ИНГИЛИЗ ГРУП ЕООД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА,
ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР И
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

31 декември 2021 г.

Съдържание	Страница
Годишен доклад за дейността	3 - 10
Доклад на независимия одитор	11 - 14
Счетовододен баланс	15 - 16
Отчет за приходите и разходите	17 - 18
Отчет за паричните потоци	19
Отчет за собствения капитал	20
Приложение към Годишния финансов отчет	21 - 38

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЙНОСТТА

1. ИЗЛОЖЕНИЕ ЗА РАЗВИТИЕТО И РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА НА ПРЕДПРИЯТИЕТО И НЕГОВОТО ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ

Настоящият Доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводство и изискванията на Националните счетоводни стандарти в съответствие с изискванията на Търговския закон.

Във връзка с приключване на финансовата 2021 год. предоставяме на вниманието Ви информация за финансовото и икономическо състояние на предприятието към 31.12.2021 год.

Наименование на предприятието: „ИНГИЛИЗ ГРУП“ ЕООД.

Държава на регистрация на предприятието: Търговски регистър към Агенция по вписванията в Република България, с ЕИК 200907398 и има регистрация по ДДС BG200907398.

Седалище и адрес на управление: гр. Пещера , ул.“Христо Цикалов“ № 1.

Управляващи: Дружеството се управлява и представлява от Гюрсел Ремзиев Ингилизов.

Собственик на капитала: Гюрсел Ремзиев Ингилизов.

Размер на капитала: Към 31.12.2021 г. капиталът на дружеството е в размер на 2 лева (два лева), разпределени в 1 (един) дял с номинална стойност от 2 лева (два лева).

Дружеството "Ингилиз Груп" е регистрирано като еднолично дружество с ограничена отговорност през 2009 г. Със създаването си дружеството става правоприемник на ЕТ „Ингилиз-Гюрсел Ремзиев“ с ЕИК 112052244.

През 2015 г. се предпиема преобразуване с цел да се оптимизира дейността чрез договор за вливане. Към дружеството преминават следните дружества: „Ингилиз–2002-Гюрсел Ингилизов“ ЕООД, ЕИК112590798; “Омега-Гюрсел Ингилизов“ ЕООД, ЕИК 112603733; „Сеян-Гюрсел Ингилизов“ ЕООД, ЕИК 112601255; „Възход-Гюрсел Ингилизов“ ЕООД, ЕИК 112603726

През 2017 г. с решение на едноличния собственик настъпва промяна в наименованието на дружеството от „Ингилиз-2009“ ЕООД става“Ингилиз Груп“ ЕООД.

Основен предмет на дейност: Производство на обувки, като в т.ч. се включва освен производство на обувки и производство на ходила, табани, калъпи за обувки и токчета (код по КИД 2008 – 15.20) и втора дейност – Търговия на едро с облекло и обувки (код по КИД 2008 – 46.42).

Обслужващи банки: Банка ДСК ЕАД и ОББ АД

Одитор: „Филипов Одитинг“ ЕООД, гр. София ж.к. Иван Вазов бул. Витоша №188 ет. 3 ап. 6.

Преглед на дейността:

Основният предмет на дейност е производство на обувки, като в т.ч.се включва освен производство на обувки и производство на ходила, табани, калъпи за обувки и токчета (код по КИД 2008 – 15.20) с отосителен дял представляващ 96.00 % и втора дейност – Търговия на едро с облекло и обувки (код по КИД 2008 – 46.42) с относителен дял представляваща 4.00 % от общите приходи.

„Ингилиз Груп“ ЕООД произвежда своята продукция в обект собственост на предприятието, намиращ се в гр. Пещера, ул. “Михаил Такев“ № 144, а през отчетната 2019 г. дружеството инвестира в закупуването на нова сграда намираща се в гр. Пещера, ул. “Д-р Петър Цикалов“ № 10, където започна подготвителни действия за преместването на част от производствените мощности.

Отговорности на ръководството

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

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2021 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като годишният финансов отчет е изготвен на база 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.

Наличие на клонове на предприятието:

Предприятието няма регистрирани клонове за осъществяване на дейността си.

