

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА

“ТАЛАР ФУУДС” ЕООД

ЗА ФИНАНСОВАТА 2022 ГОДИНА

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ.39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО.

Обща информация за дружеството

Годишният доклад за дейността представя коментар и анализ на финансовия отчет и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружеството. Докладът отразява достоверно състоянието и перспективите за развитие на дружеството. Той съдържа информацията по **чл. 39** от Закона за счетоводството.

Дружеството е учредено на 26.11.1999 и е вписано в регистъра за търговски дружества към Софийски градски съд с Решение №1/26.11.1999 по фирмено дело №15039/1999 г.

ЕИК (Булстат) 130146503

Регистрация по ЗДДС считано от 15.03.2001

Идент. № по ДДС BG130146503

„Талар Фуудс” ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност с капитал 5 300 000 (пет милиона и триста хиляди) лв.

Основната дейност на „Талар Фуудс.” ЕООД е свързана в производство и търговия със салати, полуфабрикати, млечни, месни продукти и други хранителни стоки, изкупуване и преработка на селскостопанска продукция, производство и търговия със замразени храни и консерви, вътрешно и външно търговска дейност, транспортна и спедиционна дейност, търговско представителство и посредничество, комисионерство, консултантски услуги, маркетингови дейности, както и всички други дейности, незабранени от закона

Към 31.12.2022г. „Талар Фуудс.” ЕООД е със седалище, адрес на управление, телефон, факс, e-mail, както следва:

гр. София, ул. Славянска 5, вх.1, ет.3

Тел: 02 915 80 10

Факс 02 980 28 63

E-mail: info@talarfoods.com

I. Преглед на резултатите от дейността

Основната дейност на „Талар Фуудс” ЕООД е свързана с производство и търговия със салати, полуфабрикати, млечни, месни продукти и други хранителни стоки.

През 2022 г. резултатите от дейността на дружеството са се покачили спрямо предходната година. Основните показатели с които се характеризира дейността през изминалата година са:

Показатели	2022 г.	2021 г.
Общо приходи от обичайната дейност - хил. лв.	20 446	16 522
Финансов резултат от обичайната дейност - хил. лв.	-828	2393
Сума на активите - хил. лв.	16 705	15 575
Нетни активи (собствен капитал) - хил. лв.	4 428	4 417

1. Приходи

През 2022 г. са реализирани приходи от продажби в размер на 20 446 хил.лв.

Разпределение на приходите от основна дейност:

Приходи от основна дейност:	2022 г. хил.лв.	2021 г. хил.лв.
Продукция	19 568	15 529
Стоки	333	203
Услуги	5	0
Други	540	790
Финансови приходи	0	3 494

2. Разходи

Общият размер на разходите през 2022 г. е 21 274 хил.лв.

Разходите за оперативна дейност заемат най-голям дял в размера на разходите за дейността.

Вид разход:	2022 г. хил.лв.	2021 г. хил.лв.
Материали	11 566	7 801
Външни услуги	4 088	4 089
Амортизации	1 263	1 400
Труд	3 600	3 549
Други	418	347
- в т.ч. балансова стойност на продадени активи	350	240
провизии		
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи /краткосрочни/ активи, в т.ч.:	0	0
-отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
Разходи за лихви и др. финансови разходи, в т.ч.:	179	293
-разходи за лихви	166	176
-длуги финансови разходи	13	117

Разходите за услуги са формирани в най-голямата си част от разходи за логистика на готова продукция, консултантски услуги, наем на помещения, фабрика и оборудване, преработка на ишлеме, разходи за реклама, клиентски бонуси и промоции на ГП:

3. Персонал

Средната численост на зетия персонал в дружеството е както следва:

Категория персонал:	2022 г. хил.лв.	2021 г. хил.лв.
Общо	145	154

4. Финансов резултат

През 2022 г. дружеството реализира счетоводна печалба в размер на 2 393 хил.лв.

	2022 г. хил.лв.	2021 г. хил.лв.
Приходи от дейността	20 446	20 016
Разходи за дейността	21 274	17 623
Финансов резултат преди данъци	- 828	2 393

5. Заеми

Към 31.12.2022 г. дружеството има задължения към финансови институции (факторинг) в размер на 1 654 хил.лв.

6. Финансов анализ

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ

При тях тенденцията във времето дава най-ценната информация. Предполага се че, задълженията към кредиторите се погасяват чрез парични средства, а не от стоково-материалните запаси или оборудването т.е. тези коефициенти описват способността на компанията да погасява дълговете си в срок.

