ГОДИШЕН ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА

на "Астрейд Варна" ЕООД

ЗА 2020 година

СЪДЪРЖАНИЕ:

I. Въведение

II. Обща информация

III. Характеристика на дейността

IV. Преглед на дейността на дружеството през 2020 година

V. Резултати от дейността

VI. Отговорности на ръководството

VII. Рискови фактори

VIII. Вероятно бъдещо развитие на дейността на дружеството

IX. Важни събития настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

I.ВЪВЕДЕНИЕ

Докладът за дейността на "Астрейд Варна" ЕООД през периода 01.01.-31.12.2020 г. е съставен съгласно чл.39 от Закона за счетоводството и представя коментар и анализ на финансовите отчети и друга съществена информация относно резултатите от дейността и състоянието на дружеството.

II.ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Фирма:
"Астрейд Варна" ЕООД

Седалище и адрес на управление:
гр. Варна, ул. „Девня" №149

Предмет на дейност:
Предметът на дейност на Дружеството е строителство на жилищни и нежилищни сгради

Капитал:
"Астрейд Варна" ЕООД е дружество , регистрирано съгласно Търговския закон с капитал 5000лв разпределен в 500 дяла, всеки на стойност 10лв. Едноличен собственик е Станислав Ангелов Минков, които притежава капитала на Дружеството.

Органи за управление:
Станислав Ангелов Минков

История
Дружеството е създадено на 07.05.2008г.

Първоначалната регистрация на дружеството е на 07.05.2008г.

Наличие на клонове:
Дружеството няма клонове в страната и чужбина.

Научно изследователска дейност :
Дружеството не развива научноизследователска дейност.

Одитор – Проф. Д-р на ик.н. Калю Донев

III.ХАРАКТЕРИСТИКА НА ДЕЙНОСТТА

Мисия:

Основна дейност	•
Клиенти	

IV.Преглед на дейността на "Астрейд Варна" ЕООД през 2020 година:

ДМА

1. В състава дълготрайните материални активи се наблюдава увеличение в стойността с 1640 хил.лв спрямо предходния период , когато техният размер е бил 1486 хил.лв.

Към 31.12.2020 г. ДМА на **"Астрейд Варна" ЕООД** в наличност по балансова стойност са както следва:
- Земи – 914 хил. лв.
- Сгради – 279 хил. лв.
- Машини,оборудване и апаратура - 444 хил.лв.
в т.ч. транспортни средства- 381 хил.лв.
- ДМА в процес на изграждане – 3 хил. лв.

РАЗХОДИ

1. Разходи за материали:

	2020 хил.лв.	2019 хил.лв.
Материали за изграждане на контейнери	2768	2265
Други разходи за изграждане на контейнери	51	94
Гориво	126	135
Други разходи	11	
Общо	**2956**	**2494**

Увеличение в сравнение с предходния период с 462 хил.лв.

За отчетната 2020 г.най-съществени елементи от тези разходи са:
- Материали за изграждане на контейнери – 2 768 хил. лв.

2. Разходи за външни услуги:

	2020 хил.лв.	2019 хил.лв.
Телефон	2	1
Други услуги	248	267
Поддръжка на транспортни средства	14	0
Интернет услуги	3	6
Общо	**267**	**274**

Намаление в сравнение с предходния период с 7 хил.лв.
За отчетната 2020 г.най - съществени елементи от тези разходи са:
- Други– 248 хил. лв.

3. Разходи за заплати и осигуровки:

	2020 хил.лв.	2019 хил.лв.
Разходи за персонала	**434**	**301**
в т.ч.за заплати	363	251
за осигуровки	71	50

Увеличение в сравнение с предходния период с 3 хил.лв.,което е вследствие от увеличаването на обема на работа и основната работна заплата на работещите в "Астрейд Варна" ЕООД, както и на изплащането на допълнителни възнаграждения-премии ,награди и други,свързани с качеството на работа на персонала и постигнати резултати .

