

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА
“ТАЛАР ФУУДС” ЕООД
ЗА ФИНАНСОВАТА 2024 ГОДИНА

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 26.11.1999 и е вписано в регистъра за търговски дружества към Софийски градски съд с Решение №1/26.11.1999 по фирмено дело №15039/1999 г.

ЕИК (Булстат) 130146503

Регистрация по ЗДДС считано от 15.03.2001

Идент. № по ДДС BG130146503

„Талар Фуудс” ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност с капитал 5 300 000 (пет милиона и триста хиляди) лв.

Основната дейност на „Талар Фуудс.” ЕООД е свързана в производство и търговия със салати, полуфабрикати, млечни, месни продукти и други хранителни стоки, изкупуване и преработка на селскостопанска продукция, производство и търговия със замразени храни и консерви, вътрешно и външно търговска дейност, транспортна и спедиционна дейност, търговско представителство и посредничество, комисионерство, консултантски услуги, маркетингови дейности, както и всички други дейности, незабранени от закона

Към 31.12.2024 г. „Талар Фуудс.” ЕООД е със седалище, адрес на управление, телефон, факс, e-mail, както следва:

гр. София, ул. Славянска 5, вх.1, ет.3

Тел: 02 915 80 10

Факс 02 980 28 63

E-mail: info@talarfoods.com

I. Преглед на резултатите от дейността

Основната дейност на „Талар Фуудс” ЕООД е свързана с производство и търговия със салати, полуфабрикати, млечни, месни продукти и други хранителни стоки.

През 2024 г. резултатите от дейността на дружеството са се покачили спрямо предходната година. Основните показатели с които се характеризира дейността през изминалата година са:

Показатели	2024 г.	2023 г.
Общо приходи от обичайната дейност - хил. лв.	20 322	18 288
Финансов резултат от обичайната дейност - хил. лв.	282	-252
Сума на активите - хил. лв.	14 896	15 420
Нетни активи (собствен капитал) - хил. лв.	4 576	4 294

1. Приходи

През 2024 г. са реализирани приходи от продажби в размер на 20 322 хил.лв.

Разпределение на приходите от основна дейност:

Приходи от основна дейност:	2024 г. хил.лв.	2023 г. хил.лв.
Продукция	19 194	17 556
Стоки	343	275
Услуги	275	278
Други	210	179
Финансови приходи	0	0

2. Разходи

Общият размер на разходите през 2024 г. е 20 322 хил.лв.

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

Вид разход:	2024 г. хил.лв.	2023 г. хил.лв.
Материали	9 913	9 498
Външни услуги	4 157	3 704
Амортизации	1 255	1 232
Труд	3 840	3 340
Други	564	543
- в т.ч. балансова стойност на продадени активи	285	285
проvizии		
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи /краткосрочни/ активи, в т.ч.:	0	0
-отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
Разходи за лихви и др. финансови разходи, в т.ч.:	251	210
-разходи за лихви	237	198
-луги финансови разходи	14	12

Разходите за услуги са формирани в най-голямата си част от разходи за логистика на готова продукция, консултантски услуги, наем на помещения, фабрика и оборудване, преработка на изпеле, разходи за реклама, клиентски бонуси и промоции на ГП:

3. Персонал

Средната численост на зетия персонал в дружеството е както следва:

Категория персонал:	2024 г. хил.лв.	2023 г. хил.лв.
Общо	117	124

4. Финансов резултат

През 2024 г. дружеството реализира счетоводна печалба в размер на 282 хил.лв.

	2024 г. хил.лв.	2023 г. хил.лв.
Приходи от дейността	20 322	18 288
Разходи за дейността	20 040	18 540
Финансов резултат преди данъци	282	- 252

5. Заеми

Към 31.12.2024 г. дружеството има задължения по плучен заем от свързани предприятия в размер на 1 850 хил.лв.

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	3 327	3 935
2.	Краткосрочни вземания	т.2	4 839	4 350
3.	Краткосрочни инвестиции	т.3	0	0
4.	Парични средства	т.4	854	431
5.	Краткотрайни активи (т.1+т.2+т.3+т.4)	т.5	9 078	8 754

6.	Краткосрочни задължения	т.6	4 252	3 925
7.	Предстоящата за плащане през годината сума за погасяване на Дългосрочни задължения	т.7	3 009	3 148
8.	Текущи задължения (т.6+т.7)	т.8	7 261	7 073
Коефициенти				
9.	Коефициент на обща ликвидност	т.5:т.6	2.13	2.23
10.	Коефициент на бърза ликвидност	(т.2+т.3+т.4):т.6	1.34	1.22
11.	Коефициент на незабавна (финансова) ликвидност	(т.3+т.4):т.8	0.12	0.06
12..	Коефициент на абсолютна ликвидност	т.4:т.8	0.12	0.06

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 2024 г. стойността на коефициента от 2.13 не показва значително изменение спрямо стойността отчетена в предишния период 2.23

