

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА

“АХИНОРА” АД

ЗА 2020 Г.

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ.39 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. 39** от Закона за счетоводството.

Дружеството е учредено на 15.12.1992 и е вписано в регистъра за търговски дружества към Разградски окръжен съд с Решение №21/1996г. по фирмено дело №.21/1996 г.

ЕИК (Булстат) 116003426

Регистрация по ЗДДС считано от 22.09.1994г

Идент. № по ДДС BG116003426

„АХИНОРА” АД е акционерно дружество с капитал 24063 бр.акции на стойност 96252 (деведесет и шест хиляди двеста петдесет и два) лв.,разпределен както следва:

- Армейски холдинг – 8979 бр. – 35916 лв.
- Ахинора Стил ООД -3821 бр.-15284 лв.
- Ариадна ООД -6686 бр.- 26744 лв.
- Физически лица – 4577бр. -18308 лв.

Основната дейност на „АХИНОРА” АД е производство на горно облекло,предимно на ишлеме.

Към 31.12.2020г. „АХИНОРА” АД е със седалище, адрес на управление, телефон, факс, e-mail, както следва:

гр. Исперих, ул. Ахинора 3

Тел: 08431/2208

E-mail: ahinoraad@gmail.com

I. Преглед на резултатите от дейността

Основна дейност на дружеството е производство на горни мъжки и дамски облекла. Фирмата изпълнява поръчки предимно на ишлеме,изцяло предназначени за външния пазар – Франция,Германия.

През 2020 г. резултатите от дейността на дружеството са намалели спрямо предходната година,предвид и Ковид кризата. Основните показатели с които се характеризира дейността през изминалата година са:

Показатели	2020 г.	2019 г.
Приходи от основна дейност - хил. лв.	585	770
Печалба от основна дейност - хил. лв.	-111	6
Нетна печалба от дейността - хил. лв.	0	6
Сума на активите - хил. лв.	204	235
Нетни активи (собствен капитал) - хил. лв.	381	362

1. Приходи

През 2020 г. са реализирани приходи от услуги в размер на 585 хил. лв. Основните приходи са постъпления от пивашки услуги по договори за ишлеме в размер на 583 хил.лв.

Разпределение на приходите от основна дейност:

Приходи от основна дейност:	2020г. хил.лв.	2019г. хил.лв.
Стоки		
Пивашки услуги на ишлеме	583	759
наеми	53	64
Финансиране	87	8

2. Разходи

Общият размер на разходите през 2020г. е 783 хил.лв.

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

Вид разход:	2020 г. хил.лв.	2019 г. хил.лв.
Материали	51	63
Външни услуги	163	93
Амортизации	45	48
Труд	418	480
Други	5	9
- в т.ч. обезценка		
провизии		
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи /краткосрочни/ активи, в т.ч.:		
-отрицателни разлики от промяна на валутни		

курсове		
Разходи за лихви и др. финансови разходи, в т.ч.:	5	1
-разходи , свързани с предприятия от групата		
-отрицателни разлики от операции с финансови активи		
-разходи за лихви	5	1
-дълуги финансови разходи		

Разходите за услуги са формирани в най-голямата си част от разходи за подизпълнители

3. Персонал

Средната численост на зетия персонал в дружеството е както следва:

Категория персонал:	2020 г. хиЛ.ЛВ.	2019 г. хиЛ.ЛВ.
Специалисти – ръководен персонал	2	2
Специалисти	4	4
Административен персонал	3	3
Работници	25	42
Общо	34	51

4. Финансов резултат

През 2020г. дружеството реализира счетоводна загуба. в размер на 110871,44лв..

	2020 г. хиЛ.ЛВ.	2019 г. хиЛ.ЛВ.
Приходи от дейността	672	778
Разходи за дейността	783	772
Финансов резултат преди данъци	-111	6

5. Заеми

През 2020 на Ахинора АД бе отпуснат овърдрафт в лева на стойност 100 000 лв за срок от 5 години към 31.12.2020г. дружеството има непокрито задължение за овърдрафт в размер на 66092,85лв.

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	60	153
2.	Краткосрочни вземания	т.2	192	89
3.	Краткосрочни инвестиции	т.3		
4.	Парични средства	т.4	40	53
5.	Краткотрайни активи (т.1+т.2+т.3+т.4)	т.5	292	295
6.	Краткосрочни задължения	т.6	53	43
7.	Предстоящата за плащане през годината сума за погасяване на Дългосрочни задължения	т.7	66	
8.	Текущи задължния (т.6+т.7)	т.8	119	43
Коефициенти				
9.	Коефициент на обща ликвидност	т.5:т.6	5,51	6,86
10.	Коефициент на бърза ликвидност	(т.2+т.3+т.4):т.6	4,38	3,30
11.	Коефициент на незабавна (финансова) ликвидност	(т.3+т.4):т.8	0,34	1,23
12..	Коефициент на абсолютна ликвидност	т.4:т.8	0,34	0,53

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 2018г. стойността на коефициента от 4,88 показва доближаване до стойността отчетена в предишния период 4,03. Като цяло общата ликвидност на дружеството се е запазила и въпреки това коефициента за обща ликвидност е доста висок.

