2. Анализ на финансови показатели за резултата от дейността

Основните икономически показатели, характеризиращи дейността на Дружеството са представени в таблицата по-долу:

Номер	Показатели	2021	2020	изменение 2021/2020 в абс.стойност	изменение 2021/2020 в %
1	Текуща печалба (загуба)	11	2	9	550,00
2	Нетни приходи от продажби	27	15	12	180,00
3	Собствен капитал	1	1	0	100,00
4	Обща сума на пасивите (без собствен капитал)	17	5	12	340,00
5	Обща сума на активите	17	5	12	340,00
6	Общо приходи	27	15	12	180,00
7	Общо разходи	16	13	3	
8	Текущи (краткотрайни) активи	0	0	0	
9	Разходи за бъдещи периоди	0	3	-3	
10	Краткотрайни активи (текущи+разходи за бъдещи периоди)	0	3	-3	
11	Краткосрочни задължения	5	4	1	
12	Краткосрочни вземания	0	0	0	
13	Парични средства	12	2	10	600,00
РЕНТАБИЛНОСТ					
14	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0	0	0	
15	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/3)	0	0	0	
16	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/4)	0	0	0	
17	Коеф. на капитализация на активите (1/5)	0	0	0	
ЕФЕКТИВНОСТ					
18	Коеф. на ефективност на разходите (6/7)	2	1	0	
19	Коеф. на ефективност на приходите (7/6)	1	1	0	
ЛИКВИДНОСТ				0	
20	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	22	0	22	
21	Коеф. на бърза ликвидност (12+13/11)	1	0	1	
22	Коеф. на абсолютна ликвидност (13/11)	2	1	2	0,00
ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ					
23	Коеф. на финансова автономност (3/4)	0	0	0	29,41
24	Коеф. на финансова задлъжнялост (4/3)	17	5	12	340,00

Източник на информация: Финансовият отчет на Дружеството за 2021 г.

Рентабилност

Показателите за рентабилност през 2021 година бележат подобрение в сравнение с 2020 г. Подобрението се дължи на увеличаване на размера на нетните приходи от продажбите.

Ефективност

Дейността на Дружеството отразява устойчиви тенденции в управлението на приходите и разходите, като през 2021 г. се наблюдава съществена промяна в съотношението на двата показателя представени в таблицата по-горе.

Ликвидност и финансова автономност

Дружеството финансира дейността си чрез собствени средства и успява да поддържа високи нива на ликвидност. През 2021 година, в сравнение с 2020 година, се наблюдава ръст в показателите за ликвидност, като основно причината за това е липсата на търговските вземания, а задълженията са краткосрочни.

Финансова автономност

През 2021 година се наблюдава намаляване на финансовата автономност спрямо предходния отчетен период, дължащо се на увеличаване размера на пасивите в сравнение с 2020 година.

Приходи от продажби

Приходите от продажби за 2021 г. са 27,00 хил. лева и са увеличени с 180,00 % в сравнение с предходната година.

Очакванията ни за 2022 година са умерено оптимистични. В най-оптимистичните ни прогнози сме заложили 1 % увеличение на оборота от 2022 година.

Резултат от дейността

Дружеството за 2021 г. е с положителен финансов резултат, в размер на 11 хиляди лева.

Финансова стабилност на Дружеството

Паричните средства на дружеството са се увеличили с шестотин процента спрямо 2021 г. Наличните парични средства и отсъствието на кредитни задължения говорят за финансова стабилност на дружеството.

Текущи пасиви

Текущите пасиви са в размер на 5 хил. лева. Задълженията са краткотрайни – към доставчици на услуги, предоставени в края на годината.

