ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА

“БАГРА 98 .” ЕООД

ЗА ФИНАНСОВАТА 2022 ГОДИНА

Доклад за дейността на „Багра 98“ ЕООД през 2022 г.

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА чл.33 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. 33 от Закона за счетоводството.

Дружеството е учредено на 04.07.2005 и е вписано в регистъра за търговски дружества към Софийски градски съд с Решение №1/04.07.2005 по фирмено дело №7770/2005 г.

ЕИК (Булстат) 131451792

Регистрация по ЗДДС считано от 08.02.2006 г.

Идент. № по ДДС BG131451792

„БАГРА 98”ЕООД е дружество с капитал 5100 (пет хиляди и сто) лв.

Основната дейност на „БАГРА 98”ЕООД е: Търговия с препарати растителна защита, семена, минерални торове, растежни регулатори, разфасовка на препарати, износ, внос и дистрибуторска дейност, търговия с хранителни стоки, сладкарски изделия, селскостопанска продукция от растителен и животински произход, ремонт на електронни инсталации, строителна дейност, бояджийство, туристическа дейност, рекламна дейност, транспортна дейност, представителство и посредничество на местни и чуждестранни физически и юридически лица в страната и чужбина, реекспорт и всяка друга дейност, разрешена от закона.

Към 31.12.2022 г. „БАГРА 98”ЕООД е със седалище, адрес на управление, телефон, факс, e-mail, както следва:

гр. София, ул. Велико Търново № 22 ет. 2 , ап.4.

Тел: 0886687444

E-mail: bagra98@abv.bg

I. Преглед на резултатите от дейността

Основна дейност на дружеството е търговия на едро с торове , препарати за растителна защита и семена за посев. Фирмата осъществява своята дейност чрез управителя и нает персонал.

През 2022 г. резултатите от дейността на дружеството са в увеличение спрямо предходната година. Основните показатели с които се характеризира дейността през изминалата година са:

Показатели	2022 г.	2021 г.
Приходи от основна дейност - хил. лв.	6021	4661
Печалба от основна дейност - хил. лв.	131	133
Нетна печалба от дейността - хил. лв.	118	148
Сума на активите - хил. лв.	2396	2236
Нетни активи (собствен капитал) - хил. лв.	1949	1831

Доклад за дейността на „Багра 98“ ЕООД през 2022 г.

1. Приходи

През 2022 г. са реализирани приходи от продажби в размер на 6021 хил. лв.

Разпределение на приходите от основна дейност:

Приходи от основна дейност:	2022 г. хил.лв.	2021 г. хил.лв.
Стоки	6021	4660
Услуги	0	1

2. Разходи

Общият размер на разходите през 2022 г. е 5921 хил. лв.

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

Вид разход:	2022 г. хил.лв.	2021 г. хил.лв.
Материали	11	10
Външни услуги	108	98
Амортизации	4	15
Труд	1814	1590
Други	3948	2803
- в т.ч. обезценка	0	0
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи /краткосрочни/ активи, в т.ч.:	30	28
-отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	30	28
Разходи за лихви и др. финансови разходи, в т.ч.:	6	2
-отрицателни разлики от операции с финансови активи		
-разходи за лихви	1	2
-длуги финансови разходи	5	0

Разходите за услуги са формирани в най-голямата си част от разходи за транспорт, наеми, застраховка, телекомуникационни, консултатнски и други.

3. Персонал

Средната численост на заетия персонал в дружеството е както следва:

Категория персонал:	2022г.	2021 г.
Специалисти – ръководен персонал	1	1
Административен персонал	1	1
Персонал зает с услуги за населението и търговията	1	1
Общо	**3**	**3**

4. Финансов резултат

През 2022 г. дружеството реализира счетоводна печалба в размер на 131 хил. лв., която е по-малко в сравнение с 2021 г.

	2022 г. хил. лв.	2021 г. хил. лв.
Приходи от дейността	6052	4694
Разходи за дейността	5921	4546
Финансов резултат преди данъци	131	148

5. Заеми

Към 31.12.2022 г. дружеството ползва краткосрочен заем в размер на 206 х. щатски долари и 3 х. лв. към едноличния собственик на капитала на Багра 98 – Петър Кузмин.

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	1711	769
2.	Краткосрочни вземания	т.2	545	954
3.	Краткосрочни инвестиции	т.3	6	6
4.	Парични средства	т.4	28	393
5.	Краткотрайни активи (т.1+т.2+т.3+т.4)	т.5	2290	2122
6.	Краткосрочни задължения	т.6	447	405

7.	Предстоящата за плащане през годината сума за погасяване на Дългосрочни задължения	т.7		
8.	Текущи задължния (т.6+т.7)	т.8	447	405
	Коефициенти			
9.	Коефициент на обща ликвидност	т.5:т.6	5.12	5.24
10.	Коефициент на бърза ликвидност	(т.2+т.3+т.4):т.6	1.29	3.34
11.	Коефициент на незабавна (финансова) ликвидност	(т.3+т.4):т.8	0.08	0.96
12..	Коефициент на абсолютна ликвидност	т.4:т.8	0.06	0.97

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 2022 г. стойността на коефициента от 5.12 показва намаление спрямо стойността отчетена в предишния период 5.24

Коефициент на бърза ликвидност

Той представя отношението на краткотрайните активи минус материалните запаси към краткосрочните пасиви. Спрямо предходния период коефициента за бърза ликвидност показва намаление спямо предходния период.

