

**ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА ДЖИ ПЛАСТ ООД
ЗА 2021 ГОДИНА**

Съдържание

1. Обща информация	3
2. Характеристика на дейността.....	3
3. Информация по чл. 39 от Закона за счетоводството (ЗС).....	3
3.1. Преглед на резултатите от дейността на Дружеството и основни рискове, пред които е изправено (чл. 39, т. 1 от ЗС)	3
3.2. Анализ на финансови и нефинансови показатели за резултата от дейността на Дружеството (чл. 39, т. 2 от ЗС).....	4
3.3. Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишният финансов отчет (чл. 39, т. 3 от ЗС)	7
3.4. Бъдещо развитие на Дружеството (чл. 39, т.4 от ЗС).....	7
3.5. Научноизследователска и развойна дейност (чл. 39, т.5 от ЗС).....	8
3.6. Наличие на клонове на предприятието (чл. 39, т.7 от ЗС).....	8
3.7. Използвани финансови инструменти (чл. 39, т. 8 от ЗС).....	8

1. Обща информация

ДЖИ Пласт ООД („Дружеството“) е търговско дружество, регистрирано в Република България и вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 202357704.

Дружеството е със седалище и адрес на управление: гр. Варна, ул. Хр. Смирненски No 30.

Дружеството се управлява и представлява заедно и поотделно от управителите Генади Гутев и Ивайло Иванов.

Дружеството е 100% частна собственост. Регистрираният капитал на Дружеството възлиза на 2 хил.лв., разпределен в 100 дяла с номинална стойност от 20 лв. за дял. Всички дялове са с право на получаване на дивидент и ликвидационен дял и представляват един глас от Общото събрание.

За 2021 г. средно-списъчният състав на персонала в Дружеството е 49 работници и служители (31.12.2020 г.: 37).

2. Характеристика на дейността

Предметът на дейност на Дружеството включва производство на ПВЦ профили за топлоизолационни системи и търговия със стъклофибърни мрежи. Дружеството е изключителен представител за България на Valmiera stikla skierda glass, лидер в производството на стъклени влакна с високо качество, които се използват във все повече области на нашия високо-технологичен свят.

Дейността на Дружеството се осъществява в производствена и складова база, находяща се в гр. Габрово.

През годината Дружеството е стартирало строителството на нова производствено-складова база върху собствен парцел, находящ се в гр. Габрово. Базата включва производствено-складови халета и административна сграда. За финансиране на строителството е сключен договор за инвестиционен банков кредит за 3 500 хил.лв., като тези средства е планирано да обезпечат 70% от планираните инвестиции. Останалите 30% Дружеството ще финансира със собствени средства.

3. Информация по чл. 39 от Закона за счетоводството (ЗС)

3.1. Преглед на резултатите от дейността на Дружеството и основни рискове, пред които е изправено (чл. 39, т. 1 от ЗС)

Бизнес рискове

Основните бизнес рискове са свързани с конкуренцията в региона, зависимостта от малък брой доставчици на стоки и основни материали, както и затрудненията при намиране на квалифицирани кадри.

Макроикономически риск

Макроикономическият риск се асоциира със степента на стабилност и перспективите за растеж на националната и световна икономика, което влияе съществено при формиране на нагласите и поведението на потребителите. В условията на здравна криза и военен конфликт в Европа, общият макроикономически риск е съществен, предвид възможното забавяне на икономическия растеж и дори рецесия и съответното отражение на тези фактори върху потреблението и инвестициите.

Ценови и инфлационен риск

Инфлацията е съществен фактор, касаещ потреблението и реалната възвращаемост на инвестициите. Основните рискове свързани с инфлацията се отнасят до развитието на международните цени и тези на вътрешния пазар, както и до темпа на растеж на националната и световната икономика. Отчитайки високата инфлация през 2021 г. и прогнозите на икономическите анализатори за задържане на инфлационните процеси на високи нива и дори ускоряването им през следващата година, очакванията на ръководството на Дружеството са за продължаващо покачване на цените на ел. енергията и на основните стоки, материали и суровини използвани в дейността на Дружеството, както и не на последно място за ръст на работните заплати. Ръководството полага усилия да ограничи въздействието на инфлационния

риск чрез инвестиции в алтернативни източници на ел. енергия (ФЕЦ), запасяване с основни материали, инвестиции в нови по-ефективни машини, както и постоянен мониторинг и актуализиране на цените на продукцията и стоките, реализирани от Дружеството.

