ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „ШЕЗ" ООД ЗА 2021 ГОД.

Отчетът за управлението е разработен в съответствие с чл.39, ал.1 от Закона за счетоводството.

1. Преглед, който представя вярно и честно развитието и резултатите от дейността на длужеството, както и неговото състояние, заедно с описание на основните риксове пред които е изправено.

През 2021г. „ШЕЗ" ООД няма промяна в основният предмет на дейност на дружеството : Отдаване на собствени недвижими имоти.

Фирмената политика е насочена към максимално подобряване условията на труд, по-добро обслужване на клиентите, осигуряване на достатъчно договори за работа, които да обезпечат заетостта на персонала.

Резултати от дейността и състояние на дружеството.

Дружеството прилага двустранна форма на счетоводно записване и извършва автоматизирана обработка на счетоводната информация чрез програмните счетоводни продукти на Контико И ООД.

Счетоводната политика е разработена при спазването на принципите на изискванията на Закона за счетоводство и Националните счетоводни стандарти.

Прилага се линейният метод на амортизация, като амортизационните норми по категории активи са съобразени с данъчно признатия размер на амортизациите съгласно чл.55 на ЗКПО.

Приложеният метод за отписване на стоково-материалните запаси при тяхното потребление е по средно-претеглена цена.

2. Анализ на финансови и нефинансови показатели за резултата от дейността.

А. АКТИВИ

Със заповед на Изпълнителния директор се извърши инвентаризация на всички дълготрайни и краткотрайки активи, паричните средства и разчетите на дружеството.

Активите към 31.12.2021г. са общо 2 377хил. лева и имат следната структура:

1. Дълготрайни активи – 1929 хил. лева
2. Краткотрайни активи – 448 хил. лева

В края на годината общата балансова стойност на материалните дълготрайни активи възлиза на 1928 хил. лева разпределени по групи както следва:

- Земя – 67 хил.лева;
- Сгради – 1640 хил.лева;
- Машини, производствено оборудване и апаратура – 55 хил. лева;
- Съоръжения , стопански инвентар и др. – 61 хил. лева;
- Предоставени аванси и дълготрайни активи в процес на изграждане – 105 хил.лева.

Общият размер на краткотрайните активи е 448 хил. лева като тяхната структура е следната:

- Вземания от клиенти и доставчици – 310хил. лева;
- Вземания от предприятия в групата – 59 хил. лева;
- Други вземания – 15 хил.лева;
- Парични средства – 64 хил. лева;

От краткотрайните активи най-голям относителен дял заемат вземанията от клиенти и доставчици.

Вземанията от клиенти са в размер на 309 хил. лева. Като най-големите длъжници на Нипроруда АД са: Ирис-Съботинова ЕООД – 61 хил. лева, Афбая ЕООД – 23хил.лв,Марта Г ООД – 19 хил.лв и др.

Б. ПАСИВИ

Собствения капитал на дружеството възлиза в края на 2021 г. на 1 572 хил. лева и има следната структура:

- Записан капитал – 229 хил. лева;
- Резерви:

  други резерви – 764 хил. лева;
- Неразпределена печалба – 1 149 хил. лева;
- Непокрита загуба – 121 хил. лева;
- Загуба от текущата година – 449 хил. лева.

ШЕЗ ЕОООД няма дългосрочни задължения.

Краткосрочните задължения на дружеството са в размер на 805 хил. лева като по своята структура те са:

- Задължения към предприятия в група – 620 хил. лева;
- Задължения към доставчици и клиенти – 144 хил. лева;
- Задължения към персонала – 26 хил. лева;
- Задължения към осигурителни предприятия – 5 хил. лева;
- Данъчни задължения – 10 хил. лева;

Зъдължениятa към предприятия в група са към:

- ЕЛ СТОМАНА ООД – 620 хил. лева предоставен заем и лихви към него;

Задълженията към персонала представляват начислени заплати за декември 2021 г., които са изплатени през 2022 г. и начислени краткосрочни задължения към персонала по компенсируеми отпуски.

Данъчните задължения са за дължим данък общ доход по възнагражденията на служителите, дължим данък по ЗДДС и данък върху разходите за представителни цели и данък върху разходите за експлоатация на леки автомобили за 2021 г.

В. ПРИХОДИ

Структура на приходите.

I. Приходи от продажби:

1. приходи от продажба на услуги – 906 хил. лева;
2. Други приходи - 14 хил.лева

Приходите от продажби през 2021г. са общо в размер на 920 хил. лева, от които 906 хил. лева са реализирани от основната дейност на фирмата, а именно отдаване на собствени имоти под наем.

