

ГОДИШЕН ДОКЛАД
ЗА ДЕЙНОСТТА
на "ТЕМПЛАР" ЕООД
за 2023 година

Годишният доклад за дейността на "ТЕМПЛАР" ЕООД, гр.Варна за 2023 година е изготвен съгласно изискванията на чл. 33 на Закона за счетоводството, чл. 189Д и чл. 247 от Търговския закон, на база анализ на развитието, пазарното присъствие, обществената, макро- и микро-икономическата среда, финансово- икономическото състояние на Дружеството и перспективите за развитие.

01.07.2024г.
гр.Варна

Управител:


(Иван Орлинов Попов)

Годишният доклад за дейността на на "ТЕМПЛАР " ЕООД, гр.Варна за 2023 година е обсъден, коригиран и приет с акт на едноличният собственик на капитала на 10.07.2024г.

10.07.2024г.
гр.Варна

Управител:


(Иван Орлинов Попов)

ОРГАНИЗАЦИОННА ФОРМА

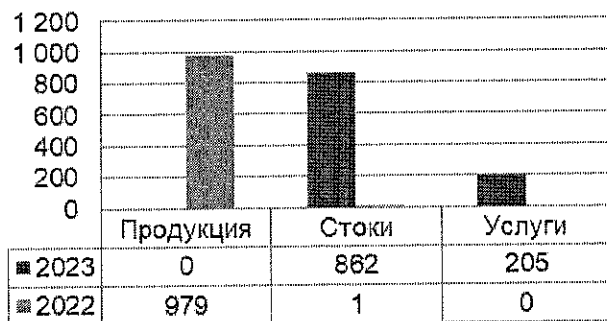
Фирма:	"ТЕМПЛАР" ЕООД
Регистрация:	Дружеството е вписано в Търговския регистър при Агенцията по вписванията с ЕИК 200983289
Седалище:	гр.Варна, бул.Цар Освободител 25
Адрес на управление:	гр.Варна, бул.Цар Освободител 25
Предмет на дейност:	Ресторантьорство
Собственост:	100% - частна собственост
Капитал:	Дружеството е с капитал 3 000 лева, разпределен в 30 дяла с номинална стойност 100 лева всеки
Собственик на капитала:	"Хепи" ЕАД-100%
Органи на управление:	Дружеството се управлява Управител и представлява от Иван Орлинов Попов
Клонове:	Дружеството няма регистрирани клонове.
Свързани лица:	- Дружества, капитала, на които е 50% или повече собственост на едно и също физическо лице: Хепи ЕАД, Хепи България ЕАД, Контраст инвест АД, Хотел Орбита ЕАД, О.К.-99 ООД, Дин ЕООД, Хестия ЕООД-100% собственост на Дин ЕООД, Ейч Би Джи фонд за инвестиционни имоти АДСИЦ, Алтура ЕООД, Класик тренд ЕООД, Комер ЕООД, Сабросо 2012 ООД, Хепи глобъл ЕООД, Хепи фактори ЕООД. - Дружества, капитала, на които е 50% или повече собственост на Хепи ЕАД: Ареа ЕООД, Джулай ЕООД, Хенд ЕООД, Хенд 2 ЕООД, Бар ЕООД, Хепи 2000 ЕООД, Ейч Би Джи асетс мениджмънт ООД, О.К.-2 ЕООД, Привилидж ЕООД, Хепи 2 ЕООД, Хепи хенд ЕООД, ХБГ парк ЕООД, Темплар ЕООД, Би хепи ЕООД, Хепи стил ЕООД, Суит кафе ЕООД, Хепи парадиз ЕООД, Хепи Лейди ЕООД, Хепи гранд ЕООД, Хепи дилайт ЕООД, Кафе експрес ЕООД, СНС-Рентакар ЕООД, Happy Today SRL. - Дружества, капитала, на които е 50% или повече собственост на дъщерни дружества на Хепи ЕАД: Столово хранене ЕООД, Хепи Клъстер ДЗЗД, Арми кейтъринг ЕООД, Консорциум зита АД. - Дружества, капитала, на които е 50% или повече собственост на Контраст инвест АД: Хенд Бургас ООД, Хенд Пловдив ООД, Саут Парк ЕООД, Контраст инвест София ЕООД, Контраст инвест Галата ЕООД, ИТС Рубин ООД. - Дружества, капитала, на които е 50% или повече собственост на членове на управителния съвет на Хепи ЕАД: Прешъс ЕООД, Прешъс пропърти ЕООД, Харвест 2017 ЕООД, Голяма могила инвестмънт ЕООД, Тео грейд ЕООД, Компрар ЕООД, Мадрогада ЕООД, Пюър пропърти ЕООД, Суит 2015 ООД, Топ фор рент ООД. - Дружества, управлявани от членове на управителния съвет на Хепи ЕАД: Роуел България ООД. - Дружества, капитала, на които е 50% или повече собственост на роднини по права линия на членове на управителния съвет на Хепи ЕАД: Хепинес ЕООД, Прешъс хоум ЕООД, Мистър Попс ЕООД, Изгрев-кристи ЕООД.

