

# **ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**

**към 31. 12. 2021 г.**

**„ БКС ” ЕООД**

**град Велики Преслав**

**ул. „ЗЛАТЕН ВЕК ” № 2**

**ЕИК 837103415**

## ГОДИШЕН ДОКЛАД

за дейността на дружество през 2021 година

### ФИРМЕН ПРОФИЛ „БКС"ЕООД

Регистрация: Дружеството е вписано в Единния търговски регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 837103415; седалище и адрес на управление : гр. Велики Преслав, ул.„ЗЛАТЕН ВЕК“ №2

Дружеството е с регистриран капитал 15 000 лв.

Дружеството не притежава дялово участие в други предприятия.

Дружеството е с едностенна система на управление.

Дружеството се управлява: Управител - БОНЧО ПЕНЕВ БОГДАНОВ

Предметът на дейност на дружеството е свързан със стопанисване и експлоатация на държавния жилищен фонд, поддържане на градинки, паркове, лесопаркове и други, разширение и реконструкция на водопроводни и канализационни мрежи в населените места, почистване на населените места, направа и поддръжка на улични и тротоарни настилки, производство на посадъчен материал, извършване на строително-ремонтни дейности и производство на бетонови елементи за пътно строителство, услуги на населението и други дейности и услуги, незабранени от закона; извършване на траурни ритуали и всички дейности свързани с тях; стопанисване и поддържане на жилища от общинския жилищен фонд.

### ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

През 2021 година дружеството е отчетло приходи от дейността в размер на 616 хил.лв. В това число:

- приходи от продажби на услуги - 602 хил.лв.
- други приходи - 14 хил.лв.

В сравнение с предходни периоди е отчетено увеличение на нетните приходи от продажби с23,4% .

### ТРУДОВИ РЕСУРСИ

Списъчният състав на персонала към 01.01.2021 год. е 21 бр.

През отчетната година в дружеството са постъпили 12 човека и са напуснали 11 човека.

Средносписъчният състав за периода 31.12. 2021 год. е разпределен по категории, както следва:

ВИД ПЕРСОНАЛ	БРОЙ
Ръководители	1
Специалисти	1
Техници и приложни специалисти	1
Помощен административен персонал	1
Персонал зает с услуги	1
Квалифицирани работници	2
Машинни оператори	4
Персонал неизискващ специална квалификация	11
<b>Всичко:</b>	<b>22</b>

Начислените разходи за персонала през отчетния период са:

- разходи за възнаграждения - 250 хил. лв.
- разходи за осигуровки - 56 хил. лв.

## РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

Дружеството през отчетния период не е извършвало разходи за развойна дейност.

## ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ

Съгласно годишния финансов отчет за 2021 година са отчетени приходи 616 хил. лв.

Разходите за дейността за същия период възлизат на 608 хил. лв.

Структурата им е както следва:

№	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДА	СУМА (ХИЛ.ЛВ.)	
		Текуща година	Предходна година
1	Разходи за материали	195	117
2	Разходи за външни услуги	83	68
3	Разходи за амортизации	21	22
4	Разходи за възнаграждения	250	225
5	Разходи за осигуровки	56	45
6	Други разходи	2	2
8	Финансови разходи	1	1
	<b>ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА</b>	<b>608</b>	<b>480</b>

Нетният финансов резултат за анализирания период е печалба в размер на 9 хил. лв.  
В бизнес програмата за 2022 година е заложено увеличение на приходи и положителен финансов резултат.

### ФИНАНСОВ АНАЛИЗ

№	Показатели	Текуща година Хил. лв.	Предходна година Хил. лв.
1	Финансов резултат	9	-8
2	Нетен размер на приходите от продажби	602	425
3	Собствен капитал	218	209
4	Привлечен капитал	59	55
5	Текущи задължения	59	55
6	Реални активи	273	256
7	Приходи	616	472
8	Разходи	608	480
9	Материални запаси	4	4
10	Вземания	14	23
11	Финансови средства	169	122
12	Парични средства	169	122
13	Средна наличност на материални запаси	4	4
	<b>Показатели за рентабилност</b>		
1	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0,015	-0,019
2	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0,041	-0,038
3	Коефициент на рентабилност на привлечения капитал	0,153	-0,145
4	Коефициент на капитализация на активите	0,033	-0,031
	<b>Показатели за ефективност</b>		
1	Коефициент на ефективност на разходите	1,013	0,983
2	Коефициент на рентабилност на приходите	0,987	1,017
	<b>Показатели за ликвидност</b>		
1	Коефициент на обща ликвидност	3,169	2,709
2	Коефициент на бърза ликвидност	3,102	2,636
3	Коефициент на незабавна ликвидност	2,864	2,218
4	Коефициент на абсолютна ликвидност	2,864	2,218

