ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ДОКЛАД

ЗА

ДЕЙНОСТТА

НА

ФИТО ПАЛАУЗОВО АД
ГР. КАЗАНЛЪК

2021 г.

гр.Казанлък
28 февруари 2022 г.

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

"Фито Палаузово" АД е вписано в Търговския регистър на гр. Стара Загора,с вх.№ 20120921093425/21.09.2012г.Вписано е с код по БУЛСТАТ 202236204.

От 21 Септември 2012г. **"Фито Палаузово"** е търговско акционерно дружество със седалище, адрес на управление и място на стопанска дейност: област Стара Загора,община Казанлък, гр. Казанлък, бул. "23-ти Пехотен шипченски полк" № 110, тел./факс 0431/6 28 85, e-mail: phitopalauzovo@gmail.com

Дейността на дружеството не е ограничена със срок или друго прекратително условие, централизирана на един производствен обект без клонова мрежа.

1.1.Собственост и управление

Фито Палаузово е акционерно дружество.

Към 31.12.2021 г. не са извършвани промени в правния статут, системата на управление и представителството на дружеството.

Към 31.12.2021 г. регистрираният акционерен капитал на **Фито Палаузово АД** възлиза на 200 х. лв., разпределен в 200 000 броя обикновени поименни акции с право на глас с номинална стойност на акция 1 лв.

Разпределението на акционерния капитал на дружеството към 31.12.2021 г. е както следва:

Акционер	31.12.2021г.	31.12.2020г.
Софарма АД	95.00 %	95.00%
ЕТ Аграмония-Г.Господинов	5.00 %	5.00%

Фито Палаузово АД има едностепенна форма на управление със Съвет на директорите от трима членове - инж. Бончо Шолев, Георги Господинов и Галина Димитрова. Председател на Съвета на директорите е инж. Бончо Шолев. Дружеството се представлява и управлява от инж. Бончо Иванов Шолев като изпълнителен директор и член на Съвета на директорите .

Към датата на изготвяне на настоящият доклад капиталът на дружеството е внесен в пълен размер.

1.2.Предмет на дейност

Предметът на дейност на **Фито Палаузово АД** е производство ,събиране,изкупуване,добив на билки и лечебни растения.

Дружеството е регистрирано с оглед участие в открита процедура за предоставяне на концесия за добив на природно богатство,представляващо биологичен ресурс-уязвим растителен вид-блатно кокиче намиращ се в землището на с.Палаузово,община Стралджа .На 12 октомври 2012г. е подписан договор за предоставяне на концесията на дружеството. Договорът влиза в сила на 06 ноември 2012 г. - датата на предоставянето на гаранцията за добро изпълнение.

1.3.Персонал

Към 31.12.2021 г.в дружеството има назначено 1 лице на трудов договор (За 2020 г.-1 лице).

2. СЪСТОЯНИЕ, РАЗВИТИЕ И РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2021 г.

2.1.Общ преглед на дейността - производство, продукти, пазари, реализирани приходи

2.1.1. Основни сфери на дейност

Дружеството е регистрирано с оглед участие в открита процедура за предоставяне на концесия за добив на природно богатство,представляващо биологичен ресурс-уязвим растителен вид-блатно кокиче намиращ се в землището на с.Палаузово,община Стралджа . На 12 октомври 2012 г. е подписан договор за предоставяне на концесията на дружеството. Договорът влиза в сила на 06 ноември 2012 г. - датата на предоставянето на гаранцията за добро изпълнение.

Обекта на концесията е естествено находище на блатно кокиче,представляваща защитена местност "Блатото" в землището на с.Палаузово,община Стралджа.Предметът на концесията е експлоатация чрез добив на природно богатство на уязвим растителен вид блатно кокиче.

Правото на собственост върху обекта на концесията принадлежи на държавата. Концесионния договор е сключен за 20 години , с 10 години гратисен период касаещ концесионните плащания,считано от датата на подписване на договора.

Дружеството е поело задължения при подписването на концесионния договор,а именно:

- Спазване на режимите определени със Закона за защитените територии и Закона за биологичното разнообразие;
- Осъществяване на възстановителни ,поддържащи мерки и дейности при условията на опазване и регулирано ползване ,което да поддържа популацията на защитения вид;

- Възстановяване на оградата на находището;
- Опазване на популацията,целогодишна охрана ,оводняване на находището при необходимост,забрана за ползване на изкуствени торове и средства за химическа защита.

Към датата на изготвяне на настоящия доклад ,дружеството е изпълнило поетите ангажименти.

Влияние на COVID-19 върху дейността на дружеството

На 11.03.2020 г. Световната Здравна Организация обяви пандемия от корона вирус, правителството на Република България, обяви различни мерки за ограничаване на заразата. Въведените мерки включват: работа от къщи, временно затваряне на училища, университети, ресторанти, кина, театри, музеи и спортни съоръжения, търговци на дребно, с изключение на търговци на дребно на хранителни стоки, магазини за хранителни стоки и аптеки.