Технологичен риск

Технологичният риск е произведен от необходимите нови производствени технологии за обслужване дейността на Дружеството и от скоростта, с която се развиват те. Налице е обратна зависимост на този риск спрямо технологичното фирмено обезпечение.

3.2. Анализ на финансови и нефинансови показатели за резултата от дейността на Дружеството (чл. 39, т. 2 от ЗС)

Нетни приходи от продажби

Нетните приходи от продажби през 2021 г. се увеличават с 2 671 хил.лв. или със 17% до 18 050 хил.лв., спрямо 15 379 хил.лв. през 2020 г. и са реализирани от:

Нетни приходи от продажби	2021	2020	Промяна	Отн. дял 2021	Отн. дял 2020
	хил.лв.	хил.лв.	%	%	%
Приходи от продажби на стоки	10 570	6 910	53%	59%	45%
Приходи от продажби на продукция	7 459	8 449	-12%	41%	55%
Приходи от продажби на услуги	21	20	5%	0%	0%
Общо нетни приходи от продажби	18 050	15 379	17%	100%	100%

Други приходи от оперативна дейност

Други приходи от оперативна дейност	2021	2020	Промяна	Отн. дял 2021	Отн. дял 2020
	хил.лв.	хил.лв.	%	%	%
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	-	38	-100%	0,00%	90,48%
Приходи от продажби на ДМА	72	-	-	61,02%	0,00%
Приходи от финансираня	35	-	-	29,66%	0,00%
Приходи от продажби на материали	10	-	-	8,47%	0,00%
Приходи от отписани задължения	1	1	0%	0,85%	2,38%
Други	-	3	-100%	0,00%	7,14%
Общо други приходи от оперативна дейност	118	42	181%	100%	100%

Другите приходи от оперативна дейност се увеличават със 76 хил. лв. или със 181% от 42 хил. лв. за 2020 г. до 118 хил.лв. за 2021 г.

През 2021 г. Дружеството е получило финансираня, свързани с текущи разходи, които включват средства за субсидирана заестост, представляващи схема за минимална помощ за заестост, на основание сключен договор с Агенцията по заестостта, общо в размер на 5 хил.лв. и компенсация за потребена ел. енергия за м. октомври, ноември и декември 2021 г. на основание Решение 771/06.11.2021 г. и Решение 15/20.01.22 г. на Министерският съвет, общо в размер на 30 хил.лв.

Разходи за оперативна дейност

Разходи за оперативна дейност	2021	2020	Промяна	Отн. дял 2021	Отн. дял 2020
	хил.лв.	хил.лв.	%	%	%
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	154	0	-	0,96%	0,00%
Разходи за материали	6 920	4 055	71%	43,04%	30,82%
Разходи за външни услуги	1 208	986	23%	7,51%	7,49%
Разходи за възнаграждения	1 207	523	131%	7,51%	3,98%
Разходи за осигуровки	93	57	63%	0,58%	0,43%
Разходи за амортизация	391	414	-6%	2,43%	3,15%
Други разходи от оперативна дейност	6 106	7 121	-14%	37,97%	54,13%
Общо разходи за оперативна дейност	16 079	13 156	22%	100%	100%

Разходите за оперативна дейност се увеличават с 2 923 хил. лв. или с 22% от 13 156 хил. лв. за 2020 г. до 16 079 хил.лв. за 2021 г.

Финансови приходи и разходи

Финансови приходи	2021	2020	Промяна	Отн. дял 2021	Отн. дял 2020
	хил.лв.	хил.лв.	%	%	%
Приходи от лихви по предоставени заеми	2	3	-33%	100%	100%
Общо финансови приходи	2	3	-33%	100%	100%

Финансовите приходи намаляват 1 хил. лв. или с 33% от 3 хил. лв. за 2020 г. до 2 хил.лв. за 2021 г.

