

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2018 г.

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН.

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2018г., изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Европейския съюз. Този финансов отчет е одитиран от регистриран одитор №0629 Илонка Светлозарова Георгиева.

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Дружеството е регистрирано в България. Основната му дейност е свързана с търговия на едро. Дружеството и през тази година е продължило основната си дейност, свързана с продажба на ВиК материали, отоплителни инсталации и санитарно оборудване.

Финансовият резултат на Дружеството за 2018г. след данъци е печалба в размер на 292 хил. лв.(2017г. – 536 хил.лв.). Данъчното облагане на Дружеството се извършва съгласно изискванията на местното законодателство.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Резултати за текущия период

През 2018 година дружеството е увеличило приходите от продажби с 5 578 хил.лв. в сравнение с 2017 година, но не е успяло да реализира по-висока нетна печалба спрямо предходната година. Най-голям дял в разходите има балансовата стойност на продадените стоки, като в сравнение с 2017г. те са се увеличили с 5 190 хил.лв. По отношение на разходите има чувствителна промяна в разходите за персонала, които са се увеличили в сравнение с 2017г. с 440 хил.лева и разходите за материали, които в сравнение с 2017г. са се увеличили с 197 хил.лв. Също така са се увеличили и разходите за финансови услуги с 85 хил.лв. спрямо 2017-та година.

Дивиденди и разпределение на печалбата

През 2018 година дружеството е разпределило дивидент на собствениците в размер на 230 хил.лв. от неразпределена печалба от минали години, което е намерило отражение в отчета за финансовото състояние, отчета за паричните потоци и отчета за измененията в собствения капитал.

Структура на основния капитал

Съдружници	Участие	Брой дялове	Номинална стойност (хил. лв.)
Емил Димитров Матев	47.4%	237	2 370
Лъчезар Георгиев Момчилов	47.4%	237	2 370
Иван Атанасов Пеев	5,2 %	26	260

Към 31 декември 2018г. не са настъпили изменения в структурата на основния капитал на дружеството. Не са придобити дъщерни и асоциирани дружества, както и не са регистрирани клонове извън седалището и адреса на управление.

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ

Ръководството си е поставило следните основни цели, които да бъдат постигнати през 2018г.:

- Нова ценова политика, адекватна на икономическата обстановка в страната, с цел запазване на пазарния дял заема в момента;
- Намаление на разходите за дейността с цел запазване на оперативната печалба;

Тези цели не бяха постигнати от ръководството, което се отрази на намалението на оперативната печалба. Увеличението на прихода от продажби не успя да компенсира изцяло увеличението на заплатите на персонала, оскъпяването на финансовите услуги и ползването на външни услуги предимно за наем, транспорт и подизпълнители. Въпреки това дружеството запази финансовият си резултат положителен и реши да го реинвестира в собствени активи, които планира да закупи през 2019-та година. Ръководството на дружеството смята да реорганизира дейността на Търговски отдел и отдел Логистика с цел оптимизиране на разходите за себестойност на стоките, определяне на адекватен марж на продажбите, съгласно пазарните условия.

УПРАВЛЕНИЕ

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2018г. „Юроком 2000“ е дружество с ограничена отговорност, собственост на физически лица. Дружеството се управлява и представлява от тримата съдружници (заедно и поотделно) в качеството им на Управители:

- Емил Димитров Матев;
- Лъчезар Георгиев Момчилов;
- Иван Атанасов Пеев;

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, финансово му представяне и парични му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2018г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото дружество.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Човешки ресурси

Персонал

Персоналът, с който е реализирана цялостната дейност на дружеството през 2018 год. е 71 човека, от които ръководни служители - 8 човека, специалисти- 6 човека, техници и други приложни специалисти -19 човека, помощен административен персонал - 4 човека и основен обслужващ персонал - 36 човека, включващ персонал зает с услуги за населението, търговията и охраната, машинни оператори и монтажници, както и неквалифициран персонал.

Работна заплата

Начислените и изплатени средства за работна заплата и свързаните с тях осигуровки за изтеклата година са в размер на 2533 хил.лв. Всички работни заплати се изплащат текущо. Дължимите осигурителни вноски се погасяват регулярно. В края на годината са направени актюерски изчисления съгласно МСС 19 във връзка със задълженията на работодателя по чл.222 от Кодекса на труда. На база определената им настояща стойност е признат разход в отчета за доходите и дългосрочно задължение към персонала.