Ръководството на дружеството внимателно анализира потенциалните ефекти от пандемията и ограниченията, наложени от правителството, като се очаква като цяло намаление на икономическата активност и ликвидност в икономиката на страната, което се очаква да се отрази и върху дейността на Дружеството.

Ефектите върху дейността на Дружеството в резултат на настъпилите събития може да включват: намаление на приходите, извънредни разходи, забава с изпълнение на проекти, планирани инвестиции и др.

2.2 Анализ на финансовото състояние и резултатите от дейността

Финансовият отчет на **Фито Палаузово АД** е изготвен в съответствие с всички Международни стандарти за финансови отчети (МСФО), които се състоят от: стандарти за финансови отчети и от тълкувания на Комитета за разяснения на МСФО (КРМСФО), одобрени от Съвета по Международни счетоводни стандарти (СМСС), и Международните счетоводни стандарти и тълкуванията на Постоянния комитет за разясняване (ПКР), одобрени от Комитета по Международни счетоводни стандарти (КМСС),които ефективно са в сила на 1 януари 2021 г., и които са приети от Комисията на Европейския съюз.

За текущата финансова година дружеството е приело всички нови и/или ревизирани стандарти и тълкувания, издадени от Съвета по Международни счетоводни стандарти (СМСС) и респ. от Комитета за разяснения на МСФО, които са били уместни за неговата дейност. **/Препратка - т. 2.1 *База за изготвяне на индивидуалния финансов отчет* от Основни положения от счетоводната политика на дружеството.**

2.2.1. Ликвидност и капиталова структура

Капиталовата структура към края на съответния финансов период е както следва:

ПОКАЗАТЕЛИ	2019г.	2020г.	2021г.	*Структура на собств.капитал и пасивите в % за текущата година*
	х. лв.	х. лв.	х. лв.	
1.Общо активи	**42**	**35**	**15**	
2. Собствен капитал в т.ч.	**40**	**31**	**11**	**73.33%**
Основен акционерен капитал	200	200	200	
Невнесен капитал	(13)	-	-	
Резерви	-	-	-	
Натрупани печалби/загуби в т.ч.	(147)	(169)	(189)	
Текуща печалба	*(17)*	*(21)*	*(20)*	
3. Нетекущи задължения	**-**	**-**	**-**	**-**
4. Текущи задължения	**2**	**4**	**4**	**26.67%**
Общо собствен капитал и пасиви	**42**	**35**	**15**	**100.00%**
Коефициент на финансова автономност	20.00	7.75	2.75	
Коефициент на задлъжнялост	0.050	0.129	0.364	
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(0.425)	(0.677)	(1.818)	
Коефициент на рентабилност на пасивите	(8.5)	(5.25)	(5.00)	
Коефициент на капитализация на активите	(0.405)	(0.600)	(1.333)	

Посочените по-горе група показатели обвързани с капиталовите ресурси определят темповете на възвращаемост на собствения и привлечения капитал и характеризират финансовата стабилност на дружеството, неговата способност да генерира приходи и ефективно използване на капиталови ресурси.

	2019г.	***2020г.***	***2021г.***
	BGN '000	***BGN '000***	***BGN '000***
Нетна печалба /загуба за годината	***(17)***	***(21)***	***(20)***

2.2.2. Имуществена структура

Имуществената структура на **Фито Палаузово АД** съответства на спецификата на дейността му и е както следва:

ПОКАЗАТЕЛИ	2019г. *х. лв.*	Структура %	2020г. *х. лв.*	Структура %	2021г. *х. лв.*	Структура % за текущата година
1. Нетекущи активи в т.ч.	**2**	**4.76**	**2**	**5.71**	**1**	**6.67**
Материални	2		2		1	
Нематериални	-		-		-	
2. Текущи активи в т.ч.	**40**	**95.24**	**33**	**94.29**	**14**	**93.33**
Материални	3		2		2	
Вземания	6		5		6	
Парични средства	31		26		6	
Общо активи	**42**	**100.00**	**35**	**100.00**	**15**	**100.00**

2.2.3. Резултати от дейността на дружеството

През 2021 г. **"Фито Палаузово" АД** не е реализирало приход за годината, поради неблагоприятните климатични условия и липса на разрешително за добив от Министерството на околната среда и водите. Това е и една от причините дружеството да реализира отрицателен финансов резултат (загуба) за периода.

"Фито Палаузово" АД провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез поддържане на оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност за финансиране на стопанската си дейност.

	2019г.	*2020г.*	*2021г.*
	BGN '000	***BGN '000***	***BGN '000***
Нетни парични потоци от оперативната дейност	(18)	(18)	(20)
Нетни парични потоци от/ (използвани в) инвестиционната дейност	-	-	-
Нетни парични потоци (използвани в)/ от финансовата дейност	25	13	-
Нетно изменение на паричните средства и парични еквиваленти	*7*	*(5)*	*(20)*

Собствените оборотни средства остават основен източник на финансиране както на производствената така и на инвестиционната дейност. Дружеството управлява ликвидността на активите и пасивите си чрез задълбочен анализ на структурата и динамиката им и прогнозиране на бъдещите входящи и изходящи парични потоци.