4. Други разходи:

Други разходи	2020 хил.лв.	2019 хил.лв.
Разходи, непризнати за данъчни цели съгласно чл. 26 от ЗКПО	13	4
Местни данъци и такси	6	12
Представителни разходи съгласно чл. 204 от ЗКПО	5	3
Други	**8**	**10**
Общо	**32**	**29**

Увеличение в сравнение с предходния период с 3 хил.лв.

За отчетната 2020 г. най -съществени елементи от тези разходи са:
– Разходи, непризнати за данъчни цели съгласно чл. 26 от ЗКПО – 13 хил. лв.

ПРИХОДИ:

Обхват на приходите:

1. Приходи от основна дейност:
Те са представени както следва:

Приходи от основна дейност	2020 хил.лв.	2019 хил.лв.
Продажба на контейнери	4375	3405
Транспортни услуги	33	129
Общо:	**4408**	**3534**

За отчетната 2020 година основните приходи са 4 408 хил.лв.
Увеличение в сравнение с предходния период с 874 хил.лв., което се дължи на съществено увеличение в изработката на контейнери за продажба (с 4 375 хил.лв.) от страна на Астрейд Варна ЕООД през 2020 година.

Капитал

Собственият капитал на "Астрейд Варна" ЕООД е остатъчната стойност на активите след приспадане на всичките му пасиви. Той обхваща:
1. Записан капитал – 5 хил. лв.
2. Други резерви – няма
3. Неразпределена печалба от минали години – 904 хил. лв.
4. Текуща печалба – -610 хил.лв.

Парични средства

Това са притежаваните от "Астрейд Варна" ЕООД авоари като касови наличности , наличности в банкови и депозитни сметки.

	2020 хил.лв.	2019 хил.лв.
1. Разплащателни сметки	444	191
2. Парични средства в борй	47	9
Обща наличност:	491	200

Наблюдава се увеличение на паричните средства с 291 хил.лв , което се дължи от печалбата за текущата година във връзка с извършваната дейност.

Задължения:

Задължения	2020 хил.лв.	2019 хил.лв.
Общо:	**1059**	**999**

Задълженията в края и на двете отчетни години са краткосрочни/дългосрочни.

За отчетната 2020 г.са както следва:
- към доставчици – 11 хил.лв.
Дължат се на фактурирани суми към 31.12., които ще бъдат изплатени на доставчиците през следващата отчетна година.
- към персонала-разчети за неизползвани отпуски- 46 хил.лв.
- към осигурителни предприятия – 14 хил.лв. , .
- данъчни задължения- 46 хил.лв.,които представляват разчети за данък върху печалбата 2020г. - 26 хил. лв.; Разчети за данък върху добавената стойност – 11 хил. лв.; Разчети за данъци върху доходите от физически лица – 9 хил. лв.

Вземания:

Вземания	2020 хил.лв.	2019 хил.лв.
Общо:	**386**	**228**

Увеличението в размер на 158 хил. лв, се дължи от предоставени парични средства съгласно Договори за заем.

Сделки със свързани лица

Свързани лица	2020 хил.лв.		2019 хил.лв.	
	Вземания	Задължение	Вземания	Задължение

V.Резултати от дейността на дружеството през годината:

НАИМЕНОВАНИЕ	**Абрев.**	**Стойност, лв**
Финансов резултат	ФР	682
Приходи от продажби	ПрП	4 705
Разходи по дейността	РхД	3 997
Собствен капитал	СК	1 519
Пасиви	Пас	1 059
Сума на реалните активи	СРАк	2 570
Разходи за данъци	РД	72
Краткотрайни активи	КА	929
Краткосрочни задължения	КЗ	380
Текущи задължения	ТЗ	465
Краткосрочни вземания	КВз	386
Парични средства	П	491
Средна наличност на КМА	СНкма	(9)
Материални запаси	МЗ	24
Краткоср. фин. активи	КФА	0

Финансово - икономически показатели и критерии за оценка на финансовото състояние на дружеството

1.Анализ на ликвидността

Коефициент на:	**31.12.2020**	**31.12.2019**
Обща ликвидност	2,44	
Незабавна ликвидност	1,95	

От анализа на ликвидността е видно, че "Астрейд Варна" ЕООД няма абсолютно никакви проблеми с разплащанията за кратък период от време и може да покрива безупречно текущите си задължения.

