

Консолидиран годишен доклад за дейността за 2021 година

КОНСОЛИДИРАН ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на

“Ви Джи Еф Маркетинг и консултации” ООД

през 2021 година

Консолидиран годишен доклад за дейността за 2021 година

Ръководството на “Ви Джи Еф Маркетинг и консултации” ООД представя своя консолидиран годишен доклад и консолидирания годишен финансов отчет към 31 декември 2021 г., изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и на база Националните счетоводни стандарти. Този отчет е заверен от „Дружество за одит и консултации” ООД.

Във връзка с приключване на финансовата 2021 г. предоставяме на вниманието Ви информация за финансовото и икономическо състояние на Групата към 31.12.2021 г.

Консолидирания финансов отчет беше изготвен към 31.12.2021 г. и приключва на печалба за Групата от дейността в размер на 3 139 хил.лв., амортизационни отчисления в размер на 550 хил.лв.

1. Информация за икономическата група

Дружество – майка

“Ви Джи Еф Маркетинг и консултации” ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Софийски градски съд по фирмено дело № 6769/2002 г.

Капиталът на дружеството е в размер на 5 000 лева, разпределен в 100 дяла. Съдружниците към 31.12.2021 година са както следва:

	Брой	%
Владимир Феликсов Кабадозов	51	51
Юлия Тодорова Кабадозова	49	49
Общо	100	100

През 2021 г. не е извършена промяна в размера и структурата на капитала.

Управител на дружеството-майка е Владимир Кабадозов.

Дъщерни дружества

“Ви Джи Еф” ООД е регистрирано в Република България и вписано в Регистъра на търговските дружества при Софийски градски съд по фирмено дело 10482 / 2002 година със седалище и адрес на управление гр.София, бул.Проф.Цветан Лазаров №115. През 2008 г. дружеството е пререгистрирано в Търговския регистър на Агенцията по вписванията с ЕИК 131004777.

„Ви Джи Еф Геосистеми” ЕООД е регистрирано в Република България и вписано в Регистъра на търговските дружества при СГС по фирмено дело № 11311/2003 година със седалище и адрес на управление гр. София , бул.проф.Цветан Лазаров № 115. През 2008г. дружеството е пререгистрирано в Търговския регистър на Агенцията по вписванията сЕИК 115326818.

“Ви Джи Еф Инженеринг” ЕООД е регистрирано в Република България и вписано в Регистъра на търговските дружества при Софийски градски съд по фирмено дело 19258/2007 година със седалище и адрес на управление гр.София, бул.”Проф.Цветан

Консолидиран годишен доклад за дейността за 2021 година

Лазаров” №115. През 2008 г. дружеството е пререгистрирано в Търговския регистър на Агенцията по вписванията с ЕИК 175436443

“Ви Джи Еф Стройинженеринг” ЕООД е регистрирано в Република България и вписано в Търговския Регистър на 26.05.2015 година със седалище и адрес на управление гр.София, бул. Проф. Цветан Лазаров №115 и с ЕИК 203515580.

“Ви Джи Еф Метали” ЕООД е регистрирано в Република България и вписано в Търговския Регистър на 26.11.2013 година със седалище и адрес на управление гр.София, бул. Проф. Цветан Лазаров №115 и ЕИК 202831305.

Към 31 декември дъщерните предприятия, предмета на дейност и процента на собственост в тези предприятия са както следва:

Предприятия	Дейност	Дял в капитала към 31.12. 2021 г.	Дял в капитала към 31.12. 2020 г.
Ви Джи Еф ООД	Търговия със строителни материали, производство на безшевни улици, отдаване под наем на движимо и недвижимо имущество и извършване на консултантски услуги	76%	76%
Ви Джи Еф Геосистеми ЕООД	Търговия със строителни геоматериали, извършване на строителни услуги	100%	100%
Ви Джи Еф Инженеринг ЕООД	Извършване на строителни услуги	76%	70%
Ви Джи Еф Стройинженеринг ЕООД	Извършване на строителни услуги, продажба на строителни материали	76%	70%
Ви Джи Еф Метали ЕООД	Производство на метални изделия, механична обработка на метали	76%	70%

Капиталова структура:

Ви Джи Еф Маркетинг и консултации ООД притежава:

100% от дяловете в капитала на дъщерно дружество:

- Ви Джи Еф Геосистеми ЕООД

76% от дяловете в капитала на дъщерно дружество:

- Ви Джи Еф ООД

Ви Джи Еф ООД притежава:

100% от дяловете в капитала на дъщерните дружества:

- Ви Джи Еф Инженеринг ЕООД
- Ви Джи Еф Метали ЕООД
- Ви Джи Еф Стройинженеринг ЕООД

Дъщерното предприятие Ви Джи Еф Инженеринг ЕООД притежава съвместен контрол в ДЗЗД Консорциум Пирогов 2019.