3.ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ И УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството е изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци. За това общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране на финансовите пазари и постигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които могат да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството. Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, въведени, за да се определят адекватни цени на продуктите на дружеството и на привлечения от него заемен капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на направените от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска в дружеството се осъществява текущо от изпълнителния директор, който е разработил основните принципи на общото управление на финансовия риск, на базата на които са разработени конкретните процедури за управление на отделните специфични рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден, при използването на недеривативни инструменти.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

3.1. Пазарен риск

3.1.1. Валутен риск

Към 31.12.2021 г. няма валутни активи и пасиви, възникнали в предходни периоди в щатски долари, които все още не са закрити . Поради това дружеството не е изложено на валутен риск основно спрямо щатския долар.

3.1.2. Ценови риск

Продажните цени на дружеството са в лева. В този смисъл дружеството е елиминирало евентуалния риск от негативните промени в обменния курс на щатския долар спрямо лева по отношение продажните цени, но продължава да бъде изложено на специфичен ценови риск, тъй като не може да влияе върху продажните цени. Доколкото, обаче, основният клиент на дружеството е и основен акционер, това обстоятелство дава възможност за преразглеждане и актуализиране на цените спрямо промените на пазара.

Дружеството не е изложено на ценови риск за негативни промени в цените на ценни книжа доколкото не притежава и няма практика да участва и съществява сделки с ценни книжа.

3.2.Кредитен риск

Основните финансови активи на дружеството са пари в брой и в банкови сметки, търговски и други краткосрочни вземания.

Кредитен риск е основно рискът, при който клиентите и другите контрагенти на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските и кредитните вземания.

Събираемостта на вземанията се контролира директно от изпълнителния директор. Паричните и разплащателни операции са ограничени до банки с висока репутация и ликвидна стабилност. Паричните средства в дружеството и разплащателните операции са съсредоточени в Райфайзен банк АД.

3.Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност, включително чрез осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси и улеснения, постоянно контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матуритетните граници на активите и пасивите на дружеството.

3.4. Риск на лихвоносните парични потоци

Като цяло дружеството няма значителна част лихвоносни активи, с изключение на паричните средства. Затова приходите и оперативните парични потоци са в голяма степен независими от промените в пазарните лихвени равнища.

Ръководството на дружеството текущо наблюдава и анализира неговата експозиция спрямо промените в лихвените равнища. Финансовите активи с плаващ лихвен процент представляват текущи сметки в банки и лихвите по тях се определят едностранно от банката контрагент, като същите не са в пряка зависимост от промените в пазарните лихвени нива. В случай на негативни промени, дружеството може да промени банката контрагент във всеки един момент. Дружествата се стремят да поддържат пазарни нива по тези договори, а в случай на промени в пазара, тези нива се предоговарят.

3.5. Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на акционерите, стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите за капитала.

Дружеството текущо наблюдава осигуреността и структурата на капитала на база съотношението на задлъжнялост.

Политиката на дружеството е да поддържа оптимално ниво на капитал с цел да може да осигурява необходимите средства – дългосрочни и краткосрочни за бъдещото си развитие.

4. ВАЖНИ СЪБИТИЯ ЗА ПЕРИОДА МЕЖДУ ДАТАТА НА ИНДИВИДУАЛНИЯ ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ И ДАТАТА НА ИЗГОТВЯНЕ И ПРИЕМАНЕ НА ДОКЛАДА ЗА ДЕЙНОСТТА

Не са настъпили никакви събития за периода между датата на индивидуалния отчет за финансовото състояние и датата на изготвяне и приемане на доклада за дейността, които да налагат корекции или допълнителни оповестявания в отчета.

5. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

В **"Фито Палаузово"АД** няма направени изследвания и реализирани проекти в областта на научноизследователската и развойната дейност.

6. ПРЕДВИЖДАНО РАЗВИТИЕ НА "ФИТО ПАЛАУЗОВО" АД

Следващият отчетен период дружеството не предвижда инвестиции. Обмислят се мерки за подобряване на цялостното финансово състояние на дружеството.

8. ИНФОРМАЦИЯ ИЗИСКВАНА ПО РЕДА НА ЧЛ.187д ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Дружеството не е придобивало и прехвърляло собствени акции през 2021 г.

Дружеството не притежава собствени акции.

9. ИНФОРМАЦИЯ ИЗИСКВАНА ПО РЕДА НА ЧЛ.247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

9.1. Възнагражденията, получени общо през годината от членовете на съвета на директорите

Начислените възнаграждения на членовете на съвета на директорите за финансовата 2021 г. са в размер на 12 х.лв. (2020 г.:12 х.лв.). Членовете на съвета на директорите не са получавали непарични възнаграждения за последната финансова година (2020г.: също).

Целта на ръководството е да се осигури разумно запазване на обемите на дейността и показателите на дружеството.

СЪСТАВИТЕЛ:**.....** ***ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:*****.....**

/Галина Димитрова / */инж.Бончо Шолев/*