

ФИЛИПОПОЛИС ЕООД

ГР. ПЛОВДИВ

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за годината завършваща на 31 декември 2024



БОЙКО ДИМИТРОВ КАЧУЛЕВ
УПРАВИТЕЛ

28 април 2025

„ФИЛИПОПОЛИС ” ЕООД

1. Информация за дружеството

1.1. Учредяване и регистрация

„ФИЛИПОПОЛИС” е еднолично дружество с ограничена отговорност, учредено на 15/08/2017г. решение на едноличния собственик на капитала "ДРИЙМ ХОУМ 1" ЕООД с наименование „ТОРРО ЕНТЕРТЕЙМЪНТ 1“ ЕООД и е вписано в търговски регистър при ПОС на 24/08/2017г.. със седалище - 4002, гр. Пловдив – район Западен и адрес на управление ул. "Русе" № 14.

Приет е Учредителен акт – Устав.

На 27/09/2019 с решение на едноличния собственик на капитала е извършена промяна в наименованието на дружеството от „ТОРРО ЕНТЕРТЕЙМЪНТ 1“ ЕООД на „ФИЛИПОПОЛИС” ЕООД, което се изписва на латиница – „PHILIPPOLIS" Ltd.

Във връзка с промяната в наименованието е приет нов Учредителен акт – Устав на дружеството.

Промяната е вписана в търговския регистър на 03/10/2019 г.

Дружеството е регистрирано в търговски регистър при Агенция по вписванията с ЕИК БУЛСТАТ: 204734292

1.2. Собственост и управление

Едноличен собственик на капитала е местно юридическо лице.

През 2023 година не е извършвана промяна в собствеността.

Дружественият капитал към 31 декември 2024 г. е разпределен както следва:

"ФИЛИПОПОЛИС" - ЕООД

BGN'000

Основен /Записан/ капитал ЕООД								
Едноличен собственик на капитала	Балансова стойност на 31 декември 2024				Балансова стойност на 31 декември 2023			
	брой дялове	номинална стойност BGN	обща стойност	% дял	брой дялове	номинална стойност BGN	обща стойност	% дял
Дялове								
"ДРИЙМ ХОУМ 1" ЕООД	100	1	0.1	100.00%	100	1	0.1	100.00%
Общо:	100	1	0.1	100.00%	100	1	0.1	100.00%

1.3. Структура на дружеството

Дружеството се управлява и извършва основната си дейност от централен офис и сграда в град Пловдив на адрес ул. Капитан Райчо № 66, в която са разположени хотел и ресторанти Торро Гранде и Торро Преми, както и ресторант Торро Булевард находящ се адрес гр. Пловдив, бул. Васил Априлов № 60

1.4. Предмет на дейност

Основна дейност според учредителния акт на дружеството е „Търговия с хранителни и промишлени стоки, ресторантьорска и развлекателна дейност, хотелиерство, туристически и посреднически услуги, франчайз, представителство и агентство, както и всяка друга дейност и услуги, разрешени от закона”,

2. Резултати от дейността и финансовото състояние

Нетна печалба – 542 хил. лв., при отчетена нетна загуба за 2023 г. - 793 хил. лв.

BGN'000

Показатели	2024 г.	2023 г.
Общо приходи	7122	5321
Общо разходи	6500	4509
Счетоводна печалба/загуба	622	812
Разход за /икономия от/ данъци	80	19
Нетна печалба/загуба	542	793

Доклад за дейността за годината завършваща на 31 декември 2024

„ФИЛИПОПОЛИС ” ЕООД

Разходите са формирани за:

Разходи	BGN'000	
	2024 г.	2023 г.
За материали	2739	1912
За външни услуги	1315	881
За възнаграждения и осигуровки	2241	1540
За амортизации	60	29
За други разходи	103	115
Финансови разходи	42	32
Общо разходи:	6500	4509

Финансови показатели от дейността на Дружеството

		2024 г.	2023 г.
1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	=	0,09	0,16
2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	=	0,98	6,14
3. Ефективност на приходите от дейността	=	0,91	0,85
4. Коефициент на обща ликвидност	=	1,06	1,07
5. Коефициент на бърза ликвидност	=	0,97	0,95
6. Коефициент на финансова автономност	=	1,37	0,26
7. Коефициент на задлъжнялост	=	0,73	3,85

3. Капиталови ресурси и инвестиции

4. Показатели, свързани с баланса

Общата стойност на активите по баланса за 2024 г. е 954 хил. лв. и 626 хил. лв за 2023 г., или нетното им изменение е увеличение 328 хил. лв.