Финансови разходи	2021	2020	Промяна	Отн. дял 2021	Отн. дял 2020
	хил.лв.	хил.лв.	%	%	%
Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	6	5	20%	15,38%	10,42%
Лихви и такси по банкови заеми	21	25	-16%	53,85%	52,08%
Лихви по други заеми	4	11	-64%	10,26%	22,92%
Лихви по договори за финансов лизинг	-	1	-100%	0,00%	2,08%
Банкови такси и комисионни	8	6	33%	20,51%	12,50%
Общо финансови разходи	39	48	-19%	100%	100%

Финансовите разходи намаляват с 9 хил. лв. или с 19% от 48 хил. лв. за 2020 г. до 39 хил.лв. за 2021 г.

Финансови резултати

Финансовият резултат от оперативна дейност за 2021 г. е печалба в размер на 2 089 хил.лв. спрямо печалба в размер на 2 265 хил.лв. за 2020 г. Налице е спад от 7,8%.

Нетният финансов резултат за 2021 г. е печалба в размер на 1 854 хил.лв. спрямо печалба в размер на 1 998 хил.лв. за 2020 г. Налице е спад от 7,2%.

Активи

Активи	31.12.2021	31.12.2020	Промяна	Отн. дял 2021	Отн. дял 2020
	хил.лв.	хил.лв.	%	%	%
Нетекущи активи					
Нематериални активи	-	10	-100%	0,00%	0,14%
Дълготрайни материални активи	3 929	1 595	146%	39,14%	21,95%
Дългосрочни финансови активи	116	225	-48%	1,16%	3,10%
Отсрочени данъци	9	5	80%	0,09%	0,07%
	4 054	1 835	121%	40,38%	25,25%
Текущи активи					
Материални запаси	4 032	3 769	7%	40,16%	51,86%
Вземания	1 525	1 303	17%	15,19%	17,93%
Парични средства	250	100	150%	2,49%	1,38%
	5 807	5 172	12%	57,84%	71,17%
Разходи за бъдещи периоди	178	260	-32%	1,77%	3,58%
ОБЩО АКТИВИ	10 039	7 267	38%	100,00%	100,00%

Общите активи се увеличават с 2 772 хил.лв. или с 38% до 10 039 хил.лв. към 31.12.2021 г., в сравнение със 7 267 хил.лв. към 31.12.2020 г.

Нетекущите активи се увеличават с 2 119 хил.лв. или със 121% до 4 054 хил.лв. към 31.12.2021 г., спрямо 1 835 хил.лв. към 31.12.2020 г.

Текущите активи се увеличават с 635 хил.лв. или с 12% до 5 807 хил.лв. към 31.12.2021 г., спрямо 5 172 хил.лв. към 31.12.2020 г.

Разходите за бъдещи периоди намаляват с 82 хил.лв. или с 32% до 178 хил.лв. към 31.12.2021 г., спрямо 260 хил.лв. към 31.12.2020 г.

Собствен капитал и пасиви

	31.12.2021	31.12.2020	Промяна	Отн. дял спрямо СК 2021	Отн. дял спрямо СК 2020
	хил.лв.	хил.лв.	%	%	%
Собствен капитал					
Записан капитал	2	2	0%	0%	0%
Натрупана печалба от минали години	6 029	4 407	37%	76%	69%
Текуща печалба	1 854	1 998	-7%	24%	31%
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ	7 885	6 407	23%	100%	100%

Собственият капитал се увеличава с 1 478 хил.лв. или с 23% до 7 885 хил.лв. към 31.12.2021 г., спрямо 6 407 хил.лв. към 31.12.2020 г. През годината са разпределени дивиденди в размер на 376 хил.лв.

