

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на
“Комодити трейд България” ЕООД за 2017 година

I. Обща информация за Дружеството.

“Комодити трейд България” гр.Варна е еднолично дружество с ограничена отговорност. Седалището и адресът на управление на дружеството е:

Р България
Област Варна
Община Варна
Град Варна
ул.“Уста Кольо Фичето” №19 .

1. Регистрация и предмет на дейност .

“Комодити трейд България” е регистрирано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията през 2013 година с номер 20130613103822 и ЕИК: 202620849.

При учредяването и към датата на финансовия отчет Дружеството е 100 % частна собственост. Едноличен собственик на капитала е Десислава Стефанова Иванова – Управител.

Дружеството е регистрирано в България. Основната му дейност е свързана с външна и вътрешна търговия на едро със зърно, семена и фуражи; експорт и реекспорт на стоки; покупка на стоки или други вещи с цел препродажба в първоначален, преработен или обработен вид; посреднически и консултантски услуги; дистрибуторска дейност и всички дейности, незабранени от закона.

2. Структура на дружествения капитал.

Към 31 декември 2017 г. капиталът на дружеството е разпределен в 500 дяла по 10 лева всеки един от тях.

Разпределението на основния капитал е:

	31.12.2017	31.12.2016
• Физически лица	100%	100 %
• Юридически лица	0 %	0 %

3. Органи на управление.

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2017г., „Комодити трейд България“ ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност.

Органи на управление на дружеството са:

- 1.Общо събрание на съдружниците в лицето на едноличния собственик на капитала;
- 2.Управител.

II. Развитие на дейността.

1. Търговска дейност .

Предметът на дейност на Дружеството е: търговия на едро със зърно в страната и в чужбина.

III. Информация по чл.39 от Закона за счетоводството .

1.Преглед на развитието и резултатите от дейността на предприятието и основни рискове, пред които е изправено /член 39, т. 1 от Закона за счетоводството/

Основни финансови показатели

Основни финансови показатели	2017 хил.лева	2016 хил.лева	промяна %
Приходи	29 994	5 212	475,48
Печалба преди лихви, данъци и амортизация	(502)	134	-474,63
Печалба от оперативна дейност	(503)	133	-478,20
Нетна загуба/ печалба	(503)	120	-5,19
Нетекущи активи	38	2	1 800,00
Текущи активи	10 609	1 452	630,65
Собствен капитал	697	1 199	-41,87
Нетекущи пасиви	9 950	255	3 801,96

Рискове, свързани с бизнеса на Дружеството и с промишления отрасъл, в който Дружеството извършва дейността си

- Дружеството е изложено на силна конкуренция от страна на големи търговски фирми – износители на зърно;
- Възможна е промяна в законодателството, регулиращо този бизнес, а това може да доведе до евентуално увеличение на разходите за спазване на изискванията или да окаже друг ефект върху неговите операции;
- Възможностите на Дружеството да плаща дивиденди зависят от редица фактори и няма никаква гаранция, че през дадена година то ще може да плати дивиденди в съответствие със своята дивидентна политика;
- Дружеството се подчинява на редица закони и регламенти в областта на опазване на околната среда и здравословните и безопасни условия на труд и е изложено на потенциални отговорности, свързани с тях.

Рискове, свързани с макроикономически и политически фактори

- Макроикономическата среда в страната и в частност в област Варна оказва съществен ефект върху операциите на Дружеството;
- Политическата обстановка в страната и в чужбина има съществен ефект върху операциите на Дружеството и неговото финансово състояние.
- Цените на зърното зависят в голяма степен от количеството на произведено зърно в държави - традиционни производители като Франция, Русия, Казахстан, Украйна, което зависи включително и от природните условия през всяка стопанска година.

Ценови риск

Основен риск за дейността на „Комодити трейд България“ АД е риска от намалението на цените на зърното в резултат на силната конкуренция на пазара, както и в резултат на свръх производство на зърно.