Г. РАЗХОДИ

Структура на разходите.

1. Разходи за оперативната дейност –1359 хил. лева;
2. Финансови разходи – 10 хил. лева.

Резултат от цялостната дейност на дружеството е загуба в размер на 449 хил. лева.

3. Човешки ресурси

Към 31.12.2021 г. общият брой на служителите във ШЕЗ ЕООД, назначени на трудов договор е 13 души.

Начислените и изплатени средства за работна заплата за изтеклата година са в размер на 228 хил. лева, а начислените и внесени осигуровки възлизат на 51 хил. лева.

Дружеството има наети лица и по извънтрудови правоотношения Дружеството стриктно спазва трудовото и осигурително законодателство в Република България и се стреми да осигурява максимално добри и безопасни условия на труд за своите служители.

4. Собственост и управление

Дружеството се представлява и управлява от двама управители заедно и по отделно – Симеон Борисов Зарев и Георги Борисов Зарев.

5. Вероятно бъдещо развитие на дружеството.

Управлението на финансиите на фирмата има за цел погасяване на текущите задължения, събиране на вземанията, подобряване условията на работа, утвърждаване позициите на дружеството на съществуващите и проучване на възможносттите за навлизане на нови пазари.

6. Наличие на клонове на предприятието.

Дружеството няма регистрирани клонове.

7. Използвани от предприятието финансови инструменти.

През отчетната 2021 г. за осъществяване на стопанската си дейност ШЕЗ ЕООД е използвало собствените си оборотни средства от дейността. Няма банкови кредити.

8.Управление на финансовия риск

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финасови рискове, най-важните от които са: *пазарен риск* (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), *кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързаните парични потоци.* Общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от дружеството, да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на извършваните от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Валутен риск

Дружеството не е изложено на значителен валутен риск, защото почти изцяло неговите операции и сделки са деноминирани в български лева и/или евро. То поддържа минимална валутна експозиция, деноминирана в чуждестранна валута различна от националната валута и еврото .

Ценови риск

Дружеството не е изложено на ценови риск за негативни промени в цените на услугите, обект на неговите операции, защото те са специфични за определен кръг клиенти и има установени процедури за периодично актуализиране спрямо промените на пазара.

Кредитен риск

При осъществяване на своята дейност дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него.

Финансовите активи на дружеството са концентрирани в следните групи: парични средства, търговски вземания от клиенти и свързани лица, инвестиции в дъщерни и други предприятия. За ограничаване на риска относно паричните средства политика на дружеството е да оперира само със стабилни финансови институции в България.

По отношение на клиентите, /които са основно свързани лица/, политиката на дружеството е да извършва продажбите си при обичайни, пазарни условияа.

Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролират текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството. За целта ежедневно се прави преглед на откритите позиции по клиенти, както и получените постъпления, като се извършва равнение и анализ.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност за финансиране на стопанската си дейност. Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от финансовия отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания. За свободните средства се обмисля краткосрочно инвестиране при най-добри лихвени равнища. Дружеството разполага с ликвидни средства за посрещане на текущите си задължения.

9. ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

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

Ръководството е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на годишния финансов отчет към 31 декември 2021 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.То се е придържало към Националните счетоводни стандарти (НСС), приети в България, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие.

10. Оповестяване на важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишния финансов отчет.

Годишният финансов отчет на дружеството е изготвен към 31.12.2021 година. Настоящият финансов отчет е изготвен на 16.06.2022 г.

След датата на съставяне на настоящият годишен финансов отчет за 2021 г. не са настъпили съществени събития с коригиращ характер. По-важните събития с некоригиращ характер, които следва да се отчетат или оповестят в него са следните:

Стартиралите на 24.02.2022 г. военни действия на Русия срещу Украйна. Това форсмажорно събитие, разглеждано като некоригиращо събитие по смисъла на МСС 10, което в кратки срокове драматично промени обичайната икономическа и финансова дейност в двете страни, а индиректно и в страните от ЕС, включително и в България, се очаква да повлияе неблагоприятно върху операциите и финансовото състояние на Дружеството, в частност върху последващата оценка на притежаваните от него финансови активи. Поради непредсказуемата динамика в развитието на военния конфликт и изключително голямата несигурност от това, на този етап практически е невъзможно да се направи надеждна оценка и измерване на потенциалния финансов ефект от това събитие.

Освен оповестеното по-горе, не са настъпили събития след датата на баланса, които да налагат допълнителни корекции и/или оповестявания във финансовия отчет на Дружеството за годината, приключваща на 31 декември 2021 г.

16.06.2022 година,
София.

Управител:

/Георги Борисов Зарев/