

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на ДМ БИЛД ГРУП ЕООД

Годишният доклад за дейността представя коментар и анализ на финансовия отчет и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружеството. Той съдържа основни принципи, определени от Закона за счетоводството и изискванията, определени от Националните счетоводни стандарти.

1.Общи положения

1.1 Представяне на Дружеството

Дружество ДМ Билд Груп ООД е регистрирано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията. Седалището и адресът на управление е гр.София, ул. «Тодор Каблешков» 53, офис 1

1.2 Капитал на дружеството:

Регистрираният основен капитал на Дружеството към 31.12.2020 г. е в размер на 5000 лв. и се разпределя между съдружници както следва:

1. Милена Христова Цветкова с дялово участие 50%
2. Теодор Миланов Петков с дялово участие 50%

1.3 Предмет на дейност

„ДМ Билд Груп“ ООД е лидер на българския строителен пазар и утвърдена компания, която успешно развива всички дейности в инфраструктурния сектор. Предметът на дейност на „ДМ Билд Груп“ ООД е Строителство на жилищни и нежилищни сгради в Република България. Дружеството е член на Камарата на строителите в България. Финансовият отчет за 2020 г. е одобрен и приет от съдружниците на 29.09.2021 г.

2.Резултати от дейността

Видове активи и пасиви	Година завършваща на 31.12.2020	Относителен дял	Увеличение / Намаление	Година завършваща на 31.12.2019	Относителен дял
Активи					
Дълготрайни активи					
Дълготрайни материални активи	2742	19,04%	-0,24	3631	27,94%
Дълготрайни финансови активи (вкл. инв. имоти)	0	0%	0	0	0%
Общо дълготрайни активи	2742	19,04%	-0,24	3631	27,94%
Краткотрайни активи					
Материални запаси	9296	64,55%	0,14	8124	62,50%
Търговски и други вземания	1471	10,21%	0,38	1064	8,19%
Парични средства	893	6,20%	4,02	178	1,37%
Общо краткотрайни активи	11660	80,96%	0,24	9366	72,06%
Разходи за бъдещи периоди	0	0%	-1,00	1	0%
Общо активи	14402	100.00%	0,11	12998	100.00%
Собствен капитал					
Регистриран капитал	5	0.23%	0.00	5	2,5%
Резерви	0	0%	0.00	0	0%
Неразпределена печалба/загуба	/3/	-0,14%	1,16	19	950%
Текуща печалба/загуба	2137	99,91%	98,14	/22/	-1100%
Общо собствен капитал	2139	100.00%	1068,50	2	100.00%
Пасиви					
Дългосрочни задължения					
Получени аванси	333	2,72%	-0,93	4846	37,29%
Други задължения	4179	34,07%	0,00	4191	32,25%
Общо дългосрочни задължения	4512	36,79%	-0,50	9037	69,54%
Краткосрочни задължения					
Получени аванси	6886	56,15%	0,84	3738	28,76%
Задължения към доставчици	652	5,32%	71,44	9	0,07%
Задължения към персонала	12	0,10%	-0,29	17	0,13%
Задължения към осигурители	6	0,05%	0,20	5	0,04%
Данъчни задължения	108	0,88%	-0,22	138	1,06%
Други задължения	87	0,71%	0,67	52	0,40%
Краткосрочни пасиви	7751	63,21%	0,96	3959	30,46%
Общо пасиви	12263	100.00%	-0,06	12996	100.00%
Общо собствен капитал и пасиви:	14402			12998	

2.1 Структура на приходи от дейността за 2020 г.

