ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на "АДА КОЛОР"- ЕООД гр. Пловдив

през 2020 год.

Настоящият Доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводство и Националните счетоводни стандарти. Този финансов отчет е одитиран от д.е.с. Анна Лозанова

Във връзка с приключване на финансовата 2020 год. предоставяме на вниманието Ви информация за финансовото и икономическо състояние на дружеството към 31.12.2020 год.

Финансовият отчет беше изготвен към 31.12.2020 год. и приключва на печалба от дейността в размер на 617499.69лв., амортизационни отчисления 164905.43 лв. и корпоративен данък върху печалбата 61749.97лв.

1. Информация за дружеството:

"Ада Колор " ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Пловдивски окръжен съд по фирмено дело № 4941/14.04.2000 г.
Капиталът на дружеството е в размер на 5 хил. лева, разпределен в 100 дяла.

2. Преглед на дейността:

Основния предмет на дейност на дружеството е търговия на едро с химични вещества, с КИД 4675.

„Ада Колор" ЕООД обслужва над 2055 фирми от страната, но сделки имаме както с клиенти от ЕС, така също и с трети страни. Преобладаващ процент от продажбите ни са генерирани от клиентите ни в страната. Износът към Европа и трети страни представлява около 4% от нетните приходи от продажби.
Свързани лица на дружеството са предприятия, собственост на едноличния собственик: - „Сатекс СА"-ООД, в което дружество е в съдружие с Михаил Емилов Асенов .

Централен офис е складовата ни база в гр. Пловдив, имаме и открити офиси в гр. София-1,2, Троян, Кърджали, Хасково, Шумен, Варна. Всеки от офисите ни, обслужва прилежащия регион от клиенти.

3. Резултати от дейността:

Резултатите от дейността на Дружеството за 2020 год. са положителни - реализирана е печалба преди облагане с корпоративен данък 617499.69лв., като реализираната печалба през 2019 год. е в размер на 171549.84 лева.

Показатели	2020 год. в хил.лв.	2019 г. в хил.лв.
Общо приходи	7079	6312
Общо разходи	6457	6113
Брутна печалба	622	199
Счетоводна печалба	560	181

Приходите от дейността са както следва:

Приходи	2020 год. в хил.лв.	2019 год. в хил.лв.
От продажба на стоки	6730	5973
От услуги	345	302
Други приходи	4	37
Общо:	**7079**	**6312**

В сравнение с 2019 г. има увеличение на приходите с 12.15 % и положителна динамика в продажбата на химични продукти и строителни материали, а намаление в приходите от отдаване на собствени обекти – складовото помещение в Кърджали беше освободено и търговския обект в Хасково също. В месеците на въведено извънредно положение, корегирахме наемните цени, поради затруднение на фирмите за разплащане. Това се отрази на паричния поток от наеми.

Разходите за дейността са както следва:

Разходи	2020 год. в хил.лв.	2019 год. в хил.лв.
За материали	220	288
За външни услуги	334	351
За амортизации	165	173
За възнаграждения и осигуровки	478	447
Балансова ст-ст на продадени активи	5131	4700
Финансови разходи	81	107
Други разходи	48	47
Общо:	6457	6113

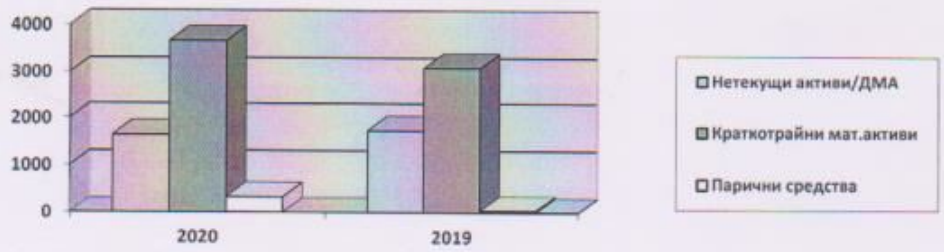
През 2020г. разходите за дейността са увеличени с 344 х.лв. в сравнение с предходната година, но това е в частта на балансова стойност на продадени стоки- свързано с повишена доставна цена на стоките. Във всички други икономически елементи има намаление. В състава на разходите за материали- в най-голям обем са - за ел.енергия-33 х.лв., горива-112х.лв., авточасти-32 х.лв. и за консумативи и активи под праг-43 х.лв. В групата на външни услуги-за наети площи-169 х.лв., автоуслуги-50 х.лв., куриерски и пощенски услуги-23 х.лв.,ТБО и застраховки-35 х.лв., данък сгради-7 х.лв. и други- 50 х.лв. В перото-заплати- 399 х.лв.- увеличение на наличния персонал, както и промяната на МОД за годината и паралелно с това увеличението и на разходите за осигуровки за сметка на работодателя- 79 х.лв.. В състава на други разходи-с най-голяма величина е данък за данъчно-непризнати разходи-15 х.лв., винетни такси-3 х.лв. В тази сметка е включена отчетната стойност на продадените стоки- 5131 х.лв.

