

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА
“ТАЛАР ФУУДС” ЕООД
ЗА ФИНАНСОВАТА 2023 ГОДИНА

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ.39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО.

Обща информация за дружеството

Годишният доклад за дейността представя коментар и анализ на финансовия отчет и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружеството. Докладът отразява достоверно състоянието и перспективите за развитие на дружеството. Той съдържа информацията по **чл. 39** от Закона за счетоводството.

Дружеството е учредено на 26.11.1999 и е вписано в регистъра за търговски дружества към Софийски градски съд с Решение №1/26.11.1999 по фирмено дело №15039/1999 г.

ЕИК (Булстат) 130146503

Регистрация по ЗДДС считано от 15.03.2001

Идент. № по ДДС BG130146503

„Талар Фуудс” ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност с капитал 5 300 000 (пет милиона и триста хиляди) лв.

Основната дейност на „Талар Фуудс.” ЕООД е свързана в производство и търговия със салати, полуфабрикати, млечни, месни продукти и други хранителни стоки, изкупуване и преработка на селскостопанска продукция, производство и търговия със замразени храни и консерви, вътрешно и външно търговска дейност, транспортна и спедиционна дейност, търговско представителство и посредничество, комисионерство, консултантски услуги, маркетингови дейности, както и всички други дейности, незабранени от закона

Към 31.12.2023г. „Талар Фуудс.” ЕООД е със седалище, адрес на управление, телефон, факс, e-mail, както следва:

гр. София, ул. Славянска 5, вх.1, ет.3

Тел: 02 915 80 10

Факс 02 980 28 63

E-mail: info@talarfoods.com

I. Преглед на резултатите от дейността

Основната дейност на „Талар Фуудс” ЕООД е свързана с производство и търговия със салати, полуфабрикати, млечни, месни продукти и други хранителни стоки.

През 2023 г. резултатите от дейността на дружеството са се покачили спрямо предходната година. Основните показатели с които се характеризира дейността през изминалата година са:

Показатели	2023 г.	2022 г.
Общо приходи от обичайната дейност - хил. лв.	18 288	20 446
Финансов резултат от обичайната дейност - хил. лв.	-252	-828
Сума на активите - хил. лв.	15 420	16 705
Нетни активи (собствен капитал) - хил. лв.	4 294	4 428

1. Приходи

През 2023 г. са реализирани приходи от продажби в размер на 18 288 хил.лв.

Разпределение на приходите от основна дейност:

Приходи от основна дейност:	2023 г. хил.лв.	2022 г. хил.лв.
Продукция	17 556	19 568
Стоки	275	333
Услуги	278	5
Други	179	540
Финансови приходи	0	0

2. Разходи

Общият размер на разходите през 2023 г. е 18 540 хил.лв.

Разходите за оперативна дейност заемат най-голям дял в размера на разходите за дейността.

Вид разход:	2023 г. хил.лв.	2022 г. хил.лв.
Материали	9 498	11 566
Външни услуги	3 704	4 088
Амортизации	1 232	1 263
Труа	3 340	3 600
Други	298	418
- в т.ч. балансова стойност на продадени активи	285	350
провизии		
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи /краткосрочни/ активи, в т.ч.:	0	0
-отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
Разходи за лихви и др. финансови разходи, в т.ч.:	210	179
-разходи за лихви	198	166
-дуги финансови разходи	12	13

Разходите за услуги са формирани в най-голямата си част от разходи за логистика на готова продукция, консултантски услуги, наем на помещения, фабрика и оборудване, преработка на ишлема, разходи за реклама, клиентски бонуси и промоции на ГП:

3. Персонал

Средната численост на зетия персонал в дружеството е както следва:

Категория персонал:	2023 г. хил.лв.	2022 г. хил.лв.
Общо	124	145

4. Финансов резултат

През 2023 г. дружеството реализира счетоводна печалба в размер на 2 393 хил.лв.

	2023 г. хил.лв.	2022 г. хил.лв.
Приходи от дейността	18 288	20 446
Разходи за дейността	18 540	21 274
Финансов резултат преди данъци	- 252	- 828

5. Заеми

Към 31.12.2023 г. дружеството има задължения към финансови институции (факторинг) в размер на 1 972 хил.лв.

6. Финансов анализ

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ

При тях тенденцията във времето дава най-ценната информация. Предполага се че, задълженията към кредиторите се погасяват чрез парични средства, а не от стоково-материалните запаси или оборудването т.е. тези коефициенти описват способността на компанията да погасява дълговете си в срок.

