

ДОКЛАД
ЗА ДЕЙНОСТТА НА
ОРНО РИТЕЙЛ ЕООД ЗА 2021 Г.

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2021 г., изготвен в съответствие с Международните счетоводни стандарти (МСС), изготвени от Съвета по международни счетоводни стандарти (СМСС) и приети от Комисията на Европейския Съюз. Този отчет е одитиран от МИРА ПЕТРОВА ПЕТРОВА - Дипломиран експерт счетоводител

ПРАВЕН СТАТУТ

ОРНО РИТЕЙЛ ЕООД е със седалище и адрес на управление гр. София, "Акад. Методи Попов" № 24 А, ет. 2. Дружеството е създадено на основание решение на СД на дружеството майка от 21.10.2019 год. за закупуване на 100% дяловете от дружество ОРАНДЖ ЕООД. Промяната е вписана в Търговския регистър на 31.10.2019 г. През декември 2020 г. седалището и адресът на управление са преместени на гр. София, бул. „Никола Мушанов“ 116, ет.2. Промяната е вписана в Търговският регистър в същия месец.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Развитието и резултатите от дейността на компанията

Значими счетоводни политики

В счетоводните политики, прилагани в компанията за 2021 г., са отразени и взети под внимание всички промени, настъпили в Международните счетоводни стандарти (МСС) и тълкуванията на Постоянния комитет за разясняване (ПКР).

Предмет на дейност

ОРНО РИТЕЙЛ ЕООД е регистрирано с основен предмет на дейност: маркетинг и реклама, маркетингови проучвания и услуги, рекламни и информационни услуги, консултантски услуги, търговско представителство и посредничество, както и всяка друга дейност, незабранена от закона.

Продажби

Компанията успя да увеличи продажбите си за 2021 г. спрямо 2020 г. със 83 %. Приходите от продажби за 2020 г. са 1 047 лв., а за 2021 г. са 1 919 хил.лв.

Фирмата има обекти в градовете София и Пловдив и електронен мегезин bonjour.bg.

Активи

През 2021 г. компанията е придобила дълготрайни материални активи на стойност от 29 хил.лв.

Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност

Дружеството не е извършвало действия в областта на научноизследователската и развойна дейност през 2021 г.

Структура на основния капитал

Капиталът на дружеството е в размер на 5 хил.лв. 100% собственост на ОРНО АД – дружеството майка.

Дружеството се представлява и управлява от Леон Кика Фехмия.

Финансови показатели за 2021 г.

Коефициент на обща ликвидност	0.49
Коефициент на задлъжнялост	(3.11)
Коефициент на финасова независимост	48.36
Коефициент на финансиране на дълготрайните активи	(0.02)
Коефициент на обръщаемост на активите	1.17

Финансови инструменти и рискови фактори

При осъществяване на своята дейност ОРНО РИТЕЙЛ ЕООД ползва заеми от свързани лица, като при договаряне на условията по тях, ръководството се стреми да постигне възможно най-изгодни условия, защитавайки интересите на Дружеството.

Управлението на риска в дружеството се осъществява текущо от мениджмънта на дружеството съгласно политиката, определена от Управителя.

Валутен риск

Дружеството не е изложено на значителен валутен риск, защото всички негови операции и сделки са сключени в български лева или евро.

Кредитен риск

Кредитен риск е рискът, при който клиентите на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми.

Дружеството не е изложено на съществен кредитен риск, защото има незначителна експозиция на вземания от клиенти. Продажбите на клиенти на дребно се

извършват в брой или чрез дебитни и кредитни карти. Паричните трансакции се извършват с финансови институции с висок кредитен рейтинг.

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, добра способност на финансиране на стопанската си дейност, вкл. чрез осигуряване на адекватни кредитни ресурси и улеснения.

Един от основните източници за финансиране на дейността на дружеството при нейното стартиране е ползването на привлечени средства от дружеството майка.

Риск на лихвоносните парични потоци

Като цяло дружеството няма значителна част лихвоносни активи с изключение на паричните средства и парични еквиваленти. Затова приходите и оперативните входящи парични потоци са в голяма степен независими от промените в пазарните лихвени равнища.