Най-общ индикатор на пазарните позиции на дружеството е обемът на нетните приходи от продажби. Структурата на реализираните приходи е както следва:

Приходи от дейността	Година завършваща на 31.12.2020 г.	Година завършваща на 31.12.2019 г.
Приходи от продажба на продукция	6757	1036
Приходи от продажба на стоки	126	20
Приходи от продажба на услуги	3137	19
Увеличение на запасите от незавършено производство	1254	4599
Други приходи	1165	48
Общо приходи от оперативна дейност	12439	5722
Финансови приходи	2	0
Общо приходи	12441	5722

В сравнение с предходния период за 2019 г спрямо 2020 г. се наблюдава увеличение в приходите от продажби с 552,22%. Увеличеният ръст на приходите е от продажба на строителна продукция и от строителни услуги.

Общото увеличение на приходите през 2020 г. спрямо тези през 2019 г. е в размер на 117,42%

2.2 Структура на разходите за обичайната дейност по икономически елементи :

Наименование на разходите	Година завършваща на 31.12.2020 г.	Година завършваща на 31.12.2019 г.
Разходи за суровини и материали	2100	1831
Разходи за външни услуги	5965	3173
Разходи за амортизации	142	116
Разходи за възнаграждения	189	178
Разходи за осигуровки	37	35
Други разходи	1620	374
Балансова стойност на продадени активи	1469	77
Финансови разходи	15	28
Всичко разходи за дейността	10053	1421

От посочените данни се вижда, че оперативните разходи на дружеството през отчетната 2020 г. са се увеличили с 76,15% спрямо 2019 г., а финансовите разходи са намалели с 46,43%

Най-висок дял в разходите за основна дейност заемат разходите за външни услуги – 59,34% и разходите за закупуване на материали с относителен дял през 2020 г. 20,89%.

Ръстът на разходите за дейността е в размер на 607,46% спрямо 2019 г.

Ръстът на разходите за дейността изпреварва този на приходите за дейността с 490,04%

Важен показател за ефективността от дейността е показателят разходи на 100 лева приходи.

Наименование на разходите	Година завършваща на 31.12.2020 г.		Година завършваща на 31.12.2019 г.	
	Стойност	на 100лв. приходи	Стойност	на 100лв. приходи
Разходи за материали	2100	16,88 лв.	1831	32,00 лв.
Разходи за външни услуги	5965	47,95 лв.	3173	55,45 лв.
Разходи за амортизации	142	1,14 лв.	116	2,03 лв.
Разходи за възнаграждения	189	1,52 лв.	178	3,11 лв.
Разходи за осигуровки	37	0,30 лв.	35	0,61 лв.
Други разходи	1620	13,02 лв.	374	6,54 лв.
Финансови разходи	15	0,12 лв.	28	0,49 лв.
Всичко разходи за дейността	10068		5735	
Приходи от дейността	12441	80,93 лв.	5722	100,23 лв.

През 2020 г. 80,93 лева разходи са реализирали 100 лева приходи, през 2019 г. 100,23 лева разходи са реализирани приходи за 100 лева.

Резултатите показват, че за двата отчетни периода на всеки сто лева приходи разходите са средно 90,58 лева.

2.3 Финансови показатели

I. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ		Година завършваща на 31.12.2020	Година завършваща на 31.12.2019
1	Коефициент за рентабилност на приходите от продажби	0.19	0.00
2	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	1.00	-11.00
3	Коефициент на рентабилност на пасивите	0,16	0,00
4	Коефициент на рентабилност на активите	0,16	0,00
II. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ		Година завършваща на 31.12.2020	Година завършваща на 31.12.2019

1	Коефициент на ефективност на приходите	0,81	1,00
2	Коефициент на ефективност на разходите	1,24	1,00
III. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ		Година завършваща на 31.12.2020	Година завършваща на 31.12.2019
1	Коефициент за обща ликвидност	1,50	2,37
2	Коефициент за бърза ликвидност	0,30	0,31
3	Коефициент за незабавна ликвидност	0,30	0,31
4	Коефициент за абсолютна ликвидност	0,12	0,04
IV. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ		Година завършваща на 31.12.2020	Година завършваща на 31.12.2019
1	Коефициент на финансова автономност	0,15	0,00
2	Коефициент на задлъжнялост	6,74	6499,00
V. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ОБРЪЩАЕМОСТ		Година завършваща на 31.12.2020	Година завършваща на 31.12.2019
1	Времетраене на един оборот в дни	0,93	7,56
2	Брой на оборотите	1,08	0,13
3	Заетост на краткотрайните материални активи	0,93	7,56

Рентабилността (доходността) е един от най-важните параметри на финансовото състояние на фирмата. Тя изразява достигнатата степен на ефективност на разходите, свързани с цялостната дейност на предприятието.