Пореден номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период
1.	Материални запаси	т.1	3 935	3 702
2.	Краткосрочни вземания	т.2	4 350	5 028
3.	Краткосрочни инвестиции	т.3	0	0
4.	Парични средства	т.4	431	257
5.	Краткотрайни активи (т.1+т.2+т.3+т.4)	т.5	8 754	9 010

6.	Краткосрочни задължения	т.6	3 925	4 091
7.	Предстоящата за плащане през годината сума за погасяване на Дългосрочни задължения	т.7	3 148	2 933
8.	Текущи задължения (т.6+т.7)	т.8	7 073	7 024
Коефициенти				
9.	Коефициент на обща ликвидност	т.5:т.6	2.23	2.20
10.	Коефициент на бърза ликвидност	(т.2+т.3+т.4):т.6	1.22	1.29
11.	Коефициент на незабавна (финансова) ликвидност	(т.3+т.4):т.8	0.06	0.036
12..	Коефициент на абсолютна ликвидност	т.4:т.8	0.06	0.036

Коефициент на обща ликвидност

Този показател е един от най-рано формулираните и се смята за универсален. Той представя отношението на краткотрайните активи към краткосрочните пасиви (задължения). Може да се очаква, че краткотрайните активи ще бъдат поне равни на краткосрочните пасиви, като в действителност е нормално да бъдат дори малко по-големи от тях. Ето защо оптималните стойности на този коефициент са над 1 – 1.5. Някои типове компании обаче са в състояние да работят при коефициент по-нисък от 1.

За 2023 г. стойността на коефициента от 2.23 не показва значително изменение спрямо стойността отчетена в предишния период 2.20

Коефициент на бърза ликвидност

Той представя отношението на краткотрайните активи минус материалните запаси към краткосрочните пасиви. Неговият традиционен размер, определящ стабилност на компанията е около 0.5.

Коефициент на абсолютна ликвидност

Коефициентът на абсолютна ликвидност се изчислява като съотношение на паричните средства и краткосрочните задължения и изразява способността на дружеството да посреща краткосрочните си задължения с наличните си парични средства.

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ

Изследването на рентабилността на предприятието се извършва с цел да се установи неговата способност да генерира приходи и каква част от финансовия резултат съответства на използваните от предприятието активи или налични пасиви.

Пореден номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение
1.	Брутен финансов резултат (счетоводна печалба /загуба/)	т.1	- 252	- 828	- 1 565
2.	Нетен финансов резултат (печалба/загуба/)	т.2	- 252	- 828	- 1 565
3.	Нетен размер на приходите от продажби	т.3	18 288	20 446	3 924
4.	Собствен капитал	т.4	4 294	4 428	11
5.	Пасиви (привлечен капитал)	т.5	10 849	11 875	1 065
6.	Функциониращ капитал (т.4 +т.5)	т.6	15 143	16 303	1 076
7.	Обща сума на активите	т.7	15 420	16 705	1 130
Брутни коефициенти					
8.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.1:т.3)	-0,014	-0,04	0,026
9.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.1:т.6)	-0,017	-0,04	0,023
10.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.1:т.4)	-0,059	-0,05	-0,009
11.	Коефициент на рентабилност на пасивите	(т.1:т.5)	-0,023	-0,07	0,047
12.	Коефициент на капитализация на активите	(т.1:т.7)	-0,016	-0,05	0,034
Нетни коефициенти					
13.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.2:т.3)	-0,014	-0,04	0,026
14.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.2:т.6)	-0,017	-0,04	0,023
15.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.2:т.4)	-0,059	-0,05	-0,009
16.	Коефициент на рентабилност на пасивите (привлечения капитал)	(т.2:т.5)	-0,023	-0,07	0,047
17.	Коефициент на капитализация на активите	(т.2:т.7)	-0,016	-0,05	0,034

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИРМЕНА ЗАДЪЛЖНЯЛОСТ И АВТОНОМНОСТ

Чрез показателите за финансова автономност и финансова задължнялост се отчита съотношението между собствени и привлечени средства в капиталовата структура на дружеството. Високото равнище на коефициента за финансова автономност, респективно ниското равнище на коефициента за финансова задължнялост са един вид гаранция както за инвеститорите (кредиторите), така и за самите собственици, за възможността на дружеството да плаща регулярно своите дългосрочни задължения.

Пореден номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение
1.	Сума на активите	т.1	15 420	16 705	-1 285
2.	Дълготрайни материални активи	т.2	6 448	7 476	-1 028
3.	Сума на доставките	т.3	8 877	10 222	-1 345
4.	Среден размер на задължения към доставчици	т.4	4 439	5 111	-672
5.	Собствен капитал	т.5	4 294	4 428	-134
6.	Общ дълг (заеми + задължения)	т.6	10 849	11 875	-1 026
7.	Дългосрочни заеми	т.7	0	0	0
8.	Краткосрочни заеми	т.8	1 972	1 653	319
9.	Задължения:	т.9	10 849	11 875	-1026
10.	- Дългосрочни задължения	т.10	3 776	4 851	-1 075
11.	- Краткосрочни задължения	т.11	7 073	7 024	49

Коефициенти					
12.	Коефициент на дълга към активите	т.6:т.1	0,70	0,71	-0,01
13.	Коефициент на дългосрочна задлъжнялост	т.7:т.5	0,00	0,00	0,00
14.	Покритие с имущество	т.2:т.10	1,708	1,541	0,167
15.	Зависимост на фирмата от заемодатели	т.5:(т.7 + т.8)	2,177	2,678	-0,501
16.	Коефициент на краткосрочна задлъжнялост	(т.8 + т.11):т.5	2,106	1,96	0,146
17.	Период на погасяване на задълженията към доставчици	(т.4:т.3)*360	180	180	0
18.	Коефициент на финасова автономност	т.5:т.1	0,278	0,265	0,013

Коефициент на финасова автономност

Коефициентът на финасова автономност показва какъв процент от общата сума на пасивите е собствения капитал на дружеството. Стойността му се увеличава през последната година т.к. са привлечени средства във връзка с дейността на дружеството.

7. Рискови фактори за дейността на дружеството

Основните рискови фактори оказвали влияние на дейността на дружеството през 2023 г., които оказват влияние на дейността и през настоящата година са:

1. Инфлационен риск – евентуалното нарастване на инфлацията може да обезцени активите. Рискът от увеличение на инфлацията е свързан и с намаляването на реалната покупателна сила на населението, което би могло да доведе до спад в приходите на дружеството.

2. Риск от човешкия фактор – съществуващата в национален мащаб тенденция на дефицит на квалифициран персонал, както и риска от текучество на персонал.

3. Риск от промяна на валутните курсове – Талар Фуудс ЕООД извършва част от своите сделки във чужда валута, поради което е изправено пред риск от промени на валутните курсове.

4. Стартиралите на 24 февруари 2022 г. военни действия на Руската федерация на територията Украйна са събитие, което и към момента се развива с изключителна динамика и непредсказуемост.

Военните действия получиха широко международно осъждане и множество държави наложиха санкции върху активи и операции, притежавани от Руската държава и определени лица. Инвазията предизвика бежанска криза от украински граждани.

Икономическите последици от военния конфликт в Украйна не могат да бъдат оценени, но вече индикират за изключително сериозни ефекти върху глобалната икономика. Цените на енергията и суровините, вкл. на пшеницата и други зърнени култури, се повишиха значително. Нараства инфлацията. Логистиката е затруднена. Прекъснати са вериги на доставки.

МВФ отбелязва, че санкциите срещу Русия оказват въздействие върху световната икономика и финансовите пазари, като ще имат значителни странични ефекти и в други държави.

Възниква непредвидена необходимост от спешни реакции от страна на ръководствата на дружествата за намаляване на ефекта от всичко изброено по-горе, както и актуализиране на бизнес плановете им.

Централните власти предприемат мерки за компенсации на бизнеса от постоянно нарастващите цени на енергоносителите, но се изисква време, за да се оценят в достатъчна степен реалните ефекти в представяната финансово-отчетна информация

Във връзка с гореизложеното и с оглед на динамичността на ситуацията и неяснотите относно ефекта на наложените санкции и ограничения, ръководството на Дружеството не

е в състояние да оцени надеждно влиянието на военния конфликт върху бъдещото финансово състояние и резултатите от дейността през 2024 г. и ще продължи да наблюдава потенциалните страничните ефекти върху всички икономически отрасли и други държави в региона.

II. Важни събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

Между датата на финансовия отчет и датата на одобрението му за публикуване не са настъпили събития, изискващи корекция на финансовите отчети и приложенията към тях.

Годишният финансов отчет на дружеството е изготвен към 31.12.2023 год. Изготвянето му е приключило на 14.06.2024 год. На 24.09.2024 г. финансовия отчет е приет от управителите и същият може да се представи за оповестяване и заверка на избрания през 2023 г. одитор. В периода между 01.01.2024 год. и 14.06.2024 год. не са настъпили коригиращи събития.

III. Предвиждано развитие на дружеството

Основна цел на дружеството през 2024 г. е изпълнение на инвестиционната програма в заложеният бизнес план и откриване на нови пазари в страни членки на ЕС.

IV. Клонове

Талар Фуудс ЕООД не притежава клонове.

V. Собственикът на дружеството осъзнавайки икономическата обстановка, в която работи Талар Фуудс ЕООД приема и подкрепя поставените от дружеството цели и задачи, като има намерение дългосрочно да поддържа дейността на предприятието включително и с финансови средства

**Отчетът за дейността е приет от Управителя на дружество
Талар Фуудс ЕООД на 14.06.2024 година.**

14.06.2024г.

гр. София

Управители:

/Мехмет Рафет и Сташимир Иванов/