Взаимоотношения с контролирани, свързани и контролиращи предприятия:

- **Контролирани дружества**
  Контролирани дружества-няма

- **Контролиращи дружества**
  Контролиращи дружества- няма

- **Свързани дружества**
  Свързаните лица по смисъла на §1, т.3 от ДР на ДОПК, са както следва:

  - „Ингилиз Бранд Интернешънъл“ ЕООД, ЕИК 201186385, със седалище и адрес на управлиние: гр.Пещера, ул. “Христо Цикалов“ № 1, едноличен собственик на капитала е Нурай Мехмедова Тукова.
  - „Ингилиз Трейд Къмпъни“ ЕООД, ЕИК 112621653, със седалище и адрес на управление: гр. Пещера, ул. “Михаил Такев“ №144, едноличен собственик на капитала е Ремзи Гюрселов Ингилизов.

Предприятието има квота в капитала на друго дружество към 31.12.2021 г.

В края на 2019 г. предприятието стана един от учредителите на дружество с ограничена отговорност с наименование „Риц Механика“, като притежаваше 14 % от капитал на новоучреденото дружеството. През 2020 г. са продадени 4 % от капитала и към датата на изготвяне на Баланса дружеството вече притежава 10 % от капитала, които са представени по номинална стойност в размер на 1 000 лв. по Учредителен акт вписан в Търговския регистър. През 2021 г. няма промяна в дяловото участие на учреденото дружество.

Всички операции и сделки със свързани лица са осъществявани при условия, аналогични на тези при пазарно независими лица и обичайните търговски взаимоотношения.

Информация по Търговския закон

Информация по чл. 187д и чл. 247 от Търговския закон

“Ингилиз Груп“ ЕООД е дружество с ограничена отговорност и за него не са приложими разпоредбите на чл. 187д и чл. 247 от Търговския закон.
Информация за сключени договори по чл.240 б от Търговския закон:

През 2021 г. дружеството няма сключени договори по чл.240б от ТЗ.
Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи вземания или задължения на дружеството в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал.

Към 31.12.2021 г. “Ингилиз Груп“ ЕООД няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи вземания или задължения в размер най-малко 10 (десет) на сто от собствения капитал.

Политика по здравословни и безопасни условия на труд

Ръководството на “Ингилиз Груп“ ЕООД поема задължението в дългосрочен план да поддържа безопасна и здравословна среда за своите служители и за всеки свой клиент, посетител, подизпълнител или партньор. Компанията е въвела система за управление на здравето и безопасността при работа OHSAS 18001:2007 от 2017 г. Наличието на този сертификат осигурява гаранция пред партньори и обществото за поет ангажимент по отношение на грижа и защита на здравето и безопасността на хората, извършващи дейности под контрол на организацията.

Осигуряването на безопасна и здравословна работна среда е приоритет на фирменото ръководство. Осъзнавайки, че безопасността и здравето, заедно с рентабилността, качеството и опазването на околната среда са неделим акпект от отговорностите на ръководството, те представляват важни показатели за икономическите и организационни ползи за дружеството. Ръковоството предприема всички необходими мерки за постигане на съответствие с действащото законодателство по отношение на здравословните и безопасни условия на труд. Целите, които са поставени са:

- Осигуряване на обучения за повишаване квалификацията на персонала и неговата мотивация за спазване изискванията по ЗБУТ;

- Инвестиране в нови производствени мощности и внедряване на нови технологии водещи до ограничаване на рисковете за здравето;

- Провеждане на редовни консултации по въпросите на здравето и безопасността;

- Предотвратяване на нараняванията и заболеваемостта, ограничаване на загубите от трудов травматизъм, заболявания, аварийни ситуации и трудови конфликти.

В интерес на запазване на здравето и безопасността на служителите, посетителите, клиентите, подизпълнителите и партньорите, същите се задължават да спазват и да се съобразяват с всички правила, стандарти, процедури и инструкции при престоят им на територията на дружеството.

Информация за работниците и служителите към 31.12.2021 г. :

Численост и структура на персонала

Към 31.12.2021 персоналът на предприятието е 46 работници и служители, наети на трудови договори. Средно списъчния състав на персонала през 2021 година е 43 бр.,спрямо 42 бр. за 2020 г.

В “Ингилиз Груп“ ЕООД се прилага политика за осигуряване на равенство между половете. Във фирмата работят лица на различна възраст, пол и образование, както и от различни етноси – българи, турци, роми и др. Предприятието следва политика, свързана с разрешаване на проблемите на работниците и служителите и подобряване на условията на труд. Работниците и служителите получават основно и допълнително трудово възнаграждение, както и социална придобивка - месечни ваучери за храна. На работещите във фирмата се предоставя безплатно работно облекло и лични предпазни средства. Предприятието прилага социална политика, свързана с подобряване квалификацията на персонала.

2. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯТ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

След датата на изготвяне на годишния финансов отчет не са настъпили съществени събития с коригиращ и/или некоригиращ характер,които следва да се отчетат или оповестят в представения финансов отчет, освен настъпилата през 2022 г.война в Украйна. За момента войната оказва отрицателно въздействие върху световните финансови пазари, цените на различните ценни книжа, суровините и веригите за доставки.
В момента дружеството няма преки взаимоотношения с Русия и Украйна, но е изложено на рискове свързани със събитията случващи се в световен мащаб.
Друго събитие оказващо влияние е продължаващото действие от разпространението на пандемията от COVID-19.

През 2020 г. се въведоха строги противоепидемични мерки и ограничения имащи за цел да ограничат разпространението на вируса в световен мащаб,което оказва влияние върху редица сектори на икономиката. През 2021 г. продължава действието на не коригиращо събитие, свързано с разпространението на пандемията от коронавирус COVID-19. Първите месеци на 2022 г. се забелязна забавяне на темповете за положителната насока за развитие на дейността, не така както беше и през последното тримесечие на 2021 год., но нарушението на обичайната икономическа дейност както в Р.България, така и в световен мащаб в резултат на COVID-19 може да

повлияе неблагоприятно върху дейноста на предприятието. Ръководството смята пандемията за некоригиращо събитие, като следи ежедневно сутуацията в страната и света, с цел оценка на влиянието върху стопанската дейност и финансовите отчети на дружеството, както и за предприемането на най-подходящите и ефективни мерки за противодействие.

3. ОСНОВНИ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

СЪСТОЯНИЕТО НА ПАЗАРА

Анализ на конкурентната среда

Общото състояние на подотрасъла за производство на обувки се характеризира с: динамичност на пазара; намаляващо потребителско търсене, поради тежката икономическа ситуация и промяна в приоритетите на потребителите; сравнително висока/ниска норма на печалба, но и в зависимост от конюнктурата; недостатъчно познаване на продуктите на международните пазари; навлизане на нови конкуренти; засилен конкурентен натиск; силна зависимост от вносни суровини;

Силните страни, които са и основни предимства на ”Ингилиз Груп“ ЕООД са: трайно установени делови и договорни отношения с търговски партньори и контрагенти; наличие на много добра материална база; наличие на квалифицирани работници и служители с голям опит в производството на обувки, калъпи за обувки, ходила, табани; конкурентноспособна цена на труда; наличие на съвременно енергийно-ефективно оборудване; прилагане на екологично съобразни практики и ресурсна ефективност в производството; най-високо качество на продукта– предлаганите артикули са съобразени с навлезлите в бранша нови тенденции и технологии;защитена собствена марка; добро съотношение цена/качество на произвежданите изделия; репутация на коректен партньор.

Търговски взаимоотношения

През 2021 г. “Ингилиз Груп” ЕООД е извършило основно покупки във връзка с обичайната дейност. Обемът на дейността и спецификата на продуктите, предполага наличието на множество доставчици от страната и чужбина.

Дружеството има търговски взаимоотношения предимно с компании от ЕС - Италия, Холандия, Испания, Португалия и др., които доставят материали с най-високо качество отговарящи на европейските стандарти за качество. През 2021 г. “Ингилиз Груп“ ЕООД е извършвало продажби на обувки на клиенти, които търгуват в цял свят. Дружеството осигурява доставка на ходила, табани и калъпи за обувки на голяма част от българските производители на обувки.

РИСКОВИ ФАКТОРИ

Осъществявайки дейността си, предприятието е изложено на многообразни финансови рискове: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна в справедливата стойност на финансовите инструменти под влияние на пазарните лихвени нива и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск от промяна на бъдещите парични потоци в резултат на промяна в пазарните лихвени нива.

Пазарен риск

Дружеството е изложено на пазарен риск, свързан с намаляване обема на работа на основните клиенти и тяхната предпазливост в условията на свиване на икономиката.

Валутен риск

Дружеството оперира в Република България, но има взаимоотношения с контрагенти, които са деноминирани в чуждестранна валута. По-голяма чст от сделките с чуждестранни контрагенти са сключени и се отчитат в ЕВРО, чийто курс спрямо българския лев при условията на Валутен борд е фиксиран 1.95583 лв. за 1 ЕВРО.