Структурата на активите и изменението им през 2024г., спрямо 2023 г. е както следва:

№	Активи	Балансова стойност BGN'000		Относителен дял (%) спрямо общата стойност на активите	
		2024	2023	2024	2023
I.	Нетекущи (дълготрайни активи)	518	146	54	23
II.	Текущи (краткотрайни активи)	436	480	46	77

Пасивите на баланса включват следните позиции:

№	Пасиви	Балансова стойност BGN'000		Относителен дял (%) спрямо общата стойност на пасивите	
		2024	2023	2024	2023
I.	Нетекущи (дългосрочни пасиви)	0	60	0	12
II.	Текущи (краткосрочни пасиви)	403	437	100	88

Промяната в балансовите числа е резултат от увеличената стопанска активност.

5. Човешки ресурси

Средно списъчния състав на персонала през 2024 година е 100 бр. /спрямо 71 бр. за 2023 г.

6. Информация за важните събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет
Към датата на одобрение за публикуване на финансовия отчет не са настъпили събития, изискващи корекции на финансовите отчети или оповестяване.

7. Планирана стопанска политика през следващата година

Ръководството няма планове или намерения, които да предвиждат преустановяване или съществено ограничение на мащабите на дейността и/или реструктуриране в обозримо бъдеще. Според най-добрата преценка на ръководството не съществуват външни или вътрешни фактори от оперативен, финансов или друго естество, които да налагат планиране и/или предприемане на действия в този аспект.

7.1 Очаквани инвестиции и развитие на персонала

Очаква се стартиране на масирана маркетинг и PR кампании, с цел популяризиране на бизнеса и драстично увеличаване на приходите от дейността, както и увеличаване на броя на заетите лица.

7.2 Очакван доход от инвестиции и развитие на дружеството.

Очаква се увеличаване на генериране на норма и маса на печалбата от дейността на дружеството, която да осигурява покриване на натрупаните непокрите загуби.

7.3 Предстоящи сделки от съществено значение за дейността на дружеството

През 2025 г. ръководството си е поставило за цел да увеличи генерирането на приходи от продажби от основната дейност на Дружеството.

Ръководството гледа оптимистично на развитието на бизнеса, като счита, че упражняването на адекватни подкрепа и контрол от негова страна, ще осигури подобавашо място в бранша и стабилност на дейността на Дружеството.

8. Управление на финансовите рискове

Фактори на финансовия риск

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове: пазарен риск (включващ валутен риск, лихвен риск и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск от промяна на бъдещите парични потоци, в резултат на промяна в пазарните лихвени нива.

Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промените в пазарните цени.

Кредитният риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение.

Ликвидният риск е рискът, че дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви. Ръководството очаква, че съществуващите капиталови ресурси и източници на финансиране на дружеството ще бъдат достатъчни за развитието на дейността му.

Ръководството на дружеството текущо идентифицира, измерва и наблюдава финансовите рискове с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни продажни цени, цена на привлечените средства и да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Програмата на Дружеството за цялостно управление на риска е съсредоточена върху непредвидимостта на финансовите пазари и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на Дружеството.

8.1.1. Пазарен риск

а) Валутен риск

Дружеството не е изложено на значим валутен риск, тъй като неговите сделки се извършват основно в лева и в евро. Дружеството не поддържа значими парични наличности извън тези в лева и в евро.

б) Лихвен риск

„ФИЛИПОПОЛИС ” ЕООД

Дружеството е изложено на лихвен риск, тъй като ползва привлечени средства от икономическата група. Няма банкови кредити.

в) Ценови риск

Дружеството е изложено на пряк ценови риск, тъй като цените на продаваните стоки и услуги се образуват на основата на пазарни принципи и отразяват всички промени в конкретната ситуация.

8.1.2 Кредитен риск

Дружеството е изложено на кредитен риск по отношения на бъдещи вземания от продажби.. Дружеството следва политиката на групата, която гарантира, че продажбите на продукция, стоки и услуги на едро се извършват на клиенти с подходяща кредитна история, съгласно която, продажби на клиенти на дребно се извършват преимуществено в брой или по банкова сметка. Парични транзакции се извършват чрез финансови институции с висок кредитен рейтинг. Дружеството следва политиката на групата, която ограничава размера на кредитната експозиция към отделните контрагенти. Дружеството следва политиката на групата по отношение на предоставяни кредитни периоди на клиенти от една седмица до 30 дни и ползва кредитни периоди до 45 дни, предоставени му от неговите доставчици. Финансови активи, които потенциално излагат дружеството на кредитен риск, са по вземания от продажби. Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че някои от контрагентите му не изплатят своите задължения. Политиката на ръководството за минимизиране на този риск е насочена към осъществяване на бъдещите продажби на продукция, стоки и услуги на клиенти с подходяща кредитна репутация и получаване на адекватни обезпечения.

8.1.3 Ликвиден риск

Предпазливото управление на ликвидния риск предполага поддържане на достатъчно количество парични средства и ликвидни ценни книжа, както и възможности за допълнително финансиране с кредити и за закриване на пазарни позиции. Поради динамичната природа на основните типове бизнес, ръководството на Дружеството има за цел да постигне гъвкавост във финансирането, като поддържа достъп до привлечени средства от групата и при необходимост кредитна линия, овърдрафт и нетекущи инвестиционни кредити от търговски банки с висок рейтинг.

Ръководството на дружеството поддържа оптимално количество свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност за покриване на текущите задължения.

Това се постига посредством системата за финансово планиране, като паричните постъпления и плащания се координират от гледна точка на срочност и размери.

8.1.4 Данъчен риск

През последните години се отчита тенденция за намаляване на данъчните ставки. С приемането на България в ЕС започна процес на хармонизация на данъчното й законодателство с това на другите държави – членки, които имат относително по-ниски данъчни ставки и по-прости и ясни административни процедури за плащане на данъците.

9. Научноизследователска и развойна дейност:

Дружеството не е в състояние самостоятелно да финансира фундаментални научно- изследователски проекти. На този етап е реалистично и разумно планиране в рамките на икономическата група на ресурси за финансиране на развойни инженерингови разработки, ноу-хау и технологични нововъведения като енергийна ефективност, стандартизация, добри търговски практики, съвременни автоматизирани системи за управление на бизнеса, програми за конкурентноспособност, поддържане и повишаване на професионалните знания и квалификация на персонала, етапно преминаване към екотехнологии и ресурси и други подобни проекти съфинансирани със средства от Европейския съюз и от националния бюджет.

10. Управление

Съгласно действащият Търговски закон в България към 31.12.2024 г. Дружеството се представлява и управлява от Управител, който е представител на дружеството майка.

„ФИЛИПОПОЛИС ” ЕООД

11. Взаимоотношения с контролирани, свързани и контролиращи предприятия
Контролирани дружества

Свързани лица по отношение на дружеството са:

Дружеството майка “ДРИЙМ ХОУМ 1” ЕООД;

Дъщерните дружества от икономическата група с дружество майка “ДРИЙМ ХОУМ 1” ЕООД

Сделки със свързани лица:

BGN '000

Свързано лице	Вид сделка	Оборот 2024	Неуреден разчет			
			2024		2023	
			Вземане	Задължение	Вземане	Задължение
Дрийм Хоум 1 ЕООД - дружество майка	търговски задължения - уредени	-213				
	търговски задължения - възникнали	153	x	0	x	60
Торро Булевард ЕООД	търговски задължения - уредени	-208				
	търговски задължения - възникнали	28	x	0	x	180
Торро Ентъртеймънт ЕООД	търговски вземания - възникнали	0				
	търговски вземания - уредени	-132	50	x	182	x
Торро Ентъртеймънт ЕООД	търговски задължения - уредени	-186				
	търговски задължения - възникнали	180	x	3	x	9
Дрийм Хоум 1 ЕООД - дружество майка	търговски вземания - възникнали	20	44	x	67	x
	търговски вземания - уредени	-43	x	x	x	x
Рево ЕООД	търговски вземания - възникнали	62	2	x		x
	търговски вземания - уредени	-60	x	x	x	x
Торро Булевард ЕООД	Лихви по заеми начислени	2				
	Лихви по заеми уредени	-1	1	x	x	x
Дрийм Хоум 1 ЕООД - дружество майка	Авансово разпределен дивидент	-64	64	x	x	x

BGN '000

Свързано лице	Вид сделка	Оборот 2024	Неуреден разчет			
			2024		2023	
			Вземане	Задължение	Вземане	Задължение
Дрийм Хоум 1 ЕООД - дружество майка	Предоставени заемни средства	444				
	Върнати заемни средства	-72	372	x	x	x

12. Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и точна представа за неговото финансово състояние към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

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

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на годишния финансов отчет към 31.12.2024 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

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

Принципът-предположение за действащо предприятие е фундаментален принцип при представянето на финансовите отчети.

„ФИЛИПОПОЛИС ” ЕООД

Съгласно принципа-предположение за действащо предприятие, „предприятието обичайно се разглежда като продължаващо дейността си в обозримо бъдеще без намерение или необходимост от ликвидация, преустановяване на стопанската дейност или търсене на защита от кредиторите, вследствие на съществуващи закони или други нормативни разпоредби.

Съответно, активите и пасивите се отчитат на база възможността на предприятието да реализира активите и да уреди пасивите си в нормалния ход на бизнеса.

При оценката за това дали принципа-предположение за действащо предприятие е уместен, ръководството взема предвид цялата налична информация за обозримото бъдеще, която обхваща поне, но не се ограничава само до, дванадесетте месеца от края на отчетния период.

Финансовият отчет на Дружеството е изготвен на принципа-предположение за действащо предприятие, който предполага, че предприятието ще продължи дейността си в обозримото бъдеще.

Паралелно с това бъдещата дейност на Дружеството зависи, както от бизнес средата, така и от осигуряването на финансиране от настоящи и бъдещи собственици и инвеститори и кредитори.

Ако стопанските рискове бъдат подценени и дейността бъде съществено ограничена или преустановена и съответните активи отписани, следва да се извършат корекции за да се приведе преносната стойност на активите до тяхната ликвидационна стойност, да се начислят евентуално провизии за задължения и да се извърши рекласификация на нетекущи активи и задължения в текущи.

При съставянето на този финансов отчет ръководството на дружеството е подхождало консервативно, с разбиране за необходимостта от последователно и висококачествено прилагане на приложимите стандарти, както и от прозрачност на въздействието върху качеството му и върху потребителите на този финансов отчет.

Както военният конфликт между Русия и Украйна, така и военният конфликт между Израел и Палестина, започнал през 2023 са особено значими събития, което водят и ще водят до множество политически, социални и икономически последици не само за тези държави, но и за целия свят.

Извънредната ситуация, свързана с двете войни има характер на съвкупност от събития с трудно предвидими последици, като ескалиране на военните конфликти и породените от това хуманитарна криза, енергийна криза, кумулативно нарастваща инфлация, които вероятно ще окажат влияние върху дейността на дружеството през 2025г. и в обозрим период.

При оценката на принципа-предположение за действащо предприятие ръководството е взело предвид доколкото е възможно, извънредната ситуация свързана с войната като трудно предвидимо събитие с изключителна важност в обозримо бъдеще.

На този етап не са идентифицирани:

- непосредствени събития и условия, които имат преки ефекти върху определени позиции от финансовия отчет;
- области от бизнеса, свързани с Русия, Украйна, Израел и Палестина;
- идентифицирани са но е трудно да бъдат оценени очаквани непреки ефекти - през вериги доставки, цени на суровини и други ресурси, инфлация, трудови ресурси, и др. подобни;

Оценка на способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие.

Ръководството на дружеството потвърждава, че е предприело мерки за справяне в извънредната ситуация и смекчаване на негативния ефект върху дейността в рамките на възможностите си, а именно:

- извънредни мерки за оптимизиране на разходите;
- диверсификация на приходите;
- получаване на компенсации от държавата във връзка с енергийната криза и инфлационния натиск;
- предоговаряне на условията по кредитите;
- предоговаряне на условия по договори за доставки и продажби - относно срокове, количества, цени, плащания;
- оптимизиране структурата на основните бизнес сегменти; запазване на кадровия потенциал;
- търсене на финансова подкрепа от собствениците на капитала.

Ръководството на дружеството потвърждава, че поради непредсказуемата динамика на войната, на този етап практически е изключително трудно да се направи надеждна преценка и измерване на потенциалния ефект от нея.

„ФИЛИПОПОЛИС ” ЕООД

Ръководството на дружеството потвърждава по отношение на бъдещото съществуване на дружеството, че то ще продължи да работи като действащо предприятие поне през следващия едногодишен период.

Поради това, активите и пасивите на дружеството са отразени във финансовия отчет при прилагане на принципа на действащо предприятие и финансовият отчет е изготвен на основата на презумпцията за действащо предприятие.

13. Покриване на загуба от предходни периоди / разпределение на печалба / дивиденди

С отделни решения на едноличния собственик на капитала, печалбата от минали години в размер на 793 х.лв е разпределена както следва:

- За покриване на загуба от предходни години в размер на 664 х.лв.;
- За дивиденди в размер на 120 х.лв;
- Остава неразпределена печалба в размер на 9 х.лв.

Разпределените дивиденди са изплатени изцяло.

С отделни решения на едноличния собственик на капитала от нетната печалба за текущата година в размер на 542 х.лв. авансово е разпределен и изплатен дивидент в размер на 64 х.лв. Остатъкът от 478 х.лв остава неразпределена печалба.

28 април 2025

гр. Пловдив