2. Анализ на финансови и нефинансови основни показатели за резултатите от дейността на „Комодити трейд България“ АД/член 39, т. 2 от Закона за счетоводството/, както и описание на състоянието на дружеството и разясняване на годишния финансов отчет /чл.247, ал.1 от Търговския закон/

Показатели	2017 хил.лева	2016 хил.лева	промяна %
Приходи от продажба на земеделска продукция	29 910	5 161	479,54
Финансови приходи	83	51	62,75
Общо приходи	29 993	5 212	475,46

Общо приходите от дейността бележат ръст спрямо предходната година с 24781 хил.лв. Увеличени са: приходите от продажби на земеделска продукция със 24749 хил.лв., което е с

479,54% повече спрямо 2016 г.;увеличение на финансовите приходи с 32 хил.лв, което е с 62,75% повече спрямо 2016г.

Разходи за дейността	2017 хил.лева	2016 хил.лева	промяна %
Разходи за суровини и материали	1	0	
Разходи за външни услуги	3 328	103	3131%
Разходи за амортизация	1	1	0%
Други разходи за дейността	26 013	4 970	423%
финансови разходи	1 154	5	22980%
Общо разходи за дейността	30 497	5 079	500%

Общо разходите за дейността бележат увеличение. Това се дължи на увеличените приходи. Увеличени са разходите за външни услуги с 3225 хил.лв спрямо 2016г. С 21043 хил. лв са увеличени другите разходи спрямо 2016г., от които най-голям дял има балансовата стойност на продадените стоки. Увеличение бележат и финансовите разходи с 1149 хил. лв спрямо 2016г, което се дължи основно на промени на валутните позиции на долара спрямо лева и еврото.

Собствен капитал и пасиви

	2017 хил.лева	2016 хил.лева	промяна %
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Основен капитал	5	5	0,00
Неразпределена печалба	1 195	1 074	11,27
Текуща загуба/ печалба	(503)	120	-519,17
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ	697	1 199	-41,87

	2017 хил.лева	2016 хил.лева	промяна %
ПАСИВИ			
Текущи задължения			
Търговски задължения	9 642	251	3741,00
Други текущи задължения	308	4	7600,00
ОБЩО ПАСИВИ	9 950	255	3 801,96
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	10 647	1 454	632,26

Най-голям относителен дял в Собствения капитал има неразпределената печалба, като този дял е основа за стабилно финансово състояние на Дружеството. В раздела на Пасивите най-голям е относителният дял на търговските . Задълженията към бюджета имат текущ характер и към датата на съставяне на отчета са внесени изцяло.

НАИМЕНОВАНИЕ	Абрев.	2017	2016
		Стойност,хил.лв	Стойност,хил.лв
Финансов резултат	ФР	(503)	120
Приходи от продажби	ПрП	29 910	5 161
Разходи по дейността	РхД	29 343	5 074
Собствен капитал	СК	697	1 199
Пасиви	Пас	9 950	255
Разходи за данъци	РД	0	13
Краткотрайни активи	КА	10 609	1 452
Краткосрочни задължения	КЗ	9 950	255
Краткосрочни вземания	КВз	746	224
Парични средства	П	9 863	1 228

Показатели за рентабилност		Стойност	
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	КРПП	-0,02	0,02
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	КРСК	-0,72	0,10
Коефициент на рентабилност на пасивите	КРПас	-0,05	0,47
Показатели за ефективност			
Коефициент на ефективност на разходите	КЕР	1,02	1,01
Коефициент на ефективност на приходите	КЕП	0,98	0,98
Показатели за ликвидност			
Коефициент на обща Ликвидност	КОЛ	1,07	5,69
Коефициент на бърза Ликвидност	КБЛ	1,07	5,69

Показатели за финансова автономност			
Коефициент на финансова автономност	КФА	0,07	4,70
Коефициент на задлъжнялост	КЗ	14,28	0,21

Персонал

В Дружеството няма назначен персонал. Използват се услугите на външни фирми и на физически лица, наети по граждански договори

3.Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишния финансов отчет /член 39, т. 3 от Закона за счетоводството/

За периода след датата на съставяне на финансовия отчет, за дружеството не са настъпили важни и/или значителни за дейността коригиращи събития, които следва да бъдат оповестени и чието евентуално неоповестяване би повлияло на вярното и честно представяне на финансовия отчет за 2017г.

