

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА На „ ДЖИ ЕС АГРО ” ООД гр. СОФИЯ 2020г.

Този доклад е изготвен съгласно чл. 39 Закона за счетоводството.

При изготвянето на доклада са спазени принципите на вярно и честно представяне на развитието и резултатите от дейността на дружеството.

Доклада за дейността да се разглежда в едно с финансовия отчет на дружеството за 2020 г.

Дружеството е с предмет на дейност: изкупуване и продажба на зърнени храни и друга селскостопанска продукция, съхранение на зърнени храни, търговска дейност в страната и чужбина и други незабранени от закона дейности.

„ДЖИ ЕС АГРО „ ООД е дружество с ограничена отговорност, с ЕИК – 205777720 и адрес на управление: гр.София, бул.Генерал Тотлебен № 85/87, с регистриран капитал 20 000 лв., разпределен на 20 000 брой дяла, по 1 лев номинал всеки. Регистрирано е в ТР с № 20190808162852/08.08.2019г.

Дружеството се представлява от Управители Галина Владимирова Вълева и Андреана Константинова Станева, заедно и поотделно.

I. Развитие и резултати от дейността на дружеството.

Основната дейност на дружеството е търговия на зърнени храни.

За 2020 г. нетните приходи от продажби са 1208 хил. лв., в т. ч. приходи от продажба на стоки 1208 хил. лв.

Анализ на финансови показатели

През 2020 г. дружеството реализира следните:

ИКОНОМИЧЕСКИ РЕЗУЛТАТИ

№ по ред	Показатели	Мярка	Отчет 2020 год.	Отчет 2019 год.
1	Общо приходи	хил.лв.	1208	0
2	Общо разходи	хил.лв.	1206	0
3	Печалба/ Загуба за периода	хил.лв.	2	0
4	Разходи за данъци	хил.лв.	0	0
5	Печалба/ след облагане с данъци	хил.лв.	0	0

През 2020 година дружеството финансира текущата си дейност със собствени средства.

Коефициенти на ликвидност на „ДЖИ ЕС АГРО“ ООД за 2020 г. и 2019 г.

ЛИКВИДНОСТ	31.12.2020	31.12.2019
Обща ЛИКВИДНОСТ	1,09	1,05
Бърза ЛИКВИДНОСТ	1,09	1,05
Незабавна ЛИКВИДНОСТ	1,09	1,05
Абсолютна ЛИКВИДНОСТ	1,00	1,05

Коефициентът на общата ликвидност като отношение на текущите /краткотрайните/ активи и краткосрочните задължения за 2020 г. е 1,09, което показва, че предприятието може да посрещне своите регулярни краткосрочни задължения, т.е. срещу всеки един лев краткосрочни пасиви стоят 1,09 лв. краткотрайни активи, които ги обезпечават. В сравнение с 2019 г. този показател е нараснал.

Коефициентът на бърза ликвидност като отношение на краткосрочните вземания, краткосрочните финансови активи и паричните средства към краткосрочните задължения за 2020 г. е 1,09 , което също говори за много добри възможности на предприятието да посреща регулярните краткосрочни задължения.

В сравнение с 2019 г. коефициентът на бърза ликвидност е увеличен с 0,04 пункта,

Коефициентът на незабавна ликвидност като отношение на краткосрочните финансови активи и паричните средства към краткосрочните задължения за 2020 г. е 1,09 и в сравнение с 2019 г. бележи нарастване с 0,04 пункта, т.е. дружеството към 31.12.2020 г. с наличните собствени парични средства може да покрие 100% от текущите си задължения.

Коефициентът на абсолютна ликвидност като отношение на паричните средства към краткосрочните задължения за 2020 г. е 1,09.

Тенденциите, които определят равнището на коефициентите на ликвидност са следните:

◆ **По отношение на текущите активи:**

- Наличните парични средства са 21 хил. лева. Основният източник на тези средства са реализираните приходи в текущия отчетен период.
- Вземанията към края на 2020 година са в размер на 231 хил. лв.,

◆ **По отношение на текущите пасиви:**

- Текущите задължения са задължения към доставчици в размер на 230 хил. лв. През отчетната година не е изпитван недостиг на парични средства, може да се смята, че ликвидността на дружеството е в добро състояние.