ХАРАКТЕРИСТИКА НА ДЕЙНОСТТА

Основна дейност

Основната дейност на дружеството е производство на заготовки за суши.

Реализиран обем приходи в хил.лв. за периода спрямо предходния период



РИСКОВЕ

При осъществяване на дейността си дружеството е изложено на определени рискове, които оказват въздействие върху неговите резултати.

Политически риск

През последните години правителството на Република България провежда последователна политика насочена към подобряване на условията за бизнес. Страната е член на Европейският съюз и се стреми доближи националното законодателство до това на другите страни членки.

- На база посоченото и познаването на политическата среда в страната към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяме политическия риск като: нисък.

Валутен риск

При въвеждането на системата на паричен съвет в страната обменният курс на българският лев бе фиксиран първо към германската марка, а после към еврото. Дружеството осъществява продажбите си в България в лева. Доставчиците на дружеството са преобладаващо фирми от страната и от държави членки на Европейският съюз, а разплащанията са в лева и евро.

- На база посоченото по-горе познаването на икономическата среда към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяме валутния риск като: нисък.

Инфлационен риск

Инфлацията в страната е важен фактор, касаещ реалната възвращаемост на инвестицията.

Средногодишна инфлация							
2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
0.1%	2.8%	2.7%	3.8%	0.1%	7.8%	14.3%	13.5%

Поместените в таблицата данни илюстрират инфлационните процеси в България. Цените на стоките в световен мащаб са повлияни от високите цени на изкопаемите горива и електроенергията и тази тенденция ще продължи и през следващата година.

- На база посоченото по-горе, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяме инфлационния риск като: висок

Риск от лицензионни режими

Дружеството притежава лизензи за продажба на алкохол и тютневи изделия за всеки от търговските си обекти. Производствените помещения на дружеството отговарят на най-високите санитарно хигиенни

норми. Дружеството въведе системата за контрол на качеството ХАСЕП. Ръководството на дружеството се стреми да наложи високи стандарти по отношение на контрол на качеството и хигиената.

- На база посоченото по-горе и познаването на регулаторната среда към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяме риска от лицензионни режими като: нисък.

Отраслов риск

Като се има пред вид добрата законова рамка за регулиране на отрасъла и очакванията за добър туристически сезон, може да се прогнозира най-малко запазване нивото на икономическа дейност на отрасъла.

Ръководството на дружеството отчита факта, че в отрасъла постоянно ще се завишават изискванията към качеството, съхранението и обработката на хранителни продукти, както и изискванията за качество на обслужването.

- На база посоченото по-горе и спецификата на отрасъла ни към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяме отрасловия риск като: нисък.

Технологичен риск

Ръководството на дружеството се стреми да използва най-добрите производствени практики в бранша. Дружеството периодично обновява кухненското си оборудване и използва съвременни технологии за приготвяне и съхранение на храни. Дружеството е установило високи стандарти за квалификация и обучение на персонала.

- На база използваните от дружеството ни технологии и познаването на технологичните тенденции на развитие на бранша, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяме технологичния риск като: без риск.

Фирмен риск

През периода Дружеството реализира загуба поради първоначалните разходи за започване на производство.

- На база посоченото по-горе и спецификата на дейността ни към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяме фирмения риск като: нисък.

Финансов риск

Дружеството има изградени отношения на взаимно доверие с основните си доставчици и клиенти и може с достатъчна степен на достоверност да прогнозира продажбите и доставките си.

- На база посоченото по-горе и анализа на финансовото ни състояние към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяме финансовия риск като: нисък.

Ликвиден риск

Дружеството поддържа разумен баланс между задължения и вземания. Създаденото доверие пред банки и контрагенти спомага за осигуряване на ликвидността на дружеството. Дружеството се е доказало като надежден платец по задълженията си към трети лица. Дружеството се отнася предпазливо към променящата се икономическа ситуация и предвижда възможност за резки колебания в паричните потоци.

- На база посоченото по-горе и анализа на задълженията на дружеството ни, както и съотношението между собствения ни и привлечен капитал към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяме ликвидния риск като: среден.