2.Анализ на финансовата автономност

Коефициент на:	**31.12.2020**	**31.12.2019**
Платежоспособност	1,43	
Финансиране на дълготрайните активи		

"Астрейд Варна" ЕООД няма никакви дългосрочни задължения и показва изключително висока финансова независимост и автономност.

3.Анализ на рентабилността

Коефициент на	**31.12.2020**	**31.12.2019**
Рентабилност на приходите от продажби	0,14	
Рентабилност на собствения капитал	0,45	
Рентабилност на пасивите	0,64	

"Астрейд Варна" ЕООД отчита традиционно положителен финансов резултат от дейността си. За 2020 г. печалбата е в размер на 610 хил.лева , което е увеличение с 246 хил.лв.в сравнение с предходната 2019 година.

Нефинансови показатели имащи отношение към резултати от дейността

1. Организационна структура на персонала

Примерно схематично представяне

Категория персонал	***Средносписъчен състав (брой)***	
	2020 г.	***2019 г.***
1. Ръководители		
2. Специалисти	3	1
3. Техници и приложни специалисти		
4. Помощен административен персонал	4	5
5. Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната		
7. Квалифицирани работници и сродни на тях занаятчии	24	16
8. Машинни оператори и монтажници	5	4
9. Професии, неизискващи специална квалификация	10	11
Общо:	**46**	**37**

"Астрейд Варна" ЕООД отчита увеличение на персонала, което се дължи на отчетеният увеличаването на Нетните приходи от продажби в размер на 4 375 хил. лв.

Средносписъчният брой на персонала е 46.

През 2020 година в Астрейд Варна ЕООД не е имало промени в персонала на ключови позиции.

Друга информация за фирмата прилагане на стандарти за дейността и информация за влиянието на дейността върху екологията.

Свързани лица
Към 31.12.2020 дружеството е свързано лице със следните фирми и хора :
Станислав Ангелов Минков

Политиката на "Астрейд Варна" ЕООД при сделки със свързани лица не/се се отличава от сделките с останалите контрагенти

VI.ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО:

Ръководството на "Астрейд Варна" ЕООД потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика. Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

- Не е имало нередности, в които да са участвали ръководители и служители, играещи значителна роля в системата на вътрешния контрол или нередности, които могат да бъдат съществени по отношение на счетоводния отчет
- Всички фактури и други отчетни документи, свързани с осъществяваните сделки са надлежно осчетоводени и са намерили отражение в счетоводния отчет
- "Астрейд Варна" ЕООД се е съобразявал с всички аспекти на договорите, които е сключил и съзнава ,че незачитането и несъобразяването с правната уредба би се отразило съществено върху счетоводния отчет
- "Астрейд Варна" ЕООД притежава изключителни права върху всички свои активи и не са налице искове или тежести върху имуществото.

Информация относно придобиване и притежаването на акции на "Астрейд Варна" ЕООД от членове на ръководството

Членовете на ръководството не притежават акции. За членове на ръководството не са предвидени привилегии или изключителни права за придобиване на акции .

Информация за придобиване на собствени акции, изисквана по реда на чл.187д от Търговският закон

През 2020 година дружеството не е придобивало собствени акции.

