„АГРОРЕЙТ“ ЕООД ЕИК/ТР 203726848,
с. Звездица, общ. Варна, местност Екшелма 803

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2021 г.
съгласно чл.39 от ЗСч

1. Преглед на дейността

През 2021 година, както и предходните, търговията със зърно и маслодайни култури е основния бизнес-сегмент на дружеството. Стоковата номенклатура на селскостопанската продукция включва: пшеница, царевица, слънчоглед.

Зърнотърговията на „Агрорейт“ ЕООД е търговия на едро. Основни клиенти на зърно и маслодайни култури са големи компании, фирми и организации, юридически лица в страната. Дружеството е с амбиция за разработване на партньорски отношения и с нови крупни клиенти.

От създаване на дружеството до днешна дата не са настъпили съществени промени в относителния дял на дейностите. Представените данни са за текущата 2021 и три предходни години.

Приходите от продажби са, както следва:

данни от отчета	2021 г.	2020 г.	2019 г.	2018 г.
приходи от оперативна дейност	49491	32823	18021	6095
от тях нетни приходи от продажби	*38991*	*31739*	*16161*	*4672*
разходи за оперативна дейност	39625	32943	18181	6487
оперативна печалба/загуба	(134)	(120)	(160)	(392)
балансова печалба/загуба	47	9	(1)	(200)

Човешки ресурси

В дружеството няма постоянно заети по трудов договор лица. Дружеството използва услугите на специалисти по облигационни взаимоотношения, а при необходимост – услугите на подизпълнители.

Основните рискове за бизнеса са междуфирмената задлъжнялост и преодоляването на последиците от кризата в браншa. Също така основна неяснота внася и военния конфликт в Украйна.

2. Анализ на икономическите показатели

ФИНАНСОВО-СЧЕТОВОДЕН АНАЛИЗ

ИЗХОДНИ ДАННИ ОТ ГФО		ПРОМЯНА	ТЕКУЩА ГОДИНА 2021	ПРЕДХОДНА ГОДИНА 2020
ОБЩО ПРИХОДИ	001	6710	39673	32963
ОБЩО РАЗХОДИ	002	6672	39626	32954
РАЗХОДИ ЗА ДАНЪЦИ	003	0		
ПЕЧАЛБА СЛЕД ОБЛАГАНЕ	004	38	47	9
ПРИХОДИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ	005	6668	39491	32823
РАЗХОДИ ЗА ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ	006	6672	39626	32954
ОПЕРАТИВНА ПЕЧАЛБА/ЗАГУБА	007	-4	**-135**	**-131**
ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ	008	42	182	140
ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ	009	-10	1	11
ФИНАНСОВА ПЕЧАЛБА/ЗАГУБА	010	52	**181**	**129**
		0		
ВСИЧКО АКТИВИ	011	11814	21508	9694

НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	012	0		
ТЕКУЩИ АКТИВИ	013	11867	21508	9641
МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	014	0		
ОБЩО ВЗЕМАНИЯ, В Т.Ч.	015	11873	21461	9588
ВЗЕМАНИЯ от предприятия от група	016	0		
КРАТКОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ - ДО 1 Г.	017	11873	21461	9588
ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	018	-6	47	53
ВСИЧКО ПАСИВИ - КРАТКОСРОЧНИ	019	11767	24319	12552
СОБСТВЕН КАПИТАЛ	020	47	-2811	-2858
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ				
Рентабилност на приходите от продажби	КР1	0.0009159	0.001	0.000
Рентабилност на собствения капитал	КР2	-0.013571	-0.017	-0.003
Рентабилност на пасивите	КР3	0.0012156	0.002	0.001
Капитализация на активите	КР4	0.0012568	0.002	0.001
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИН.НЕЗАВИСИМОСТ				
Финансова автономност	КФ1	0.1121042	-0.12	-0.23
Задлъжнялост	КФ2	-4.259487	-8.651	-4.392
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ				
Ефективност на разходите	КЕ1	0.000913	1.001	1.000
Ефективност на приходите	КЕ2	-0.000912	0.999	1.000
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ				
Обща ликвидност	КЛ1	0.1186164	0.88	0.76
Бърза ликвидност	КЛ2	0.1186164	0.88	0.76
Абсолютна ликвидност	КЛ3	-0.00229	0.00	0.00
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ОБРЪЩАЕМОСТ				
Времетраене на 1 оборот в дни	КО1	0	0	0
Заетост на материалните запаси	КО2	0	0.000	0.000

Данните от икономическия анализ показват, че през текущата година предприятието е увеличило обема на продажбите, подобрило е ликвидността си и е постигнало е рентабилност. Задлъжнялостта на дружеството е изцяло към търговски дружества с частно участие, с които се водят преговори за разсрочването и отсрочването на дълга.

3. Прогнозата на дружеството за 2022 година на база резултата за първото шестмесечие е по – скоро негативна. Основните рискове са свързани с развитието на военния конфликт в Украйна, който прави прогнозирането на цените на зърното в световен мащаб изключително трудно, политическата нестабилност в България, както и негативните очаквания за рецесия в икономиките на страните от Европейския съюз. Очакванията на ръководството са, че през следващите няколко години, вътрешната и международната икономическа, и политическа ситуация ще се подобри и чистата стойност на капитала ще достигне положителна величина.

4. Експозиция на предприятието по отношение на пазарния, кредитния и ликвидния рискови, както и риска на паричните потоци.

В хода на обичайната си стопанска дейност Дружеството е изложено на различни финансови рискове, най – важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна в справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено обвързани парични потоци.

Ръководството прилага текущо различни контролни механизми, за да определя адекватни цени на продуктите и услугите на Дружеството, да привлича необходимия заемен капитал, да оценява адекватно пазарните обстоятелства на инвестициите, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

6. Участие на дружеството в областта та научно-изследователската и развойната дейност

Дружеството не извършва дейности в научноизследователската и развойна дейност.

7. НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Предприятието няма клонове на територията на страната.

8. ИНФОРМАЦИЯ ПО РЕДА НА ЧЛ. 187 Д ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

През годината дружеството не е извършвало сделки по придобиване и/или прехвърляне на собствени дялове или приравнени на тях..

9. Разкриване на информацията, изисквана от чл. 187д и чл. 247 от ТЗ дружеството

През годината дружеството не е извършвало сделки по придобиване и/или прехвърляне на собствени дялове или приравнени на тях..

10. Действащо предприятие

На база на представената информация в отчета и плановете за управление на дружеството управляващият съдружник заявява, че предприятието няма необходимостта, нито намерението да преустанови своята дейност през следващите 12 месеца.

11. Събития след края на отчетния период

След датата на отчета за финансовото състояние са настъпили следните събития, налагащи допълнителни оповестявания във финансовия отчет на Дружеството за годината, приключваща на 31 декември 2021 г.

След направена данъчна ревизия на 08.10.2021 г. е издаден Ревизионен акт на НАП № Р-03000320007793-091-001 / 08.10.2021 г. в който е определен Корпоративен данък за внасяне в размер на 79 599,50 лв и лихви в размер на 20 792,46 лв. Данъкът и дължимите лихви са внесени в бюджета на 01.11.2021 г.

След обжалване на горепосочения Ревизионен акт е издадено Решение по жалба срещу ревизионен акт № 298/20.12.2021 г. в което горепосочения акт е отменен. През 2022 г. е направена повторна ревизия и е издаден нов Ревизионен акт на НАП № Р-03000321007538-091-001 / 10.08.2022 г. в който се отбелязва, че сумите 79 599,50 лв главница и 20 792,46 лв лихви са недължимо внесени и подлежат на връщане.

Посоченото събитие не води до преизчисляване на приблизителните счетоводни оценки и справедливи стойности както и до промяна в класификацията на активи и пасиви

12. ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансовите му резултати и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2021 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

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

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

Настоящият доклад отразява всички важни събития, настъпили до датата на изготвянето му. В доклада не е включена нефинансова информация по аргумент от чл . 43 на ЗСч.

20/09/2022

СОБСТВЕНИК И УПРАВИТЕЛ НА „АГРОРЕЙТ“ ЕООД:

СВЕТОСЛАВ КОСЕВ .....

