# АГАРТА - ЦМ ЕООД

МЕДИЦИНСКИ КОНСУМАТИВИ

1712 София, ж.к. Младост 3, бл. 304, вх. 2, тел./факс: 02/ 974 3973, 876 5542, 874 3330, e-mail: agartacm@abv.bg, www.agarta.bg


## ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

## на АГАРТА – ЦМ ЕООД за 2020 година

## ОРГАНИЗАЦИОННА ФОРМА

| | |
|---|---|
| Фирма: | „ АГАРТА-ЦМ“ ЕООД |
| Седалище: | гр. София , ул. „40-та” , № 1 |
| Адрес на управление: | гр. София , ул. „40-та” , № 1 |
| Телефон: | 02 876 55 42, 02 974 39 73 |
| Предмет на дейност: | Търговия на едро с медицински изделия и лекарствени средства |
| Собственост: | Дружеството е 100 % частна собственост; |
| Капитал: | Дружеството е с капитал 5 хил. лв, разпределен в 505 дяла, всеки от които по 10 лева номинална стойност. |
| Регистрация | Вписано в Търговския регистър на СГС по ф.д. 7145/1996 година. |
| Органи на управление: | ЦЕНКА ПЕТКОВА МАРИНОВА - управител |
| Клонове: | Дружеството няма регистрирани клонове |
| Свързани лица: | Дружеството няма свързани лица. |

## ХАРАКТЕРИСТИКА НА ДЕЙНОСТТА

Осъществената от дружеството основна дейност е Търговия на едро с медицински изделия и лекарствени продукти

Реализирани приходи от дейността за 2020г. спрямо 2019г. са както следва:

| *Реализирани приходи от дейността* | | */ хил лв/* |
|---|---|---|
| | *2020* | *2019* |
| - приходи продажба на стоки | 30766 | 16750 |
| - отдаване под наем на недвижимо имущество | 161 | 150 |
| - други | 57 | 46 |
| ОБЩО: | 30984 | 16946 |

При осъществяване на дейността си дружеството е изложено на определени рискове, които оказват въздействие върху неговите резултати.

*Систематични рискове*

**Политически риск**

Политическият риск отразява влиянието на политическия процес в страната, който от своя страна влияе върху възвращаемостта на инвестициите. Определящ фактор, оказващ влияние върху дейността на даден отрасъл и респективно дейността на фирмата е формулираната от правителството дългосрочна икономическа програма, както и волята да се осъществяват набелязаните приоритетни стъпки. Степента на политическия риск се асоциира с вероятността за промени в неблагоприятна посока на водената от провителството икономическа политика и като следствие от това опасността от негативни промени в инвестиционния климат.

Членството на България в Европейския съюз е друг основен фактор, който гарантира минимизирането на политическия риск. Наличието на политически консенсус по въпроса за доближаване на националното законодателство до това на страните от Европейския съюз, както и приемането от страна на България на редица международни ангажименти действат също в посока на намаление на политическия риск.

България е силно свързана с европейската и световната икономика и ефектът от случващото се там неминуемо и влияе. За България в условията на международна нестабилност, политическият риск зависи от мерките, които правителството ще предприеме за ограничаване на негативните ефекти от кризата.

*На база посоченото и познаването на политическата среда в страната в момента на изготвянето на настоящия доклад оценяваме политическия риск като умерен.*

*Макроикономически рискове*

**Валутен риск**

Валутният риск обобщава възможните негативни импликации върху възвращаемостта на инвестициите в страната, вследствие на промяна на валутния курс. В малка страна със силно отворена икономика, каквато е България, нестабилността на местната валута е в състояние да индуцира много лесно обща икономическа нестабилност и обратното- стабилността на националната валута може да се окаже най ефективата макроикономическа „котва" на стабилността.През последните години България натрупа опит и в двете посоки на влияние на валутните курсове.
При въвеждането на системата на паричен съвет в страната на 01.07.1997 г обменния курс български лев-германска марка бе фиксиран в съотношение 1000:1. Въвеждането на еврото като разплащателна еденица в Европейския съюз доведе до практически фиксиран обменен курс 1955.83 лева за едно евро/респективно 1.95583 лева за едно евро , след деноминацията на лева, в сила от 05.07.1999 г./ Следователно валутният риск за базиран за еврото инвеститор е практически сведен до нула.