Консолидиран годишен доклад за дейността за 2021 година

ДЗЗД Консорциум Пирогов 2019 е съвместно споразумение по силата на Договор за гражданско дружество от 01.10.2019г. между Ви Джи Еф Инженеринг ЕООД, Вендес – Инженеринг ЕООД, Нак Тайм ЕООД, Агенция Дограми и фасади ЕООД, Енергоефект Консулт ЕООД и Лифтком АД, с предмет - изпълнение на строителни дейности. Ви Джи Еф Инженеринг ЕООД има право на 25 на сто от нетните активи на консорциума и един глас в неговото управление

2. Преглед на дейността на Групата

Основната дейност на дружеството майка и дъщерните дружества през 2021 година е:

- Търговия със строителни материали
- Строителни услуги
- Производство на метални изделия
- Извършване на консултантски услуги

3. Резултати от дейността

Резултатите от дейността за 2021 г. са положителни - реализирана е печалба в размер на 4104 хил.лв.

Показатели	2021 г. в хил.лв.	2020 г. в хил.лв.
Общо приходи	34 615	29 335
Общо разходи	30 052	26 452
Счетоводна печалба	4 563	2 883
Разходи за данъци	459	288
Балансова печалба за Групата	3 139	1 991
Печалба, непринадлежаща на Групата /малцинствено участие/	965	604

Приходите от дейността са както следва:

Приходи	2021 г. в хил.лв.	2020 г. в хил.лв.
От продажба на ГП	622	525
От продажба на стоки	19 880	17 184
От услуги	13 413	11 050

Консолидиран годишен доклад за дейността за 2021 година

Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	508	90
Други приходи	187	478
Общо:	34 610	29 327

Разходите за дейността са както следва:

Разходи	2021 г. в хил.лв.	2020 г. в хил.лв.
За материали	5 894	5 039
За външни услуги	3 037	2 688
За възнаграждения и осигуровки	5 254	4 858
За амортизация и обезценка	550	559
Балансова ст-ст на продадени активи	14 658	12 964
Други разходи	511	252
Общо:	29 904	26 360

Финансови приходи и разходи	2021 г. в хил.лв.	2020 г. в хил.лв.
Финансови приходи	5	8
Финансови разходи	(148)	(92)

Финансови показатели от дейността на Групата

2021 г. 2020 г.

1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	=	0.13	0.10
2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	=	0.20	0.15
3. Ефективност на приходите от дейността	=	0.89	0.92
4. Коефициент на обща ликвидност	=	2.15	1.95
5. Коефициент на бърза ликвидност	=	1.16	1.09
6. Коефициент на финансова автономност	=	2.14	1.80
7. Коефициент на задлъжнялост	=	0.47	0.55

4. Капиталови ресурси и инвестиции

През 2021 година са придобити дълготрайни материални и нематериални активи и инвестиционни имоти на обща стойност 629 хил. лв. закупени със собствени средства. Извършени са разходи за проектиране и изграждане на логистичен комплекс с административна и складова част и са платени аванси за придобиване на активи общо за 547 хил.лв.

5. Показатели, свързани с баланса

Общата стойност на активите по баланса за 2021г. е 30 510 хил. лв. и 26 486 хил. лв. за 2020г., или нетното им изменение е увеличение с 4 024 хил. лв.

Структурата на активите и изменението им през 2021г. спрямо 2020г. е както следва:

№	Активи	Балансова стойност BGN'000		Относителен дял (%) спрямо общата стойност на активите	
		2021	2020	2021	2020
I.	Нетекущи (дълготрайни активи)	14 940	14 315	49	54
II.	Текущи (краткотрайни активи)	15 508	12 109	51	46

Пасивите на баланса включват следните позиции:

№	Пасиви	Балансова стойност BGN'000		Относителен дял (%) спрямо общата стойност на пасивите	
		2021	2020	2021	2020
I.	Нетекущи (дългосрочни пасиви)	2 416	3 144	25	34
II.	Текущи (краткосрочни пасиви)	7 225	6 219	75	66

6. Човешки ресурси

За 2021 година средно списъчният брой на служителите на компанията – майка и нейните дъщерни предприятия възлиза на 159 работници и служители (за 2020 година - 148).

