

Годишен доклад за дейността

на
Автокъща „Трейд Ин“ ЕООД за 2023г.



Годишен доклад за дейността за 2023г.

Съдържание:

1. Информация за дружеството	3
2. Преглед на дейността	4
3. Резултати от дейността	4
4. Политика на дружеството за управление на рисковете	8
4.1 Ликвиден риск	9
4.2 Кредитен риск	9
4.3 Пазарен риск	10
5. Стопански цели за 2024 год.	11
6. Научноизследователска и развойна дейност	11
7. Наличие на клонове на дружеството	11
8. Взаимоотношения със свързани лица	12
9. Използвани от дружеството финансови инструменти	12
10. Отговорности на ръководството	12
11. Информация за важните събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет.....	12

Настоящият Доклад за дейността на „Трейд Ин“ ЕООД за 2023г. представя коментар и анализ на финансовите отчети и друга съществена информация за финансовото състояние и резултатите от дейността на Дружеството като обхваща период от 1 януари 2023г. до 31 декември 2023г.

Докладът е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводството.

1. Информация за дружеството

Автокъща „Трейд Ин“ е еднолично дружество с ограничена отговорност, учредено през 2009г. и вписано в Агенция по вписванията към Търговски регистър с ЕИК: 200545846 съгласно Заявление Вх.№ 20090112144145/12.01.2009г. – дата на вписване 14.01.2009г.

Капиталът на дружеството е в размер на 5 000,00 лв., /пет хиляди лева/, разделен на 50 /петдесет/ равни дяла, всеки от които на номинална стойност от 100,00 /сто/ лева. Към момента капиталът е записан и внесен изцяло от Едноличния собственик и Управител Симеон Цветков Цветков.

Органи на дружеството са:

а/ Едноличният собственик на капитала

б/ Управител/и/

/2/ Едноличният собственик решава всички въпроси, за които Търговският закон определя, че са от компетентността на Общото събрание на съдружниците. Правата и задълженията на Едноличния собственик се упражняват от законните му представители.

/3/ Дружеството се управлява и представлява от Управителя.

Автокъща „Трейд Ин“ води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на националните счетоводни стандарти и законодателството на Република България.

Дейността на дружеството подлежи на задължителен независим финансов одит. За 2023г. одитът се извършва от „Везни Г“ ЕООД, с отговорен за ангажимента регистриран одитор Георги Георгиев – диплома номер 0063.

2. Преглед на дейността

Основната дейност на дружеството според учредителния му акт е: „Внос и търговия с моторни превозни средства, отдаване на автомобили под наем, търговия с резервни части за автомобили, автосервизна дейност, лизингови сделки, спедиционни и превозни сделки, вътрешен и международен транспорт, пътнически и товарни услуги в страната и чужбина, посредничество и агентство на чуждестранни физически и юридически лица, покупка, експлоатация и извършване на услуги със строителна техника, всякаква производствена или търговска дейност, незабранена със закон.”

Автокъща „Трейд Ин“ е сред водещите вносители на американски марки автомобили в България. Осъществява внос от САЩ и Канада на Кадилак, Шевролет, Крайслер, Додж, Джип, GMC, Форд и Линкълн. Предлага опцията обратно изкупуване и замяна. Осигурява услуги по обслужване на автомобилите, доставка на резервни части и ремонт, както и наем на автомобили.

За осъществяване на дейността си разполага с два търговски изложбени терена под наем, автодиагностичен център както и собствено недвижимо имущество – апартаменти в гр. София, които се отдават под наем.

Средносписъчният състав на персонала през 2023г. е 5 броя.

3. Резултати от дейността

3.1. Анализ на финансовите показатели

На европейско ниво индексите на цените за употребявани автомобили през 2023г. отчитат спад с около 1,6% от януари до декември. Като най-голям спад се наблюдава в категорията на луксозните автомобили, точно в сегмента, в който сме позиционирани. Възстанови се производството на компонентите за нови автомобили, което бе затруднено след пандемията от Covid 19. Конюктурата на пазара неминуемо дава отражение и върху нашата дейност. Тези два фактора доведоха до спада в продажбите на дружеството ни през 2023г.