*На база посоченото и познаването на икономическата среда в страната в момента на изготвянето на настоящия доклад оценяваме валутния риск като нисък.*

**Инфлационен риск**

Инфлацията в страната е важен фактор, касаещ реалната възвращаемост на инвестицията.

| Средногодишна инфлация | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2011 г. | 2012 г. | 2013 г. | 2014 г. | 2015г. | 2016г. | 2017г. | 2018г. | 2019г. | 2020г. |
| 4.2% | 3.0 % | 0.9% | 1.4% | 0.1% | -0.8% | 1.7% | 2.8% | 3,8% | 1.7% |

Прогнозната инфлация за 2021 год. е 3 %.

*На база посоченото по-горе и правителствената прогноза за намаляване на инфлацията през следващата година, към момента на изготвянето на настоящия доклад оценяваме инфлационния риск като нисък.*

**Риск от лицензионни режими**

Общия брой на лицензионните и разрешителни режими в България е значителен. Те представляват огромно бреме на бизнеса, както и всички наредби, измислени от местните органи на управление, които на практика действат като лицензионни и разрешителни режими. Може да се каже, че по този въпрос има движение в правилната посока, но то е бавно. Правителството е предприело политика по намаляване броя на лицензиите и разрешителните и опростяване на тези които остават в сила.

Дейността на дружеството е свързана с лицензионни и разрешителни режими, а именно:

1. Разрешение за търговия на едро с медицински изделия рег. № IV-P-T/МИ/038 от 05.09.2007г.

2. Разрешение за търговия на едро с лекарствени продукти № IV-P-*T-064/30.01.2008г.

*На база посоченото по-горе и познаване на регулативната среда към момента на изготвянето на настоящия доклад оценяваме лицензионния риск като среден.*

*Несистематични/микроикономически/ рискове*

Традиционно несистематичните рискове се разглеждат на две нива – отраслов риск, касаещ несигурностите в развитие на отрасъла ни и общ фирмен риск, произтичащ от спецификата на дружеството ни.

***Отраслов риск***

Отрасловият риск се проявява от негативни тенденции в развитието на отрасъла като цяло, технологична обезпеченост, нормативна база, конкурентна среда характеристиката на пазарната среда за продуктите и суровините употребявани в отрасъла; отрасловия риск се свързва преди всичко с отражението върху възможността за реализиране на доходи в рамките на отрасъла и по-конкретно на технологичните промени или измененията в специфичната нормативна база.

*На база посоченото по-горе и спецификата на отрасъла ни момента на изготвянето на настоящия доклад оценяваме отрасловия риск като висок.*

***Технологичен риск***

Технологичният риск е производен от необходимите технологии за обслужване на дейността и от скоростта, с които те се развиват.

*На база използваните от дружеството ни техлологии и познаването на технологичните тенденции на развитие в браншa, към момента на изготвянето на настоящия доклад оценяваме технологичния риск като нисък.*

***Фирмен риск***

Свързан е с характера на основната дейност на дружеството, с технологията и организацията на дейността, както и с обезпечаване на дружеството с финансови ресурси. Подкатегории на фирмения риск са: бизнес риск и финансов риск. Основният фирмен риск е свързан със способността на дружеството да генерира приходи, а оттам и печалба.

*На база посоченото по-горе и спецификата на дейността ни към момента на изготвянето на настоящия доклад оценяваме фирмения риск като висок риск.*

***Финансов риск***

Финансовият риск на дружеството е свързан с възможността от влошаване на събираемостта на вземанията, което би могло да доведе до затруднено финансово състояние.

