ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
2021г.

МАРИНА ООД

I. Корпоративна информация за дружеството.

МАРИНА ООД е основано през 1995 г. , като дружество с ограничена отговорност, регистрирано от Габровски Окръжен Съд под фирмено дело № 37/1995 година.
Вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 817073690.

Дружеството е със седалище и адрес на управление: гр.Габрово, ул. Д-р Тота Венкова № 26.
Марина ООД се представлява и управлява от управителя Георги Лазаров Лазаров.

II. Информация за основните характеристики на системата за вътрешен контрол, прилагани от дружеството в процеса на изготвяне на финансовите отчети.

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя доклад за дейността, както и финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на дружеството към края на годината, за финансовите резултати от дейността и за паричните потоци в съответствие с приложимата счетоводна рамка. Отговорността на ръководството включва и прилагане на система за вътрешен контрол за предотвратяване, разкриване и изправяне на грешки и неверни изложения, допуснати в резултат на действия на счетоводната система. В тази връзка ръководството спазва следните основни принципи в своята дейност:

- Придържане към управленска и счетоводна политика, оповестявана във финансовите отчети;
- Извършване на всички сделки и операции в съответствие с приложимото законодателство;
- Отразяване на всички събития и операции своевременно и в точен размер;
- Спазване на принципа на предпазливост при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите;
- Установяване и прекратяване на измами и грешки;
- Пълнота и правилност на счетоводната информация;
- Изготвяне на надеждна финансова информация;
- Придържане към международните стандарти за финансови отчети и спазване на принципа на действащо предприятие.

През отчетния период не са настъпили промени в основните принципи на управление на Марина ООД. Финансовите отчети са изготвени на принципа на действащо предприятие.

III. Описание и преглед на дейността през годината

Описание на основната дейност

Основната дейност на дружеството е търговия на едро и дребно с крепежни елементи, строителни материали, ел.машини и консумативи, санитария. До настоящият момент дружеството извършва дейността си в страната, в страните членки на ЕС и относително малка част извън тях.

Преглед на основни финансови показатели и анализ на резултатите от дейността.

Реализираните от дружеството приходи от дейността са в размер на 9679 хил.лв. или 44% повече спрямо реализираните през 2020 г. Приходите са реализирани от продажби на стоки и извършени услуги на вътрешния пазар и относително по-малко извън него. От стоки 69450ил.лв., услуги 50 хил.лв, други продажби 179 хил.лв.

Разходите за дейността през текушия период са в размер 9217 хил.лв., спрямо 6515 хил.лв. през предходния период.

Категория разходи	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2021 г.	2020г
Разходи за материали	267	201
Разходи за услуги	371	336
Разходи за амортизации	147	146
Разходи за персонала	649	805
Балансова стойност на продадени активи	7682	4957
Други оперативни разходи	101	70
Общо оперативни разходи:	**9217**	**6515**

Най-съществено влияние върху разходите за дейността , както през текущата така и през предходната година оказват разходите за персонал, услуги и материали.

Разходите за материали в размер на 267 хил.лв. са изцяло за покупки на основни материали, а именно ел.енергия, вода, гориво, резервни части и други. Те са в тясна зависимост от промените в цените и от обема на дейността.
Разходите за външни услуги в размер на 371 хил.лв. Най-съществен дял в състава на разходите за външни услуги заемат разходите за наеми на търговски обекти.
Разходите за персонал в размер на 649 хил.лв. включват: разходи за възнаграждения – 548 хил.лв., разходи за осигуровки 101 хил. лв.

Финансови разходи

Финансовите разходи са в размер на 120 хил.лв.(2020г. 115 хил.лв.) и включват разходи за лихви и други финансови разходи – 104 хил.лв. и разходи от обезценка на финансови активи – 16 хил.лв.

Отчетени финансови резултати за годината.

За 2021 година дружеството е реализирало нетна печалба в размер на 374 хил.лв. (2020г. 122 хил.лв.)

Нетекущи активи и персонал.

Разходите за амортизации за 2021 г. – 147 хил.лв., спрямо 2020 г. – 146 хил.лв.

Към 31.12.2021 г. средно списъчния брой на персонала в дружеството е 63 служители , който включва работници и административен персонал. Наблюдава се намаление на разходите за персонал спрямо 2020г..

Търговски и други вземания.