Приходите на дружеството за финансовата 2023г. са в размер на 11 320 хил. лева при отчетени приходи за предходната 2022г. 14 448 хил. лева.

Годишен доклад за дейността за 2023г.

ПОКАЗАТЕЛИ	2023	% от общо приходи	2022	% от общо приходи	2023/2022 % увеличение /намаление
Приходи от продажби на стоки					
Приходи от продажби по общ ред	8499	75%	11542	80%	-5%
Приходи от продажби по марж	2030	18%	1442	10%	8%
Приходи от продажби на услуги	561	5%	711	5%	0%
Разходи за придоб. активи по СН	5	0%	0	0%	0%
Приходи от други продажби	224	2%	735	5%	-3%
Финансови приходи	1	0%	18	0%	0%
Общо приходи	11320	100%	14448	100%	0%

През 2023г. дружеството отчита спад в продажбите на услуги – наеми и обслужване на превозни средства спрямо 2022г. Дружеството генерира приходи основно от продажба на нови и употребявани автомобили, облагани по общия ред съгласно ЗДДС и заемащи 75% от общите приходи от продажби за 2023г. Спрямо 2022г. тези приходи отчитат спад с 5%. Приходите от други продажби за 2023г. са със спад от 3% спрямо приходите за 2022г. Приходите от продажба на автомобили по специален ред на облагане по ЗДДС, отчитат ръст с 8% спрямо 2022г. и спрямо общите приходи за 2023г.

През 2023г. най-голям дял от продажбите по общ ред заемат американските автомобили – 51%, европейските марки автомобили отстъпват с – 44% и следват авточастите – 2%. **Автокъща „Трейд Ин“** е предпочитан вносител на автомобили от Канада и САЩ, осигурявайки на българския пазар високо качество на достъпна цена, освободена от излишни комисионни и скрити такси на прекупвачи. През 2023г. успяваме да възстановим и задържим позиции в бранша с американските марки автомобили, спрямо спадът им през 2022г.

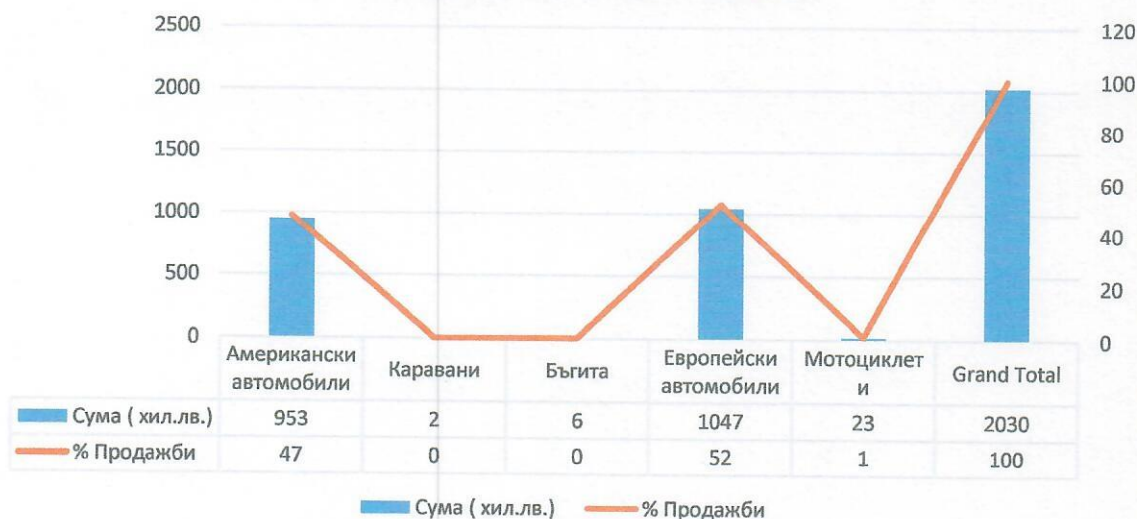
Годишен доклад за дейността за 2023г.

% ПРОДАЖБИ ПО ВИД - ОБЩ РЕД



През 2023г. най-голям дял от продажбите по маржа на цената заемат европейските автомобили – 52%, последвани от американските автомобили – 47%.

% ПРОДАЖБИ ПО ВИД - МАРЖ



Годишен доклад за дейността за 2023г.

За изпълнението на отчетените приходи през 2023г. са извършени разходи в размер на 11 045 хил. лева, в това число за материали - 119 хил. лева; за външни услуги - 530 хил. лева; за амортизации - 494 хил. лева; за възнаграждения и осигуровки - 107 хил. лева.; други разходи – 9 594 хил. лева, в това число балансова стойност на продадените стоки и активи – 9 486 хил. лева.

За сравнение за предходния отчетен период 2022г. разходите за дейността са в размер на 13 958 хил. лева, в това число за материали - 366 хил. лева; за външни услуги - 600 хил. лева; за амортизации - 400 хил. лева; за възнаграждения и осигуровки - 100 хил. лева.; други разходи – 11 998 хил. лева, в това число балансова стойност на продадените стоки и активи – 11 861 хил. лева.

ПОКАЗАТЕЛИ	2023	% от общо разходи	2022	% от общо разходи	2023/2022 % увеличение /намаляние
Разходи по икономически елементи					
Разходи за материали	119	8%	366	21%	-13%
Разходи за външни услуги	530	34%	600	35%	-1%
Разходи за персонала	107	7%	100	6%	1%
Разходи за амортизации	494	32%	400	23%	9%
Други разходи без отч. ст-ст на продадените активи	108	7%	137	8%	-1%
Финансови разходи	201	13%	134	8%	5%
Общо разходи	1559	100%	1737	100%	0%

Видно от приложената таблица през 2023г. най-голям дял от общите разходи заемат разходите за външни услуги – 34%, следвани от разходите за амортизации – 32%.

Годишен доклад за дейността за 2023г.

Основни показатели, характеризиращи дейността на дружеството

№	Показатели	Мярка	Стойност	
			31.12.2023	31.12.2022
1	Собствен капитал	хил. лв.	3604	3358
2	Привлечен капитал	хил. лв.	5567	5240
3	Коеф.на финансова автономност на база собствен капитал 1/2	коеф.	0,65	0,64
4	Дълг към собствен капитал 2/1	коеф.	1,54	1,56
5	Текущи активи	хил. лв.	7735	6733
6	Текущи задължения	хил. лв.	1224	1412
7	Оборотен капитал 5-6	хил. лв.	6511	5321
8	Коеф.на обща ликвидност 5/6	коеф.	6,32	4,77
9	Материални запаси	хил. лв.	6287	5581
10	Бързоликвидни активи 5-9	хил. лв.	1448	1152
11	Коеф. На бърза ликвидност 10/6	коеф.	1,18	0,82
12	Парични средства	хил. лв.	274	107
13	Коеф. На абсолютна ликвидност 12/6	коеф.	0,22	0,08
14	Нетен размер на продажбите	хил. лв.	11090	13695
15	Печалба за тек.година	хил. лв.	275	850
16	Коеф. На рентабилност на собствен капитал след данъчно облагане 15/1	коеф.	0,08	0,25
17	Коеф. На рентабилност на привлечен капитал след данъчно облагане 15/2	коеф.	0,05	0,16
18	Коеф. На рентабилност на приходи от продажби след данъчно облагане 15/14	коеф.	0,02	0,06
19	Капитализация на активите 14/5	коеф.	1,43	2,03
20	Приходи	хил. лв.	11320	14448
21	Разходи	хил. лв.	11045	13598
22	Коеф. На ефективност на разходите 20/21	коеф.	1,02	1,06
23	Коеф. На ефективност на приходите 21/20	коеф.	0,98	0,94

3.2. Дивиденди и разпределение на печалбата

Дружеството приключва 2023г. с положителен финансов резултат – печалба в размер на 246 хил. лв. след облагане. За сравнение 2022г. приключва с печалба в размер на 765 хил. лв. след облагане.

За отчетната 2023г. дружеството отчита в баланса си неразпределена печалба в размер на 3 353 хил. лв. За 2023г. не са разпределяни дивиденди.

3.3. Инвестиции

През 2023г. „Трейд Ин“ ЕООД няма инвестиции и участия в дъщерни и асоциирани предприятия.

4. Политика на дружеството за управление на рисковете

Дружеството осъществява своята дейност под влиянието на множество фактори и висока конкуренция.

Дружеството има експозиция към следните рискове, възникващи в хода на дейността му: Ликвиден риск, Кредитен риск, Пазарен риск.

4.1 Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация Дружеството да не бъде в състояние да посреща текущо всички свои задължения. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността си, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас от парични средства, добър стопанин е на своето имущество /движимо и недвижимо/ и е с добра способност на финансиране на стопанската си дейност, включително чрез осигуряване на кредитни ресурси. Дългогодишен партньор на „ТРЕЙД ИН“ ЕООД е **Обединена българска банка**, която финансира основно дейността на дружеството под формата на **Кредитна линия**, обезпечена с договорна ипотека на върху недвижими имоти, собственост на „ТРЕЙД ИН“ ЕООД. Дружеството спазва всички условия за връщането на своите кредити, и е с отлична кредитна история. Съответно и посреща всички текущи задължения към производители на автомобили, други доставчици, персонал и държавни институции.

4.2 Кредитен риск

Основни финансови активи на Дружеството са паричните средства / налични в брой и в банкови сметки / , вземания от клиенти и доставчици и други краткосрочни вземания / гаранции и предоставени депозити /.

Годишен доклад за дейността за 2023г.

Кредитен риск е основно рискът, при който контрагентите на Дружеството да не бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми.

Дружеството има концентрация на кредитен риск, най-вече по отношение на вземанията си по продажби с отложено плащане. Поради това са въведени специални процедури за осигуряване на събираемостта при сключване на договори за продажби с плащане на вноски. Също така преобладаващата част от вземанията от клиенти, които изплащат автомобилите се гарантират допълнително чрез запазване на собствеността до пълното изплащане на продажната стойност и застраховане на автомобила, предмет на продажба при предаването му на клиента в полза на Дружеството в застрахователни компании.

Процедурите, които прилага Дружеството за намаляване на риска от забава могат да се обобщят по следния начин:

- предварително проучване на Клиента, желаещ да сключи договор с отложено плащане по отношение на свързаност, регистрация в Търговски Регистър, дали е длъжник или издирвано лице от Национална агенция за приходи.
- предлагане и осигуряване на съдействие за надеждно финансиране, чрез няколко лизингови партньорски компании, които се ползват с висока репутация, обществено доверие и ликвидна стабилност като: „Алианц лизинг България“ АД, „Уникредит лизинг“ ЕАД, „Порше лизинг БГ“ ЕООД и др.
- запазване на собствеността на автомобила до пълното му изплащане.
- застраховане на автомобила за обезщетяване при възникнали щети и повреди.
- изискване на по-висока първоначална вноска при сключване на договор с отложено плащане и ако сметне за необходимо допълнителни гаранции от страна на бъдещия клиент.
- разсрочване не по-дълго от 12 календарни месеца.

По отношение на риска от погасяване на другите отсрочени плащания /плащания по банков път за продадени резервни части, предоставени сервизни услуги и отдадени под наем автомобили/ политиката на Дружеството е, насочена в посока – такива разплащания да се предлагат само на дългогодишни клиенти и с добро търговско сътрудничество, добро финансово състояние и липса на нарушения при предишни договори с Дружеството. При системно непогасяване на вземанията в срок, продажбите с разплащане по банков път на тези клиенти се прекратяват, като предоставяните от Дружеството сервизни дейности, доставка на части и наеми се извършват само срещу

Годишен доклад за дейността за 2023г.

заплащане на място в брой. За изрядните клиенти продажбите се извършват предимно по банков път.