Коефициентите за рентабилност са положителни величини и показват темповете на възвръщаемост на капитала т.е финансовия резултат е счетоводна печалба 2137 хил.лв. и в този смисъл чистата рентабилност определя параметрите на управленческите решения. Рентабилността отразява степента на доходност от инвестиция в предприятието капитал. Определя се с показатели, характеризиращи способността на предприятието да генерира печалба. В най-общ вид показателите за рентабилност са отношение между постигнат финансов резултат и функциониращ капитал. Рентабилността на активите характеризира степента на изпълнение на така наречената бизнес-функция: доколко ефективно фирмата използва ресурсите за създаването на крайни продукти. При рентабилността на собствеността се съпоставят доходи с вложени собствени пари под формата на собствен капитал.

Анализът на ефективността се изразява в определянето на ефективността на приходите и разходите. Показателите за ефективност в стопанската практика представляват съотношения на приходите и разходите и характеризират способността на предприятието да получава изгоди от инвестирането на средствата в дейността.

Ефективността на всеки 1 лв. разходи е средно 1,12 и през 2020 г. има увеличение с 24% спрямо предходния период. Резултатите от изчисляването на коефициента за ефективност на разходите позволява да се определи колко приходи от дейността получава предприятието от използването на единица разходи за същата дейност. Благоприятно за предприятието е когато коефициентът за ефективност на разходите расте.

Ефективността на всеки 1 лв. приходи е средно 0,91 и през 2020 г. и има намаление с 19% спрямо предходния период. Това показва колко разходи са направени на единица приход. Добра тенденция е когато коефициентът на ефективност намалява. За получаването на 1,00 лев приходи от дейността са вложени 0,81 лева разходи за дейността през 2021 г.

2.4 Имуществена структура

Към 31.12.2020 г. сумата на активите на дружеството възлизат на 14402 хил.лв. Дълготрайните активи заемат 19,04% от общата сума на актива, което означава, че предприятието е инвестирало в земи, машини и съоръжения за извършване на дейността си.

Собственият капитал на дружеството е увеличен с 2 137 хил.лв. спрямо предходната година.

Видове активи и пасиви	Година завършваща на 31.12.2020	Относителен дял	Увеличение / Намаление	Година завършваща на 31.12.2019	Относителен дял
Активи					
Дълготрайни активи					
Дълготрайни материални активи	2742	19,04%	-0,24	3631	27,94%
Общо дълготрайни активи	2742	19,04%	-0,24	3631	27,94%
Краткотрайни активи					
Материални запаси	9296	64,55%	0,13	8124	62,50%
Търговски и други вземания	1471	10,21%	0,38	1064	8,19%
Парични средства	893	6,20%	4,02	178	1,37%
Общо краткотрайни активи	11660	80,96%	0,24	9366	72,06%
Разходи за бъдещи периоди	0	0%	-1,00	1	0,00%
Общо активи	14402	100.00%	0,11	12998	100.00%
Собствен капитал					
Регистриран капитал	5	0,23%	0.00	5	250,00%
Неразпределена печалба/загуба	/3/	-0,14%	-1,16	19	950,00%
Текуща печалба/загуба	2137	99,91%	98,14	/22/	-1100,00%
Общо собствен капитал	2139	100.00%	1068,50	2	100.00%

2.4.1 Структура на нетекущите активи:

Нетекущите активи	Година завършваща	Година завършваща
-------------------	-------------------	-------------------

	на 31.12.2020 г.		на 31.12.2019 г.	
	Стойност	Относителен дял	Стойност	Относителен дял
		100		100
Дълготрайни материални активи в т.ч.:	2742	100.00	3631	100.00
1.Земи	2103	76,70	3417	94,11
2.Машини и оборудване	312	11,38	164	4,52
3.Транспортни средства	128	4,67	45	1,24
4.Съоръжения и други ДМА	199	7,25	5	0,13
		0.00		0.00
Дълготрайни нематериални активи в .ч.:	0	0.00	0	0.00
1.Програмни продукти	0	0.00	0	0.00
2.Други нематериални дълготрайни активи				
Дългосрочни финансови активи в т.ч.:	0	0	0	0
1.Дългосрочни инвестиции	0	0	0	0
Сума на нетекущите активи	2742	100.00	3631	100.00

През 2020 г. най-голям дял като инвестиция в нетекущите активи имат Дълготрайните активи с 100%. В тях с най-голям дял са земите – 76,70%, машините и оборудването с 11,38%, съоръженията и другите ДМА – 7,25: и транспортните средства с 4,67%.

2.4.2 Структура на текущите активи:

Текущите активи	Година завършваща на 31.12.2020 г.		Година завършваща на 31.12.2019 г.	
	Стойност	Относителен дял	Стойност	Относителен дял
Текущи активи				
Материални запаси	9296	79,73	8124	86,74
1.Материали	106	0,91	138	1,47
2.Незавършено производство	8987	77,08	7832	83,63
3.Продукция и стоки	203	1,74	154	1,64
Търговски и други вземания	1471	12,62	1064	11,36
Парични средства	893	7,65	178	1,90
Сума на текущите активи	11660	100.00	9366	100.00

Най-голям дял от текущите активи заема незавършеното производство на строителните обекти с 77,08 %. Балансовата стойност на краткосрочните вземания на дружеството възлиза на 1471 хил.лв. Паричните средства по разплащателна сметка са в размер на 887 хил.лв и 6 хил.лв. в брой.

2.4.3 Текущи и нетекущи пасиви

Видове пасиви	Година завършваща на 31.12.2020	Относителен дял	Увеличение / Намаление	Година завършваща на 31.12.2019	Относителен дял
Дългосрочни задължения					
Получени аванси	333	2,72%	-0,93	4846	37,29%
Други задължения	4179	34,07%	0,00	4191	32,25%
Общо дългосрочни задължения	4512	36,79%	-0,50	9037	69,54%
Краткосрочни задължения					
Получени аванси	6886	56,15%	0,84	3738	28,76%
Задължения към доставчици	652	5,32%	71,44	9	0,07%
Задължения към персонала	12	0,10%	-0,29	17	0,13%
Задължения към осигурители	6	0,05%	0,20	5	0,04%
Данъчни задължения	108	0,88%	-0,22	138	1,06%
Други задължения	87	0,71%	0,67	52	0,40%
Общо краткосрочни пасиви	7751	63,21%	0,96	3959	30,46%
Общо Задължения	12263	100.00%	-0,06	12996	100.00%

Сумата на текущите пасиви е в размер на 7751 хил.лв. за 2020 г. и тя е формирана от задължение към клиенти от получени аванси, доставчици, както и задължения към персонал, осигуровки, данъци и други задължения. Сумата на нетекущите пасиви е в размер на 4512 хил.лв. за 2020 г. което представлява други задължения и получени аванси от клиенти.