Към края на 2020 г. няма тенденции, обстоятелства или рискове, които биха дали основание да се смята, че може да се очаква намаляване на ликвидността на Дружеството.

Капиталова структура на дружеството по баланс към 31.12.2020 г. и 31.12.2019г. е както следва:

ХИЛ.ЛВ.

	2020 г.	2019 г.
Показатели	Стойност	Стойност
Основен капитал	20	20
Резерви	0	0
Неразпределена печалба и финансов резултат	2	0
Собствен капитал (1+2+3)	22	20
Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	230	433
Общ капиталов ресурс (4+5)	252	453
Дял на собствения капитал в общия капиталов ресурс (4/6) %	0,09%	0,04 %
Дял на пасивите в общия капиталов ресурс (5/6) %	0,91%	0,96 %
Покриване на пасивите със собствен капитал (4/5) коефициент	0.09	0,05

През 2020 г. общият капиталов ресурс възлиза на 22 хил. лв.

Собственият капитал е увеличен със 2 хил. лв. от реализирания финансов резултат за текущата година.

Пасивите възлизат на 230 хил. лв. или с 203 хил. лв., по-малко в сравнение с преходната година.

През анализирания период са реализирани приходи от оперативна дейност за 1208 хил. лв., което е повече в сравнение с 2019 г. 0 хил. лв.

Разходите за оперативна дейност през 2020 г. възлизат на 1206 хил. лв.

Финансовият резултат от оперативната дейност е 2 хил. лв., счетоводната печалба е 2 хил. лв.

Основни бизнес рискове

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: риск на лихвоносни парични потоци, кредитен и ликвиден 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.

Ценови риск

Ценовият риск е рискът от неблагоприятно изменение на пазарните цени на ценните книжа, държани в инвестиционния портфейл на фирмата. Начините на управление на този риск, са залегнали в дългосрочните инвестиционни цели, които дружеството следва. В тази връзка компанията извършва ежегодна оценка на своите участия и определя стратегия за всяка една от инвестициите в портфейла си.

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. За ограничаване на риска относно паричните средства, политика на дружеството е да оперира само със стабилни финансови институции в България. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролират текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството.

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, добра способност на финансиране на стопанската си дейност. Дружеството генерира и разполага с достатъчно собствени оборотни средства, но и ползва дългосрочен привлечен кредитен ресурс. Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от Съвета на директорите, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

Експозиция на предприятието по отношение на пазарния, кредитния и ликвидния риск и риска на паричния поток.

Основните пазарни рискове и несигурности, пред които е изправено Дружеството, свързани с търговията със зърнени храни и друга селскостопанска продукция са:

- а) Намаление на продажните пазарни цени;
- б) Повишаване на разходите за съхранение;
- в) Лоша реколта и ниски добиви;

- г) Невъзможност за снабдяване с нужните количества зърна за изпълнение на поети задължения по договори;
- д) Повишена конкуренция;
- е) Рискове при сключване на дългосрочни договори по фиксирани цени;
- ж) Риск от непокрити от застраховките загуби

Екологични въпроси

Дружеството не притежава активи и не осъществява дейности, предпоставящи възникване на екологични проблеми.

II. Важни събития, настъпили след годишното счетоводно приключване

Няма настъпили важни събития след датата 05.05.2021 т. на годишното счетоводно приключване за 2020г.

III. Предвиждано развитие на дружеството.

Дружеството предвижда увеличаване на приходите от продажби и постигане на по-висока ефективност, чрез прилагане на търговски практики, приложими за търговията и съхраненията на зърна.

IV. Управление на финансовите рискове

В хода на обичайната си дейност дружеството е изложено на различни финансови рискове, най – важните, от които са: пазарен (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено – обвързани парични потоци. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на стоките и услугите предоставяни от дружеството и да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Дата: 05.05.2021г.

Съставител:.....

/Е. Иванова /

Управители:.....

/Галина Вълева/ / Андреана Станева /

