

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2020г. НА ВИТАЛ ЕООД

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2020 г., изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти, приети в България.

Този доклад е изготвен в съответствие с българското законодателство и на основание чл. 39 от Закона за счетоводството. Целта на доклада е краткото представяне на резултатите от дейността на Дружеството.

I. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

1. Обща информация

Витал ЕООД се регистрира с Решение на Кюстендилски Градски Съд през 1998 г. като еднолично дружество с ограничена отговорност с едностепенна система на управление – Управител. Дружеството е регистрирано с основен капитал в размер на 5 000.00 лева.

Дружеството е пререгистрирано в Търговския регистър, воден от Агенцията по вписванията на 16.8.2008 година.

2. Основна дейност

Основен предмет на дейност на дружеството е производство на горно без работно облекло.

II. ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ И РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА

1. Съдържание на отчета за дейността

Отчетната година е 22 поредна за дружеството. През нея то реализира нетни приходи от продажба на услуги в размер на 896 хил. лева и приходи от продажба на готов продукт 1059 хил. лева. Дружеството работи с общоприетите за сферата на шевното производство стойности. За 2020 г. финансовия резултат е печалба в размер на 114 хил. лева. Финансовото състояние на дружеството е резултат от:

- Производство на панталони на ишлеме, както и производство на панталони като готов продукт. През 2020г. производството временно се преориентира в производство на предпазни маски на ишлеме и като готов продукт.

- Текучеството на кадри води до невъзможност за нормална производствена дейност, несигурност при взимане на управленски решения и все по-голяма трудност за постигане на положителни резултати. За привличането на нови кадри, както и запазването на старите е свързано с увеличение на разходите за работна заплата.

- През 2020г. ВИТАЛ ЕООД кандидатства

- по програма „Подкрепа за средни предприятия за преодоляване на икономическите последици от пандемията COVID-19“;

- за финансови стимули за запазване на заетост към АЗ – по реда на ПМС 151/2020 – мярката е 60/40.

Структурата на ГФО разкрива, че дружеството работи със собствен и привлечен капитал. Финансовата политика на дружеството е в съответствие с българското счетоводно и данъчно законодателство за 2020г. За база за изготвянето на финансовите отчети са възприети Националните счетоводни стандарти, приети в България (НСС). Основните принципи, методите за отчитане на активите и пасивите и признаването на разходите и приходите са подробно изложени в приложенията към годишния финансов отчет.

2. Човешки ресурси

Към 31.12.2020 г. общият брой на служителите във „Витал“ ЕООД възлиза на 135 души, с 134 от които дружеството е в трудово-правни отношения и 1 бр. лица в извънтрудови правоотношения, по Договор за управление и контрол. Разпределението по категории на зетите длъжности е както следва:

- Ръководни служители 1 бр. - Управител;
- Аналитични специалисти 4 бр. – Главен счетоводител, Юрисконсулт, Ръководител производствени технологии, Ръководител/Мениджър качество;
- Приложни специалисти 9 бр. – Технолог 1бр, Организатор производство, Търговски сътрудник, Специалист с контролни функции 5бр., Началник кройлен участък/ Началник смяна;

- Помощен персонал 4 бр. – Началник склад, Склададжия, Отчетник, счетоводство 2бр.;
- Персонал зает с услугите на нас., охрана и търговия 2бр. – Обслужващ бюфет, лавка, Продавач консултант.;
- Квалифицирани производствени работници 15бр- Механик 2бр., Крояч 3бр., Оценител облекла 8бр., Моделиер-конструктор, облекла 1бр., Изпълнител, модели 1бр.;
- Оператори на съоръжения, маш. и трансп. Средства 78бр. – Машинен оператор шиене на облекла 60бр., Машинен оператор преса за гладене 17бр., Шофьор на автомобил до 9места,
- Нискоквалифицирани работници 23бр. – Опаковчик 2бр., Разпределител 2бр., Обслужващ работник пром. производство - ръчник 12бр., Хигиенист, Общ работник 2бр., Портнер 4бр. ;

Начислените и изплатени средства за работна заплата за изтеклата година са в размер на 1081 хил. лева, а начислените и внесени осигуровки възлизат на 196 хил. лева. Дружеството стриктно спазва трудовото и осигурително законодателство в Република България и осигурява максимално добри и безопасни условия на труд за своите служители.

3. Анализ на продажбите и структура на разходите

Дружеството реализира своите приходи от производство на панталони ишлеме, производство на панталони като готов продукт, производство със собствена марка, наем на помещения и приходи от продажби на дребно реализирани от кафе ВИТАЛ. Те са в размер на 2021хил. лева. Разходите за основната дейност в размер на 2370 хил. лева, са свързани основно с: разходи за суровини и материали 620 хил. лева, разходи за външни услуги 148 хил. лева, амортизации 280 хил. лева, заплати и осигуровки 1277 хил. лева, от които начислени, но неизплатени суми на физически лица по извънтрудови правоотношения в размер на 74 хил. лева.

4. Инвестиционни проекти през 2020 г.

