излизат извън обичайната дейност на дружеството.

Въпроси, свързани с екологията

При осъществяване на своята дейност дружеството спазва всички изисквания, свързани с опазване на околната среда и екологията.

Данни за персонала

Средносписъчният състав на персонала е както следва:

No	Наименование	2022 г.	2021 г.
I.	Средносписъчен състав на персонала, в т.ч.:	1	1
1	Управители	1	1
II.	Образование, в т.ч.:		
1	Висше	1	1
	Общо:	1	1

Събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет

Няма събития, настъпили между датата на годишния финансов отчет и датата, на която годишният финансов отчет е одобрен за публикуване, които следва да бъдат оповестени.

Предвиждано развитие на дружеството

През 2023 г. ръководството на дружеството очаква постигане на икономически и финансови резултати в съответствие с интересите на съдружниците.

Основните цели и задачи, които стоят пред дружеството за решаване и които следва да се преследват през следващата година, могат да се обобщят в следните няколко групи: увеличаване на пазарния дял на предлаганите от дружеството стоки, разнообразяване на предлагания асортимент стоки, сключване на нови търговски договори и увеличаване на печалбата от дейността.

Управлението на дружеството е уверено в благоприятните перспективи за развитие и през следващите години.

гр. Варна
25 септември 2023 г.

Управител:

Добрил Димитров Димитров