Анализ на продажбите и структура на разходите

Основният дял от приходите на Дружеството са от продажба на отоплителни и водопроводни инсталации и части. Структурата на приходите от основна дейност е както следва:

Приходи :

Приходи от продажба на стоки	- 37 736 хил.лв.
Приходи от продажба на услуги	- 625 хил.лв.
/СМР, наеми и инсталационни услуги/	
Приходи продажба ДМА	- 17 хил.лв.
Други приходи	- 73 хил.лв.
Финансови приходи	- 37 хил.лв.

Разходите през 2018-та година са формирани от:

Балансова стойност на продадените стоки	- 32 447 хил.лв.
Разходи за материали	- 394 хил.лв.
Външни услуги	- 1 470 хил.лв.
Заплати и осигуровки персонал	- 2 533 хил.лв.
Амортизация	- 61 хил.лв.
Други разходи	- 335 хил.лв.
Финансови разходи	- 292 хил.лв.

Инвестиционни проекти

През 2018 година Дружеството разполага с **дълготрайни материални активи, като:**

-Земи и сгради –204 хил.лв.

-Съоръжения, транспортни средства и други ДМА – 706 хил.лв.

Към края на годината вложените средства за придобиване на дълготрайни материални активи са в размер на 530 хил.лв. Същите са в процес на изграждане към 31.12.2018 год.

Нематериалните дълготрайни активи възлизат на 164 хил.лв. към края на периода и включват програмни продукти и подобрения по наети активи.

Капиталова структура

Регистрираният собствен капитал на Дружеството е 5 хил. лв.

През отчетната 2018 г. не са настъпили изменения в основния капитал на Дружеството спрямо предходния отчетен период.

Система за управление на качеството

Дружеството продължава дейността си, която е насочена към подобряване на обслужването, намаляване на рекламациите и оплакванията. Тези вътрешни подобрения са осъществени изцяло от специалистите на фирмата. Ефективността и действеността на сертифицираната ни Система за управление на качеството е в съответствие с изискванията на международния стандарт ISO 9001:2000, чийто сертификат подновен и е валиден до 30.11.2020-та година.

Изследователска и развойна дейност

Разходи за изследователска и развойна дейност през 2018 година не са извършвани.

Важни събития, настъпили след датата на изготвяне на финансовия отчет

Не са настъпили важни коригиращи и некоригиращи събития след датата на изготвяне на финансовия отчет, които биха рефлектирали върху резултата на Дружеството за отчетния период или да изискват оповестяване.

Предвиждано развитие на Дружеството

Ръководството не предвижда промени в основната дейност на Дружеството в краткосрочен план. Предвижда се разширяване на продуктовата гама, както и построяването на нова собствена складова база. Предвижда се запазване на приходите от продажби, намаляване на финансовите разходи и оптимизиране на ефективността от разходите.

Кратък преглед на състоянието на пазара

Пазарен модел, регулиране и конкурентна среда

Пазарният модел на вътрешния пазар на Юроком 2000 ООД е изграден в съответствие с действащото законодателство, като отрасъла в който работи дружеството съгласно Националната класификация на икономическите дейности е 46.74 - Търговия на едро с железария и арматурни изделия.

Дружеството търгува предимно със контрагенти от Европейската общност, като доставя за вътрешния пазар марките: Viega, Cetco, HP Trend, Doctoris, Ferro, Slovarm, Grundfoss, KME, Grohe, Faral, ICMA, Elin Waser, Ekoflex, Ekomat и др.

Внася стоки от Македония с марката KONTI Hydro Plast.

Основни доставчици

Основни доставчици на Юроком 2000 ООД от ЕС са: Cetco Iberia - Ispania, Cetco-Poland, GSE Lining Technology GmbH, Bonar b.v.-Germany, Low & Bonar Kft, Low & Bonar s.a., VIEGA Emeapa GmbH & Co, HP TREND SRO, FERRO SP.Z.O.O., MGC Slovakia spool S.R.O, Amiantit Pipe Systems SRL.

Основни доставчици на Юроком 2000 ООД от страни извън ЕС са: Konti Hidro Plast (Macedonia), Akbor Boru San Ve Tic.LTD.STI (Turkey), FIRAT PLASTIK KAUCUK SAN VE TIC.A.S.(Turkey).

Основни доставчици на Юроком 2000 ООД от страната са: Пайп Индустриал България ООД, Мултиком ООД, Флаш Ко ООД, Деплан ООД, АСО-Строителни Елементи ЕООД, Вило България ЕООД, Индустриал Партс ООД, Интерметал ООД, Реликс Вибро АД, Санекс АД, Теси ООД, Грундфос България ЕООД и др.