Дружеството разполага с ДМА от следните групи:

- масивни сгради, включително земи към 31.12.2020 г. – 1321 хил. лева
- машини, производствено оборудване, апаратура към 31.12.2020 г. – 73 хил. лева
- други ДМА към 31.12.2020 г. – 252 хил. лева
- Предоставени аванси за ДА в процес на изграждане към 31.12.2020 г. – 318 хил. лева.

През 2020 г. ВИТАЛ ЕООД инвестира в материални активи 2 хил. лева.

5. Капиталова структура

ВИТАЛ ЕООД е регистрирано с дружествен капитал в размер на 5 хил. лева, разпределен на 50 /петдесет / бр. обикновени поименни акции с номинална стойност 100 /сто/ лева всяка. Капиталът е изцяло внесен към датата на съдебното решение.

Органите на управление на дружеството е Общо събрание. Съгласно учредителния акт на ЕООД, решенията на Общото събрание се приемат с обикновено мнозинство, а при промяна на учредителния акт, увеличение или намаление на капитала, преобразуване и прекратяване се вземат от Едноличния собственик на капитала – Ваньо Цанков Костадинов.

Дружеството се представлява и управлява от едноличния собственик на капитала – Ваньо Цанков Костадинов.

6. Изплатени възнаграждения на управителя.

През 2020 година на управителя са начислени възнаграждения по Договори за Управление и Контрол в размер на 185 хил. лева, от които са изплатени 96хил. лв.

Дружеството не му дължи суми за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

7. Собственици на дяловете на дружеството

Дяловете на дружеството са 100% собственост на Едноличния собственик на капитала- Ваньо Цанков Костадинов.

Действия в областта на научно-изследователската и развойната дейност

През 2020г. дружеството не предприема действия за усъвършенстване на промишленото производство и технологиите.

8. Наличието на клонове на предприятието

ВИТАЛ ЕООД няма регистрирани клонове.

9. Управление на финансовия риск

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързаните парични потоци. Общото управление на риска е фокусирано върху 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 и състояние на дружеството. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от дружеството, да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на извършваните от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Валутен риск

Дружеството не е изложено на валутен риск, защото неговите операции и сделки са деноминирани в български лева и/или евро, както и в ш.д. Курса на ш.д. се променя и съответно носи валутен риск. То поддържа валутна експозиция, деноминирана в чуждестранна валута различна от националната валута и еврото.

Ценови риск

Дружеството не е изложено на ценови риск за негативни промени в цените на услугите, обект на неговите операции, защото те са специфични за определен кръг клиенти и има установени процедури за периодично актуализиране 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.

Финансовите активи на дружеството са концентрирани в следните групи: парични средства, търговски вземания от клиенти. За ограничаване на риска относно паричните средства политиката на дружеството е да оперира само със стабилни финансови институции в България.

По отношение на клиентите, политиката на дружеството е да извършва продажбите си при обичайни, пазарни условия. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролират текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството. За целта ежедневно се прави преглед на откритите позиции по клиенти, както и получените постъпления, като се извършва равнение и анализ.

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 и добра способност за 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. За свободните средства се обмисля краткосрочно инвестиране при най-добри лихвени равнища.

Дружеството разполага с ликвидни средства за посрещане на текущите си задължения.

10. Други

Основните икономически показатели, характеризиращи дейността на дружеството през 2020 г. са:

Показатели	Текуща
	година
	Стойност
Рентабилност:	
<i>Коеф. на рентабилност на приходите от продажби</i>	0.045
<i>Коеф. на рентабилност на собствения капитал</i>	0.942
<i>Коеф. на рентабилност на пасивите</i>	0.034
<i>Коеф. на капитализация на активите</i>	0.034
Ефективност:	
<i>Коеф. на ефективност на разходите</i>	1.053
<i>Коеф. на ефективност на приходите</i>	0.950
Ликвидност:	
<i>Коеф. на обща ликвидност</i>	1.334
<i>Коеф. на бърза ликвидност</i>	1.054
<i>Коеф. на незабавна ликвидност</i>	0.101
<i>Коеф. на абсолютна ликвидност</i>	0.101
Финансова автономност:	
<i>Коеф. на финансова автономност / платежеспособност /</i>	0.036
<i>Коеф. на задлъжнялост</i>	27.545

III. ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ ПРЕДПРИЯТИЕТО И ОСНОВНИ БЪДЕЩИ ИНВЕСТИЦИОННИ ПРОЕКТИ

- Подобряване на качествено и количествено изпълнение на поетите ангажименти и привличане на нови клиенти;
- Повишаване на квалификацията на наетия персонал и обучение на новонаетия персонал.

IV. ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на годишния финансов отчет към 31 декември 2020г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки. То се е придържало към Националните счетоводни стандарти (НСС), приложими в Република България, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие.

V. ВАЖНИ СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД.

Няма настъпили важни коригиращи или некоригиращи събития след датата на съставяне на финансовия отчет.

Управител:

/ Ваньо Цанков Костадинов /

Кюстендил,

03.06.2021г