Амортизационната политика е базирана на НСС, съобразно полезния срок на използването им. Прагът на същественост е 700 лв., а всички активи под този праг се изписват на текущ разход-„активи под праг" . ДМА се завеждат в ДАП и САП в момента на включването им в експлоатация. Приетата амортизационна политика е равенство на данъчна и счетоводна амортизация. В състава на транспортните средства има автомобили, които се използват за управленска дейност, за които не е ползван

данъчен кредит при придобиването им, както и не се ползва такъв за експлоатационните им разходи-ремонт, авточасти, горива. Самият разход се облага с

алтернативен данък още при осчетоводяването на разходно-оправдателния документ-текущо,през годината.Тези автомобили са заведени в САП и ДАП, начислява се амортизация според нормата за транспортни средства, но в Годишна декларация тези разходи се отразяват в увеличение на финансовия резултат.

Активите на баланса включват следните позиции:

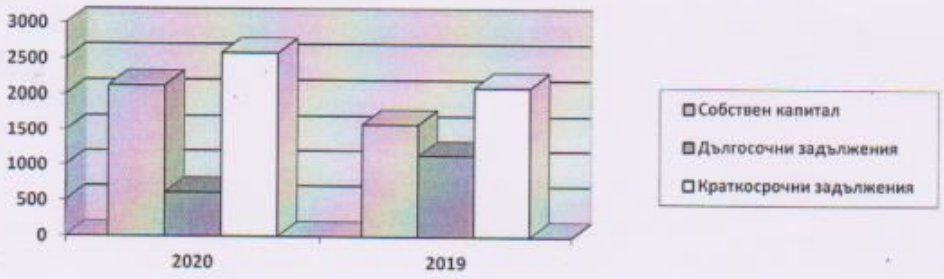


Амортизационните норми са както следва:

- Сгради- 4%
- Машини и съоръжения- 30%
- Транспортни с-ва – 25%
- Компютри- 50%
- Стопански инвентар-15%

През 2020 г. има увеличение в групата на Машини и съоръжения-14678 лв., в сметка-Транспортни с-ва-50125 лв., в с-ка Стопански инвентар-4488 лв.Балансовата стойност на активите-1627 х.лв.-която е формирана като разлика между-отчетна стойност и начислени амортизации

Пасивите на баланса включват следните позиции:



Привлеченият капитал е от Уникредит ,от ОББ-300 000лв. за оборотни средства и Овърдрафт от Зират Банк, който е погасен. Краткосрочната част на кредити са – 949 х.лв., а дългосрочната-607 х.лв.-в лева и в евро. Регулярно се обслужват банковите задължения към финансовите институции, но забавеното плащане от клиенти се отразява на липсата на свеж паричен поток и разплащането ни с доставчици. Преподписани са кредитните линии с новите условия на банковите институции с

преференциални лихвени проценти, намалени банкови такси при обслужване на сметките, както и за трансфери на парични потоци.