7. Условни ангажименти

Предоставени обезпечения

Във връзка с ползваните банкови кредити, Групата е направила съответните обезпечения в полза на банката кредитор.

Стойността на обезпеченията към 31 декември 2021 година е както следва:

ипотека на сгради с балансова стойност 4 870 хил.лв.

ипотека на земя с балансова стойност 415 хил.лв. ведно с всички настоящи и бъдещи подобрения и построени сгради в поземления имот

залог на настоящи и бъдещи вземания по всички сметки в банката.

Към 31.12.2021 г. има издадени банкови гаранции от името на предприятия в Групата на стойност 1 419 хил.лв., обезпечени с договор за револвиращ банков кредит.

8. Информация за важните събития, настъпили след датата на съставяне на годишния консолидиран финансов отчет

След датата на баланса не са настъпили събития оказващи съществено значение за имущественото и финансовото състояние на Групата.

Военен конфликт между Русия и Украйна

Военният конфликт между Русия и Украйна е особено значимо събитие, което води и ще води до множество политически, социални и икономически последици за целия свят. Ръководството внимателно наблюдава и анализира възможните ефекти върху бизнеса на Групата и не очаква на настоящия етап значими преки и непреки рискове, свързани с доставката на материали и стоки, трудовите ресурси и продажбите, които да повлияят в съществен аспект негативно върху финансовата стабилност на Групата.

9. Стопански цели за 2022 г.

През 2022 г. ръководството си е поставило за цел да увеличи обема на продажбите на стоки и услуги на Групата.

Ръководството гледа оптимистично на развитието на бизнеса, като счита, че предприетите от него мерки ще осигурят стабилност на дейността на Групата.

9. Управление на финансовите рискове

Фактори на финансовите рискове

Дейността на Групата е изложена на множество финансови рискове, включващи ефектите от промяната на валутните курсове, лихвените проценти по търговските и банковите кредити, залози срещу вземания и кредитни периоди, предоставяни на клиенти и редица други рискове.

Риск от курсови разлики

Свързан е с промяната на валутните курсове. Въведеният валутен борд в България и еврото като единна валута на ЕС минимизира влиянието на този риск. Почти всички операции и сделки на Групата са в деноминирани български лева и /или в евро, поради което рискът от курсови разлики за Групата не е значим.

Лихви по търговски и банкови кредити

Паричните средства и разплащателните операции на Групата са съсредоточени в банки с висока репутация и ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти. За финансиране на стопанската си дейност Групата използва банкови и търговски кредити. Банковите кредити се обезпечават с ипотечи на недвижими имоти. Ръководството се стреми да договори възможно най-изгодни условия и да минимизира лихвените рискове като се договарят приемливи лихвени равнища по привлечените ресурси и структурата на лихвените проценти, които съдържат постоянен и променлив компонент с предимствено тегло на постоянната величина, което минимизира вероятността от негативна промяна в движението на паричните потоци.

Кредитни рискове

Кредитният риск се минимизира чрез подбор на търговските партньори, текущ контрол на събираемостта на вземанията и договаряне на предпазни клаузи в търговските взаимоотношения. Финансово – счетоводният отдел извършва периодичен преглед, равнение и анализ на несъбраните вземания, както и получените постъпления.

Ликвиден риск

Ръководството на Групата се стреми да поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност.

Данъчен риск

През последните години се отчита тенденция за намаляване на данъчните ставки. С приемането на България в ЕС започна процес на хармонизация на данъчното й законодателство с това на другите държави – членки, които имат относително по-ниски данъчни ставки и по-прости и ясни административни процедури за плащане на данъците.

10. Научноизследователска и развойна дейност

Групата ни не инвестира в научна и изследователска дейност. На този етап не планира заделяне на ресурси за подобни дейности.

11. Наличие на клонове на дружеството

Дружеството-майка няма регистрирани клонове за осъществяване на дейността си.

12. Контролиращи дружества

Дружеството-майка не се контролира от други дружества.

13. Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството на Групата следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и точна представа за финансовото състояние на Групата към края на годината, финансовото й представяне и паричните й потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на годишния финансов отчет към 31.12.2021 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

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

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

Приканвам Ви да одобрите консолидираният финансов отчет на “Ви Джи Еф маркетинг и консултации” ООД, така както Ви е представен, като Ви благодаря за оказаното ми доверие.

Управител:


/Владимир Кабадзов/


гр.София, 16.09.2022 г.