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 посрещна 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	282	- 252	534
2.	Нетен финансов резултат (печалба/загуба/)	т.2	282	- 252	534
3.	Нетен размер на приходите от продажби	т.3	20 322	18 288	2 034
4.	Собствен капитал	т.4	4 576	4 294	282
5.	Пасиви (привлечен капитал)	т.5	10 111	10 849	- 738
6.	Функциониращ капитал (т.4 +т.5)	т.6	14 687	15 143	- 456
7.	Обща сума на активите	т.7	14 896	15 420	- 524
	Брутни коефициенти				
8.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.1:т.3)	0,014	-0,014	0,028
9.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.1:т.6)	0,019	-0,017	0,036
10.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.1:т.4)	0,061	-0,059	0,12
11.	Коефициент на рентабилност на пасивите	(т.1:т.5)	0,028	-0,023	0,051
12.	Коефициент на капитализация на активите	(т.1:т.7)	0,019	-0,016	0,035
	Нетни коефициенти				
13.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.2:т.3)	0,014	-0,014	0,028
14.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.2:т.6)	0,019	-0,017	0,036
15.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.2:т.4)	0,061	-0,059	0,12
16.	Коефициент на рентабилност на пасивите (привлечения капитал)	(т.2:т.5)	0,028	-0,023	0,051
17.	Коефициент на капитализация на активите	(т.2:т.7)	0,019	-0,016	0,035

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИРМЕНА ЗАДЪЖНЯЛОСТ 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	14 896	15 420	-524
2.	Дълготрайни материални активи	т.2	5 581	6 448	-867
3.	Сума на доставките	т.3	8 258	8 877	-619
4.	Среден размер на задължения към доставчици	т.4	4 129	4 439	-310
5.	Собствен капитал	т.5	4 576	4 294	282
6.	Общ дълг (заеми + задължения)	т.6	10 111	10 849	-738
7.	Дългосрочни заеми	т.7	0	0	0
8.	Краткосрочни заеми	т.8	1 853	1 972	-119
9.	Задължения:	т.9	10 111	10 849	-738
10.	- Дългосрочни задължения	т.10	2 850	3 776	-926
11.	- Краткосрочни задължения	т.11	7 261	7 073	188

Коефициенти					
12.	Коефициент на дълга към активите	т.6:т.1	0,68	0,70	-0,02
13.	Коефициент на дългосрочна задължнялост	т.7:т.5	0,00	0,00	0,00
14.	Покритие с имущество	т.2:т.10	1,958	1,708	0,25
15.	Зависимост на фирмата от засмодатели	т.5:(т.7 + т.8)	2,469	2,177	0,292
16.	Коефициент на краткосрочна задължнялост	(т.8 + т.11):т.5	1,992	2,106	-0,114
17.	Период на погасяване на задълженията към доставчици	(т.4:т.3)*360	180	180	0
18.	Коефициент на финасова автономност	т.5:т.1	0,307	0,278	0,029

Коефициент на финансова автономност

Коефициентът на финансова автономност показва какъв процент от общата сума на пасивите е собствения капитал на дружеството. Стойността му се увеличава през последната година т.к. са привлечени средства във връзка с дейността на дружеството.

7. Рискови фактори за дейността на дружеството

Основните рискови фактори оказвали влияние на дейността на дружеството през 2024 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. Риск от промяна на валутните курсове – Талар Фуудс ЕООД извършва част от своите сделки във чужда валута, поради което е изправено пред риск от промени на валутните курсове.

4. Военен конфликт Русия – Украйна.
Военният конфликт Русия-Украйна оказа сериозно влияние върху световната икономика. Цените на енергията и суровините, вкл. на пшеницата и други зърнени култури, се повишиха значително. От началото на военните действия в Украйна поскъпването на природния газ – един от основните енергоизточници за производство на електрическа енергия, е повече от четворно.

Нарастна инфлацията. Прекъснаха се вериги на доставки.

Санкциите срещу Русия оказаха въздействие върху световната икономика и финансовите пазари и предизвикаха значителни странични ефекти и в други държави, в т.ч. и у нас.

Във връзка с гореизложеното и с оглед на динамичността на ситуацията и неяснотите относно ефекта на наложените санкции и ограничения, ръководството на Дружеството не е в състояние да оцени надеждно влиянието на военния конфликт върху бъдещото финансово състояние и резултатите от дейността през 2024 г. ще продължи да наблюдава потенциалните страничните ефекти върху всички икономически отрасли и други държави в региона.

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

Между датата на финансовия отчет и датата на одобрението му за публикуване не са настъпили събития, изискващи корекция на финансовите отчети и приложенията към тях.

Годишният финансов отчет на дружеството е изготвен към 31.12.2024 год. Изготвянето му е приключило на 26.06.2025 год. На 18.09.2025 г. финансовия отчет е приет от управителите и същият може да се представи за оповестяване и заверка на избрания през 2024 г. одитор. В периода между 01.01.2025 год. и 26.06.2025 год. не са настъпили коригиращи събития.

III. Предвиждано развитие на дружеството

Основна цел на дружеството през 2025 г. е изпълнение на инвестиционната програма в заложеният бизнес план и откриване на нови пазари в страни членки на ЕС.

IV. Клонове

Талар Фуудс ЕООД не притежава клонове.

V. Собственикът на дружеството осъзнавайки икономическата обстановка, в която работи Талар Фуудс ЕООД приема и подкрепя поставените от дружеството цели и задачи, като има намерение дългосрочно да поддържа дейността на предприятието включително и с финансови средства

**Отчетът за дейността е приет от Управителя на дружество
Талар Фуудс ЕООД на 26.06.2025 година.**

26.06.2025г.

гр. София

Управители:


.....
/Мехмет Рафет и Станимир Иванов/