Финансови показатели от дейността на Дружеството

		2020 г.	2019 г.
1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	=	0.0792	0.0288
2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	=	0.2638	0.1140
3. Ефективност на приходите от дейността	=	0.9121	0,9685
4. Коефициент на обща ликвидност	=	1,4199	1,4710
5. Коефициент на бърза ликвидност	=	0,3525	0,2357
6. Коефициент на финансова автономност	=	0,6664	0,4906
7. Коефициент на задлъжнялост	=	1,5007	2,0384

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

Първите месеци на 2021 год. запазваме положителната насока за развитие на дейността, така както беше и през последното тримесечие на 2020 год. Нашите очаквания са за справяне с затрудненията за бизнеса, породени от съществуващата извънредна ситуация от Ковид-19 и да е една добра година за дружеството ни. Да няма сътресения, относно работата на нашите доставчици и да няма проблеми при доставките от тях. Клиентите ни да възвърнат нормалната си дейност и да започнат работа с нас в обемите, които са имали преди пандемията.

5. Стопански цели за 2021 год.

Ръководството няма планове или намерения, които да предвиждат съществено ограничение на мащабите на дейността и или преобразуване в прогнозируемо бъдеще в период минимум до една година на дружеството.

В допълнение, потвърждаваме, че извършихме анализ и оценка на икономическата среда, в която се развива дейността на дружеството във връзка с финансовата криза и икономическия спад в стопанския живот на страната. Нямаме намерение за преструктуриране на дейността на дружеството. Планираме през 2021 г. Дружеството да запази обема и обхвата на дейността, доколко е възможно в рамки, близки до одобрения бюджет.

6. Научноизследователска и развойна дейност:

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

7. Управление

Съгласно действащият търговски закон в България към 31.12.2020 год. Ада Колор ЕООД се управлява от Управител, който е едноличен собственник на капитала.

Управител на Дружеството е СЕБАХТИН МУСТАФА ЮСЕИН

8. Наличие на клонове на дружеството

Дружеството няма регистрирани клонове за осъществяване на дейността си.

9. Взаимоотношения с контролирани, свързани и контролиращи предприятия

9.1.Контролирани дружества
Нашето дружество няма квоти в капитала на други дружества.

9.2.Контролиращи дружества
Дружеството няма контролиращи дружества.

10. Рискови фактори

Стопанският риск е негативното отклонение на субективно предвидените резултати от действителното положение на нещата във времето и пространството. Рисковата ситуация е обстановката, която се създава при наличието (респективно отсъствието) и взаимодействието на комплекс от разнообразни вътрешни и външни обстоятелства, в която се разполагат елементите на предприятието и се осъществява неговия бизнес.

10.1.Политически риск: членството на България в Европейския съюз и НАТО, синхронизирането на българското законодателство с това на ЕС и поемането от страна на българското Правителство на редица международни ангажименти свежда този риск до минимални равнища.

10.2.Валутен риск: Свързан с промяната на валутните курсове. Въведения валутен борд в България и еврото като единна валута на ЕС минимизира влиянието на този риск. Почти всички операции и сделки на дружеството са в деноминирани български лева

10.3.Риск от промяната на лихвения процент: Паричните средства и разплащателните операции на Ада Колор ЕООД са съсредоточени в банки с висока репутация и ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти.

10.4.Данъчен риск: 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.

10.5.Несистематичен риск: Свързан с предмета на дейност на дружеството, с възможните изменения на потребителското търсене и с развитието на конкуренцията.

10.6. Ликвиден риск: Дружеството прави финансово планиране, с което да посрещне изплащането на разходи и текущите си задължения за период до 30 дни, включително обслужването на финансовите си задължения. Това планиране изключва потенциалния ефект на извънредни обстоятелства, които не могат да се предвидят при нормални условия..

11. Отговорности на ръководството

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

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на годишния финансов отчет към 31.12.2020 год. 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 придобиване на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

12. Предназначение на финансовия резултат от текущия период

Предлагаме печалбата от отчетния период да се разпредели както следва:

12.1.В зависимост от моментното финансово състояние на дружеството да се разпределят дивиденти до размера на нетната печалба.

12.2.За всяка изплатена сума се съставя протокол, който се подписва от Управителя – за получил сумата.
За суми за дивиденти преведени по банков път се пазят копия от преводните нареждания в счетоводството на дружеството.

12.3.Преди изплащането на каквато и да е сума за дивидент, задължително се внася дължимия данък дивидент в държавния бюджет и квитанцията или преводното нареждане се съхранява в счетоводството на дружеството.

Одобрявам финансовият отчет на Ада Колор-ЕООД, така както ми е представен.

Управител ……
/Себахтин Юсеин /

Гр.Пловдив, 2021год.