Пореден номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период
1.	Материални запаси	т.1	3 702	2 851
2.	Краткосрочни вземания	т.2	5 028	3 678
3.	Краткосрочни инвестиции	т.3	0	0
4.	Парични средства	т.4	257	397
5.	Краткотрайни активи (т.1+т.2+т.3+т.4)	т.5	9 010	6 962

6.	Краткосрочни задължения	т.6	4 094	2 590
7.	Предстоящата за плащане през годината сума за погасяване на Дългосрочни задължения	т.7	2 933	2 246
8.	Текущи задължения (т.6+т.7)	т.8	7 024	4 836
Коефициенти				
9.	Коефициент на обща ликвидност	т.5:т.6	2.20	2.67
10.	Коефициент на бърза ликвидност	(т.2+т.3+т.4):т.6	1.29	1.57
11.	Коефициент на незабавна (финансова) ликвидност	(т.3+т.4):т.8	0.036	0.008
12..	Коефициент на абсолютна ликвидност	т.4:т.8	0.036	0.008

Коефициент на обща ликвидност

Този показател е един от най-рано формулираните и се смята за универсален. Той представя отношението на краткотрайните активи към краткосрочните пасиви (задължения). Може да се очаква, че краткотрайните активи ще бъдат поне равни на краткосрочните пасиви, като в действителност е нормално да бъдат дори малко по-големи от тях. Ето защо оптималните стойности на този коефициент са над 1 – 1.5. Някои типове компании обаче са в състояние да работят при коефициент по-нисък от 1.

За 2022 г. стойността на коефициента от 2.20 показва значително изменение спрямо стойността отчетена в предишния период 2.67

Коефициент на бърза ликвидност

Той представя отношението на краткотрайните активи минус материалните запаси към краткосрочните пасиви. Неговият традиционен размер, определящ стабилност на компанията е около 0.5.

Коефициент на абсолютна ликвидност

Коефициентът на абсолютна ликвидност се изчислява като съотношение на паричните средства и краткосрочните задължения и изразява способността на дружеството да посреща краткосрочните си задължения с наличните си парични средства.

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ

Изследването на рентабилността на предприятието се извършва с цел да се установи неговата способност да генерира приходи и каква част от финансовия резултат съответства на използваните от предприятието активи или налични пасиви.

Пореден номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение
1.	Брутен финансов резултат (счетоводна печалба /загуба/)	т.1	- 828	2 393	- 1 565
2.	Нетен финансов резултат (печалба/загуба/)	т.2	- 828	2 393	- 1 565
3.	Нетен размер на приходите от продажби	т.3	20 446	16 522	3 924
4.	Собствен капитал	т.4	4 428	4 417	11
5.	Пасиви (привлечен капитал)	т.5	11 875	10 810	1 065
6.	Функциониращ капитал (т.4 +т.5)	т.6	16 303	15 227	1 076
7.	Обща сума на активите	т.7	16 705	15 575	1 130
Брутни коефициенти					
8.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.1:т.3)	-0,04	0,145	-0,105
9.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.1:т.6)	-0,04	0,157	-0,197
10.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.1:т.4)	-0,05	0,542	-0,592
11.	Коефициент на рентабилност на пасивите	(т.1:т.5)	-0,07	0,22	-0,29
12.	Коефициент на капитализация на активите	(т.1:т.7)	-0,05	0,154	-0,204
Нетни коефициенти					
13.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.2:т.3)	-0,04	0,145	-0,105
14.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.2:т.6)	-0,04	0,157	-0,197
15.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.2:т.4)	-0,05	0,542	-0,592
16.	Коефициент на рентабилност на пасивите (привлечения капитал)	(т.2:т.5)	-0,07	0,22	-0,29
17.	Коефициент на капитализация на активите	(т.2:т.7)	-0,05	0,154	-0,204

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИРМЕНА ЗАДЪЛЖНЯЛОСТ И АВТОНОМНОСТ

Чрез показателите за финансова автономност и финансова задължнялост се отчита съотношението между собствени и привлечени средства в капиталовата структура на дружеството. Високото равнище на коефициента за финансова автономност, респективно ниското равнище на коефициента за финансова задължнялост са един вид гаранция както за инвеститорите (кредиторите), така и за самите собственици, за възможността на дружеството да плаща регулярно своите дългосрочни задължения.

Пореден номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение
1.	Сума на активите	т.1	16 705	15 575	980
2.	Дълготрайни материални активи	т.2	7 476	8 392	-916
3.	Сума на доставките	т.3	10 222	9 826	396
4.	Среден размер на задължения към доставчици	т.4	5 111	4 913	198
5.	Собствен капитал	т.5	4 428	4 417	11
6.	Общ дълг (заеми + задължения)	т.6	11 875	10 810	1 065
7.	Дългосрочни заеми	т.7	0	0	0
8.	Краткосрочни заеми	т.8	1 653	984	669
9.	Задължения:	т.9	11 875	10 810	1065
10.	- Дългосрочни задължения	т.10	4 851	5 974	-1 123
11.	- Краткосрочни задължения	т.11	7 024	4 836	2 188