4.Бъдещо развитие на Дружеството /член 39, т. 4 от Закона за счетоводството/ и планирана стопанска политика през следващата година /чл.247, ал 3 от Търговски закон/

Основната цел през следващата година ще бъде да се увеличат приходите от основна дейност – продажба на зърнени култури. Дружеството има ресурс да увеличи относителният дял на приходите от други услуги и дейности и ще положи усилия в развиване и на други дейности. Основна задача пред ръководството е запазване на съществуващите клиенти, подобряване на контактите с доставчиците на зърно, разработване на нови пазари и привличане на нови клиенти. Рискови са възможните изменения в търсенето на предлаганите продукти и услуги поради промени в ценовите равнища, качеството, надеждността и платежоспособността на потребителите.

5. Научноизследователска и развойна дейност/член 39, т. 5 от Закона за счетоводството/

Дружеството извършва търговска дейност, която не изисква извършване на научни изследвания и/или научни разработки.

6. Информация за придобиване на собствени акции, изисквана по реда на чл.187д от Търговския закон и член 39 т. 6 от Закона за счетоводството.

Дружеството функционира под правната форма ЕООД и това изискване на Закона за счетоводството е неприложимо.

7. Наличие на клонове на предприятието/член 39 т. 7 от Закона за счетоводството/.

„Комодити трейд България” ЕООД няма клонова мрежа.

8. Използвани от дружеството финансови инструменти. Целите и политиката на предприятието по управление на финансовия риск. Експозиция на предприятието по отношение на кредитния, ликвидния и пазарен риск.

При осъществяване на своята стопанска дейност, Дружеството е изложено на следните рискове:

Кредитен риск:

Кредитен е рискът, при който клиентите на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания. Последните са представени в отчета за финансовото състояние в нетен размер. В своята търговска практика дружеството прилага различни форми на продажба на земеделска продукция.

В този смисъл независимо, че е налице кредитен риск, той се контролира посредством подбор, текущо наблюдение върху ликвидността и финансовата стабилност на търговските партньори, както и пряка комуникация с тях и търсене на бързи мерки още при начални индикатори за проблеми.

Ликвиден риск:

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. Дружеството генерира и поддържа достатъчен обем на ликвидни средства. Вътрешен източник на ликвидни средства за дружеството е основната му стопанска дейност, генерираща достатъчно оперативни потоци. С цел изолиране на евентуалния ликвиден риск, дружеството поддържа добра ликвидност, респективно способност за финансиране на стопанската си дейност. Това се допълва от текущото наблюдение на падежите на активите и пасивите и контрола върху изходящите парични потоци.

Пазарен риск:

Пазарен е рискът определен финансов инструмент да претърпи колебания по отношение на справедливата стойност или на бъдещите парични потоци в резултат на колебания на пазарните цени. Пазарният риск има три компонента: лихвен риск, валутен риск и риск от промяна в цената на собствения капитал.

Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране на финансовите пазари и минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които могат да се отразят върху финансовите резултати и финансовото състояние на дружеството. Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми. Ръководството следи за това, да се определят адекватни цени на продуктите и услугите на дружеството, тъй че регулярно да се поддържат свободни ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска се осъществява текущо от ръководството на дружеството съгласно приетата политика. Ръководството ежеседмично проследява финансовите показатели и входящите и изходящи парични потоци и предприема съответни мерки за управление на финансовия риск и на специфичните рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден.

Валутен риск

Дружеството търгува в чуждестранна валута и в този смисъл е изложено на валутен риск.

Риск на лихвоносни парични потоци

Дружеството използва търговски кредити, което е предпоставка за известен риск на лихвоносни парични потоци.

Дата: 15.03.2018г.

Управител: _____
/Десислава Иванова/

