

ГОДИШЕН ДОКЛАД
ЗА ДЕЙНОСТТА
НА "ДОСТ-МЕДИКЪЛ" ООД
ЗА КАЛЕНДАРНАТА 2017 ГОДИНА

Управител: Крум Огнянов Александров

м. Март 2018 г., гр. София

Съдържание

I. Увод

II. История, учредяване и създаване на дружеството

III. Организационна структура

IV. Организация на дейността

V. Финансов отчет и анализ

VI. Намерения относно бъдещото развитие на дейността

I. УВОД

Основните приоритети в дейността на ръководството на "Дост-Медикъл" ООД през 2017 г. бяха насочени към:

- а) увеличаване на мащабите на дейността.
- б) увеличаване на асортимента на предлаганите стоки.

II. ИСТОРИЯ, УЧРЕДЯВАНЕ И СЪЗДАВАНЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Дружеството е създадено през м. юли 2011 г. от четири български физически лица, за неопределен срок и със седалище в гр. София.

През 2012 г. един съдружник продава дяловете си на друг и собствениците намаляват на трима, през 2014 г. още един съдружник продава дяловете си на друг и окончателно собствениците се редуцират до двама съдружници – с равни дялове.

Записаният капитал на дружеството е изцяло внесен и е в общ размер на 5 000 лв., разпределени в 100 равни дяла по 50 лева всеки, който е разпределен поравно между двамата съдружника.

Липсват отделни класове в дяловете на записания капитал, както и предвидени някакви допълнителни (извън регламентирания в търговското законодателство) права, преференции, ограничения, опции, условия и т.н. по отношение на притежателите на дяловете.

Формата на управление е едностепенна и от 2014 г. насам управител на дружеството е Крум Огнянов Александров, който е и един от съдружниците в капитала му.

Основната дейност на Дружеството не се е променяла през годините и е: дистрибуция и продажба на едро на стоки – предимно фармацевтични продукти.

Освен основната си дейност Дружеството осъществява и следните допълнителни (съпътстващи основната т.е. свързани с търговията на фармацевтични продукти) дейности:

- комисионна и консигнационна дейност;
- представителство, посредничество и агентство; и
- мениджмънт и маркетинг на фармацевтични продукти.

III. ОРГАНИЗАЦИОННА СТРУКТУРА

Организационната структура на дружеството е регламентирана в Дружественият му договор и се състои от:

1. Общо събрание – състои се от всичките съдружници, като гласът на всеки от тях е съизмерен на притежаваните дялове в капитала на дружеството.

2. Управител.

Извън управителя, персонала на дружеството се състои (средно списъчен брой за 2016 г.) от 4 души, поради което организационната структура е изключително опростена и твърде относителна (поради взаимопреливащите се функции и отговорности, вкл. и контролните такива). Всички специфични дейности (извън търговско договорната) са предоставени на външни фирми – счетоводство и труд, транспорт и спедиция, складиране и т.н.

IV. ОРГАНИЗАЦИЯ НА ДЕЙНОСТТА

Дружеството осъществява дейността се в помещения, които са наети, поради което активите собственост на Дружеството са:

Материални дълготрайни

- офис обзавеждане (маси, бюра, шкафове и др. подобни);
- офис оборудване (компютри, лаптопи, и др. подобни);

- складово обзавеждане (стелажи, витрини и др. подобни);
- складово оборудване (подемни платформи, хладилни камери и др. подобни); и
- автомобили (леки, лекотоварни и товарни).

Нематериални дълготрайни

- лиценз за търговия с лекарства.

Поради малкият брой работещи в дружеството, организацията на дейността е такава, че извън управителят, всеки един от служителите при необходимост може да изпълнява дейността на останалите.

V. ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И АНАЛИЗ

Тъй като дружеството като показатели попада в групата на малките и средни предприятия, то финансовата отчетност е изградена в съответствие с Националните счетоводни стандарти за тях.

Оценъчната база, използвана в счетоводната отчетност и в следствие при изготвянето на годишния финансов отчет е историческата цена (цена на придобиване) намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка, като от учредяването на дружеството до момента загуби от обезценка не са отчитани, а материалните запаси (изцяло съставени от стоки) са нововъзникнали и оценката (себестойността) им не превишава нетната им реализируема стойност.

Основните показатели за 2017 г. в сравнение с предходната 2016 г. са: увеличение на балансовото число с 488 хил.лв. или вече е 3 368 хил.лв. а нетните приходи са се увеличили с 1 987 хил.лв. и вече са 21 869 хил.лв.

