

Консолидиран годишен доклад за дейността за 2019 година

**КОНСОЛИДИРАН ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА
ДЕЙНОСТТА**

на

“Ви Джи Еф маркетинг и консултации” ООД

през 2019 година

Консолидиран годишен доклад за дейността за 2019 година

Ръководството на "Ви Джи Еф Маркетинг и консултации" ООД представя своя консолидиран годишен доклад и консолидирания годишен финансов отчет към 31 декември 2019 г., изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и на база Националните счетоводни стандарти. Този отчет е заверен от „Дружество за одит и консултации“ ООД.

Във връзка с приключване на финансовата 2019 г. предоставяме на вниманието Ви информация за финансовото и икономическо състояние на Групата към 31.12.2019 г.

Консолидирания финансов отчет беше изготвен към 31.12.2019 г. и приключва на печалба за Групата от дейността в размер на 1 309 хил.лв., амортизационни отчисления в размер на 556 хил.лв.

1. Информация за икономическата група

Дружество – майка

"Ви Джи Еф Маркетинг и консултации" ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Софийски градски съд по фирмено дело № 6769/2002 г. Капиталът на дружеството е в размер на 5 000 лева, разпределен в 100 дяла. Съдружниците към 31.12.2019 година са както следва:

	Брой	%
Владимир Феликсов Кабадозов	51	51
Юлия Тодорова Кабадозова	49	49
Общо	100	100

През 2019 г. не е извършена промяна в размера и структурата на капитала.

Управител на дружеството-майка е Владимир Кабадозов.

Дъщерни дружества

"Ви Джи Еф" ООД е регистрирано в Република България и вписано в Регистъра на търговските дружества при Софийски градски съд по фирмено дело 10482 / 2002 година със седалище и адрес на управление гр.София, бул.Проф.Цветан Лазаров №115. През 2008 г. дружеството е пререгистрирано в Търговския регистър на Агенцията по вписванията с ЕИК 131004777.

„Ви Джи Еф Геосистеми“ ЕООД е регистрирано в Република България и вписано в Регистъра на търговските дружества при СГС по фирмено дело № 11311/2003 година със седалище и адрес на управление гр. София , бул.проф.Цветан Лазаров № 115. През 2008г. дружеството е пререгистрирано в Търговския регистър на Агенцията по вписванията сЕИК 115326818.

"Ви Джи Еф Инженеринг" ЕООД е регистрирано в Република България и вписано в Регистъра на търговските дружества при Софийски градски съд по фирмено дело 19258/2007 година със седалище и адрес на управление гр.София, бул."Проф.Цветан

Консолидиран годишен доклад за дейността за 2019 година

Лазаров” №115. През 2008 г. дружеството е пререгистрирано в Търговския регистър на Агенцията по вписванията с ЕИК 175436443

“Ви Джи Еф Стройинженеринг” ЕООД е регистрирано в Република България и вписано в Търговския Регистър на 26.05.2015 година със седалище и адрес на управление гр.София, бул. Проф. Цветан Лазаров №115 и с ЕИК 203515580.

“Ви Джи Еф Метали” ЕООД е регистрирано в Република България и вписано в Търговския Регистър на 26.11.2013 година със седалище и адрес на управление гр.София, бул. Проф. Цветан Лазаров №115 и ЕИК 202831305.

Към 31 декември дъщерните предприятия, предмета на дейност и процента на собственост в тези предприятия са както следва:

Предприятия	Дейност	Дял в капитала към 31.12. 2019 г.	Дял в капитала към 31.12. 2018 г.
Ви Джи Еф ООД	Търговия със строителни материали, производство на безшевни улици, отдаване под наем на движимо и недвижимо имущество и извършване на консултантски услуги	76%	76%
Ви Джи Еф Геосистеми ЕООД	Търговия със строителни геоматериали, извършване на строителни услуги	100%	100%
Ви Джи Еф Инженеринг ЕООД	Извършване на строителни услуги	76%	70%
Ви Джи Еф Стройинженеринг ЕООД	Извършване на строителни услуги, продажба на строителни материали	76%	70%
Ви Джи Еф Метали ЕООД	Производство на метални изделия, механична обработка на метали	76%	70%

Капиталова структура:

Ви Джи Еф Маркетинг и консултации ООД притежава:

100% от дяловете в капитала на дъщерно дружество:

- Ви Джи Еф Геосистеми ЕООД

76% от дяловете в капитала на дъщерно дружество:

- Ви Джи Еф ООД

Ви Джи Еф ООД притежава:

100% от дяловете в капитала на дъщерните дружества:

- Ви Джи Еф Инженеринг ЕООД
- Ви Джи Еф Метали ЕООД
- Ви Джи Еф Стройинженеринг ЕООД

Дъщерното предприятие Ви Джи Еф Инженеринг ЕООД притежава съвместен контрол в ДЗЗД Обединение София и ДЗЗД Консорциум Пирогов 2019.