	Показатели за финансова автономност		
1	Коефициент на финансова автономност	3,695	3,800
2	Коефициент на задлъжнялост	0,271	0,263
	<b>Показатели за обръщаемост на материалните запаси</b>		
1	Времетраене на един оборот в дни	2	3
2	Брой на оборотите	151	106
3	Заетост на материалните запаси	0,007	0,009

**Ликвидност** -способността на дружеството да покрива текущите си задължения с парични средства и други бързоликвидни активи. Ликвидността е предпоставка за платежоспособност.

**Рентабилността** е способността на фирмата да носи полза на нейните собственици, способността на капитала да произвежда резултат, печалба. От друга страна е степен на доходност на капитала.

#### РИСКОВЕ

При осъществяване на дейността си „БКС“ ЕООД е изложено на определени рискове, които оказват въздействие върху неговите резултати. За това общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране и постигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които могат да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството. Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, въведени, за да се определят адекватни цени на услугите на дружеството и на привлечения от него капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на направените от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

- Риск от лицензионни режими - предвид законовата регламентация за лицензиране на „БКС“ ЕООД рискът е незначителен.
- Технологичен риск – Дружеството се стреми постоянно да обновява своя машинен и транспортен парк..
- Финансов риск - приетите мерки за увеличаване на събираемостта на вземанията от клиентите.От друга страна дружеството работи предимно с община Велики Преслав, което снижава риска от намаляване на продажбите и трудности със събираемостта.

Останалите рискове са ниско вероятни и не са от съществено значение за стабилността на дейността на дружеството.

## **СЧЕТОВОДНО ОТЧИТАНЕ**

Годишният финансов отчет за 2021 г. е изготвен във всички съществени аспекти в съответствие с Националните счетоводни стандарти.

## **ПРЕДВИЖДАНО РАЗВИТИЕ**

1. Предвижда се увеличение на нетните приходи от продажби.
2. Оптимизация на организационно - щатната структура .
3. Увеличаване броя на клиентите.

## **ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ**

Финансовите инструменти определят инвестиционните намерения на „БКС“ ЕООД, свързани с реални инвестиции в недвижими имоти, съоръжения и оборудване, както и в транспортни средства.

По отношение на финансовия, ценовия, кредитния, ликвидния риск и риска на паричния поток, финансовата политика е насочена към:

- своевременно изпълнение на задълженията си;
- добра и своевременно събираемост на вземанията;
- реализиране на достатъчно приходи, а оттам и добър финансов резултат;
- инвестиране в рентабилни инвестиции;

Финансовата политика отчита още:

- пазарите за реализация на предлаганите услуги;
- конкурентноспособността на дружеството;
- технологична обезпеченост на дружеството;
- събираемост на вземанията;
- ценова политика;
- търговска политика;

## **ДРУГИ**

Управителите на дружеството не е сключвал през 2021 г. договори, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

**На основание посоченото финансово състояние и реализирания ефект от дейността на дружеството през отчетния период финансовия отчет за 2021 година е съставен на база на принципа за “действащо предприятие”.**

**СЪБИТИЯ НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ.**

Годишният финансов отчет е съставен към 31.12.2021 година, но е изготвен на 25.03.2022 година и е одобрен от Управителя

В периода от 01.01.2022 г. до 25.03.2022 г. не са настъпили събития, които да дадат отражения върху финансовото състояние на дружеството.

ИНФОРМАЦИЯ, ИЗИСКАНА ПО РЕДА НА ЧЛ. 187Д и ЧЛ.247 ОТ ТЗ.

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

Дата: 25.03.2022 г.

Управител :

