Годишен доклад за дейността на ДЖИ ЕН ИНВЕСТ ООД през 2021 година

1. Обща информация. Предмет и сфера на дейност.

ДЖИ ЕН ИНВЕСТ ООД е дружество с ограничена отговорност.

Основната сфера на дейност на дружеството е извършването на Вътреобщностни доставки на стоки на чуждестранни дружества, установени предимно на територията на ЕС – Австрия, Белгия, Германия, Италия, Нидерландия, Франция и Чехия, както и всяка друга дейност, незабранена от закона.

Основната продуктова гама е хранителни стоки.

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя доклад за дейността, както и финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на дружеството към края на годината, за неговите финансови резултати от дейността и за паричните потоци, в съответствие с приложимата счетоводна рамка. Дружеството прилага за целите на отчитане по Българското счетоводно законодателство Националните счетоводни стандарти. Отговорността на ръководството включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които са разумни при конкретните обстоятелства.

Ръководството потвърждава, че е действало съобразно своите отговорности, и че финансовият отчет е изготвен в пълно съответствие с Националните счетоводни стандарти.

Ръководството също така потвърждава, че при изготвяне на настоящия доклад за дейността е представило вярно и честно развитието и резултатите от дейността на предприятието за изминалия период, както и неговото състояние и основните рискове, пред които е изправено.

Ръководството е одобрило за издаване доклада за дейността и финансовия отчет за 2021.

2. Резултати от дейността и финансово състояние на дружеството.

Приходите от дейността през 2021 г. са 15339 хил.лева или с 50 % повече спрямо реализираните продажби през 2020 година.

Приходите от дейността се формират от реализирана търговия на едро от продажба на хранителни стоки –15199 хил.Лева, и от услуги – 27 хил.лева,

През 2021г. износът представлява около 94 % от общите приходи от продажби, като основните ни пазари са Франция, Белгия, Нидерландия, Италия, Германия, Чехия и Австрия.
Продажбите за 2021 година и 2020 година са както следва:

Пазари	2021 хил.бр.	2020 хил.бр.	Отклонение хил.бр.
България	6	420	(414)
Европейски съюз	15193	656	(38)

Дружеството следи развитието на съответната пазарна конюнктура и в рамките на пазарната възможност прави корекции на цените на продаваната продукция и стоки.

Разходите по икономически елементи през 2021 г. са в размер на 14 289 хил.лева и са по-високи с 48% спрямо същия период на 2020 година – увеличението се дължи на увеличените продажби на стоки.

	2021г. хил.лева	**2020г.** хил.лева
Разходи за материали	216	133
Разходи за външни услуги	39	19
Разходи за амортизация	103	75
Разходи за персонала	1005	547
Други разходи	12 810	8815

Към 31.12.2021 г. средно-списъчният брой на служителите в ДЖИ ЕН ИНВЕСТ ООД е 22 (при 11 за 2020 г.). В таблицата по-долу е посочена по-детайлно информация относно персонала в дружеството.

	Брой служители към 31.12.2021 г.	отн. дял %
	38	**100 %**
Висше образование	9	24 %
Средно образование	29	76 %
Основно образование	0	0 %
Служители до 30 г.	14	37 %
Служители 31 - 40 г.	17	44 %
Служители 41 - 50 г.	5	13 %
Служители 51 - 60 г.	0	0 %
Служители над 60 г.	2	6 %

Жени	14	37 %
Мъже	24	63 %

Програмите за обучение, предлагани на служители на Дружеството, имат за цел развитието на компетенциите на служителите. Политиката в областта на обучението е специално насочена към предоставяне на високи професионални познания, както и във връзка с изискванията за здравословни и безопасни условия на труд.

Работниците и служителите имат право на по-високо допълнително възнаграждение, изисквано от приложимия закон за извънреден труд, нощни смени и работа в събота, неделя и по време на празници. Служителите, които работят при специфични, вредни или опасни условия, получават лични предпазни средства и надбавки.

3. Преглед на рисковите фактори

Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране на пазари и достигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които могат да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството. Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, въведени, за да се определят адекватни цени на продуктите на дружеството и на привлечения от него заемен капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на правените от него инвестиции и формите за поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Ликвиден риск

Дружеството прави финансово планиране, с което да посрещне изплащането на разходи и текущите си задължения за период от 30 дни, включително обслужването на финансовите задължения, това планиране изключва потенциалния ефект на извънредни обстоятелства, които не могат да се предвидят при нормални условия. Дружеството има сключени договори за инвестиционен кредит в лева, една кредитни линия в лева и овърдрафт в лева.

Риск на лихвоносните парични потоци

Дружеството е изложено на лихвен риск от своите краткосрочни и дългосрочни заеми. Дружеството управлява своя риск на паричните потоци спрямо лихвените равнища, като при сключване на договорите за ползване на банкови кредити се стреми да договаря лихвен процент, избирайки най-изгодните условия, предлагани на банковия пазар.

Лихвен анализ

Ръководството на дружеството текущо наблюдава и анализира неговата експозиция спрямо промените в лихвените равнища. Симулират се различни сценарии на рефинансиране, подновяване на съществуващи позиции, алтернативно финансиране. На база тези сценарии се измерва и ефектът върху финансовия резултат и собствения капитал при промяна с определени пунктове на лихвения процент.

Валутен риск

Дружеството е изложено на валутен риск при продажби, които са деноминирани във валута различна от българския лев и евро. Значими покупки във валута, различна от лева и евро, не са извършвани.

Кредитен риск

Кредитен е рискът, при който клиентите на дружеството няма да бъдат в състояние да изплащат изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговски вземания. Последните са представени в отчета за финансовото състояние в нетен размер, след приспадане на начислените обезценки по трудно събираеми вземания. Такива обезценки са направени където и когато са били налице събития, идентифициращи загуби от несъбираемост.

Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролират текущо и стриктно съгласно установената кредитна политика на дружеството. За целта ежедневно се прави преглед на откритите позиции по клиенти, спазването на договорените кредитни срокове за плащане, получените постъпления, както и се следят вземанията, които не са погасени в срок. Тази информация се използва за контрол на кредитния риск.

4. Важни събития настъпили след датата, към която е съставен годишния финансов отчет.

В дружеството не са настъпили значими събития след годишното приключване, които да налагат оповестяване и корекции във финансовите отчети.

5. Предвиждано развитие на дружеството

Поддържане на постоянно високо качество на закупените стоки и ефективно използване на всички ресурси в предприятието.
Увеличаване на продажбите на готова продукция на местният пазар и разработване на нови експортни пазари.
Развиване уменията и способностите на заетия персонал, поддържане на безопасни и здравословни условия на труд.

6. Научноизследователска и развойна дейност

През 2021 г. в дружеството не са извършвани научни изследвания и разработки. Предвид търговията с хранителни стоки, дружеството не се явява съществен замърсител на околната среда.

7. Наличие на клонове на предприятието.

Няма.

31 март 2022 год.

Управител:

Георги Атанасов .....