*На база посоченото по-горе и и анализна финансовото състояние към момента на изготвянето на настоящия доклад оценяваме финансовия риск като висок риск*

***Ликвиден риск***

Неспособността на дружеството да покрива насрещните си задължения е израз на ликвиден риск.Ликвидността зависи главно от наличието в дружеството на парични средства или на съответните им алтернативи. Другият основен фактор, който влияе силно е свързан с привлечения капитал.

*На база посоченото по-горе и и анализ на задълженията ни, както и съотношението между собствения и привлечен капитал към момента на изготвянето на настоящия доклад оценяваме ликвидния риск като умерен.*

***Кредитен риск***

Ако дружеството използва заемни средства, то тогава е изложено на кредитен риск. Той може да бъде определен като вероятността кредитополучателят да не изпълнява съзнателно или да е в невъзможност да изпълни поетия от него ангажимент по сключения договор за заем.

*На база посоченото по-горе, познаването на кредитната политика на банките, както и състоянието на банковата система по време на финансова криза, към момента на изготвянето на настоящия доклад оценяваме кредитния риск като: умерен риск.*

***Регулативен риск***

Регулативният риск е свързан с възможността за промени в нормативната база, отнасящи се до опазване на околната среда, както и вероятността дружеството да не бъде в състояние да изпълни предписанията и изискванията на екологичното законодателство и компетентните органи, за което да му бъдат налагани санкции.

*На база посоченото по-горе и прилаганата от дружеството ни екологична политика и познаването на нормативната база, към момента на изготвянето на настоящия доклад оценявам ерегулативния риск като среден риск.*

**Имуществена стойност** на дружеството за 2020 г. спрямо 2019 г. е както следва:

в лева

| | 2020 | 2019 |
|---|---|---|
| Имуществена стойност на 100 % от собствения капитал | 9004000 | 5807000 |
| Брой дялове | 505 | 505 |
| Имуществена стойност на 1 дял | 17829.70 | 11499.01 |

## СТРУКТУРА НА ПЕРСОНАЛА

***Численост и структура на персонала:***

Списъчния състав на персонала към 31.12.2020 година е 35 бр.

Средносписъчния състав за периода Януари - Декември 2020 година е 33 бр., разпределен по категории, както слева:

| | |
|---|---|
| 1.Ръководен персонал | 2 |
| 2.Аналитични специалисти | 4 |
| 3.Приложни специалисти | 6 |
| 4.Помощен персонал | 14 |
| 5.Квалифицирани производствени работници | |
| 6.Оператори на машини и съоръжения | 7 |
| 7.Нискоквалифицирани произв. работници | |
| Всичко: | 33 |

Средномесечната работна заплата за периода е 3414 лева, без начислените обезщетения по КТ.

## НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

През 2020г. дружеството не е развивало действия, свързани с научноизследователска и развойна дейност.

## ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и НСС.

Информацията, представена във финансовия отчет отговаря на следните изисквания:

- разбираемост;
- уместност;
- надежност;
- сравнимост.

Съгласно изискванията на българското законодателство настоящия финансов отчет е изготвен и представен в български лева, закръглени до хиляди.

Други от съществено значение за дружеството разяснения са оповестени в приложението към годишния финансов отчет.

На основание посоченото финансово състояние и реализирания ефект от дейността за 2020 година дружеството е със статут на действащо предприятие.

Собствен капитал – 9 004 хиляди лева.
Записан капитал – 5 хиляди лева.

Финансовият отчет за годината е съставен на база принципа за „действащо предприятие".

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

Годишният финансов отчет е съставен към 31.12.2020 година, но е изготвен на 14.04.2021 година и е одобрен от Управител.

В периода от 01.01.2021 г. до 14.04.2021 г. не са настъпили коригиращи събития, които дават отражения върху финансовото състояние на дружеството.

На този етап дружеството не притежава финансови инструменти, които са носители на рискове за финансовото състояние на предприятието.

## ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

**Финансови показатели**

(хил. лв.)

| № | Показател | 2020 | 2019 | 2020/2019 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | стойност | процент |
| 1 | Финансов резултат | 4847 | 2186 | 2661 | 121,73% |
| 2 | Нетен размер на приходите от продажби | 30927 | 16900 | 14027 | 83,00% |
| 3 | Собствен капитал | 9004 | 5807 | 3197 | 55,05% |
| 4 | Пасиви (дългосрочни и краткосрочни) | 2532 | 3592 | -1060 | -29,51% |
| 5 | Обща сума на активите | 11536 | 9399 | 2137 | 22,74% |
| 6 | Приходи | 30985 | 16948 | 14037 | 82,82% |
| 7 | Разходи | 25600 | 14519 | 11081 | 76,32% |
| 8 | Краткотрайни активи | 8878 | 6797 | 2081 | 30,62% |
| 9 | Разходи за бъдещи периоди | 22 | 47 | -25 | -53,19% |
| 10 | Налични краткотрайни активи (8-9) | 8856 | 6750 | 2106 | 31,20% |
| 11 | Краткосрочни задължения | 2520 | 3580 | -1060 | -29,61% |
| 12 | Краткосрочни вземания | 4227 | 2803 | 1424 | 50,80% |
| 13 | Краткосрочни финансови активи | 0 | 0 | 0 | - |
| 14 | Парични средства | 105 | 64 | 41 | 64,06% |
| 15 | Платима сума през периода за погасяване на дългосрочни задължения | 0 | 0 | 0 | - |
| 16 | Текущи задължения (11+15) | 2520 | 3580 | -1060 | -29,61% |
| | Коефициенти на рентабилност: | | | | |
| 22 | на приходите от продажби (1/2) | 0,1567 | 0,1293 | 0,0274 | 21,16% |
| 23 | на собствения капитал (1/3) | 0,5383 | 0,3764 | 0,1619 | 43,00% |
| 24 | на пасивите (1/4) | 1,9143 | 0,6086 | 1,3057 | 214,55% |
| 25 | на активите (1/5) | 0,4202 | 0,2326 | 0,1876 | 80,65% |
| | Коефициенти на ефективност: | | | | |
| 26 | на разходите (6/7) | 1,2104 | 1,1673 | 0,0431 | 3,69% |
| 27 | на приходите (7/6) | 0,8262 | 0,8567 | -0,0305 | -3,56% |
| | Коефициенти на ликвидност: | | | | |
| 28 | обща ликвидност (10/11) | 3,5143 | 1,8855 | 1,6288 | 0,8639 |
| 29 | бърза ликвидност (12+13+14)/11 | 1,7190 | 0,8008 | 0,9182 | 1,1466 |
| 30 | незабавна ликвидност (13+14)/16 | 0,0417 | 0,0179 | 0,0238 | 1,3307 |
| 31 | абсолютна ликвидност (14/16) | 0,0417 | 0,0179 | 0,0238 | 1,3307 |
| | Финансова автономност: | | | | |
| 32 | Коеф. На финансова автономност (3/4) | 3,5561 | 1,6166 | 1,9394 | 1,1997 |
| 33 | Коеф. На задлъжнялост (4/3) | 0,2812 | 0,6186 | -0,3374 | -0,5454 |

## БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Дружеството планира разширяване на стоковата номенклатура с нови видове медицински изделия, както и привличане на нови клиенти.

В бизнес програмата за 2021 година са заложени приходи в размер на 25 500 хил. лева.

Годишният доклад за дейността на дружеството за 2020 година е изготвен съгласно изискванията на чл. 39 от Закона за счетоводството чл. 189Д от Търговския закон, на база анализ на развитието, пазарното присъствие, обществената, макро- и микро-икономическа среда, финансово-икономическото състояние на дружеството за 2020 г. и перспективите за развитие.

Дата: 14.04.2021г.
гр. София

Управител:
/Ценка Маринова/