VII.РИСКОВИ ФАКТОРИ

Описание на основните рискове, пред които е изправен "Астрейд Варна" ЕООД

Осъществявайки дейността си, дружеството е изложено на многообразни рискове, както финансови така и нефинансови. Финансови рискове: ценови риск (включващ валутен риск, лихвен риск и пазарен риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на паричния поток. Ръководството на дружеството следи възможните рискове и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на дружеството.

***Ценови риск**

Риск, произтичащ от колебанията в цената на финансовия инструмент, който в зависимост от вида на финансовия инструмент може да бъде валутен риск, лихвен риск, пазарен риск.

**** Валутен риск***

Валутния риск е свързан с възможността приходите от дейността на дружеството да бъдат повлияни от промените на валутния курс на лева към други валути. В страна като България, нестабилността на лева може да предизвика икономическа нестабилност. Фиксирането на лева към единната европейска валута доведе до ограничаване на колебанията в курса на лева към наложените като основни чужди валути.

**** Лихвен риск***

Лихвения риск е свързан с възможността лихвените равнища при които XXXXX финансира своята дейност, да се повишат и в резултат нетните приходи от продажби на дружеството да намалеят. Този риск може да бъде управляван посредством използване на различни източници на финансиране (търговски заеми, вътрешно-фирмена задлъжнялост, банкови кредити).

**** Пазарен риск***

Дружеството не е изложено на риск от промяна в цените на стоките или другите притежавани активи.

***Ликвиден риск**

Ликвидният риск е рискът, произтичащ от възможността дружеството да не погаси в договорения размер или изобщо финансов пасив, както и възможността дружеството да погаси в пълен размер финансов пасив, но на по-късна дата от уговорената. Дружеството управлява своите активи и пасиви по начин, който му гарантира, че редовно и без забава може да изпълни ежедневните си задължения.

***Кредитен риск**

Това е рискът, при който клиент или длъжник на дружеството изпадне в невъзможност да погаси изцяло своите задължения на датата на дължимо плащане. Политиката на дружеството е да се извършват продажби и да се предоставят заеми на контрагенти с подходяща кредитна история.

***Риск на паричния поток**

Рискът на паричният поток се изразява в рязка промяна на стойността на входящите и изходящите парични потоци, породена от колебанията на пазара и рязкото излизане от пазара на някой от контрагентите.

ХХХ провежда консервативна политика и прогнозира бъдещите входящи и изходящи парични потоци на базата на минал опит с контрагентите си.

*** Политически риск**

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционния процес и по-конкретно върху възвращаемостта на инвестициите. Степента на политическия риск се определя с вероятността от неблагоприятни промени в икономическата политика или законодателни промени, влияещи неблагоприятно на стопанския и инвестиционния климат в страната, в частност в сферата на туризма.

***Инфлационен риск**

Инфлационния риск се свързва с възможността инфлацията в страната да повлияе върху възвращаемостта на инвестициите.

До въвеждането на валутен борд в страната ни и приемането ни за страна членка на Европейския съюз, инфлационният риск имаше голямо влияние върху дейността на стопанските предприятия. С въвеждането на валутен борд и фиксирането на лева към единната европейска валута, инфлацията към момента е сведена до минимум и това улеснява прогнозирането на краткосрочните бъдещи резултати.

VIII. ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

"Астрейд Варна" ЕООД ще се стреми през следващият отчетен период към следните цели :

1. да повиши нивата на реализираните продажби от 2020г,
2. оптимизиране и намаление на разходите на дружеството.
3. да подобри финансовия резултат.
4. търсене на нови партньори и излизане на нови пазари.
5. подобряване на енергийната ефективност на използваните дълготрайни активи и свързаното с това намаляване на разходите за ел. енергия.
6. поддържане на оптимална численост на персонала според заетостта на хотела .

IX. ВАЖНИ СЪБИТИЯ НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА СЪСТАВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ:

Не са настъпили важни събития след датата на съставяне на ГФО.

23.06.2021 г.

Управител:.....

/Станислав Минков/