ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на „ДИЛИА" АД

към 31 декември 2019 година

Съветът на директорите представя доклад за дейността и финансовият отчет за 2019 година, изготвен в съответствие с Националнита счетоводни стандарти.

ОСНОВНА ДЕЙНОСТ

Предметът на дейност е покупка на стоки или други вещи с цел препродажба в първоначален, преработен или обработен вид, управление на недвижими имоти и движими вещи и други.

ИНФОРМАЦИЯ ПО чл. 187 "д" от ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

„Дилиа" АД е акционерно дружество, регистрирано в Софийски градски съд по фирмено дело № 7592 от 2005 г. Регистрираният акционерен капитал възлиза на 50 000 лева, разпределен в 5 000 бр.обикновени акции по 10 (десет) лева номинална стойност на една акция. Капиталът е изцяло внесен.

„Дилиа" АД – гр. София притежава дялово участие в едно дъщерно дружество "Брилянт-Инвест" АД.

ОТГОВОРНОСТИ НА УПРАВЛЕНСКИЯТ СЪСТАВ

Съгласно българското законодателство управленският състав всяка година изготвя финансов отчет, така че да дава вярна и честна представа за състоянието на предприятието към края на финансовата година, за печалбите и загубите и за паричните потоци през годината. При съставянето на годишния финансов отчет са прилагани Националните счетоводни стандарти.

Съветът на директорите потвърждава последователно и разумно прилагане на подходящи счетоводни политики и предпазливи оценки при съставянето на финансовия отчет за 2019 г.

Съветът на директорите потвърждава и прилагането на приложимите счетоводни стандарти, както и изготвянето на финансовия отчет на принципа на действащо предприятие.

Съветът на директорите отговаря за воденето на точни счетоводни регистри, за опазване на активите на дружеството и предприемане на разумни действия за предотвратяване и разкриване на измами и други нередности.

За 2019 г. предприятието има финансови приходи – приходи от дялово-участие в размер на 786 хил.лева и приходи от наем в размер на 15 хил.лв. общо приходи 801 хил.лв.

Разходите са в размер 18 хил.лева в т.ч. за външни услуги-1 хил.лв.,за възнаграждения-13 хил.лв., за осигуровки-2 хил.лв. и за данъци такси и др.2 хил.лв.

Отчетената печалба е в размер на 783 хил.лева.

Ръководството на дружеството определя финансовото състояние на дружеството като добро.

Посочените в актива на баланса инвестиции са в размер на 814 хил.лева. През годината е закупен инвестиционен имот в размер на 17 хил.лв. Наличните парични средства са в размер на 1229 хил.лева. Основен капитал 50 хил.лв.,общите резерви са 5

хил.лева, а допълнителните резерви 1148 хил.лева. Задълженията за съучастия-дивиденти са 452 хил.лева.

На основание посоченото много добро финансово състояние и реализираните ефекти от дейността на дружеството през отчетния период, настоящият финансов отчет за 2019 г. е съставен на принципа за действащо предприятие.

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВО-СЧЕТОВОДЕН АНАЛИЗ

Показатели	2019 г.	2018 г.
1.Рентабилност:		
Коефициент на рентабилност на собствения капитал Финансов резултат/ собствен капитал	0,39	0,32
Коефициент на рентабилност на пасивите Финансов резултат/ пасиви	1,73	1,83
Коефициент на рентабилност на активите Финансов резултат/ активи	0,32	0,28
2.Ефективност:		
Коефициент за ефективност на разходите Приходи/разходи	0,83	1,00
Коефициент за ефективност на приходите Разходи / приходи	1,20	1,00
3.Ликвидност		
Коефициент за обща ликвидност Текущи активи/ текущи пасиви	2.72	2,86
Коефициент за бърза ликвидност Вземания+парични средства / текущи пасиви	2,72	2.86
Коефициент за абсолютна ликвидност Парични средства / текущи пасиви	2,72	2,86

Основни рискове, пред които е изправено дружеството

Фактори на финансовите рискове

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове. Пазарният риск е рискът , че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промените в пазарните цени. Пазарният риск включва валутен риск, лихвен риск и ценови риск. Кредитният риск е рискът , че едната страна на финасовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвидният риск е рискът, че дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви.

От страна на ръководството на дружеството 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 подържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Валутен риск

Дейността на дружеството се осъществява изцяло в България и понастоящем не е изложена на значим риск от курсови разлики.

Кредитен риск

Дружеството събира своите вземания от клиенти по банков път на основата на сключени договори , поради което ръководството не счита , че съществуват значими кредитни рискове. За текущата си дейност през 2019 г. дружеството не е ползвало кредити.

Ликвиден риск

Ръководството на дружеството поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност и погасяване на задълженията на дружеството в договорените срокове.

На този етап „Дилиа" АД не притежава инвестиции , които да са носители на рискове за финансовото състояние на предприятието.

Събития след датата, към която е съставен годишният финансов отчет

Годишният финансов отчет е съставен към 31.12.2019 г., но е изготвен до 31.03.2020 г. и е одобрен от Съвета на директорите на дружеството.

В периода от 01.01.2020 г. до 31.03.2020 г. не са настъпили важни събития, които да дадат отражение върху финансовото състояние на предприятието.

Вероятно бъдещо развитие на дружеството

Вероятното бъдещо развитие на дружеството е свързано с разширяване на дейността.

Действия в областта на научноизследователската дейност

Дружеството не извършва дейности в областта на научните изследвания и проучвания.

Наличие на клонове на дружеството

Към 31.12.2019 г. дружеството няма открити клонове на територията на страната.

На проведеното на 19.04.2019 г. Общо събрание на акционерите е взето решение за разпределение на печалбата за дивиденти. Дивидентите са изплатени, данъкът е удържан от физическите лица и внесен в срока определен от ЗДДФЛ.

Актуалният състав на Съвета на Директорите е вписан в Търговския регистър.

Възнагражденията на членовете на Съвета на директорите изплатени през 2019 г. са в размерите, определени в договорите за управление.

04.05.2020 г.

Изпълнителен директор:.....
Диана Кръстева

ДИЛИА" АД
SOFIA
DELEA AD