ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА

"Кодикс България" ЕАД

ЗА ФИНАНСОВАТА 2018 ГОДИНА

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА чл.33 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО.

Обща информация за дружеството

Годишният доклад за дейността представя коментар и анализ на финансовия отчет и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружеството. Докладът отразява достоверно състоянието и перспективите за развитие на дружеството. Той съдържа информацията по чл. 33, ал. 1 от Закона за счетоводството.

Дружеството е учредено на 14.10.1998 г. и е вписано в регистъра за търговски дружества към Софийски градски съд с Решение №1/14.10.1998 г. по фирмено дело № 12013/1998 г.

ЕИК (Булстат) 121756817

Регистрация по ЗДДС считано от 20.02.2003 г.

Идент. № по ДДС BG121756817

„Кодикс България" ЕАД е акционерно дружество с капитал 50 000 (петдесет хиляди) лв.

Предметът на дейност на „Кодикс България" ЕАД е е „РАЗРАБОТКА НА ПРОГРАМНИ ПРОДУКТИ, ИНТЕГРИРАНЕ НА СИСТЕМИ, ОБУЧЕНИЕ, КОНСУЛТАЦИИ И ЕКСПЕРТИЗА", както и всяка друга, незабранена от закона дейност.

Към 31.12.2016 г. „Кодикс България" ЕАД е със седалище, адрес на управление, телефон, факс, e-mail, както следва:

гр. София 1766

ул. „Бизнес Парк София" №1 сграда 2 офис 701

Тел: 02/915 09 00

Факс 02/975 33 17

E-mail: office@codix.bg

Дружеството притежава:

50% от капитала на „Codix USA" LLC - САЩ

20% от капитала на „Codix Tunisie Développement" SA - Тунис

I. Преглед на резултатите от дейността

Основната дейност на дружеството е свързана с разработването на един-единствен продукт – iMX, система за събитийно управление на досиета. Това е персонализирана за конкретните нужди на клиента система под ключ, способна да интегрира в една техническа рамка всички данни на едно предприятие или отдел и всички правила за управление, пресмятане, разпределение на досиета към отговорници и т.н., от които се нуждае клиента. Фирмата осъществява своята дейност чрез свои собствени специалисти и сътрудници.

Финансовият отчет е изготвен съгласно исискванията на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

През 2018 г. резултатите от дейността на дружеството са сходни спрямо предходната година. Основните показатели, с които се характеризира дейността през изминалата година са:

Показатели	2018 г.	2017 г.
Приходи от основна дейност - хил. лв.	24 425	20 343
Печалба от основна дейност - хил. лв.	403	871
Нетна печалба от дейността - хил. лв.	367	788
Сума на активите - хил. лв.	2931	2573
Нетни активи (собствен капитал) - хил. лв.	422	818

1. Приходи

През 2018 г. са реализирани приходи от продажби в размер на 24 425 хил.лв.

Разпределение на приходите от основна дейност:

Приходи от основна дейност:	2018г. хил.лв.	2017г. хил.лв.
Стоки	0	0
Услуги	24 425	20 343
Други	0	0
Други лихви и финансови приходи	6	11

2. Разходи

Общият размер на разходите през 2018 г. е 24 035 хил.лв.

Разходите за възнаграждение на персонала в замяна на положен от него труд и възнаграждения по извънтрудови правоотношения на наети лица заемат най-голям дял в размера на разходите за дейността.

Вид разход:	2018 г. хил.лв.	2017 г. хил.лв.
Материали	234	88
Външни услуги	2 288	1 611
Амортизации	345	291
Труд	19 821	16 413
Други	1 309	1 021
- в т.ч. обезценка	0	0
провизии	0	0

Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи /краткосрочни/ активи, в т.ч.:	0	0
-отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	15	53
Разходи за лихви и др. финансови разходи, в т.ч.:	0	0
-разходи , свързани с предприятия от групата	0	0
-отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0
-разходи за лихви	0	0
-други финансови разходи	23	17

Разходите за оперативна дейност са формирани в най-голямата си част от разходи за външни услуги и други разходи за командировки на служителите в чужбина във връзка с представяне на нови и обновени проекти и обучения на клиенти..