Същевременно изходящите парични потоци за 2021 г. на дружеството са изложени на лихвен риск от задължения по финансов лизинг, договорени с променлив лихвен процент. Заемните средства с фиксиран лихвен процент откриват експозиция на риск за дружеството спрямо справедливата стойност на лихвените равнища.

По отношение на паричните средства се следят приходите от лихви, пазарните лихвени нива и възможностите за допълнителен доход.

Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на акционерите и стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите за капитал.

Дружеството текущо наблюдава осигуреността и структурата на капитала на база съотношението на задлъжнялост. Това съотношение се изчислява между нетния дългов капитал към общата сума на (ангажирания) капитал. Нетният дългов капитал се определя като разлика между всички привлечени заемни средства (краткосрочни и дългосрочни) така, както са посочени в отчета за финансовото състояние и паричните средства и парични еквиваленти. Общата сума на ангажирания капитал е равна на собствения капитал и нетния дългов капитал.

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2022 г.

Задачите за следващата година се концентрират върху:

- повишаване ефективността от дейността на Дружеството
- разработване на интернет платформа за електронен магазин
- стриктно управление на паричния поток
- оптимизиране на магазинната мрежа
- разработване на конкретни и ясни цели на ниво обект
- увеличаване на оборотите и подобряване на финансовите резултати

Компанията има изготвен 2 годишен финансов план за постигане на положителен финансов резултат в края на двугодишния период, който е:

- 2022 г.: 5 хил. лв.
- 2023 г.: 100 хил. лв.

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

Не са настъпили събития след края на отчетния период по отношение на обектите, представени в годишния финансов отчет, които да изискват корекции или отделно оповестяване към 31.12.2021 г., освен оповестените в отчета.

През 2021 г след направен анализ на рентабилността на един обектите намиращ се в МОЛ Парадайз е затворен , но това не е довело до намаляване на оборота като цяло на фирмата .

В началото на 2022 г след направен анализ на мястото и човекопотока един от магазините е преместен , като локация от ул. Граф Игнатиев на площад Славейков.

Конфликтът Русия-Украйна започнал в края на Февруари 2022 г. и последиците от него не се очаква да рефлектират върху дейността на дружеството и да доведат до негативни финансовите ефекти в бъдещ период

Развитието на пандемията от вирус „Covid-19“ и неговото социално и икономическо отражение в страната и глобално, могат да доведат до преразглеждане на предположения и оценки, което може да доведе до значителна корекция на балансовите стойности на активите и пасивите през годината.

Дългосрочното отражение на кризата може да засегне негативно ръста на бизнеса, паричните потоци и финансовите резултати на Дружеството. На този етап ръководството не е в състояние да оцени надеждно отражението на кризата с вируса поради скоростта, с която тя се развива.

Дружеството е предприело всички необходими мерки и действия във връзка с възникналата ситуация, за да могат да бъдат изпълнявани всички дейности и да не се стига до забавяне на изпълнението на поетите договорености, включително към датата

на подписване и одобрение на годишният финансов отчет и следователно да прилага базата на действащото предприятие.

ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за състоянието на Дружеството към края на годината и неговите финансови резултати. Ръководството е изготвило финансов отчет в съответствие с ревизирания МСС 1 Представяне на финансови отчети (2007), който е в сила от 1 януари 2019 г.

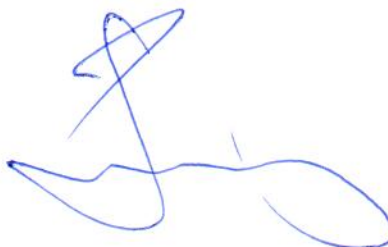
Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовия отчет към 31 декември 2021 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащия МСС 1, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

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.

Леон Кика Фехмия
(Управител)

София,
09 май 2022 г.



Настоящият годишен Отчет за дейността на дружеството е приет с протокол на Съвета на директорите от 11.05.2022 година.