За управлението на кредитния риск и за удобство на клиентите си Дружеството има открити банкови сметки в няколко банки с висок рейтинг: „Уникредит Булбанк“ АД, „Обединена Българска Банка“ АД, и „ДСК“ АД.

Дружеството е изложено на кредитен риск и по отношение на вземанията си от чуждестранни доставчици, дължащ се на търговската практика в Канада, САЩ и Европейските автомобилни концерни, да се изисква предплащане /частично или пълно/ при поръчка на автомобил. Дружеството работи само с утвърдени официални представители на марките автомобили с дългогодишна практика, за минимизиране на евентуални негативни последици и трудна събираемост на възникнали вземания, възникващи при отказ от поръчка или невъзможност за доставка на автомобил.

4.3 Пазарен риск

Пазарен риск е рискът при промяна на пазарните цени като курс на чуждестранна валута, лихвени проценти или стойността на инвестициите на Дружеството да бъдат засегнати. Дружеството не е изложено на съществен ценови риск от негативни промени в доставните цени на автомобилите и резервните части. Практиката показва, че промяната на цените в сектора е предимно плавно и без съществени сътресения, предвидимо е. Дружеството периодично прави анализ на пазарните цени на конкурентите си спрямо общите ценови равнища и при необходимост извършва корекции.

По отношение на валутния риск – може да се каже, че поради активната дейност на Дружеството и обмен на средства с чуждестранни контрагенти е изложено на значителен валутен риск, тъй като почти всички негови операции се превалутират в евро, канадски и щатски долари. Доколкото еврото е фиксирано към българския лев Дружеството не е изложено на висок валутен риск спрямо него. Относно USD и CAD рискът е свързан с негативното движение на валутните курсове спрямо тези валути към българския лев. За тях Дружеството следи стриктно и ежедневно промените в курсовете им, консултира се и договаря с обслужващата го банка възможно най-добрия курс за извършване на своите трансакции.

Годишен доклад за дейността за 2023г.

5. Стопански цели за 2024 год.

През 2024 година Ръководството си е поставило следните цели:

- Да запази и по възможност да увеличи пазарните си позиции в България и извън нея, чрез разработване на нови услуги, свързани с продажбите и следпродажбено обслужване.
- Да осигури необходимите компетенции на целия персонал на фирмата, които да гарантират качеството на предоставяните продукти и услуги.
- Стремез за привличане на нови корпоративни клиенти.
- Въвеждане и предлагане на електрически автомобили и изграждане на станции за зареждане с електричество.

6. Научноизследователска и развойна дейност

Дружеството не извършва дейности в областта на научните изследвания и проучвания.

7. Наличие на клонове на дружеството

Дружеството има регистриран **клон – Делта Хил**, с ЕИК на клон: 0016, с адрес: Държава: БЪЛГАРИЯ, Област: Перник, Община: Перник Населено място: с. Кладница, п.к. 2347 ж.к. в.з. Делта Хил, бул./ул. ул. София № 91, ет. 1, ап. 2.

8. Взаимоотношения със свързани лица

През 2023 г. Дружеството няма сделки със свързани лица.

9. Използвани от Дружеството финансови инструменти

През 2023г. Дружеството не използва специфични финансови инструменти.

10. Отговорности на ръководството

Ръководството на „Трейд Ин“ ЕООД е отговорно за изготвянето на доклад за дейността, както и финансов отчет за всяка финансова година, за тяхната пълнота и обективност.

Годишен доклад за дейността за 2023г.

Ръководството потвърждава, че действа съобразно своите отговорности, и че финансовият отчет е изготвен в пълно съответствие с националните счетоводни стандарти за малки и средни предприятия

Ръководството също така потвърждава, че при изготвяне на настоящия доклад за дейността е представило вярно и честно развитието и резултатите от дейността на предприятието за изминалия период, както и неговото състояние и основните рискове, пред които е изправено. Ръководството е одобрило финансовия отчет за 2023 г.

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

Няма настъпили събития след датата на отчета за финансово състояние, които да изискват корекции на финансовия отчет.

гр. София
31.01.2024г.

Управител:
Симеон Цветков

