ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на „Трейдмедикал 2014" ООД
за 2021 г.

Описание на дейността

"Трейдмедикал 2014" ООД, гр. Варна е учредено през 2014 г. като дружество с ограничена отговорност.

Дружеството е със седалище и адрес на управление: България, гр. Варна, бул. "Република" № 15, сградата на Медицински център Младост – Варна, телефон за връзка 052/55 55 41, електронен адрес: sam.varna@abv.bg.

"Трейдмедикал 2014" ООД, гр. Варна е дъщерно дружество на "Марешки Холд" АД, гр. Варна. Последното притежава 98.04% от капитала на "Трейдмедикал 2014" ООД.

"Трейдмедикал 2014" ООД е с предмет на дейност търговия на дребно с фармацевтични медицински, козметични стоки и консумативи за хуманно здравеопазване, услуги по обработка на рецептурни книжки.

Дружеството няма разкрити клонове и представителства.

Дружеството няма предприети действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

Преглед на дейността, развитие и резултати от дейността на дружеството

През 2021 г. дружеството работи с 3 (три) обекта:

- аптека в гр. Сливен, бул. „Панайот Хитов" № 65, ет. 1, обект 2
- аптека в гр. Нова Загора, ул. „Петър Бакалов" № 1, ет. 1
- аптека в гр. Златарица, ул. „Димитър Палев" № 4

През финансовата 2021 година са отчетени приходи общо в размер на **2 837** хил. лева. Те са с 164 хил. лв. или с 5.46% по-малко спрямо предходната 2020 година.

Приходите на дружеството по видове са както следва:

Приходи	2021 година хил. лв	2020 година хил. лв	Изменение хил. лв
Нетни приходи от продажби	2 836	3 001	-165
Други приходи	1		1
Общо приходи:	2 837	3 001	-164

Нетните приходи от продажби включват:

Приходи от продажби на:	2021 година		2020 година		Изменение	
	хил. лв	относителен дял - %	хил. лв	относителен дял - %	хил. лв.	относителен дял - %
Стоки	2 771	97.71%	2 936	97.83%	-165	-0.12%
Услуги	65	2.29%	65	2.17%		0.12%
Общо нетни приходи от продажби	2 836	100.00%	3 001	100.00%	-165	

Най-голям относителен дял в нетните приходи от продажби заемат приходите от продажби на стоки, което се дължи на основната дейност на дружеството: търговия на

дребно с фармацевтични медицински, козметични стоки и консумативи за хуманно здравеопазване.

Следват приходите от предоставяне на услуги, които се дължат основно на услуги по обработка на рецептурни книжки.

В сравнение с предходния отчетен период намаляват приходите от продажби на стоки, а приходите от предоставяне на услуги остават непроменени.

В състава на други приходи се включват:

	2021 година		2020 година		Изменение	
	хил. лв	относителен дял - %	хил. лв	относителен дял - %	хил. лв.	относителен дял - %
Приходи от финансирания	1	100.00%			1	100.00%
Общо	1	100.00%			1	

Като приходи от финансирания през 2021 г. са отразени правителствени дарения в размер на 1 хил.лв. съгласно приетата от Министерски съвет Програма за компенсиране на небитовите крайни клиенти на електрическа енергия.

През текущия и предходния отчетен период дружеството не е реализирало финансови приходи.

Всички реализирани приходи на дружеството през изтеклата година са от сделки в страната.

През отчетния период за осъществяването на своята дейност дружеството е направило разходи общо в размер на **2 819** хил. лева, които са със 141 хил. лева или с 4.76% по-малко спрямо предходната 2020 година.

Разходите на дружеството по видове са както следва:

Разходи	2021 година			2020 година			Изменение	
	хил. лева	отн. дял - %	разходи на 100 лева приходи	хил. лева	отн. дял - %	разходи на 100 лева приходи	хил. лева	отн. дял - %
Разходи за суровини и материали	14	0.50%	0.49	9	0.30%	0.30	5	0.20%
Разходи за външни услуги	75	2.66%	2.64	77	2.60%	2.57	-2	0.06%
Разходи за възнаграждения	199	7.06%	7.01	186	6.28%	6.20	13	0.78%
Разходи за осигуровки	35	1.24%	1.23	34	1.15%	1.13	1	0.09%
Разходи за амортизация на дълготрайни активи	4	0.14%	0.14	4	0.14%	0.13		
Други разходи	2490	88.33%	87.77	2647	89.43%	88.20	-157	-1.10%
Финансови разходи	2	0.07%	0.07	3	0.10%	0.10	-1	-0.03%
Общо разходи:	2819	100.00%	99.37	2960	100.00%	98.63	-141	

С най-голям дял в разходите на дружеството са другите разходи (балансова стойност на продадените стоки), следват разходите за възнаграждения, разходите за външни услуги, разходите за осигуровки, разходите за суровини и материали, разходите за амортизация на дълготрайни активи и финансовите разходи.

