ДО

ЕДНОЛИЧНИЯ СОБСТВЕНИК НА КАПИТАЛА

НА МИНТГЛОБАЛ ЕООД

гр. София

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на „МИНТГЛОБАЛ " ЕООД ,
гр. София за 2020година

Ръководството на ***„МИНТГЛОБАЛ " ЕООД*** представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2020година., който е изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти.

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.

Съставянето на годишния финансов отчет е заключителния етап от процеса на счетоводно отчитане на предприятието за отчетната година. Целта на годишното счетоводно приключване е да даде вярно и честно представяне на имущественото и финансово състояние на предприятието и чрез годишния счетоводен отчет да представи на собствениците на предприятието информация за финансовото състояние и паричните потоци. Той показва резултата от дейността на ръководството и ефективността от управлението на предоставените ресурси. Затова годишното счетоводно приключване е една отговорна дейност, в която се синтезират резултатите от цялостния труд на всички работещи в предприятието.

Този финансов отчет е одитиран от регистриран одитор г-н Георги Стоянов Тренчев. Начислените разходи за одит са в размер на 10 хил.лв.

Дружеството е регистрирано по Закона за данък върху добавената стойност като, съгласно чл.46, ал.1, т.5 от Закона за данък върху добавената стойност (ЗДДС) сделките с финансови инструменти се считат за освободени доставки и като такива върху тях не се начислява данък добавена стойност (ДДС), съгласно чл.86, ал.3 от ЗДДС. Съгласно чл.70 ал.1 ЗДДС, ДДС, възникващ при покупка на активи или услуги не е възстановим от данъчните власти.

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Дружеството е регистрирано в Република България през 2020г. ЕИК 205998551.

Седалище и адрес на кореспонденция: гр. София 1113, р-н Изгрев, ж.к. НПЗ Дианабад, ул. „Тинтява“ 15-17.

Адресът за кореспонденция съвпада с адреса на управление.

Предмет на дейност: търговия с финансови инструменти със собствени средства и за свой собствен риск с цел реализиране на печалба.

Дейността на Дружеството не подлежи на лицензиране, съгласно Закон за пазарите на финансови инструменти.

Обслужваща банка : ДСК Банка – София.

СТРУКТУРА НА ОСНОВНИЯ КАПИТАЛ

Съдружници	Участие	Брой дялове	Номинална стойност (.лв.)
Димитър Розалинов Райков	100%	50	1

През 2020г. в Дружеството няма създадени клонове в страната и чужбина.

УПРАВЛЕНИЕ

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2020година, ***„МИНТГЛОБАЛ " ЕООД*** е дружество с ограничена отговорност.

Към 31 декември 2020година, управител на дружеството е Димитър Райков.

Дружеството притежава дялове и акции от капитала на други търговски дружества, листнати на регулираните финансови пазари в САЩ, представляващи неговото активно търговско портфолио, и не участва в управлението или при вземането на решения от ораните на съответните дружества

Дружеството няма сключени договори през годината, които излизат извън обичайната дейност или да се отклоняват съществено от пазарните условия.

РЕЗУЛТАТИ ЗА ТЕКУЩИЯ ПЕРИОД

Дружеството осъществява своята дейност чрез назначаване на дилъри на ценни книжа с доказан опит в търговията с финансови инструменти. Активно търгувани са капиталови инструменти на регулираните финансови пазари , основно в САЩ. Към края на отчетния период на трудов договор са назначени 12 дилъри на ценни книжа.

С цел разширяване обема на дейността в дългосрочен план, ръководството на дружеството успешно развива програма за вътрешно обучение на нови дилъри, която се базира на система от специфични знания и умения в областта на финансовия анализ и борсова търговия, предавани от водещите служители на начинаещи трейдъри, преминали необходимия подбор и включени в програмата за обучение. Към края на отчетния период граждански договор за обучение с дружеството са сключили 15 дилъри.

През 2020година Дружеството не е придобивало и не притежава собствени акции съгласно чл.187 от ТЗ.

През отчетния период Дружеството не е извършвало научно-изследователска и развойна дейност.

Основните показатели, с които се характеризира дейността през изминалата година са:

Показатели	2020 г. (хил. лв.)
Печалба от основна дейност без данъци- хил. лв.	2 022
Нетна печалба от дейността - хил. лв.	1 820
Сума на активите - хил. лв.	22 035
Собствен капитал - хил. лв.	1 820
Общо	

През периода са извършени разходи за дейността в размер на 4 325 хил. лв., в т.ч. разходи по икономически елементи в размер на 2 646 хил. лв.

