

“СОФ АМ ЛИЗИНГ” ООД

**Адрес гр. София, бул.Г.М.Димитров до бл.6
ЕИК 201778530**

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

С настоящия доклад предлагаме на Вашето внимание обобщение и анализ на резултатите от дейността на дружеството през 2019г.

„Соф Ам Лизинг“ ООД е регистрирано на 10.11.2011 със седалище и адрес на управление гр. София, бул.Г.М.Димитров, до бл.6 с капитал в размер на 300 000 /триста хиляди / лева. През годината няма промени в размера и разпределението на капитала

Дружеството е с предмет на дейност покупко – продажба на автомобили, предимно втора употреба, като се осъществяват продажби както по общия ред, така и специалния такъв - продажби на марж.

В структурно отношение същото няма разкрити клонове в страната и чужбина, управлява се и се представлява от Тони Златков и Панка Тодорова. През годината не са извършвани промени в органите на управление на дружеството.

Счетоводното обслужване за отчетния период е извършено от Екатерина Филипова на основание сключен трудов договор. Годишният финансов отчет е изготвен и подписан от Екатерина Филипова.

Информацията, посочена в този доклад е на база финансовия отчет на Дружеството към 31/12/2019 година, изготвен съгласно Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти. Средно списъчния брой на персонала е трима служители.

Развитие и резултати от дейността.

За дейността на дружеството не са били необходими лицензии или специални разрешения.

Системата на счетоводно отчитане е в съответствие с българското счетоводното законодателство. Спазвани са основните принципи посочени в Закона за счетоводството, изискванията на Националните счетоводни стандарти. Счетоводната политика е изготвена така, че да се избегне подвеждащо представяне на информацията.

Дейността на дружеството се осъществява с оборотни средства на дружеството и получени заеми.

За 2019 г. дружеството е реализирало 632 хил. лева нетна печалба от дейността си след облагане с данъците.

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

Основните приходи на дружеството са приходи от продажба на стоки и съответно по-голямата част от разходите са отчетната стойност на същите. Темповете на нарастване на приходите са идентични с темповете на нарастване на разходите. Ръководството е определило следните финансови показатели :

Дружеството не работи с деривативни инструменти.

В хода на обичайната си стопанска 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. Затова общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати. 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, да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден 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.

Пазарен риск

а. Валутен риск

Дружеството не е изложено на значителен валутен риск, защото всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева и/или в евро. То поддържа минимална валутна експозиция, деноминирана в различна чуждестранна валута от националната валута и еврото.

б. Ценови риск

Дружеството не е изложено на ценови риск за негативни промени в цените на стоките, обект на неговите операции, защото съгласно договорните отношения с клиентите и доставчиците те са обект на текущ анализ и периодично обсъждане за преразглеждане и актуализиране спрямо промените на пазара.

Кредитен риск

Основните финансови активи на дружеството са пари в брой и в банкови сметки, търговски и други краткосрочни вземания, и кредитни вземания.

Кредитен риск е основно рискът, при който клиентите и другите контрагенти на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските и кредитните вземания.

Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск. Неговата политика е, че отсрочени плащания (продажби на кредит) се предлагат само на клиенти, които имат дълга история и търговско сътрудничество с дружеството, добро финансово състояние и липса на нарушения при спазването на кредитните условия. Вземанията са контролират от финансовия мениджър и търговските представители, като се следват установената политика и процедурите, приети от управителя. За останалата част от клиентите продажбите се извършват предимно в брой.

Паричните, вкл. разплащателни операции са ограничени до банки с висока репутация и ликвидна стабилност. Допълнително, дружеството има политика да лимитира експозицията си към отделна банка.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж.

Управлението на този риск се извършва съгласно утвърдените вътрешни процедури за планиране и текущо наблюдение на паричните потоци от финансовия

мениджър за гарантиране на своевременно събиране на вземанията и погасяване на задълженията.

Риск на лихвоносни парични потоци

Като цяло дружеството няма значителна част лихвоносни активи, с изключение на предоставените краткосрочни заеми, в т.ч. на свързани лица и паричните средства в банки. Затова приходите и оперативните парични потоци са в значителна степен независими от промените в пазарните лихвени равнища. За лихвоносните активи, като предоставени заеми, дружеството прилага процедури за текущ контрол и наблюдение финансовото състояние на кредитополучателя, както и предоставяне изключително на краткосрочни заеми, което позволява своевременно промяна на лихвената политика при предоставяне и получаване на нови заеми – още повече кредитополучателите са основно свързани лица.

Същевременно дружеството е изложено на лихвен риск от своите краткосрочни заеми. Те са обичайно с променлив лихвен процент, който поставя в зависимост от лихвен риск паричните му потоци. Дружеството контролира този риск като ползва краткосрочни заеми, което позволява своевременно промяна на лихвената политика и договореностите при получаване на нови заеми.

Дружеството не разполага с данни, които водят до несигурност относно възможността предприятието да продължи своята дейност през следващия отчетен период, нито ръководството или собствениците имат намерение да свиват или ликвидират дейността. Ръководството, счита че дружеството ще остане действащо. Видно от финансовия резултат на дружеството, изчислените финансови показатели, дружеството е в добро финансово състояние, посрещало е потребностите си предимно със собствени средства, в състояние е да генерира парични потоци, способно е своевременно да се разчита с кредиторите си и е абсолютно независимо от тях. Основната дейност, която се предвижда да се извършва ще бъде същата, като ще се акцентира на по-големи обеми продажби. Не се предвижда дейност в областта на научните изследвания и проучвания.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемане на необходимите мерки за избягване и откриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Основната цел на "Соф Ам Лизинг" ООД през следващата година е да увеличи продажбите, да направи допълнителни инвестиции, да открие нови работни места, да заеме по-голям дял на пазара. Дружеството ще се стреми да осигури ръст на продажбите в размер на поне 10%, ръст на печалбата в размер на 10 %, и да осигури подобри условия за работа и развитие на персонала.

За периода след датата, към която е съставен годишния финансов отчет на дружеството, до датата, на която е одобрен за издаване (31.03.2020 г.) не са настъпили събития, които биха повлияли съществено на годишния финансов отчет за 2020 г. След датата на изготвяне на годишния финансов отчет на ръководството не са известни коригиращи и некоригиращи събития, които да изискват специално оповестяване. Не са известни факти, които водят до ограничаване дейността на дружеството и не прилагане принципа на действащо предприятие. Няма решение и в самото дружество за ликвидирането му.

31.03.2020г.
гр. София

Управител :
/Тони Златков/

Соф.Ам.Лизинг ООД
Sof.Am.Lezing OOD