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

На 11 март 2020 г. Световната Здравна Организация обяви коронавирус епидемията за пандемия, а българското правителство обяви извънредно положение на 13 март 2020 г., за срок от един месец, което впоследствие беше удължено на два месеца. В отговор на потенциално сериозната заплаха, която COVID - 19 представлява за общественото здраве, българските държавни органи взеха мерки за ограничаване на заразата, включително въвеждане на ограничения за трансграничното движение на хора, ограничения за влизане на чуждестранни посетители и „блокиране" на някои отрасли, в очакване на по-нататъшно развитие.

Въз основа на публично достъпна информация към датата, на която този финансов отчет е одобрен за публикуване, включително на мерките, които вече са предприети от българското правителство, Ръководството на Дружеството е направило анализ на възможните ефекти в резултат на пандемията и наложените ограничения, и е разгледало различни сценарии по

отношение на потенциалното развитие на епидемията и очакваното й въздействие върху Дружеството и икономическата среда, в която то оперира.

Ръководството очаква реакция от страна на пазара като отговор на създалата се ситуация, но като се има в предвид сектора в който Дружеството оперира, както и мерките предприети от страна на Българското правителство към момента, ръководството не очаква съществено въздействие върху дейността на Дружеството.

На този етап е трудно да се предвиди развитието на пандемията COVID-19, както и влиянието й върху глобалната икономика и върху дейността на Дружеството в бъдеще. Ръководството наблюдава внимателно ситуацията и е готово да приложи допълнителни мерки, инициативи и политики, за да гарантира безопасността на персонала си, както и да адаптира своята дейност към променящите се събития и обстоятелства.

В периода след 1 януари 2021 г. до датата на одобрение на годишния финансов отчет от страна на управителя не са настъпили други събития, които да изискват оповестяване или корекция на финансовите отчети към 31 декември 2021 г., освен посочените по-горе.

4.Вероятното бъдещо развитие на Дружеството

Ръководството не предвижда промени в развитието на основната дейност на Дружеството в краткосрочен план.

5. Действията в областта на научноизследователската и развойната дейност

През 2021 г. Дръжеството не е извършвало научноизследователска и развойна дейност.

6. Наличие на клонове

Дружеството няма клонова мрежа.

7. Използвани от Дружеството финансови инструменти

8. Управление на финансовия риск

Политиките за управление на риска в Дружеството са установени с цел да идентифицират и анализират рисковете, влияещи върху Дружеството, да установяват граници за поемане на рискове по отделни видове, дефинират правила за контрол върху рисковете и спазване на установените граници. Политиките и системите по управление на рисковете подлежат на регулярна проверка с цел установяване на настъпили изменения на пазара и дейностите на Дружеството.

Дружеството има експозиция към следните финансови рискове:

- кредитен риск;
- ликвиден риск;
- пазарен риск;

По-долу е представена информация за експозицията на Дружеството към всеки един от горните рискове, целите на Дружеството, политики и процеси за измерване и управление на риска, и управлението на капитала на Дружеството. Ръководството носи отговорността за установяване и управление на рисковете, с които се сблъсква Дружеството. Тази политика установява лимити за поемане на рискове по отделни видове, дефинира правила за контрол върху рисковете и съответствие с установените лимити. Тези политики подлежат на периодична

проверка с цел отразяване на настъпили изменения в пазарните условия и в дейността на Дружеството.

Кредитен риск

Кредитният риск е рискът, че контрагентът няма да изпълни задълженията си по даден финансов инструмент или договор, което води до финансова загуба. Кредитният риск произтича основно от вземания от клиенти. Балансовата стойност на финансовите активи представлява максималната кредитна експозиция.

Вземания от клиенти

Експозицията към кредитен риск зависи от индивидуалните характеристики на отделните клиенти. Демографската структура на клиентите и риска от неплащане в индустрията или в страната, в която те оперират влияят в по-малка степен на кредитният риск.

Кредитната политика на Дружеството предвижда всеки нов клиент да се проучва за кредитоспособност преди да се предложат стандартните условия на доставка и плащания.

Дружеството отчита обезценка, която представлява очакваните загуби по отношение на търговските и други вземания. Обезценката се състои изключително от компонент, който се отнася за индивидуално значими експозиции.