Най-общо данните от баланса на дружеството към 31.12.2017 г. в хил.лв. са:

3 368 – общ размер на активите, в т.ч.:

8 – нетекущи активи или 0,2 % от всичките активи

3 360 – текущи активи или 99,8 % от всичките активи

192 – общ размер на пасивите, в т.ч.:

0 – дългосрочни задължения

192 – краткосрочни задължения или 100 % от всичките пасиви

3 176 – собствен капитал или 94 % от общия размер на активите.

От цифрите е видно, че дружеството е финансово мобилно – почти изцяло се състои от текущи активи и краткосрочни задължения.

Нетекущите активи са изцяло амортизируеми, и се състоят към 31.12.2017 г. (в х.лв.) от:

<u>вид на активите</u>	<u>отчетна стойност</u>	<u>натрупана амортизация</u>	<u>балансова стойност</u>
нематериални	8	8	-
автомобили	45	45	-
стопански инвентар	21	13	8
ОБЩО:	74	66	8

Всички нетекущи активи се амортизират по линейния метод като сроковете са следните: 4 години за автомобилите и 7/2 години за стопанския инвентар.

През 2017 г. не са отписвани и придобивани нетекущи активи.

Текущите активи се състоят от:

990 хил.лв. или 29 % са материалните запаси - изцяло съставени от стоки;

275 хил.лв. или 8 % са вземанията;

2 090 хил.лв. или 62 % са парични средства – от тях 6 хил.лв. са касова наличност и 2 084 хил.лв. безналични депозити в банкови сметки;

8 хил.лв. са разходите за бъдещи периоди (2018 г.).

За текущите активи не са налице никакви специфики, на които да се обърне внимание, следва само да се отбележи, че 231 хил.лв. от вземанията са от държавата – ДДС за възстановяване и авансово надвнесен корпоративен данък.

Краткосрочните задължения на дружеството се състоят от 179 хил.лв. трудови задължения (заплати, осигуровки и данъци), 6 хил.лв. дължими суми към доставчици, 4 хил.лв. задължения по лизингови договори и 3 хил.лв. задължения към застрахователи.

За краткосрочните задължения не са налице никакви специфики, на които да се обърне по особено внимание.

Показателите за ликвидност на дружеството към 31.12.2017 г. са:

17,5 за обща ликвидност (текущи активи към всички задължения)

12,3 за незабавна ликвидност (вземания/парични средства към всички задължения)

10,9 за абсолютна ликвидност (парични средства към всички задължения)

Както е видно ликвидността е изключително добра, т.е. дружеството няма вероятност да изпадне в парични затруднения и спокойно може да погасява задълженията си.

Реализираните от дружеството нетни приходи през 2017г. в абсолютна сума са 21 869 хил.лв. изцяло от продажби на стоки.

Разходите на дружеството за 2017г. са в общ размер на 21 062 хил.лв. и се състоят от: 18 639 хил.лв. или 88 % от стойността на продадените стоки;

1 738 хил.лв. или 8 % са трудовите разходи, от тях 1 709 хил.лв. са за заплати и останалите 29 хил.лв. за осигуровки;

555 хил.лв. или 3 % са външните услуги;

85 хил.лв. или 0,4 % са разходите за корпоративен данък;

45 хил.лв. или 0,2 % са всички останали разходи – за материали, амортизации, финансови (във всичките им разновидности) и други разходи.

Разходите на дружеството в сравнение с предходната 2016 г. са се увеличили с над 10 %.

Основният показател за ефективността на дружеството е 4 % рентабилност - изчислена на база нетни приходи от продажби, колкото е била и в предходната 2016 г.

През 2017 г. е покрита загуба в размер на 4 хил.лв. и са разпределени дивиденди на съдружниците в размер на 263 хил.лв.

Следва да се отбележи, че в периода от 31.12.2017 г. до датата на настоящия доклад не са се случили каквито и да било събития, които да подлежат на оповестяване или да налагат промени в годишния финансов отчет за 2017 г.

Всички цитирани в настоящият раздел данни са взети от годишния финансов отчет на дружеството за 2017 г., който ще се предостави за одит и заверка от регистриран одитор.

VI. НАМЕРЕНИЯ ОТНОСНО БЪДЕЩОТО РАЗВИТИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Основните приоритети в дейността на ръководството на "Дост-Медикъл" ООД за следващата 2018 г. ще продължават, както и в предходните години да са насочени към:

а) увеличаване на мащабите на дейността.

б) увеличаване на асортимента на предлаганите стоки.

Управител:

(Крум Александров)