Показатели	Година завършваща на 31.12.2020 г.		Година завършваща на 31.12.2019 г.	
	Стойност	Относителен дял	Стойност	Относителен дял
1.Дългосрочни задължения	4512	36,79	9037	69,54
2.Текущи данъци	108	0,88	138	1,06
Местни данъци и такси	6	0,05	0	0,00
Данък върху печалбата	86	0,70	3	0,02
Данък върху добавената стойност	10	0,09	133	1,02
Данък върху доходите на физ.лица	3	0,02	2	0,02
Други данъци	3	0,02	0	0,00
3.Други текущи пасиви	7643	62,33	3821	29,40
Задължения към доставчици	652	5,32	9	0,07
Задължения по получени аванси	6886	56,15	3738	28,76
Задължения към персонала	12	0,10	17	0,13
Задължения към осигурителни предприятия	6	0,05	5	0,04
Други текущи задължения	87	0,71	52	0,40
Общо	12263	100,00	12996	100,00

Финансовият анализ на дейността за 2020 г. показва по-високи резултати в сравнение с предходната година. Дружеството отчита печалба в размер на 2 137 хил.лв. Причините за това са от различно естество. През 2020 г. бе построена и пусната в експлоатация жилищна кооперация в кв. Левски Г в гр. София с РЗП 10 130 кв.м., като продажбите от нея генерираха голям дял от печалбата. Дружеството започна работа и по Договор за СМР в Студентски град гр София, откъдето също генерира приходи.

3. Отговорност на ръководството

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и се е придържало към действащите Национални счетоводни стандарти, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

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.

4. Опазване на околната среда и безопасни условия на труд

Ръководството е идентифицирало, описало и осигурило с ресурси и информация всички процеси, оказващи влияние върху качеството, околната среда, здравето и безопасността при работа в съответствие с изискванията на посочените стандарти. Същите подлежат на управление, насочено към непрекъснато подобрене и ефективност. Дружеството стриктно спазва екологичното законодателство по отношение на използването на строителни материали, депонирането на строителни отпадъци и предотвратяване на ерозията на почвите при земно-изкопни работи. При доставката на строителни материали приоритетно се използват местни фирми, с което се съкращават разходите за извозване, а от там се предотвратява и замърсяването на околната среда. Строителните отпадъци се извозват от фирма, занимаваща се с тази дейност.

5. Важни събития, настъпили след датата на съставяне на годишния отчет

Между датата на годишния финансов отчет и датата на одобрението му за публикуване не са настъпили съществени събития, които да следва да бъдат отразени или оповестени в годишния отчет.

6. Научноизследователска и развойна дейност

Дружеството не осъществява научно-изследователска и развойна дейност.

7. Прогнози за бъдещото развитие на предприятието

През 2021 г. се очаква да бъде пусната в експлоатация жилищна сграда в кв. Левски Г, гр. София със застроена площ 7 265 кв. м.

Запазването и развитието на позицията на ДМ Билд Груп ООД на българския пазар може да се реализира като целенасочено се работи в следните направления:

7.1 Откриване на нови потенциални клиенти в страната за изграждане на строителни обекти.

7.2 Увеличаване на реализацията през големи строителни фирми и организации. Сътрудничество и съвместно участие при изпълнението на инфраструктурни и енергийни проекти. Осъществяване на контакти с възложителите по обекти, финансирани по Оперативните програми на Европейските структурни фондове.

8. Наличие на клонове на предприятието

Дружеството няма разкрити клонове

9. Екип

Дружеството работи с квалифициран и мотивиран персонал, който предлага строителни решения, отговарящи на изискванията на клиента за качество и точност на изпълнение.

10. Мисия и визия

Нашата мисия е да предлагаме качествени комплексни решения в областта на строителството с индивидуален подход към всеки клиент. Фирмата е създадена и се стреми да отговори на все по-високите изисквания на разрастващия се строителен пазар в

България. Вярваме, че всеки проект в областта на строителството оставя сериозен отпечатък и променя бъдещето на всички нас. Компанията се фокусира върху екологичното строителство, внедрявайки най-модерните технологии в проектите си.

гр.София
29.06.2021 г.

Управител:
/Милена Цветкова/