3. Персонал

Средната численост на заетия персонал в дружеството е както следва:

Категория персонал:	**2018 г.**	**2017 г.**
Специалисти – ръководен персонал	72	66
Специалисти	342	304
Общо	**414**	**370**

4. Финансов резултат

През 2018 г. дружеството реализира счетоводна печалба в размер на 403 хил.лв. преди данъци, която е по-ниска в сравнение с 2018 г.

	2018 г. хил.лв.	2017 г. хил.лв.
Приходи от дейността	24425	20 343
Разходи за дейността	24035	19 424
Финансов резултат преди данъци	403	871

5. Заеми

Към 31.12.2018г. дружеството ползва (фирмен)търговски заем за оборотни средства за дейността си.

6. Финансов анализ

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ

При тях тенденцията във времето дава най-ценната информация. Предполага се че, задълженията към кредиторите се погасяват чрез парични средства, а не от стоково-материалните запаси или оборудването т.е. тези коефициенти описват способността на компанията да погасява дълговете си в срок.

Пореден номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период
1.	Материални запаси	т.1	0	0
2.	Краткосрочни вземания	т.2	2193	2067
3.	Краткосрочни инвестиции	т.3	0	0
4.	Парични средства	т.4	36	108
5.	Краткотрайни активи (т.1+т.2+т.3+т.4)	т.5	2229	2175
6.	Краткосрочни задължения	т.6	2509	1669
7.	Предстоящата за плащане през годината сума за погасяване на Дългосрочни задължения	т.7	0	0
8.	Текущи задължния (т.6+т.7)	т.8	2509	1669
	Коефициенти			
9.	Коефициент на обща ликвидност	т.5:т.6	0.89	1.30
10.	Коефициент на бърза ликвидност	(т.2+т.3+т.4):т.6	0.89	1.30
11.	Коефициент на незабавна (финансова) ликвидност	(т.3+т.4):т.8	0.01	0.06
12..	Коефициент на абсолютна ликвидност	т.4:т.8	0.01	0.06

Коефициент на обща ликвидност

Този показател е един от най-рано формулираните и се смята за универсален. Той представя отношението на краткотрайните активи към краткосрочните пасиви (задължения). Може да се очаква, че краткотрайните активи ще бъдат поне равни на краткосрочните пасиви, като в действителност е нормално да бъдат дори малко по-големи от тях. Ето защо оптималните стойности на този коефициент са над 1 – 1.5. Някои типове компании обаче са в състояние да работят при коефициент по-нисък от 1.

За 2018 г. стойността на коефициента от 0.89

Коефициент на бърза ликвидност

Той представя отношението на краткотрайните активи минус материалните запаси към краткосрочните пасиви. Неговият традиционен размер, определящ стабилност на компанията е около 0.89

Коефициент на абсолютна ликвидност

Коефициентът на абсолютна ликвидност се изчислява като съотношение на паричните средства и краткосрочните задължения и изразява способността на дружеството да посреща краткосрочните си задължения с наличните си парични средства.

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ

Изследването на рентабилността на предприятието се извършва с цел да се установи неговата способност да генерира приходи и каква част от финансовия резултат съответства на използваните от предприятието активи или налични пасиви.

Поредн номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение
1.	Брутен финансов резултат (счетоводна печалба /загуба/)	т.1	403	871	
2.	Нетен финансов резултат (печалба/загуба/)	т.2	367	788	
3.	Нетен размер на приходите от продажби	т.3	24425	20343	
4.	Собствен капитал	т.4	422	818	
5.	Пасиви (привлечен капитал)	т.5	2509	1669	
6.	Функциониращ капитал (т.4 +т.5)	т.6	2931	2573	
7.	Обща сума на активите	т.7	2931	2573	
	Брутни коефициенти				
8.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.1:т.3)	0,02	0.04	
9.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.1:т.6)	0,14	0.34	
10.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.1:т.4)	0,95	1.06	
11.	Коефициент на рентабилност на пасивите	(т.1:т.5)	0,16	0.52	
12.	Коефициент на капитализация на активите	(т.1:т.7)	0,14	0.34	
	Нетни коефициенти				
13.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.2:т.3)	0,02	0,04	
14.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.2:т.6)	0,13	0,31	
15.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.2:т.4)	0,87	0,96	
16.	Коефициент на рентабилност на пасивите (привлечения капитал)	(т.2:т.5)	0,15	0,47	
17.	Коефициент на капитализация на активите	(т.2:т.7)	0,13	0,31	

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИРМЕНА ЗАДЛЪЖНЯЛОСТ И АВТОНОМНОСТ

Чрез показателите за финансова автономност и финансова задлъжнялост се отчита съотношението между собствени и привлечени средства в капиталовата структура на дружеството. Високото равнище на коефициента за финансова автономност, респективно ниското равнище на коефициента за финансова задлъжнялост са един вид гаранция както за инвеститорите (кредиторите), така и за самите собственици, за възможността на дружеството да плаща регулярно своите дългосрочни задължения.