Консолидиран годишен доклад за дейността за 2019 година

ДЗЗД Обединение София е съвместно споразумение по силата на Договор за гражданско дружество от 20.11.2014г. между Ви Джи Еф Инженеринг ЕООД, АТМ ЕООД и ПРО АРМ ЕООД, с предмет - изпълнение на строителни дейности. Ви Джи Еф Инженеринг ЕООД има право на 55 на сто от нетните активи на консорциума и един глас в неговото управление.

ДЗЗД Консорциум Пирогов 2019 е съвместно споразумение по силата на Договор за гражданско дружество от 01.10.2019г. между Ви Джи Еф Инженеринг ЕООД, Вендес – Инженеринг ЕООД, Нак Тайм ЕООД, Агенция Дограми и фасади ЕООД, Енергоефект Консулт ЕООД и Лифтком АД, с предмет - изпълнение на строителни дейности. Ви Джи Еф Инженеринг ЕООД има право на 25 на сто от нетните активи на консорциума и един глас в неговото управление

2. Преглед на дейността на Групата

Основната дейност на дружеството майка и дъщерните дружества през 2019 година е:

- Търговия със строителни материали
- Строителни услуги
- Производство на метални изделия
- Извършване на консултантски услуги

3. Резултати от дейността

Резултатите от дейността на Групата за 2019 г. са положителни - реализирана е печалба в размер на 1 808 хил.лв.

Показатели	2019 г. в хил.лв.	2018 г. в хил.лв.
Общо приходи	29 603	27 682
Общо разходи	27 696	25 049
Счетоводна печалба	1 907	2 633
Разходи за данъци	215	298
Балансова печалба за Групата	1 692	2 335
Печалба, непринадлежаща на Групата /малцинствено участие/	383	527

Консолидиран годишен доклад за дейността за 2019 година

Приходите от дейността са както следва:

Приходи	2019 г. в хил.лв.	2018 г. в хил.лв.
От продажба на ГП	661	622
От продажба на стоки	14 566	15 969
От услуги	13 793	10 853
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	498	
Други приходи	83	232
Общо:	29 601	27 676

Разходите за дейността са както следва:

Разходи	2019 г. в хил.лв.	2018 г. в хил.лв.
За материали	3 541	5 773
За външни услуги	2 886	2 329
За възнаграждения и осигуровки	4 919	3 651
За амортизация и обезценка	556	494
Балансова ст-ст на продадени активи	15 329	12 148
Други разходи	371	440
Общо:	27 602	24 945

Финансови приходи и разходи	2019 г. в хил.лв.	2018 г. в хил.лв.
Финансови приходи	2	6
Финансови разходи	(94)	(104)

Финансови показатели от дейността на Групата

2019 г. 2018 г.

1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	=	0.06	0.10
2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	=	0.11	0.18
3. Ефективност на приходите от дейността	=	0.94	0.90
4. Коефициент на обща ликвидност	=	2.27	2.08
5. Коефициент на бърза ликвидност	=	1.26	1.15
6. Коефициент на финансова автономност	=	1.66	2.42
7. Коефициент на задлъжнялост	=	0.60	0.41

4. Капиталови ресурси и инвестиции

През 2019 година са придобити дълготрайни материални и нематериални активи и инвестиционни имоти на обща стойност 556 хил. лв., от тях 357 хил.лв. закупени със собствени средства. Извършени са разходи за проектиране и изграждане на логистичен комплекс с административна и складова част и са платени аванси за придобиване на активи общо за 3359 хил.лв.

5. Показатели, свързани с баланса

Общата стойност на активите по баланса за 2019г. е 23 842 хил. лв. и 18 967 хил. лв. за 2018г., или нетното им изменение е увеличение със 4 875 хил. лв.

Структурата на активите и изменението им през 2019г. спрямо 2018г. е както следва:

№	Активи	Балансова стойност BGN'000		Относителен дял (%) спрямо общата стойност на активите	
		2019	2018	2019	2018
I.	Нетекущи (дълготрайни активи)	11 165	7 819	47	41
II.	Текущи (краткотрайни активи)	12 603	11 085	53	59

Пасивите на баланса включват следните позиции:

№	Пасиви	Балансова стойност BGN'000		Относителен дял (%) спрямо общата стойност на пасивите	
		2019	2018	2019	2018
I.	Нетекущи (дългосрочни пасиви)	3 314	145	38	2
II.	Текущи (краткосрочни пасиви)	5 476	5 287	62	98

6. Човешки ресурси

За 2019 година средно списъчният брой на служителите на компанията – майка и нейните дъщерни предприятия възлиза на 146 работници и служители (за 2018 година - 125).