	31.12.2021	31.12.2020	Промяна	Отн. дял спрямо общо пасиви 2021	Отн. дял спрямо общо пасиви 2020
	хил.лв.	хил.лв.	%	%	%
Пасиви					
Нетекущи задължения					
Задължения по получени заеми	145	-	-	6,73%	0,00%
	145	-	-	6,73%	0,00%
Текущи задължения					
Задължения към финансови предприятия	822	407	102%	38,16%	47,33%
Задължения по получени заеми	36	67	-46%	1,67%	7,79%
Получени аванси	110	-	-	5,11%	0,00%
Задължения към доставчици и клиенти	887	287	209%	41,18%	33,37%
Задължения към персонала и за социално осигуряване	124	62	100%	5,76%	7,21%
Данъчни задължения	30	37	-19%	1,39%	4,30%
	2 009	860	134%	93,27%	100,00%
ОБЩО ПАСИВИ	2 154	860	150%	100,00%	100,00%
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	10 039	7 267	38%		

Текущите задължения се увеличават с 1 149 хил.лв. или със 134% до 2 009 хил.лв. към 31.12.2021 г., спрямо 860 хил.лв. към 31.12.2020 г.

Общо пасивите се увеличават с 1 294 хил.лв. или със 150% до 2 154 хил.лв. към 31.12.2021 г., спрямо 860 хил.лв. към 31.12.2020 г.

Основните финансово-икономическите показатели на Дружеството са, както следва:

Основните финансово-икономическите показатели						(хил.лв.)
N:	Показатели:	2021	2020	2021/2020		
		год.	год.	ст-ст	%	
Рентабилност:						
		0,1027	0,1299	-0,0272	-20,9%	
1	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби	0,2351	0,3118	-0,0767	-24,6%	
2	Коеф. на рентабилност на собствения капитал	0,8607	2,3233	-1,4625	-63,0%	
3	Коеф. на рентабилност на пасивите	0,1847	0,2749	-0,0903	-32,8%	
4	Коеф. на капитализация на активите					
Ефективност:						
		1,1279	1,1681	-0,0403	-3,4%	
5	Коеф. на ефективност на разходите	1,1299	1,1722	-0,0422	-3,6%	
6	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност					
Ликвидност:						
		2,8641	6,0140	-3,1498	-52,4%	
7	Коеф. на обща ликвидност	0,8571	1,6314	-0,7743	-47,5%	
8	Коеф. на бърза ликвидност	0,1244	0,1163	0,0082	7,0%	
9	Коеф. на незабавна ликвидност					

10	Коеф. на абсолютна ликвидност	0,1244	0,1163	0,0082	7,0%
Финансова автономност:					
11	Коеф. на финансова автономност	3,6606	7,4500	-3,7894	-50,9%
12	Коеф. на платежоспособност	4,6606	8,4500	-3,7894	-44,8%

Някои нефинансови показатели на Дружеството са, както следва:

Производителност на труда		
Години	2021	2020
Средно-списъчен състав	49	37
Нетни приходи от продажби (хил.лв.)	18 050	15 379
Нетни приходи от продажби / 1 лице (хил.лв.)	368	416

Рентабилност на труда		
Години	2021	2020
Средно-списъчен състав	49	37
Финансов резултат (хил.лв.)	1 854	1 998
Финансов резултат / 1 лице (хил.лв.)	38	54

Издръжка на едно лице от средно-списъчния състав на персонала		
Години	2021	2020
Средно-списъчен състав	49	37
Възнаграждения и осигуровки (хил.лв.)	1 300	580
Издръжка на 1 лице (хил.лв.)	27	16

3.3. Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишният финансов отчет (чл. 39, т. 3 от ЗС)

1. На 24 февруари 2022 година Русия започна война в Украйна. Редица държави наложиха санкции срещу определени юридически и физически лица в Русия, както и срещу руската държава. Военният конфликт между Украйна и Русия и свързаните с него санкции неизбежно ще оказват влияние върху икономиките в Европа и света в краткосрочен и средносрочен план. Ръководството счита, че продължаващият конфликт няма да има пряк ефект върху операциите, финансовата стабилност и принципа за действащо предприятие, тъй като Дружеството не оперира на икономически и финансови пазари в Украйна, няма клиенти и доставчици от Русия и Украйна, както и няма взаимоотношения със санкционирани лица. Все пак поради непредсказуемата динамика в обстоятелствата и потенциалната всеобхватност на военния конфликт между Украйна и Русия и съпътстващото го геополитическо напрежение, на този етап ръководството на Дружеството не е в състояние да направи надеждна количествена и качествена оценка на потенциалното влияние на този конфликт върху бъдещото финансово състояние на Дружеството и резултатите от дейността му.
2. До датата на която финансовия отчет е одобрен за публикуване са разпределени дивиденди, общо в размер на 108 хил.лв.