Коефициент на бърза ликвидност

Той представя отношението на краткотрайните активи минус материалните запаси към краткосрочните пасиви. Неговият традиционен размер, определящ стабилност на компанията е около 0.5.

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

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.

Пореден номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение
1.	Брутен финансов резултат (счетоводна печалба /загуба/)	т.1	-111	6	105
2.	Нетен финансов резултат (печалба/загуба/)	т.2	-111	6	105
3.	Нетен размер на приходите от продажби	т.3	585	770	-185
4.	Собствен капитал	т.4	378	488	-110
5.	Пасиви (привлечен капитал)	т.5	0	0	
6.	Функциониращ капитал (т.4 +т.5)	т.6	378	488	
7.	Обща сума на активите	т.7	497	531	
	Брутни коефициенти				
8.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.1:т.3)	-0,190	0,0078	
9.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.1:т.6)	-0,29	0,0123	
10.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.1:т.4)	-0,29	0,0123	
11.	Коефициент на рентабилност на пасивите	(т.1:т.5)	0	0	
12.	Коефициент на капитализация на активите	(т.1:т.7)	-0,2233	0,0113	
	Нетни коефициенти				
13.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.2:т.3)	-0,1897	0,0078	
14.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.2:т.6)	-0,29	0,012	
15.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.2:т.4)	-0,29	0,012	

16.	Коефициент на рентабилност на пасивите (привлечения капитал)	(т.2:т.5)	0	0	
17.	Коефициент на капитализация на активите	(т.2:т.7)	-0,22	0,0113	

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИРМЕНА ЗАДЪЛЖНЯЛОСТ И АВТОНОМНОСТ

Чрез показателите за финансова автономност и финансова задължнялост се отчита съотношението между собствени и привлечени средства в капиталовата структура на дружеството. Високото равнище на коефициента за финансова автономност, респективно ниското равнище на коефициента за финансова задължнялост са един вид гаранция както за инвеститорите (кредиторите), така и за самите собственици, за възможността на дружеството да плаща регулярно своите дългосрочни задължения.

Пореден номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение
1.	Сума на активите	т.1	497	531	
2.	Дълготрайни материални активи	т.2	204	235	
3.	Сума на доставките	т.3	214	156	
4.	Среден размер на задължения към доставчици	т.4	5	3	
5.	Собствен капитал	т.5	378	488	
6.	Общ дълг (заеми + задължения)	т.6	119	43	
7.	Дългосрочни заеми	т.7	66	0	
8.	Краткосрочни заеми	т.8	0	0	
9.	Задължения:	т.9	119	43	
10.	- Дългосрочни задължения	т.10	66	0	
11.	- Краткосрочни задължения	т.11	53	43	
	Коефициенти				
12.	Коефициент на дълга към активите	т.6:т.1	0,24	0,081	
13.	Коефициент на дългосрочна задължнялост	т.7:т.5	0,175	0	
14.	Покритие с имущество	т.2:т.10	3,09	0	
15.	Зависимост на фирмата от заемодатели	т.5:(т.7 + т.8)	5,73	0	
16.	Коефициент на краткосрочна задължнялост	(т.8 + т.11):т.5	0,14	0,088	
17.	Период на погасяване на задълженията към доставчици	(т.4:т.3)*360	8,41	6,92	
18.	Коефициент на финансова автономност	т.5:т.1	0,76	0,92	

Коефициент на финансова автономност

Коефициентът на финансова автономност показва какъв процент от общата сума на пасивите е собствения капитал на дружеството. Стойността му се е запазила спрямо предходен период.

7. Рискови фактори за дейността на дружеството

Основните рискови фактори оказвали влияние на дейността на дружеството през 2020 г., които оказват влияние на дейността и през настоящата година са:

1. Инфлационен риск – евентуалното нарастване на инфлацията може да обезцени активите. Рискът от увеличение на инфлацията е свързан и с намаляването на реалната покупателна сила на населението, което би могло да доведе до спад в приходите на дружеството.

2. Риск от човешкия фактор – съществуващата в национален мащаб тенденция на дефицит на квалифициран персонал, както и риска от текучество на персонал.

3. Световната криза в връзка с пандемията промени значително пазара и доведе до реструктуриране на производството и доставките.

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

Важни събития след датата на съставяне на годишния финансов отчет, които са известни към момента на съставяне на доклада за дейността на АХИНОРА АД: не са настъпили.

III. Предвиждано развитие на дружеството

Основна цел на дружеството през 2021г. е да запази конкурентноспособността си, да привлече нови клиенти с поръчки на големи марки, да внедрява ефективни способи за бързо зареждане на поръчки с цел постигане на по-добра производителност. С цел оптимизиране на разходите необходимо е да се обърне внимание на ефективността и производителността на труд, чрез подобряване организацията на труда, нормиране, стимулиране и подобряване на работната среда..

IV. НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

През 2020 г. «Ахинора» АД не е извършвала научноизследователска и развойна дейност и не предвижда такава дейност и през 2021г.

V. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ

Дружеството няма изкупени собствени акции през 2020г.

АХИНОРА АД няма клонове и дъщерни предприятия.

Отчетът за дейността е приет от управителя на дружество АХИНОРА АД на 10.05.2021 година.

23.04.2021г.

Исперих



Управител: