

Годишен доклад за дейността на „РАЯНА ” ЕООД за финансовата 2020 година

Настоящият годишен доклад за дейността на „РАЯНА” ЕООД, регистрирано в Търговския регистър към Агенцията по вписвания с ЕИК 117601782, седалище и адрес на управление: гр. Велико Търново ,ул. АСТИ 5 ОФИС 1 представлявано от управителя ТЕОДОРА ЛЮБОМИРОВА СТЕФАНОВА, представя коментар и анализ на финансовите отчети и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на Дружеството, като обхваща едногодишния период от 1 януари 2020 г. до 31 декември 2020 г.

I. Разяснение на годишния финансов отчет

Реализираният резултат през 2020 година е печалба в размер на 1576 хиляди лева. През годината дружеството продължи своята дейности:

- *Търговия на едро със строителни материали
- *Продажба на жилища и офиси, собственост на фирмата
- *Логистична дейност свързана със строителството.

През изминалата 2020 година данните са представени във финансовия отчет и приложението към него, като са представени и сравнителните данни от 2019 година.

II. Дружественоправен статут

2.1. Правата на управителя да придобива дялове на Дружеството

В Дружествения договор на Дружеството не са предвидени ограничения за придобиване на дялове на дружеството от страна на управителя.

2.2. Участието на управителите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежание на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управление на други дружества или кооперации, като прокуристи, управители или членове на съвети:

Управителят участва в следните дружества:
Прима груп 2011 ЕООД, ЕИК 201400421
Теони ЕООД, ЕИК 117562692
Глобал артик ООД, ЕИК 205146882

2.3. Наличието на клонове на предприятието;

Дружеството няма клонове.

III. Сделки с управителите

3.1. Възнагражденията, получени общо през годината от управителите

През отчетния период са изплащани възнаграждения на управителя по договор за управление и контрол.

3.2. Придобитите, притежаваните и прехвърлените от управителите през годината дялове на дружеството

През отчетния период управителя не е придобивал или прехвърлял дялове на дружеството.

3.3. Сключени договори от управителите или свързани с тях лица с дружеството които излизат извън обичайната му дейност или които съществено се отклоняват от пазарните условия

През отчетния период управителят или свързани с него лица не са сключвали договори с дружеството, които излизат извън обичайната му дейност или които съществено се отклоняват от пазарните условия.

IV. Дейност на дружеството през 2020г.

През годината дружеството продължи своята дейност

- *Търговия на едро със строителни материали
- *Продажба на жилища и офиси собственост на фирмата
- *Логистична дейност свързана със строителството

Дружеството не развива дейности в областта на научноизследователската и развойната дейност.

Управлението на риска се извършва от управителя. Главните финансови инструменти на Дружеството са вземанията, задълженията, заемите и паричните наличности.

Главните рискове свързани с финансовите инструменти на Дружеството включват лихвен риск, ликвиден риск, валутен риск, пазарен и кредитен риск.

Лихвения риск е свързан с възможността лихвените равнища, при който дружеството финансира своята дейност да се повишат и в резултат нетните приходи да намалеят.

Съществено увеличение на основния лихвен процент би довело до увеличение на лихвените плащания по заеми за оборотни средства, инвестиционните заеми, овърдрафтите и лизинговите договори, тъй като лихвата по тях е плаваща. Имайки предвид, обаче, че Дружеството няма заеми, този риск е нищожен за компанията.

Кредитният риск възниква от паричните средства в каса и банка, както и от вземанията от клиенти. Дружеството разполага с пари и парични еквиваленти към 31 декември 2020 г., възлизащи на 3056 хиляди лева. Парите и паричните еквиваленти се намират в банкови институции и каси.

Пазарен риск е рискът при промяна на пазарните цени, доходът на Дружеството или стойността на неговите инвестиции да бъдат засегнати. Целта на управлението на пазарния риск е да се контролира експозицията към пазарен риск в приемливи граници като се оптимизира възвръщаемостта.

Дружеството се стреми да се предпази спрямо ефекта на валутните разлики като използва предимно местната валута.

Ликвидният риск е рискът, че Дружеството ще има трудности при изпълнение на задълженията, свързани с финансовите пасиви, които се уреждат в пари или чрез друг финансов актив. Подходът на Дружеството за управление на ликвидността е да се осигури, доколкото е възможно, че винаги ще има достатъчно ликвидност, за да изпълни задълженията си, както при нормални, така и при стресови условия, както и без да се понесе неприемливи загуби или да се навреди на репутацията на Дружеството.

Благоразумното управление на ликвидния риск предполага поддържане на достатъчни парични наличности и финансираня за нормално функциониране на дейността на

Дружеството. Ръководството се стреми да осигури ликвидни средства за функциониране на дейността на Дружеството.

V. Икономически показатели

Показатели за ликвидност

Показателите за ликвидност отразяват възможността на предприятието да покрие задълженията си в даден момент.

Ликвидност	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
Обща ликвидност	2.97	9.45
Бърза ликвидност	1.72	4.32
Абсолютна ликвидност	1.42	2.74

Коефициентът за обща ликвидност превишава единица, което означава, че предприятието разполага с повече краткотрайни активи от краткосрочните му задължения към балансовата дата. При тази постановка не съществува степен на риск предприятието да изпадне в състояние на невъзможност за посрещане някои задължения.

Показатели за ефективност

Показатели	2020 г.	2019 г.	Разлика
Приходи	7035	5261	1774
Разходи	5284	3247	2037
Коефициент на ефективност на приходите	0.75	0,62	0.13
Коефициент на ефективност на разходите	1.33	1,62	-0.29

Коефициентът за ефективност на разходите показва, че през 2020 година срещу 1 лв. направени разходи са получени приходи за 1.33 лв., а коефициентът за ефективност на приходите характеризира това, че 1 лв. приходи са реализирани с 0.75 лв. разходи.

Показатели за финансова стабилност

Показатели	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	Разлика
Собствен капитал	4296	2720	1576
Дългосрочни и краткосрочни пасиви	2152	2483	-331
Коефициент на финансова независимост	2,00	1.10	0.90

Коефициентът за финансова независимост показва финансовата зависимост от ползването на чужди средства. Предприятието реализира дейността си предимно със собствен капитал.

Показатели за рентабилност

Показатели	2020 г.	2019 г.	Разлика
Финансов резултат	1576	1813	-237
Нетни приходи от продажби	6317	5241	1076
Собствен капитал	4296	2720	1576
Реални активи	5794	4336	1458
Дългосрочни и краткосрочни пасиви	2152	2483	-331
Коефициент на рентабилност на пасивите	0,73	0,73	0,00
Коефициент на рентабилност на активите	0,27	0,42	-0,15
Коефициент на рентабилност на продажбите	0,25	0,35	-0,10
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0,37	0,67	-0,30

Като цяло, ниските стойности на коефициентите на рентабилност, означава че компанията реализира ниска печалба от постъпленията си.

VI. Планираната стопанска политика през следващата година

През следващата година не се предвиждат нови значителни инвестиции от страна на Дружеството. Очаква се постигане на положителен финансов резултат.

15.06.2021

Управител:
Теодора Стефанова