Може да се каже, че наши основни конкуренти са: Пайп Систем АД и БГ Терм ООД.

Основни клиенти, сключени договори

Основни и дългогодишни клиенти на дружеството са: Мултиком ООД, Интерметал ООД, Водстрой 98 АД, Джи Пи Груп ООД, БСМ 2006 ООД, ГБС-Инфраструктурно строителство АД, както и Райкомерс Констръкшън, Аспид ЕООД и Глобус ЕООД, с които сме в договорни взаимоотношения. Двустранното ни сътрудничество е ползотворно, предвиждаме съвместната ни работа да продължи и в бъдеще. Дружеството има сключени договори за факторинг с двете обслужващи банки относно клиентските вземания, като Ръководството отчита подобрение на тяхната събираемост.

Финансов отчет и анализ

Основните икономически показатели, характеризиращи дейността на Дружеството, са:

Показатели	Формула	Текуща	Предходна
		година	година
		Стойност	Стойност
Рентабилност:			
Коеф. на рентабилност на приходите от продажби	(фин.резултат/приходи от продажби)	0.01	0.02
Коеф. на рентабилност на собствения капитал	(фин.резултат/собствен капитал)	0.11	0.21
Коеф. на рентабилност на пасивите	(фин.резултат/пасиви)	0.03	0.06
Коеф. на капитализация на активите	(фин.резултат/активи)	0.02	0.05
Ефективност:			
Коеф. на ефективност на разходите	(приходи/разходи)	1.02	1.02
Коеф. на ефективност на приходите	(разходи/приходи)	0.98	0.98
Ликвидност:			
Коеф. на обща ликвидност	(краткотрайни активи/краткоср. задължения)	1.03	1.06
Коеф. на бърза ликвидност	(краткоср. вземания + краткоср. инвестиции + парични средства)/краткоср. задължения)	0.44	0.58
Коеф. на незабавна ликвидност	(краткоср. инвестиции + парични средства/ краткосрочни задължения)	0.05	0.03
Коеф. на абсолютна ликвидност	(парични средства/ краткоср. задължения)	0.05	0.03
Финансова автономност:			
Коеф. на финансова автономност- платежоспособност	(собствен капитал/ пасиви)	0.25	0.28
Коефициент на задлъжнялост	(пасиви / собствен капитал)	4.01	3.56

ИЗПОЛЗВАНИТЕ ОТ ПРЕДПРИЯТИЕТО ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

ЮРОКОМ 2000 ООД не е използвало финансови инструменти през 2018 г. за хеджиране на рискове от промяна на валутни курсове, лихвени нива или парични потоци. През отчетната година предприятието не е извършвало сделки за хеджиране на валутен риск, тъй като няма достатъчно мащабни и отдалечени във времето сделки в USD или други валути с плаващ спрямо лева курс.

Предприятието би могло да има експозиция към ликвиден, пазарен, лихвен, валутен и оперативен рискове, възникващи от употребата на финансови инструменти.

Анализ на съотношението собствен/привлечен капитал

Управление на капиталовия риск

Целите на мениджмънта при управление на капитала са да защитят правото на Юроком 2000 ООД да продължи като действащо дружество с цел печалба и поддържане на оптимална капиталова структура.

В съответствие с останалите дружества в бранша Юроком 2000 ООД контролира капитала на база на съотношението собствен/привлечен капитал (коефициент на задлъжнялост). Този коефициент се изчислява като **нетните дългове се разделят на общия капитал**. Нетните дългове се изчисляват като от общите пасиви („текущи и нетекущи пасиви” както е показано в отчета за финансовото състояние) се приспадат пари и парични еквиваленти. Общият капитал се изчислява като „собствен капитал” (както е показан в отчета за финансовото състояние) се събере с нетните дългове.

	2018	2017
Общо пасиви	10 335	8 978
Намаление: пари и парични еквиваленти	548	276
Нетен дълг	9 787	8 702
Собствен капитал	2 577	2 524
Общо капитал	12 364	11 226
Коефициент на задлъжнялост	0.79	0.77

Дружеството е финансово стабилно, като регулярно обслужва задълженията към финансови предприятия, доставчици и държавни институции, като реализира положителен финансов резултат от дейността си.

гр. София, 22.03.2019г.

Иван Атанасов Пеев
(име, презиме, фамилия)
Управител
Юроком 2000 ООД