Разходите за суровини и материали са се увеличили в сравнение с предходния отчетен период, което се дължи на увеличение в разходите за електроенергия и горива. На 100 лева приходи разходите за материали спрямо 2020 година са се увеличили.

Разходите за външни услуги са се намалили спрямо 2020 г. В тях с най-голям дял – 53.33% са разходите за наеми, следват разходите за консултантски, одиторски и счетоводни услуги – 28.00%, разходите за абонаменти и застраховки – 10.67% и разходите за услуги от франчайзодатели – 8.00% от разходите за външни услуги.

Разходите за възнаграждения са се увеличили в сравнение с предходния отчетен период с 13 хил.лева, което е свързано с увеличение на размера на средната работна заплата. В състава на разходите за възнаграждения се включват и начислените разходи за неползвани компенсируеми отпуски..

Средната работна заплата в „Трейдмедикал 2014" ООД се увеличава от 1 098.49 лв. за 2020 г. на 1 149.78 лв. за 2021 г.

Разходите за осигуровки са се увеличили спрямо 2020 г. с 1 хил.лв. В състава на разходите за осигуровки се включват и разходи за социални и здравни осигуровки върху неползвани компенсируеми отпуски.

Другите разходи са в размер на 2 490 хил.лв., като в състава им се включват:

	2021 година	2020 година	Изменение
- балансова стойност на продадени активи	2 490	2 646	-156
- брак и липси на активи		1	-1
Общо други разходи:	2 490	2 647	-157

Финансовите разходи по видове са:

	2021 година	2020 година	Изменение
1. Разходи за лихви	1	2	-1
2. Банкови такси и комисионни	1	1	
Общо финансови разходи:	2	3	-1

Финансовият резултат за 2021 година на "Трейдмедикал 2014" ООД преди данъци е счетоводна печалба в размер на 18 хил. лева. За 2021 година дължимият корпоративен данък е в размер на 2 хил. лева. Няма изменение по отсрочени данъци в текущия отчетен период. Разходите за данъци от печалбата в отчета за приходите и разходите са в размер на 2 хил. лева.

Печалбата на дружеството за текущата година е в размер на 16 хил. лева.

Финансово състояние на дружеството

Предприятието изготвя финансов отчет на база действащо предприятие. Ръководството на предприятието прави оценка по отношение наличието на съществена несигурност, свързана със събития или условия, която може да доведе до значителни съмнения относно способността на предприятието да продължи като действащо предприятие след края на отчетния период.

Ръководството на предприятието счита, че предприятието е действащо, няма планове и намерения, нито обективни индикации за преустановяване или съществено намаляване на дейността в обозримо бъдеще (12 месеца след датата на отчета).

Финансовият отчет е съставен при спазване на принципа на действащо предприятие и като са взети предвид възможните ефекти от продължаващото въздействие на пандемията от коронавирус COVID-19 и потенциалният ефект от военния конфликт между Украйна и Русия (относно военния конфликт вж. „Събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет"). Пандемията от коронавирус COVID-19 не оказва негативно влияние върху дейността на дружеството, тъй като основната дейност на „Трейдмедикал 2014" ООД е търговия на дребно с лекарствени продукти.

Фактори на финансовия риск

Осъществявайки дейността си, дружеството е изложено на многообразни финансови рискове: ценови риск (включващ валутен риск, лихвен риск и пазарен риск), кредитен риск и ликвиден риск. Ръководството на дружеството следи възможните рискове и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на дружеството.

Ценови риск

Риск, произтичащ от колебанията в цената на финансов инструмент, който в зависимост от вида на финансовия инструмент може да бъде:

Валутен риск

Дружеството няма активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута.

