

„ЮБЕКС БЪЛГАРИЯ“ ЕООД – ВЕЛИКО ТЪРНОВО
ЕИК : 104635578

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
ЗА ГОДИНАТА, ЗАВЪРШВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2021 ГОДИНА

I. Корпоративна информация за дружеството

„Юбекс България“ ЕООД е дружество, учредено с Решение на ВТОС на 06.04.2005 г. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. Велико Търново, ул. „Димитър Полянов” № 16-А. Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК :1045635578

Дружеството се представлява и управлява от управител Стефан Ларинов Стефанов, гражданин на Република България.

II. Информация за основните характеристики на системата за вътрешен контрол, прилагани от дружеството в процеса на изготвяне на финансовите отчети.

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 финансовите резултати от дейността и за паричните потоци в съответствие с приложимата счетоводна рамка. Отговорността на ръководството включва и прилагане на система за вътрешен контрол за предотвратяване, разкриване и изправяне на грешки и неверни изложения, допуснати в резултат на действия на счетоводната система. В тази връзка ръководството спазва следните основни принципи в своята дейност:

- придържане към управленска и счетоводна политика, оповестявана във финансовите отчети;
- извършване на всички сделки и операции в съответствие с приложимото законодателство;
- отразяване на всички събития и операции своевременно и в точен размер;
- спазване на принципа на предпазливост при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите;
- установяване и прекратяване на измами и грешки;
- пълнота и правилност на счетоводната информация;
- изготвяне на надеждна финансова информация;
- придържане към международните стандарти за финансови отчети и спазване на принципа на действащо предприятие.

През отчетния период не са настъпили промени в основните принципи на управление на „Юбекс България“ ЕООД. Финансовите отчети са изготвени на принципа на действащо предприятие.

III. Описание и преглед на дейността през годината

Описание на основната дейност

Основната дейност на дружеството е „Търговия на едро с машини и оборудване“, код по КИД 46.46. Допълнителни дейности на дружеството през 2021г. са: „Търговско посредничество с машини и промишлено оборудване“, код по КИД 46.14 и „Даване под наем и оперативен лизинг на машини и оборудване“, код по КИД 77.31.

Преглед на основни финансови показатели и анализ на резултатите от дейността

Реализираните от дружеството приходи от дейността са в размер на 9 478 х.лв. или с 45.2% увеличение спрямо реализираните през 2020 г. приходи в размер на 6 527 х.лв. Приходите от оперативна дейност са 9 402 х.лв. Другите доходи от дейността, нетно за 2021г. са в размер 76 хл.лв.

Разходите за дейността през текущия период са в размер на 9 067 х.лв. спрямо 6 286 х.лв. през предходния период.

No	Вид / група		% от		% от	%
		2021 г. (х.лв.)	всички разходи 2021 г.	2020 г. (х.лв.)	всички разходи 2020 г.	Изменение на разходите спрямо 2020 г.
1	Разходи за материали	158	2%	102	2%	55 %
2	Разходи за външни услуги	291	3%	206	3%	41 %
3	Разходи за персонала	172	2%	186	3%	-8 %
4	Разходи за амортизации	221	2%	213	3%	4 %
5	Други разходи	8 225	91%	5571	89%	47 %

Най-съществено влияние върху разходите за дейността, както през текущата година, така и през предходната година, оказват другите разходите, в частта им на балансова стойност на продадени активи /стоки/

Финансови разходи

Финансовите разходи са в размер на 7 хил. лв. (2020 г.: 8 хил. лв.) и включват разходи за лихви по лизингови договори. Детайлна информация относно състава и сумите на разходите за лихви може да бъде намерена в финансовия отчет.

Отчетени финансови резултати за годината

За 2021 г. дружеството е реализирало нетна печалба в размер на 392 х.лв. (2020 г.: 217 х.лв.)

Разходи за персонал.

Към 31.12.2021 г. средно списъчният брой на персонала в дружеството е 10 служители (31.12.2020г.: 13 служители), от който трима души на ръководни длъжности. Наблюдава се намаление в разходите за персонал и за социално осигуряване спрямо 2020г.

Детайлна информация относно разходите за персонал може да бъде намерена в финансовия отчет за годината.

Търговски и други вземания

Най-съществен дял в структурата на текущите вземания заемат търговските вземания. Вземанията са безлихвени.