Ценови риск

Дружеството е част от икономическата група „Хепи“ и произвежда заготовки за ресторантите от веригата „Happy Bar And Grill“. Цените на дружеството са конкуретни на пазара. Това се потвърждава от реализираните продажби и от популярността на търговската марка „Happy Bar And Grill“ в национален мащаб. Дружеството е готово и има резерв за промени в цените, ако е необходимо, за да отговори на пазарната ситуация.

- На база посоченото по-горе, пазарната конюнктура, както и себестойността на произведената от нас продукция, нивото на вътрешнофирмените ни разходи и нивото на

печалбата ни, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяме ценовия риск като: среден.

Риск свързан с паричния поток

Ръководството на дружеството внимателно наблюдава и планира паричните потоци и не допуска изпадане на дружеството във временна или постоянна невъзможност да погасява задълженията си.

- На база посоченото по-горе и анализа на входящите и изходящите ни парични потоци към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяме риска, свързан с паричния поток като: нисък.

Кредитен риск

Дружеството използва за финансиране на дейността си заети средства от банки и от фирми от икономическата група „Хепи“. Дружеството се е доказало като изряден платец на вноските по заемите си. Действията на ръководството по обезпечаване на ликвидността гарантират погасяването на заемите към кредиторите.

- На база посоченото по-горе и познаването на кредитната политика на банките, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяме кредитния риск като: нисък.

Инвестиционен риск

Всички инвестиции на дружеството са свързани с производствено оборудване. Ръководството на дружеството полага необходимите усилия за поддържане и повишаване на достигнатото технологичното ниво и при необходимост ще се инвестира в тази насока.

- На база посоченото по-горе и реализираните от нас инвестиционни мероприятия към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяме инвестиционния риск като: без риск.

Регулативен риск

Дружеството отговаря на европейските норми и стандарти свързани дейността си. Дружеството е готово да се съобрази с всички нови изисквания на регулаторните органи в България и Европейския съюз.

- На база посоченото по-горе и прилаганата от дружеството ни екологична политика и познаването на нормативната база, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяме регулативния риск като: нисък.

Рискове, свързани с продуктите и пазарите

Дружеството е добре позиционирано на пазара и цените на продуктите отговарят на предлаганото качество. Известността на ресторантите и популярността на търговската марка „Happy Bar And Grill“ са предпоставки за успешна пазарна реализация на ресторантите.

- На база посоченото по-горе и изпълнението на продуктовата и пласментната ни политики, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяме рисковете, свързани с продуктите и пазарите като: нисък.

ТАБЛИЦА ЗА ПРОХОДИМОСТТА НА БИЗНЕСА

	Политически риск	Валутен риск	Инфлационен риск	Риск от лицензионни разлики	Отраслов риск	Технологичен риск	фирмен риск	финансов риск	Ликвиден риск	Ценови риск	Риск, свързан с паричния поток	Кредитен риск	Инвестиционен риск	Регулативен риск	Рискове, свързани с продуктите и пазарите
Висок			X												
Умерен															
Среден					X				X	X					
Нисък	X	X		X			X	X			X	X		X	X
Без риск						X							X		

ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

Финансово-икономически показатели

(хил.лв.)