Вид разход	2020 г. (хил. лв.)	Относителен дял (%)
Разходи за материали	38	1,44
Разходи за услуги	241	9,11
Разходи за амортизации	6	0,22
Разходи за заплати	2 294	86,70
Разходи за социални осигуровки	33	1,25
Други разходи , в т.ч.	34	1,28
Разходи за данък представителни и социални разходи	3	0,11
Общо:	**2 646**	**100,00**

Начислените през отчетния период разходи за амортизации възлизат на 6 хил.лв. Дълготрайните материални активи се състоят от офис оборудване и компютърна техника, необходими за основната дейност. Прилагат се следните полезни срокове на годност на дълготрайните активи:

Сгради, вкл. инвестиционни имоти (категория I)-4%
Машини, съоръжения и оборудване (категория II)-30%
Стопански инвентар ,в т.ч компютри (категория IV)-50%
Транспортни средства , автомобили(категория V)-25%
Други (категория VII)-15%
НДА-50%

През отчетната 2020 година средносписъчният брой на персонала е 6 бр.

Начислени са разходи за провизии за неизползвани (компенсируеми) отпуски в размер на 17 хил.лв.

Финансовите разходи възлизат на 1 679 хил. лв. Те включват разходи за лихви в размер на 275 хил.лв., банкови такси във връзка с обслужване на сметките в размер на 7 хил.в. и отрицателни разлики от промяна на валутни курсове на сметките в чужди валути и на портфолиото в размер на 1 398 хил.лв. Разходите за лихви са свързани с основната дейност на Дружеството, а именно Daily

Interest и Short Margin Interest. Начислените разходи за лихви със свързани лица са в размер на 1 хил.лв.

През 2020 година са реализирани финансови приходи от търговия с ценни книжа, листнати на регулираните финансови пазари основно в САЩ, както следва:

Показатели	2020 г. (хил. лв.)
Приходи от дивиденти	273
Положителни разлики от операции с финансови активи	4 851
Положителни разлики от промяна на валутни курсове, в т.ч.	1 223
Нереализирана печалба	21
Общо	**6 347**

Към 31.12.2020 година всички парични средства на Дружеството в размер на 2 317 хил.лв. са на разположение, няма блокирани средства.

Към 31.12.2020 година Дружеството разполага с портфейл от инвестиции, държани за търгуване и отчетени по справедлива стойност в размер на 19 630 хил.лв.

Към 31.12.2020 година Дружеството има краткосрочни търговски и други вземания в размер на 50 хил. лв. и краткосрочни задължения в размер на 20 198 хил. лв.Към 31.12.2020 г. Дружеството не ползва привлечени средства под формата на получени кредити и заеми. Предоставеният от брокера маржин за търговия е в размер на 15 226 хил. лв. Задълженията за шорт продажби са в размер на 4 384 хил. лв.

След датата на изготвяне на баланса не са настъпили събития, които изискват оповестяване и коригиране на финансовите отчети за периода към 31.12.2020г.

Финансовият резултат намира израз в стойностите на икономическите показатели, характеризиращи дейността.

МИНТГЛОБАЛ ЕООД ***ЕИК: 205998551 - 2020 г.***

НАИМЕНОВАНИЕ	Абрев.	Стойност, лв	забележка / коментар
Финансов резултат	ФР	1 820	
Приходи от продажби	ПрП	6 347	
Разходи по дейността	РхД	2 646	
Собствен капитал	СК	1 820	
Пасиви	Пас	20 198	Дългоср. + краткоср.
Сума на реалните активи	СРАк	22 035	Сума на актив - невнесен капитал
Разходи за данъци	РД	202	
Краткотрайни активи	КА	21 997	
Краткосрочни задължения	КЗ	588	
Текущи задължения	ТЗ	20 198	Краткосрочни и текущи дългосрочни дългове
Краткосрочни вземания	КВз	50	
Парични средства	П	2 317	
Краткоср. фин. активи	КФА	19 630	

Показател за рентабилност		**стойност**	**Формула**
Коефициент на рентабилност на ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИТЕ	КРПП	0.29	ФР / ПрП
Коефициент на рентабилност на СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	КРСК	1.00	ФР / СК
Коефициент на рентабилност на ПАСИВИТЕ	КРПас	0.09	ФР / Пас
Коефициент на рентабилност на АКТИВИТЕ	КРАкт	0.08	ФР / СРАк
Показател за ефективност		**стойност**	**Формула**
Коефициент на ефективност на РАЗХОДИТЕ	КЕР	2.23	Прих/ (Разх+РД)
Коефициент на ефективност на ПРИХОДИТЕ	КЕП	0.42	Разх / Прих
Показател за ликвидност		**стойност**	**Формула**
Коефициент на ОБЩА Ликвидност	КОЛ	37.41	КА / КЗ
Коефициент на БЪРЗА Ликвидност	КБЛ	37.41	(КА-МЗ / КЗ
Коефициент на Незабавна Ликвидност	КНЛ	0.12	(КА-МЗ-КФА) / ТЗ
Коефициент на Абсолютна Ликвидност	КАЛ	0.11	П / ТЗ
Показател за фин. Автономност		**стойност**	**Формула**
Коефициент на фин. Автономност	КФА	0.09	СК / Пас
Коефициент на задлъжнялост	КЗ	11.10	Пас / СК

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.