7. Условни ангажменти

Предоставени обезпечения

Във връзка с ползваните банкови кредити, Групата е направила съответните обезпечения в полза на банката кредитор.

Стойността на обезпеченията към 31 декември 2019 година е както следва:
ипотека на сгради с балансова стойност 5 546 хил.лв.

Консолидиран годишен доклад за дейността за 2019 година

ипотека на земя с балансова стойност 415 хил.лв. ведно с всички настоящи и бъдещи подобрения и построени сгради в поземления имот
залог на стоки и материали в оборот на стойност 2000 хил.лв.
залог на настоящи и бъдещи вземания по всички сметки в банката.

Към 31.12.2019 г. има издадени банкови гаранции от името на предприятия в Групата на стойност 1457 хил.лв., обезпечени с блокирани парични средства в размер на 1200 хил.лв. и с договор за револвиращ банков кредит.

Неусвоен кредитен лимит

Към 31.12.2019 г. Групата има неусвоен кредитен лимит по инвестиционен кредит в размер на 3511 хил.лв. със срок на усвояване до 20.01.2021 г. и 700 хил.лв. по кредитна линия със срок на усвояване до 19.02.2021 г.

8. Информация за важните събития, настъпили след датата на съставяне на годишния консолидиран финансов отчет

На 11.03.2020 г. Световната Здравна организация обяви пандемия от корона вирус (Covid - 19), а на 13.03.2020 г. българското правителство обяви извънредно положение в страната. Ръководството на Групата дружества внимателно анализира потенциалните ефекти от пандемията върху дейността им. Предприятията изпълняват всички наложени мерки във връзка с предпазване от Covid -19 като ръководството е създадо организация с цел осигуряване на непрекъснатост на работния процес съобразно извънредната ситуация. Ръководството на Групата не очаква пандемията Covid -19 да окаже съществен негативен ефект върху дейността, финансовото състояние и финансовите резултати на дружествата в Групата.

9. Стопански цели за 2020 г.

През 2020 г. ръководството си е поставило за цел да увеличи обема на продажбите на стоки и услуги на Групата.
Ръководството гледа оптимистично на развитието на бизнеса, като счита, че предприятиите от него мерки ще осигурят стабилност на дейността на групата.

9. Управление на финансовите рискове

Фактори на финансовите рискове

Дейността на Групата е изложена на множество финансови рискове, включващи ефектите от промяната на валутните курсове, лихвените проценти по търговските и банковите кредити, залози срещу вземания и кредитни периоди, предоставяни на клиенти и редица други рискове.

Риск от курсови разлики

Свързан е с промяната на валутните курсове. Въведеният валутен борд в България и еврото като единна валута на ЕС минимизира влиянието на този риск. Почти всички операции и сделки на Групата са в деноминирани български лева и /или в евро.

Лихви по търговски и банкови кредити

Паричните средства и разплащателните операции на Групата са съсредоточени в банки с висока репутация и ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти. За финансиране на стопанската си дейност Групата използва банкови и търговски кредити. Банковите кредити се обезпечават с ипотеки на недвижими имоти. Ръководството се стреми да договори възможно най-изгодни условия и да минимизира лихвените рискове като се договарят приемливи лихвени равнища по привлечените ресурси и структурата на лихвените проценти, които съдържат постоянен и променлив компонент с предимствено тегло на постоянната величина, което минимизира вероятността от негативна промяна в движението на паричните потоци.

Кредитни рискове

Дружествата в Групата предоставят кредитни периоди на някои от по-големите си клиенти.

Ликвиден риск

Ръководството на Групата се стреми да поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност.

Данъчен риск

През последните години се отчита тенденция за намаляване на данъчните ставки. С приемането на България в ЕС започна процес на хармонизация на данъчното й законодателство с това на другите държави – членки, които имат относително по-ниски данъчни ставки и по-прости и ясни административни процедури за плащане на данъците.

10. Научноизследователска и развойна дейност

Групата ни не инвестира в научна и изследователска дейност. На този етап не планира заделяне на ресурси за подобни дейности.

11. Наличие на клонове на дружеството

Дружеството-майка няма регистрирани клонове за осъществяване на дейността си.

12. Контролиращи дружества

Дружеството-майка не се контролира от други дружества.

13. Отговорности на ръководството

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

Консолидиран годишен доклад за дейността за 2019 година

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на годишния финансов отчет към 31.12.2019 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Приканвам Ви да одобрите консолидираният финансов отчет на “Ви Джи Еф маркетинг и консултации” ООД , така както Ви е представен, като Ви благодаря за оказаното ми доверие.

Управител:

гр.София, 31.08.2020г.

