

Годишен доклад за дейността на „РАЯНА ” ЕООД за финансовата 2019 година

Настоящият годишен доклад за дейността на „РАЯНА” ЕООД, регистрирано в Търговския регистър към Агенцията по вписвания с ЕИК 117601782, седалище и адрес на управление: гр. Велико Търново, ул. „Асти“ № 5, офис 1, представлявано от управителя ТЕОДОРА ЛЮБОМИРОВА СТЕФАНОВА, представя коментар и анализ на финансовите отчети и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на Дружеството, като обхваща едногодишния период от 1 януари 2019 г. до 31 декември 2019 г.

I. Разяснение на годишния финансов отчет

Реализираният резултат през 2019 година е печалба в размер на 1813 хиляди лева. През годината дружеството продължи своята дейност, свързана с:

- *Търговия на едро със строителни материали
- *Строителство и продажба на жилища и офиси, собственост на фирмата
- *Логистична дейност свързана със строителството.

През изминалата 2019 година данните са представени във финансовия отчет и приложението към него, като са представени и сравнителните данни от 2018 година.

II. Дружественоправен статут

2.1. Правата на управителя да придобива дялове на Дружеството

В Дружествения договор/Учредителния акт на Дружеството не са предвидени ограничения за придобиване на дялове на дружеството от страна на управителя.

2.2. Участието на управителите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежание на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управление на други дружества или кооперации, като прокуристи, управители или членове на съвети:

Управителя участва и в следните дружества:

1. ПРИМА ГРУП 2011 ЕООД, ЕИК 201400421 – Управител
2. ТЕОНИ ЕООД, ЕИК 117562692 – Собственик на капитала и управител
2. ГЛОБАЛ АРТИК ООД, ЕИК 205146882 – Управител, съдружник

2.3. Наличието на клонове на предприятието;

Дружеството няма клонове.

III. Сделки с управителите

3.1. Възнагражденията, получени общо през годината от управителите

През отчетния период са изплащани възнаграждения на управителя по договор за управление и контрол.

3.2. Придобитите, притежаваните и прехвърлените от управителите през годината дялове на дружеството

През отчетния период управителя не е придобивал или прехвърлял дялове на дружеството.

3.3. Сключени договори от управителите или свързани с тях лица с дружеството които излизат извън обичайната му дейност или които съществено се отклоняват от пазарните условия

През отчетния период управителят или свързани с него лица не са сключвали договори с дружеството, които излизат извън обичайната му дейност или които съществено се отклоняват от пазарните условия.

IV. Дейност на дружеството през 2019 г.

През годината дружеството продължи своята дейност

- *Търговия на едро със строителни материали
- *Строителство и продажба на жилища и офиси, собственост на фирмата
- *Логистична дейност свързана със строителството

Дружеството не развива дейности в областта на научноизследователската и развойната дейност.

Управлението на риска се извършва от управителя. Главните финансови инструменти на Дружеството са задълженията, заемите и паричните наличности.

Главните рискове свързани с финансовите инструменти на Дружеството включват лихвен риск, ликвиден риск, валутен риск и кредитен риск.

Кредитният риск възниква от паричните средства в каса и банка, както и от вземанията от клиенти. Дружеството разполага с пари и парични еквиваленти към 31 декември 2019 г., възлизащи на 1500 хиляди лева. Парите и паричните еквиваленти се намират в банкови институции и каси.

Ликвидният риск е рискът, че Дружеството ще има трудности при изпълнение на задълженията, свързани с финансовите пасиви, които се уреждат в пари или чрез друг финансов актив. Подходът на Дружеството за управление на ликвидността е да се осигури, доколкото е възможно, че винаги ще има достатъчно ликвидност, за да изпълни задълженията си, както при нормални, така и при стресови условия, както и без да се понесе неприемливи загуби или да се навреди на репутацията на Дружеството.

Пазарен риск е рискът при промяна на пазарните цени, доходът на Дружеството или стойността на неговите инвестиции да бъдат засегнати. Целта на управлението на пазарния риск е да се контролира експозицията към пазарен риск в приемливи граници като се оптимизира възвръщаемостта.

Дружеството се стреми да се предпази спрямо ефекта на валутните разлики като използва предимно местната валута.

Благоразумното управление на ликвидния риск предполага поддържане на достатъчни парични наличности и финансираня за нормално функциониране на дейността на Дружеството. Ръководството се стреми да осигури ликвидни средства за функциониране на дейността на Дружеството.

Събития след датата на баланса

От началото на 2020 година в света в масов мащаб се разпространи епидемия от коронавирус (COVID-19), което предизвика прилагането на различни мерки - налагане на карантина,

ограничаване на свободното придвижване на хора, затваряне на граници и др., което неминуемо се отразява неблагоприятно на световната и в частност на местната икономика. В България от 13 март 2020 година се въведе извънредно положение като мярка за ограничаване на разпространението на епидемията и опит за подпомагане на населението и бизнеса. Всички тези събития оказват неблагоприятно въздействие върху дейността на Дружеството. Съществува риск от забавяне на изплащане на кредити, ограничаване на дейността, трудност с доставките, загуба на персонал, трудности за оперативното управление на бизнеса, очаквани трудности за събиране на вземания, ограничен достъп до ликвидност, очаквано намаляване на поръчки от клиенти, изпитващи трудности. Поради непредсказуемостта на развитието на епидемията, както и липсата на опит от подобен тип събитие, на този етап Дружеството не може да даде достоверна оценка на финансовия ефект от събитието.

V. Икономически показатели

Показатели за ликвидност

Показателите за ликвидност отразяват възможността на предприятието да покрие задълженията си в даден момент.

Ликвидност	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
Обща ликвидност	9.45	9,51
Бърза ликвидност	4.32	0.87
Абсолютна ликвидност	2.74	0,05

Коефициентът за обща ликвидност превишава единица, което означава, че предприятието разполага с повече краткотрайни активи от краткосрочните му задължения към балансовата дата. При тази постановка не съществува степен на риск предприятието да изпадне в състояние на невъзможност за посрещане някои задължения.

Показатели за ефективност

Показатели	2019 г.	2018 г.	Разлика
Приходи	5261	1838	3423
Разходи	3247	926	2321
Коефициент на ефективност на приходите	0.62	0,50	0.12
Коефициент на ефективност на разходите	1,62	1,98	-0.36

Коефициентът за ефективност на разходите показва, че през 2019 година срещу 1 лв. направени разходи са получени приходи за 1.62 лв., а коефициентът за ефективност на приходите характеризира това, че 1 лв. приходи са реализирани с 0.62 лв. разходи.

Показатели за финансова стабилност

Показатели	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.	Разлика
Собствен капитал	2720	907	1813
Дългосрочни и краткосрочни пасиви	2483	2615	-132

Коефициент на финансова независимост	1.09	0.34	0,75
--------------------------------------	------	------	------

Коефициентът за финансова независимост показва финансовата зависимост от ползването на чужди средства. Предприятието реализира дейността си предимно със собствен капитал.

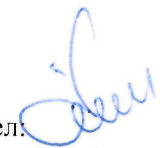
Показатели за рентабилност

Показатели	2019 г.	2018 г.	Разлика
Финансов резултат	1813	822	991
Нетни приходи от продажби	5241	1339	3902
Собствен капитал	2720	907	1813
Реални активи	2836	3362	-526
Дългосрочни и краткосрочни пасиви	2483	2615	-132
Коефициент на рентабилност на пасивите	0,73	0,31	0,42
Коефициент на рентабилност на активите	0,64	0,24	0,40
Коефициент на рентабилност на продажбите	0,34	0,61	-0,27
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0,67	0,91	-0,24

Като цяло, по-високата стойност на коефициента на рентабилност на продажбите, означава че компанията успява да реализира по-висока печалба от постъпленията си. Дружеството няма необходимост и намерение да ограничи или намали чувствително размера на дейността си.

VI. Планираната стопанска политика през следващата година

През следващата година не се предвиждат нови значителни инвестиции от страна на Дружеството. Очаква се постигане на положителен финансов резултат.

Управител: 
Теодора Стефанова