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

Поредн номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение
1	Брутен финансов резултат (счетоводна печалба /загуба/)	т.1	131	148	-17
2	Нетен финансов резултат (печалба/загуба/)	т.2	113	133	-20
3	Нетен размер на приходите от продажби	т.3	6021	4661	1360
4	Собствен капитал	т.4	1949	1831	118
5	Пасиви (привлечен капитал)	т.5	447	405	42
6	Функциониращ капитал (т.4 +т.5)	т.6	2396	2236	160
7	Обща сума на активите	т.7	2396	2236	160

	Брутни коефициенти		0.00	0.00	0.00
8	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.1:т.3)	0.02	0.03	-0.01
9	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.1:т.6)	0.05	0.07	-0.02
10	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.1:т.4)	0.06	0.08	-0.02
11	Коефициент на рентабилност на пасивите	(т.1:т.5)	0.29	0.36	-0.077
12	Коефициент на капитализация на активите	(т.1:т.7)	0.05	0.06	-0.01
	Нетни коефициенти		**0.00**	**0.00**	**0.00**
13	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.2:т.3)	0.02	0.03	-0.01
14	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.2:т.6)	0.05	0.06	-0.01
15	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.2:т.4)	0.06	0.07	-0.01
16	Коефициент на рентабилност на пасивите (привлечения капитал)	(т.2:т.5)	0.25	0.30	-0.05
17	Коефициент на капитализация на активите	(т.2:т.7)	0.05	0.06	-0.01

АНАЛИЗ НА ЗАВИСИМОСТТА МЕЖДУ РЕНТАБИЛНОСТТА И АНГАЖИРАНОСТТА НА КАПИТАЛА

Поредн номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение
1	Нетен финансов резултат от продажби (печалба/загуба)	т.1	131	148	-17
2	Нетен размер на приходите от продажби	т.2	6034	4661	1373
3	Собствен капитал	т.3	1949	1831	118
4	Дългосрочни пасиви	т.4	0.00	0.00	0.00
5	Краткосрочни пасиви	т.5	447	405	42

КОЕФИЦИЕНТИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ

Поредн номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение
1	Приходи	т.1	6052	4694	1358
2	Разходи	т.2	5921	4546	1375
	Коефициенти		**0.00**	**0.00**	**0.00**
3	Ефективност на разходите	(т.1:т.2)	1.02	1.03	0.00
4	Ефективност на приходите	(т.2:т.1)	0.98	0.97	0.00

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.

7. Рискови фактори за дейността на дружеството

Доклад за дейността на „Багра 98“ ЕООД през 2022 г.

Основните рискови фактори оказвали влияние на дейността на дружеството през 2022 г ., които оказват влияние на дейността и през настоящата година са:

1. Инфлационен риск – евентуалното нарастване на инфлацията може да обезцени активите.

2. Риск от промяна на валутните курсове – „БАГРА 98” ЕООД извършва част от своите сделки в чуждестранна валута, поради което е изправено пред риск от промени на валутните курсове.

3. КОРОНА ВИРУС

В началото на 2020 г. поради разпространението на нов коронавирус (Covid-19) в световен мащаб се появиха затруднения в бизнеса и икономическата дейност на редица предприятия и цели икономически отрасли. През 2022 г. в световен мащаб вирусната инфекция вече се третира като обикновен грип и отрицателните й въздействия върху бизнеса и живота на човечеството значително намаляха.

Влиянието на коронавирус пандемията върху финансовото състояние и резултатите от дейността на Дружеството през 2022 г. е неутрализирано и не оказва влияние върху дейността му.

4. На 24.02.2022 г. Русия нахлу в Украйна и сложи началото на една непредсказуема по продължителност и последствия инвазия, която засегна живота ни в много аспекти.

По отношение на стопанската дейност на Багра 98 ЕООД, войната не се отразява пагубно , но нейните последици са все още непредвидими. Дружеството не търгува с руски и украински фирми или други тясно свързани с тях. Основните ни доставчици са САЩ и Италия, а клиентите ни са български дружества с бизнес в България. Страхове ни са от евентуално блокиране на корабоплаването в Черно море, което би довело до оскъпяване на доставката на стока от САЩ, ако се наложи да бъде транспортирана допълнително по суша от Гърция

Като цяло Дружеството разполага с достатъчно капитал и ликвидност да обслужва своите оперативни дейности.

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

Няма събития след датата на съставяне на годишния финансов отчет, които да дадат отражение върху него.

III. Предвиждано развитие на дружеството

Основна цел на дружеството през 2022 г. е финализиране на започнатите сделки през 2021 г. и задържане обема на продажби.

.

IV. Клонове

„БАГРА 98”ЕООД няма клонове.

Информация за придобиване на собствени акции, изисквана по реда на чл. 187д от търговския закон:

Доклад за дейността на „Багра 98“ ЕООД през 2022 г.

Багра 98 ЕООД няма отношение относно придобиване на собствени акции.

- Дружеството спазва утвърдените екологични норми.

- Финансови инструменти:

- Основните финансови активи на дружеството са паричните средства и вземанията от клиенти.

Дружеството няма действия в областта на научноизследователската и развойна дейност.

Отчетът за дейността е приет от управителя на дружество „БАГРА 98”ЕООД на 14.02.2023 година.

Управител:

София 14.02.2023 г.

Петър Кузмин