Ликвиден риск

Ликвиден риск възниква при положение, че Дружеството не изпълни своите задължения, когато те станат изискуеми. Дружеството прилага подход, който да осигури необходимия ликвиден ресурс, за да се посрещнат настъпилите задължения при нормални или извънредни условия без да се реализират неприемливи загуби или да се увреди репутацията на Дружеството.

Дружеството провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност на финансиране на стопанската си дейност. Провежданата политика позволява на дружеството да посрещне изплащането на разходи и текущите си задължения в рамките на техния падеж, включително обслужването на финансовите задължения. Дружеството осъществява наблюдение и контрол върху фактическите и прогнозните парични потоци по периоди напред; това планиране изключва потенциалния ефект на извънредни обстоятелства които не могат да се предвидят при нормални условия.

Пазарен риск

Пазарен риск е рискът при промяна на пазарните цени, като курс на чуждестранна валута, лихвени проценти или цени на капиталови инструменти, доходът на дружеството или стойността на неговите инвестиции да бъдат засегнати. Целта на управлението на пазарния риск е да управлява и контролира експозицията на пазарен риск в приемливи граници като се оптимизира възвръщаемостта.

Валутен риск

Като цяло, Дружеството не е изложено на валутен риск тъй като продажбите са деноминирани в лева.

9. 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, финансово му представяне и парични 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.

Георги Кръстанов Кюрпанов .....
Управител
„Търговски проекти" ЕООД
30 март 2022 г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

съкратена форма за микро предприятия по чл.29, ал.4 от Закона за счетоводството

„ТЪРГОВСКИ ПРОЕКТИ“ ЕООД **ЕИК: 203595039**

към: 31.12.2021

АКТИВ			ПАСИВ		
	Сума (хил.лв.)			Сума (хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан но невнесен капитал			А. Собствен капитал	12,00	1,00
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи	3,00	0,00	Б. Провизии и сходни задължения	0,00	0,00
В. Текущи (краткотрайни) активи	14,00	5,00	В. Задължения	5,00	0,00
Г. Разходи за бъдещи периоди	0,00	0,00	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	0,00	4,00
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	17,00	5,00	**СУМА НА ПАСИВА** (А+Б+В+Г)	17,00	5,00

На основание чл.42 (1) от Закона на счетоводството и във връзка с т.24.3 от СС 1 – Представяне на финансови отчети декларираме следните обстоятелства:

1. Дружеството няма условни задължения или непредвидени разходи, които не са включени в баланса (т. 24.2 буква „г“)
2. Няма предоставени аванси и кредити на административен персонал и членовете на органите на управление (т. 24.2 буква „д“)
3. Не са придобити собствени акции – информация, изисквана по чл.187д от Търговския закон

Дата: 10.3.2022 Съставител: Георги Кюрпанов

Ръководител: Георги Кюрпанов

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
съкратена форма за микро предприятия по чл.29, ал.4 от Зсч. на :

Фирмата: **„ТЪРГОВСКИ ПРОЕКТИ“ ЕООД**
ЕИК : 203 595 039 гр. София

за 2021 г.

	Наименование на статиите	Сума (хиляди лева)	
		Текуща година	**Предходна година**
А.	**Приходи от обичайната дейност**	**27**	**15**
1	Нетни приходи от продажби	27	15
2	Други приходи		
Б.	**Разходи за обичайната дейност**	16	13
1	Разходи за суровини, материали и външни услуги	15	7
2	Разходи за персонала		0
3	Разходи за амортизации и обезценки	1	
4	Други разходи		6
5	Разходи за данъци	0	
В.	**Финансов резултат (Печалба или загуба)**	**11**	**2**

Дата на съставяне: 10.3.2022 Съставител: .....
Георги Кюрпанов
Ръководител: .....
Георги Кюрпанов