Пореден номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение
1.	Сума на активите	т.1	2931	2573	
2.	Дълготрайни материални активи	т.2	559	287	
3.	Сума на доставките	т.3	0	0	
4.	Среден размер на задължения към доставчици	т.4	515	88	
5.	Собствен капитал	т.5	422	818	
6.	Общ дълг (заеми + задължения)	т.6	2509	1669	
7.	Дългосрочни заеми	т.7	0	0	
8.	Краткосрочни заеми	т.8	0	0	
9.	Задължения:	т.9	2509	1669	
10.	- Дългосрочни задължения	т.10	0	0	
11.	- Краткосрочни задължения	т.11	2509	1669	
	Коефициенти				
12.	Коефициент на дълга към активите	т.6:т.1	0,86	0.61	
13.	Коефициент на дългосрочна задлъжнялост	т.7:т.5	0	0	
14.	Покритие с имущество	т.2:т10	0	0	
15.	Зависимост на фирмата от заемодатели	т.5:(т.7 + т.8)	0	0	
16.	Коефициент на краткосрочна задлъжнялост	(т.8 + т.11):т.5	5,95	2.04	
17.	Период на погасяване на задълженията към доставчици	(т.4:т.3)*360			
18	Коефициент на финасова автономност	т.5:т.1	0,14	0.31	

Коефициент на финансова автономност

Коефициентът на финасова автономост показва какъв процент от общата сума на пасивите е собствения капитал на дружеството. Стойността му намалява през последната година т.к. са привлечени средства във връзка с дейността на дружеството.

7. Рискови фактори за дейността на дружеството

Основните рискови фактори оказвали влияние на дейността на дружеството през 2019 г, които оказват влияние на дейността и през настоящата година са:

1. Риск от човешкия фактор – съществуващата в национален мащаб тенденция на дефицит на квалифициран персонал, както и риска от текучество на персонал. Към този дефицит се добавя и очертаващия се недостиг на работно пространство, за което през 2019 г. се предвижда наемане на още нови офисни площи.

2. Риск от промяна на валутните курсове – „Кодикс България" ЕАД извършва част от своите сделки във чужда валута, поради което е изправено пред риск от промени на валутните курсове.

3. Инфлационен риск – евентуалното нарастване на инфлацията може да обезцени активите. Рискът от увеличение на инфлацията е свързан и с намаляването на реалната покупателна сила на населението, което би могло да доведе до спад в приходите на дружеството.

Дружеството не осъществява научно-изследователска и развойна дейност.

Информация за придобиване на собствени акции, изисквана по реда на чл.187д от Търговския закон:

1. броят и номиналната стойност на придобитите и прехвърлените през годината собствени акции, частта от капитала, която те представляват, както и цената, по която е станало придобиването или прехвърлянето – няма
2. основанието за придобиванията, извършени през годината –няма такива
3. броят и номиналната стойност на притежаваните собствени акции и частта от капитала, която те представляват – няма такива .

II. Важни събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

Важни събития след датата на съставяне на годишния финансов отчет, които са известни към момента на съставяне на доклада за дейността на „Кодикс България" ЕАД не са настъпили.

III. Предвиждано развитие на дружеството

Основна цел на дружеството през 2019 г. е финализиране на започнатите през 2018 г. разработки и тяхното успешно пускане в експлоатация; бързото създаване на детайлни спецификации на системите за клиентите, с които са сключени договори през последната година, както и гъвкави своевременни действия за създаване на прототипни системи за демонстриране пред потенциални проспекти. Особени усилия се предприемат за привличане на потенциални клиенти на групата от региони като Южна Америка и Азия.

IV. Клонове

„Кодикс България" ЕАД не притежава клонове.

Отчетът за дейността е приет от управителя на дружество „Кодикс България" ЕАД на 30.03.2019. година.

гр. София

Изпълнителен директор: .....

/Димо Авджиев/