Коефициенти					
12.	Коефициент на дълга към активите	т.6:т.1	0,71	0,694	0,016
13.	Коефициент на дългосрочна задлъжнялост	т.7:т.5	0,00	0,00	0,00
14.	Покритие с имущество	т.2:т.10	1,541	1,404	0,137
15.	Зависимост на фирмата от заемодатели	т.5:(т.7 + т.8)	2,678	4,489	-1,811
16.	Коефициент на краткосрочна задлъжнялост	(т.8 + т.11):т.5	1,96	1,32	0,64
17.	Период на погасяване на задълженията към доставчици	(т.4:т.3)*360	180	180	0
18.	Коефициент на финансова автономност	т.5:т.1	0,265	0,28	-0,015

Коефициент на финансова автономност

Коефициентът на финансова автономност показва какъв процент от общата сума на пасивите е собствения капитал на дружеството. Стойността му се увеличава през последната година т.к. са привлечени средства във връзка с дейността на дружеството.

7. Рискови фактори за дейността на дружеството

Основните рискови фактори оказвали влияние на дейността на дружеството през 2022 г., които оказват влияние на дейността и през настоящата година са:

1. Инфлационен риск – евентуалното нарастване на инфлацията може да обезцени активите. Рискът от увеличение на инфлацията е свързан и с намаляването на реалната покупателна сила на населението, което би могло да доведе до спад в приходите на дружеството.

2. Риск от човешкия фактор – съществуващата в национален мащаб тенденция на дефицит на квалифициран персонал, както и риска от текучество на персонал.

3. Риск от промяна на валутните курсове – Талар Фуудс ЕООД извършва част от своите сделки във чужда валута, поради което е изправено пред риск от промени на валутните курсове.

4. Риск от нови ограничителни мерки свързани с Covid-19

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

Между датата на финансовия отчет и датата на одобрението му за публикуване не са настъпили съществени коригиращи събития, изискващи корекция на финансовите отчети и приложенията към тях.

Годишният финансов отчет на дружеството е изготвен към 31.12.2022 год. Изготвянето му е приключило на 03.07.2023 год. На 18.09.2023 г. финансовия отчет е приет от управителите и същият може да се представи за оповестяване и заверка на избрания през 2022 г. одитор. В периода между 01.01.2023 год. и 04.07.2023 год. не са настъпили коригиращи събития.

Като съществено некоригиращо събитие, настъпило след датата на годишния финансов отчет до датата на неговото одобряване за публикуване, сме класифицирали стартиралите на 24 февруари 2022 г. военни действия на Руската федерация на територията Украйна, което събитие и към момента се развива с изключителна динамика и непредсказуемост.

Военните действия получиха широко международно осъждане и множество държави наложиха санкции върху активи и операции, притежавани от Руската държава и определени лица. Инвазията предизвика бежанска криза от украински граждани.

Икономическите последици от военния конфликт в Украйна не могат да бъдат оценени, но вече индикират за изключително сериозни ефекти върху глобалната икономика. Цените на енергията и суровините, вкл. на пшеницата и други зърнени култури, се повишиха значително. От началото на военните действия в Украйна поскъпването на природния газ – един от основните енергоизточници за производство на електрическа енергия, е повече от четворно – от 70 евро/мВтч преди 24 февруари, на 280 евро/мВтч към средата на първото десетдневие на м. март 2022 г. Нараства инфлацията. Логистиката е затруднена. Прекъснати са вериги на доставки.

МВФ отбелязва, че санкциите срещу Русия оказват въздействие върху световната икономика и финансовите пазари, като ще имат значителни странични ефекти и в други държави.

Възниква непредвидена необходимост от спешни реакции от страна на ръководствата на дружествата за намаляване на ефекта от всичко изброено по-горе, както и актуализиране на бизнес плановете им.

Централните власти предприемат мерки за компенсации на бизнеса от постоянно нарастващите цени на енергоносителите, но се изисква време, за да се оценят в достатъчна степен реалните ефекти в представяната финансово-отчетна информация

Във връзка с гореизложеното и с оглед на динамичността на ситуацията и неяснотите относно ефекта на наложените санкции и ограничения, ръководството на Дружеството не е в състояние да оцени надеждно влиянието на военния конфликт върху бъдещото финансово състояние и резултатите от дейността през 2022 г. ще продължи да наблюдава потенциалните странични ефекти върху всички икономически отрасли и други държави в региона.

III. Предвиждано развитие на дружеството

Основна цел на дружеството през 2022 г. е изпълнение на инвестиционната програма в заложеният бизнес план и откриване на нови пазари в страни членки на ЕС.

IV. Клонове

Талар Фуудс ЕООД не притежава клонове.

V. Собственикът на дружеството осъзнавайки икономическата обстановка, в която работи Талар Фуудс ЕООД приема и подкрепя поставените от дружеството цели и задачи, като има намерение дългосрочно да поддържа дейността на предприятието включително и с финансови средства

**Отчетът за дейността е приет от Управителя на дружество
Талар Фуудс ЕООД на 04.07.2023 година.**

04.07.2023г.

гр. София

Управители:


/Мехмет Рафет и Станимир Иванов/