Вземанията са безлихвени и са деноминирани изцяло в лева. Информация относно вземанията на дружеството може да бъде намерена в годишния финансов отчет.

Собствен капитал и пасиви

Към 31 декември 2021 г. регистрираният основен капитал възлиза на 991 хил.лв., няма промяна спрямо предходната година. Собственици на капитала са Георги Лазаров Лазаров и Галина Ангелова Лазарова. Собственият капитал на дружеството към 31.12.2021 г. е 4121 хил.лв. (31.12.2020г. 4076 хил.лв.) и включва регистрирания основен капитал , неразпределената печалба в размер на 2450 хил.лв.,печалбата за годината 335 хил.лв., други резерви 345 хил.лв.

Дивиденти и разпределение на печалбата.

През 2021 г. дружеството е разпределяло дивиденти.

Структурата на задълженията може да бъде представена по следния начин:

	Към 31.12.2021 /хил.лв/	Към 31.12.2020 /хил.лв./
Търговси задължения към доставчици	636	959
Задължения към финанс.предпиятия	2588	2390
Задължения към персонала и осигурителни задължения	171	294
Данъчни задължения	76	111
Други задължения	113	72
	3584	3826

Задълженията към доставчиците са текущи и свързани с доставките на стоки и услуги.

IV. Управрение на финансовите рискове.

Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставени от дружеството, да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск. Дружеството не работи с деривативни интструменти. В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са : риск на лихноносни парични потоци, валутен, кредитен и ликвиден риск. Затова общото управление на риска е фокусирано върхи прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати.

Валутен риск

Дружеството извършва своята дейност при активен обем с чуждестранни доставчици и клиенти, като всички продажби се извършват в лева, евро и долари.

Ценови риск.

Дружеството не е изложено на ценови риск за негативни промени в цените на транспортните услуги, обект на неговите операции, защото съгласно договорните отношения с клиентите са обект на периодичен анализ и обсъждане за преразглеждане и актуализиране спрямо промените на пазара. Доставките на материали (гориво) се осъществяват от ограничен брой доставчици, като продажните цени се определят на база на актуалните пазарни цени на материалите. Доставките на активи и услуги се извършват от ограничен брой доставчици, което обстоятелство дава известни възможности за преразглеждане и актуализиране на цените спрямо промените на пазара.

Кредитен риск.

При осъществяване на своята дейност дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролират редовни и стриктно, съгласно установената политика на дружеството. Паричните средства на дружеството и разплащателните операции са ограничени до банки с висока репутация и ликвидна стабилност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти.

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. Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от финансовия отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

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 собствениците и стопански ползи на другите заинтересовани лица от и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура за да се редуцират разходите за капитал.

Дружеството редовно наблюдава осигуреността и структурата на капитала на база съотношение на задлъжнялост.

Съгласно условията на договорите по финансов лизинг с плаващ лихвен процент е предоставена корпоративна гаранция пред лизингодателя за осигуряване на спазването на принципа на действащо предприятие на дружеството.

V. Вероятно бъдещо развитие на предприятието.

Целите и намеренията на ръководството са то да продължи да изпълнява всички свои стопански операции и запазване обемите на дейност.

VI Клонове на дружеството.

Дружеството няма разкрити нови клонове в или извън страната.

VII. Научноизследователска и развойна дейност.

Дружеството не осъществява научноизследователска и развойна дейност.

VIII. Важни събития, настъпили между датата на отчета за финансовото състояние и датата на одобрение за издаване годишния финансов отчет и доклада за дейността.

Няма съществени събития, настъпили след датата на отчета на финансовото състояние до датата на одобрение на доклада за дойността и годишния финансов отчет, които да изискват корекция на или оповестяване във финансовия отчет за 2020г.

IX. Информация по реда на чл. 247 от ТЗ

Възнагражденията на ключовия управленски персонал включват заплати и осигуровки в размер на 160 хил.лв. (2020г. 235 хил.лв.).

X. Отговорности на ръководството.

Според счетоводното законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за състоянието и резултатите на дружеството. Счетоводните регистри са водени в български лева и всички данни оповестени за 2020 г. са представени във финансовия отчет в хиляди български лева.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите на дружеството.

Роководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовите отчети към края на текущия период е спазен принципът на предпазливост при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите. Ръковоството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовите отчети за изготвени на принципа на действащо предприятие.

Гр. Габрово
2022 година

Управител:
Георги Лазаров Лазаров