Ценови риск

Предприятието е изложено на риск от промяна в цените на стоките или другите притежавани активи.

Кредитен риск

В Предприятието няма значителна концентрация на кредитен риск. Дружеството има разработена и внедрена политика, която гарантира, че продажбите на продукция и услуги се извършват на клиенти с подходяща кредитна

история. То е установило политика, която не предполага извършването на услуги на кредит. Финансовите активи, които потенциално излагат Дружеството на кредитен риск, са вземанията от клиенти, чиято стойност е незначителна. Кредитният риск е незначителен поради прилаганата от Дружеството политика за събиране на вземанията авансово.

Ликвиден риск

Дружеството не е изложено на ликвиден риск. Управлението на ликвидният риск се следи и включва поддържане на достатъчно парични средства, парични еквиваленти и ликвидни инвестиции, както и осигуряването на достъп при необходимост до уместни кредитни ангажименти (банкови заеми).

Лихвен риск

Лихвеният риск е свързан с възможността за промяна на преобладаващите лихвени равнища в страната. Това би се отразило върху дейността на дружеството, доколкото при равни други условия промяната на лихвените равнища води до промяна в цената на финансовия ресурс, използван от дружеството при осъществяване на различни проекти. Дружеството е изложено на лихвен риск дотолкова, доколкото има задължения по сключени договори за заеми. В тази връзка разходите и оперативните парични потоци на Дружеството се влияят от промените в пазарните лихвени проценти.

4. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ

Предприятието е инвестирало в научна и изследователска дейност. На този етап има планирани ресурси за подобни дейности и през 2022 г.

През 2021 г. са направени разходи в областта на Техническите науки, със социално–икономически цели за усъвършенстване на промишленото производство и технологиите в размер на 154 хил.лв., с общо зает персонал от 10 бр. (изследователи).

5. ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

През финансовата 2022 година дружеството ще запази основния предмет на дейност, а именно: производство на обувки и компоненти за производство на обувки (ходила, табани и калъти за обувки). Производствената и търговска дейност на дружеството през 2022 г. ще бъде насочена в следните направления:

- Оптимално натоварване на съществуващите производствени мощности;
- Разширяване на асортимента на произвежданите продукти;
- Усъвършенстване на съществуващите и внедряване на нови перспективни технологии;
- Продължаване на реконструкцията и модернизация на производствените мощности;
- Предвид настъпилата ситуация, свързана с COVID-19, дружеството ще се старае да следва стратегията си за запазване позициите си на пазара и на нивото на приходите си, като реализираните през 2021 г.

6. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВО-СЧЕТОВОДЕН АНАЛИЗ

	2021 г.	2020 г.
Рентабилност на приходите (финансов резултат, след данъци/нетен размер на приходите от оперативната дейност)	0,3020	0,3032
Рентабилност на собствения капитал (финансов резултат, след данъци/собствен капитал)	0,3218	0,4387
Ефективност на приходите (разходи за дейността/приходи от дейността)	0,6976	0,6850
Коефициент на обща ликвидност (краткотрайни активи/краткосрочни задължения)	7,5522	9,0763
Коефициент на финансова автономност (парични средства/текущи задължения)	4,5446	5,9342
Коефициент на задлъжнялост (текущи задължения/собствен капитал)	0,1070	0,0843

Основни резултати от дейността:

Счетоводният финансов резултат за Дружеството след данъци е печалба в размер на 1 988 хил. лв. Данъчното облагане на Дружеството се извършва съгласно изискванията на националното законодателство. Реализираната счетоводна печалба е резултат основно от производствената дейност.

Данъчният финансов резултат е печалба в размер на 2 213 хил. лв.

Показатели	**2021 год. в хил. лв.**	**2020 год. в хил. лв.**
Общо приходи	7 357	7 088
Общо разходи	5 148	4 892
Счетоводна печалба	2 209	2 196
Балансова печалба	**1 988**	**1 977**

Приходите са както следва:

Приходи	**2021 год. в хил.лв.**	**2020 год. в хил.лв.**
От продажба на готова продукция	6 280	6 196
От продажба на стоки	233	276
От услуги	70	48
Други приходи: *т.ч. - приходи от финансирания*	630 *528*	511 *395*
Финансови приходи	45	3
Общо:	**7 258**	**7 034**

Суми с корективен характер отразени в раздел приходи на ОПР за 2021 г.

- Р-ди за придобиване на активи по стопански начин - 3 хил. лв.
- Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство – 96 хил. лв.