N:	Показатели:	2023 година	2022 година	2023/2022	
				стойност	процент
1	Финансов резултат	(2 769)	(372)	(2 397)	(644.4%)
2	Нетен размер на приходите от продажби	1 067	980	87	8.9%
3	Собствен капитал	(3 192)	(423)	(2 769)	(654.6%)
4	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	28 841	14 967	13 874	92.7%
5	Обща сума на активите	25 651	14 548	11 103	76.3%
6	Приходи	1 453	1 115	338	30.3%
7	Разходи	4 529	1 528	3 001	196.4%
8	Краткотрайни активи	4 102	3 298	804	24.4%
9	Разходи за бъдещи периоди	10	4	6	150.0%
10	Налични краткотрайни активи (8-9)	4 092	3 294	798	24.2%
11	Краткосрочни задължения	28 841	14 967	13 874	92.7%
12	Краткосрочни вземания	3 739	2 832	907	32.0%
13	Краткосрочни финансови активи	0	0	0	0.0%
14	Парични средства	349	456	(107)	(23.5%)
15	Платима сума през периода за погасяване на дългосрочни задължения	0	0	0	0.0%
16	Текущи задължения (11+15)	28 841	14 967	13 874	92.7%
17	Средна наличност на материалните запаси	4	6	(2)	(33.3%)
18	Средна наличност на вземанията от клиенти и доставчици по тяхната отчетна стойност	2 715	530	2 185	412.3%
19	Средна наличност на задълженията към доставчиците и клиенти	1 531	279	1 252	448.7%
20	Сума на доставките	18 783		18 783	100.0%
21	Брой на дните в периода	365	365		
Рентабилност:					
22	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	(2.5951)	(0.3796)	(2.2155)	(583.7%)
23	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/3)	0.8675	0.8794	(0.0120)	(1.4%)
24	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/4)	(0.0960)	(0.0249)	(0.0712)	(286.3%)
25	Коеф. на капитализация на активите (1/5)	(0.1079)	(0.0256)	(0.0824)	(322.2%)
Ефективност:					
26	Коеф. на ефективност на разходите (6/7)	0.3208	0.7297	(0.4089)	(56.0%)
27	Коеф. на ефективност на приходите (7/6)	3.1170	1.3704	1.7466	127.5%
Ликвидност:					
28	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	0.1419	0.2201	(0.0782)	(35.5%)
29	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	0.1417	0.2197	(0.0779)	(35.5%)
30	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/16	0.0121	0.0305	(0.0184)	(60.3%)
31	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/16)	0.0121	0.0305	(0.0184)	(60.3%)
Финансова автономност:					
32	Коеф. на финансова автономност (3/4)	(0.1107)	(0.0283)	(0.0824)	(291.6%)
33	Коеф. на задлъжнялост (4/3)	(9.0354)	(35.3830)	26.3476	74.5%
Обръщаемост на материалните краткотрайни активи:					
34	Времетраене на един оборот в дни (17*21/2)	1.3683	2.2347	(0.8664)	(38.8%)
35	Брой на оборотите (2/17)	266.7500	163.3333	103.4167	63.3%
36	Коеф. на заетост на материалните запаси (17/2)	0.0037	0.0061	(0.0024)	(38.8%)
Вземания и погасяване на задълженията:					
37	Период на събиране на вземанията от клиенти в дни (18*21/2)	928.7488	197.3980	731.3509	370.5%
38	Период на погасяване на задълженията към доставчици в дни (19*21/20)	29.7511	0.0000	29.7511	100.0%

Действа

(2) ИСБП - изменение спрямо базисния период, представено като процент

Ръководството има намерение да продължи основната дейност на дружеството. От тази гледна точка ръководството смята, че предприятието е „действащо“.

Имуществената стойност на дружеството

(лева)

Показатели	2023	2022
имуществена стойност на 100% от собствения капитал	(3 192 000)	(423 000)
брой дялове	100	100
имуществена стойност на 1 дял/акция	(31 920.00)	(4 230.00)

СТРУКТУРА НА УПРАВЛЕНИЕ И ПЕРСОНАЛ

Структура на персонала по категории

мярка: брой

Категория	2023	2022
Ръководители по договор за управление и контрол	1	1
Ръководители	0	0
Специалисти	0	0
Техници и приложни специалисти	0	0
Помощен административен персонал	0	0
Персонал, зает с услуги на населението, търговията и охраната	4	4
Квалифицирани работници в селското, горското, ловното и рибното стопанство	0	0
Квалифицирани работници и сродни на тях занаятчии	0	0
Машинни оператори и монтажници	1	0
Професии, неизискващи специална квалификация	0	0
ОБЩО:	6	5

Икономически показатели

Показатели	2023	2022
средносписъчен състав бр.	6	5
реализирани приходи лв.	1 453 000	980 000
реализирани приходи на 1 лице лв.	242 167	196 000
финансов резултат лв.	(2 769 000)	-372 000
финансов резултат на 1 лице лв.	(461 500)	-74 400
възнаграждения и осигуровки* лв.	155 000	113 000
издръжка на 1 лице, лв.	25 833	22 600

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Разяснения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и *Националните счетоводни стандарти*.

Информацията, представена във финансовия отчет отговаря на следните изисквания:

- разбираемост;
- уместност;
- надеждност;
- сравнимост.

Съгласно изискванията на българското законодателство настоящите финансови отчети са изготвени и представени в български лева, закръглени до хиляда. От 1 януари 1999 г. левът е с фиксиран курс към еврото в съотношение 1 EUR = 1.95583 BGN.

Операциите с чуждестранна валута се отчитат в лева по обменния курс, приложим в деня на извършване на сделката. Паричните позиции в чуждестранна валута се отчитат в лева по заключителния курс на БНБ на

датата, към която е изготвен баланса. Курсовите разлики, произтичащи от тези операции се отчитат в Отчета за приходите и разходите.

Към края на годината дружеството има задължения по договори за заем в размер на 26 746 хил.лв.

Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишният финансов отчет

След датата на баланса, не са настъпили както благоприятни, така и неблагоприятни събития, които да налагат изрично оповестяване и корекции в отчета.