От съществено значение за анализ и оценка на дейността на предприятието през отчетния период са показателите за ***ликвидност.*** Те отразяват способността на предприятието да посреща текущите си задължения през новия отчетен период с достатъчна сигурност и поради това представляват особен интерес за кредиторите/ банките, доставчиците и др./.

- Коефициентът за 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.

- Коефициентът за бърза ликвидност представя отношението на краткотрайните активи минус материалните запаси към краткосрочните пасиви. Неговият традиционен размер, определящ стабилност на компанията е около 0.5.

- Коефициентът за 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.

От стойностите на показателите е видно, че дружеството е платежоспособно, с висока ликвидност и рентабилност.

Чрез показателите за ***финансова автономност и финансова задлъжнялост*** се отчита съотношението между собствени и привлечени средства в капиталовата структура на дружеството. Коефициентът на финасова автономост показва какъв процент от общата сума на пасивите е собствения капитал на дружеството Високото равнище на коефициента за финансова автономност, респективно ниското равнище на коефициента за финансова задлъжнялост са един вид гаранция както за инвеститорите (кредиторите), така и за самите собственици, за възможността на дружеството да плаща регулярно своите дългосрочни задължения.

ФИНАНСОВИ РИСКОВЕ

Вид риск	*Висок*	*Умерен*	*Среден*	*Нисък*	*Без риск*
Политически	x				
Валутен	x				
Инфлационен	x				
Риск от лицензионни режими				x	
Други, свързани с основни макроикономически фактори		x			
Отраслов			x		
Технологичен			x		
Финансов				x	
Ликвиден			x		
Лихвен			x		
Кредитен			x		
Инвестиционен		x			

Основни рискове, на които е изложено предприятието и които произтичат от финансовите инструменти:

- Пазарен риск с неговите компоненти:

  -политически риск, произтичащ от нестабилност в политическата среда на САЩ и България в частност, както и международната политическа обстановка, които да повлияят негативно на бизнеса на Дружеството;

  -валутен риск , произтичащ от варирането на стойностите на финансовите инструменти поради промени на валутните курсове;

  -инфлационен риск, произтичащ от намаление на покупателната способност на парите във времето;

  -технологичен риск, произтичащ от използването на високо технологични системи за търговия на международните финансови пазари;

  -инвестиционен риск, произтичащ от загуби на инвестиции на Дружеството. Умереният риск се обуславя от ефективната система за управление на риска в реално време;

  -лихвен риск - риск на справедливата стойност, произтичащ от варирането на стойностите на финансови инструменти поради промени в пазарните лихвени проценти;

  -ценови риск, произтичащ от варирането на стойността на финансовите инструменти в резултат на промени в пазарните цени;

Пазарният риск включва не само възможност за загуба, но също така и възможност за печалба.

- Кредитен риск свързан с възможността едната страна по финансов инструмент да не изпълни задължение, което ще доведе до финансова загуба за другата страна.
- Ликвиден риск, произтичащ от възможността предприятието да срещне трудности при набирането на средства , за да изпълни ангажиментите си, свързани с финансови инструменти. Ликвидният риск произтича от неспособността да се продаде финансов актив бързо на стойност, близка до справедливата му стойност.

Политиката на предприятието за цялостно управление на рисковете е съсредоточена и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат.

ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА СЪСТАВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Ръководството на дружеството следи текущо ситуацията с COVID-19 както в страната така и в чужбина, както и нейното отражение върху световните финансови пазари. С оглед осъществяване на основната дейност са предприети мерки за организация на дейността, които да гарантират спокойствие и безопасност на работа. Осигурена е възможност за дистанционна работа, както и необходимите хигиенни, санитарни и дезинфекционни материали за служителите. Към датата на изготвяне на финансовия отчет ръководството не отчита съществен ефект върху оперативната дейност и приходите на дружеството във връзка с пандемията, както и върху очакваните такива в краткосрочен и средносрочен план, които да доведат до влошаване на финансовата стабилност и принципа на действащо предприятие.

Няма настъпили коригиращи събития след датата на баланса.

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ И ПЛАНИРАНО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2021година

Основи цели на дружеството през 2021година са разширяване обема на дейността чрез разширяване обхвата и успешно завършване на обучителната програма на нови дилъри на ценни книжа, както и максимално използване на макроикономическата обстановка и ситуацията на финансовите пазари с цел увеличаване на реализираните финансови резултати.

ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

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

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2020одина и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

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

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

18/02/2021г.
гр.София

Управител:.....
/ Димитър Райков/