Суми с корективен характер отразени в раздел приходи на ОПР за 2020 г.

- Р-ди за придобиване на активи по стопански начин - 54 хил. лв.

Разходите са както следва:

Разходи	**2021 год. в хил.лв.**	**2020 год. в хил.лв.**
За суровини и материали	2 667	2 365
За външни услуги	646	754
За възнаграждения и осигуровки	570	533
За амортизации	885	699
Балансова ст-ст на продадени активи	262	282
Други разходи	71	63
Финансови разходи	47	39
Общо:	5 148	4 735

Суми с корективен характер отразени в раздел разходи на ОПР за 2021 г.:

- Намаление на запасите от продукция и незавършено производство и готова продукция 0хил.лв., спрямо 156 хил. лв. за 2020 г.

Данни от счетоводния баланс:

Към края на телущия и предходен период Дружеството притежава нетекущи активи с балансова стойност както следва:

	Сума (хил. лв.)	
Нетекущи (дълготрайни) активи	Текуща 2021	Предходна 2020
I. Нематериални активи		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права	41	8
Общо за група I:	**41**	**8**
II. Дълготрайни материални активи		
Земи и сгради, включително ограничени вещни права в т.ч.	1 235	1 289
- земи	66	66
- сгради	1 169	1 223
Машини, производствено оборудване и апаратура	1 886	1 957
Съоръжения и други	263	200
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	189	372
Общо за група II:	**3 573**	**3 818**
III.Дългосрочни финансови активи		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	1	1
Общо за група III:	**1**	**1**
Общо :	**3 615**	**3 827**

Краткотрайните активи по принцип се характеризират с по-голяма динамичност. Дружеството има следните налични краткотрайни активи:

	Сума (хил. лв.)	
Текущи (краткотрайни) активи	Текуща 2021	Предходна 2020
I. Материални запаси		
Суровини и материали	486	222
Незавършено производство	63	2
Продукция и стоки, в т.ч.	139	90
- продукция	*121*	*86*
- стоки	*18*	*4*
Предоставени аванси	78	49
Общо:	**766**	**363**

Вземанията на Дружеството са както следва:

	Сума (хил. лв.)	
Вземания	Текуща 2021	Предходна 2020
Вземания от клиенти и доставчици	1 110	592
Вземания от предприятия от група	112	87
Други вземания	-	152
Общо :	**1 222**	**831**

Задълженията на Дружеството към 31.12.2021 г. са на стойност 1 298 хил. лв. (2020 – 1 162 хил. лв.), в т.ч.:

	Сума (хил. лв.)	
Задължения	Текуща 2021	Предходна 2020
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.	799	949
- до 1 година	*162*	*199*
- над 1 година	*637*	*750*
Получени аванси, в т.ч.	35	51
- до 1 година	*35*	*51*
Задължения към доставчици, в т.ч.	161	26
- до 1 година	*161*	*26*
Други задължения, в т.ч.	303	136
- до 1 година	*303*	*104*
- Към персонала в т.ч.	32	28
- до 1 година	*32*	*28*
- Осигурителни задължения, в т.ч.	12	12
- до 1 година	*12*	*12*
- Данъчни задължения, в т.ч.	227	64
- до 1 година	*227*	*64*
Общо задължения, в т.ч.:	**1 298**	**1 162**
- до 1 година	*661*	*380*
- над 1 година	*637*	*782*

Основни данни от Отчета за паричните потоци

През 2021 г. от дейността в Дружеството са постъпили парични средства в размер на 7 914 хил. лв. (2020 г. – 8 728 хил. лв.), което е с 814 хил. лв. по-малко от постъпленията през 2020 г.

Извършените плащания са за 7 165 хил. лв. (2020 г. – 7 860 хил. лв.), т.е. с 695 хил. лв. по-малко от плащанията през 2020 г. Изменението на паричните средства е 749 хил. лв.

Паричните средства от дейността продължават да са първични източници на финансиране на текущата дейност. За осъществяване на инвестиционната си дейност Дружеството ползва и банкови кредити.

Инвестиции

През 2020 г. Дружеството е въвело в експлоатация нови активи на стойност 797 хил. лв.

Предназначение на финансовия резултат от текущия период

Предлагаме печалбата от отчетния период в размер на 1 988 хил. лв., да се отнесе в неразпределени печалби от минали години.

15.09.2022 г.

Гюрсел Ингилизов,
Управител