Собствен капитал и пасиви

Към 31 декември 2021г. регистрираният основен капитал на дружеството възлиза на 5х. лв. (31.12.2020 г.: 5 х.лв. Собственик на капитала е Стефан Ларинов Стефанов. Собственият капитал на дружеството към 31.12.2021г. е в размер на 6 992 х.лв. (31.12.2020 г.: 6 600 х.лв.) и включва регистрираният основен капитал, неразпределената печалба на дружеството, която към 31.12.2021 г. е в размер на 6595 х.лв, както и печалбата за годината в размер на 392 х.лв.

Дивиденди и разпределение на печалбата

През 2021 г. дружеството не разпределяло дивиденди.

Дългосрочните задължения

Дългосрочните задължения на дружеството включват основно задължения по финансов лизинг за доставка на моторни превозни средства (камиони).

Текущите задължения на дружеството са в размер на 2 430 х.лв. (31.12.2020 г.: 1 750 х.лв.) Основната част от текущите задължения на дружеството са търговски задължения и са свързани с дейността на дружеството във връзка с доставка на стоки и услуги.

Задълженията към доставчици в размер на 2 310 х.лв. (31.12.2020 г.: 1 717 х.лв.) са текущи и свързани с доставки на услуги и материали (вкл. на дизелово гориво/

IV. Управление на финансовите рискове

Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от дружеството, да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск. Дружеството не работи с деривативни инструменти. В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: *риск на лихвоносни парични потоци, валутен, кредитен и ликвиден риск*. Затова общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати.

Валутен риск

Дружеството извършва своята дейност при активен обем с чуждестранни доставчици и клиенти, като всички продажби се извършват в лева и евро. Доколкото българският лев е фиксиран към еврото в определено съотношение, дружеството не е изложено на валутен риск от промяна на валутния курс.

Ценови риск

Дружеството е изложено на умерен ценови риск за негативни промени в цените на борсови цени на основни суровини и материали, доколкото същите са елемент от стойността на търгуваните стоки. Също така и от цените на горивата, а оттам и на транспортните услуги, предвид основните дестинации на доставка /Китай, Хонг Конг и др./. Доставка на активи и услуги се извършват от ограничен брой доставчици, което обстоятелство дава известни възможности за преразглеждане и актуализиране на цените спрямо промените на пазара.

Кредитен риск

При осъществяване на своята дейност дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролират редовно и стриктно, съгласно установената политика на дружеството. Паричните средства на дружеството и разплащателните операции са ограничени до банки с висока репутация и ликвидна стабилност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти.

Риск на лихвоносните парични потоци

Като цяло дружеството няма лихвоносни активи, с изключение на свободните парични средства в банки, затова приходите и оперативните парични потоци са независими от промените в пазарните лихвени равнища.

Дружеството не е изложено на лихвен риск от своите краткосрочни пасиви, защото те са обичайно търговски и безлихвени.

Същевременно дружеството е изложено на определен лихвен риск по отношение на задълженията си по финансов лизинг, доколкото значителна част от тях са с променлив лихвен процент, обвързан с международен лихвен индекс, а именно 3 месечен EURIBOR.

Ръководството на дружеството регулярно наблюдава и анализира неговата експозиция спрямо промените в лихвените равнища.

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.

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. Дружеството редовно наблюдава осигуреността и структурата на капитала на база съотношението на задлъжнялост.

Съгласно условията на договорите по финансов лизинг с плаващ лихвен процент е предоставена корпоративна гаранция пред лизингодателя за осигуряване на спазването на принципа на действащо предприятие на дружеството.

V. Вероятно бъдещо развитие на предприятието

Целите и намеренията на ръководството на дружеството, са то да продължи да изпълнява всички свои стопански операции и запазване обемите на дейността.

VI. Научноизследователска и развойна дейност

Дружеството не осъществява научноизследователска и развойна дейност.

VII. Отговорности на ръководството

Според счетоводното законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за състоянието и резултатите на дружеството. Счетоводните регистри са водени в български лева и всички данни оповестени за 2021 г. са представени във финансовия отчет в хиляди български лева (BGN '000), освен ако изрично не е упоменато друго.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовите отчети към края на текущия период е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите. Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие. Финансовият отчет за 2021 г. е изготвен по Националните счетоводни стандарти..

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.

гр. Велико Търново
24.06.2022 година

Управител:

/ Стефан Стефанов /