Лихвен риск

Лихвеният риск за дружеството възниква от получените и предоставените заеми. Заемите с плаващи лихвени проценти излагат дружеството на лихвен риск, свързан с изменение на бъдещите паричните потоци. Политиката на дружеството е да сключва договори за заем с фиксиран лихвен процент. Това свежда лихвения риск до минимум.

Пазарен риск

Дружеството не е изложено на съществен риск от промяна в цените на стоките, тъй като цените на лекарствените продукти подлежат на регулация.

Кредитен риск

Това е рискът, при който страна по договор за кредитиране може да изпадне в невъзможност да погаси изцяло своите задължения на датата на дължимо плащане. Кредитен риск за дружеството е налице и когато клиент не успее да изпълни своите договорни задължения, произтичащи от продажби на стоки/услуги с отсрочено плащане. Политиката на дружеството е да се извършват продажби и да се предоставят заеми на клиенти с подходяща кредитна история.

Ликвиден риск

Ликвидният риск е рискът, произтичащ от възможността дружеството да не погаси в договорения размер или изобщо финансов пасив, както и възможността дружеството да погаси в пълен размер финансов пасив, но на по-късна дата от уговорената. Дружеството управлява своите активи и пасиви по начин, който му гарантира, че редовно и без забава може да изпълни ежедневните си задължения.

Като цяло кредитните, ликвидните и ценовите рискове се оценяват от ръководството на дружеството като равни и по-малки от нормалните за отрасъла.

Инвестиции

През 2021 година в дружеството не са направени инвестиции за закупуване на дълготрайни активи.

Структура на капитала

Капиталът на „Трейдмедикал 2014" ООД е в размер на 510 лева, разпределен в 51 броя дялове по 10 лева всеки.

Участието в дружествения капитал е следното:

Съдружници	Към 31.12.2021 година	Към 31.12.2020 година
Веска Спасова Марешка	1.96%	1.96%
"Марешки Холд" АД	98.04%	98.04%
Общо:	100.00%	100.00%

През отчетния период дружеството се представлява от Веска Спасова Марешка.

Въпроси, свързани с екологията

Дружеството спазва законодателните норми за намаляване на потенциалното вредно въздействие на фармацевтичните продукти върху околната среда при съхраняване, продажба и унищожаване на отпадъци и продукти с изтекъл срок.

Данни за персонала

Средносписъчният състав на персонала по категории и образование е както следва:

No	Наименование	2021 г.	2020 г.
I.	Управители по договор за управление и контрол	3	4
II.	Средносписъчен състав на персонала, в т.ч.:	11	10
1	Управители по трудов договор	1	
2	Аналитични специалисти	2	2
3	Приложни специалисти	2	2
4	Помощни специалисти	6	6
	Общо (I+II):	14	14
III.	Образование		
1	Висше	11	10
2	Средно	3	4
	Общо:	14	14

Събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет

Между датата на финансовия отчет и датата на одобряването му за публикуване възникна военен конфликт между Русия и Украйна. В отговор на това са въведени различни икономически санкции срещу Русия и свързани с нея физически и юридически лица, на глобално ниво. По първоначални оценки на ръководството наложените санкции срещу Русия не биха оказали влияние върху дейността на дружеството, тъй като „Трейдмедикал 2014" ЕООД няма взаимоотношения с лица, попаднали под санкциите, или лица, косвено засегнати от конфликта. Но тъй като събитията се развиват на ежедневна база и поради непредсказуемата динамика в обстоятелствата и потенциалната всеобхватност на конфликта, на този етап ръководството не е в състояние да направи надеждна преценка и да измери потенциалния дългосрочен ефект от това.

Няма други събития, настъпили между датата на годишния финансов отчет и датата, на която годишният финансов отчет е одобрен за публикуване, които следва да бъдат оповестени.

Предвиждано развитие на дружеството

През 2022 година ръководството на дружеството очаква постигане на икономически и финансови резултати в съответствие с интересите на съдружниците.

Основните цели и задачи, които стоят пред дружеството за решаване и които следва да се преследват през следващата година, са увеличаване на нетните приходи от продажби и увеличаване размера на нетната печалба.

Управлението на дружеството е уверено в благоприятните перспективи за развитие и през следващите години.

гр. Варна
28.02.2022 г.

Управител:
/Веска Спасова Марешка/