3.4. Бъдещо развитие на Дружеството (чл. 39, т.4 от ЗС)

Целите на Дружеството относно неговото развитие са запазване и разширяване на пазарния дял, продължаващо подобряване на производствения процес, инвестиране в новата производствена база и ново технологично оборудване, както и обучение на персонала.

3.5. Научноизследователска и развойна дейност (чл. 39, т.5 от ЗС)

През годината Дружеството е извършвало научноизследователска и развойна дейност във връзка с подобряване качеството на произвежданите продукти и въвеждането на иновации в производствения процес.

3.6. Наличие на клонове на предприятието (чл. 39, т.7 от ЗС)

Дружеството няма регистрирани клонове.

3.7. Използвани финансови инструменти (чл. 39, т. 8 от ЗС)

Балансовите стойности на финансовите инструменти могат да бъдат представени в следните категории:

	2021	2020
	хил. лв.	хил. лв.
Финансови активи		
Финансови активи по амортизируема стойност, в т.ч.:		
Предоставени дългосрочни заеми, вкл. лихви	-	103
Вземания от клиенти	1 166	1 280
Предоставени краткосрочни заеми, вкл. лихви	210	16
Парични средства	250	100
Общо финансови активи	1 626	1 499
	2021	2020
	хил. лв.	хил. лв.
Финансови пасиви		
Финансови пасиви по амортизируема стойност, в т.ч.:		
Задължения по банкови заеми	822	407
Задължения по заеми от свързани лица	36	67
Задължения по заеми от несвързани лица	145	-
Задължения към доставчици и клиенти	887	287
Общо финансови пасиви	1 890	761

Вследствие на използването на финансови инструменти Дружеството е изложено на валутен риск, лихвен риск, кредитен и ликвиден риск, което се дължи на оперативната и инвестиционната дейност на Дружеството.

Управлението на риска се осъществява текущо от управителите. Политиката на Дружеството за управление на риска е развита така, че да идентифицира и анализира рисковете, да установява лимити за поемане на рискове и контроли, да наблюдава рисковете и съответствието с установените лимити. Тези политики подлежат на периодична проверка с цел отразяване на настъпили изменения в пазарните условия и в дейността на Дружеството.

Валутен риск

Основните сделки, осъществявани от Дружеството са деноминирани в български лева и евро. Българският лев е привързан към еврото, поради което не съществуват валутни рискове при осъществяването на сделки в евро.

Лихвен риск

Лихвеният риск представлява рискът от колебание в размера на задълженията по заеми и други източници на финансиране на Дружеството, дължащо се на изменението на пазарните лихвени проценти. Дружеството е изложено на риск от промяна на пазарните лихвени проценти, поради факта, че има задължения по банкови заеми с плаващи лихвени проценти.

Кредитен риск

Кредитният риск представлява рискът даден контрагент да не погаси задълженията си към Дружеството. Дружеството е изложено на този риск във връзка с различни финансови инструменти, като например вземания от клиенти, предоставени заеми и депозирание на парични средства. Излагането на Дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на финансовите активи, признати в края на отчетния период, както е посочено по-долу:

Финансови активи – балансови стойности:

Предоставени дългосрочни заеми, вкл. лихви	
Вземания от клиенти	
Предоставени краткосрочни заеми, вкл. лихви	
Парични средства (без парични средства в брой)	
Общо	

2021	2020
хил. лв.	хил. лв.
-	103
1 166	1 280
210	16
246	35
1 622	1 434

Ръководството на Дружеството счита, че всички гореспоменати финансови активи, които не са били обезценявани или са с настъпил падеж през представените отчетни периоди, са финансови активи с висока кредитна оценка.

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. Политиката в тази област е насочена към гарантиране наличието на достатъчно ликвидни средства, с които да бъдат обслужени задълженията, когато същите станат изискуеми, включително в извънредни и непредвидени ситуации. Това се допълва от текущо наблюдение на падежите на активите и пасивите и контрол върху изходящите парични потоци.

Дата: 03.05.2022 год.

Управител:

Ивайло Иванов