ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2018 г.

ПРИЕТ С ПРОТОКОЛ № 1 ОТ 09.03.2019 г. НА ПРЕДСТАВЛЯВАЩИТЕ

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 2018 г., изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти за финансово отчитане. Този финансов отчет е одитиран от Регистриран одитор Светла Ламбрева, регистрационен номер на ИДЕС 663.

Описание на дейността

Дружеството е регистрирано в България. Основната дейност на фирма ЕООД „ДАНИОН" е събиране, обезвреждане, преработка и продажба на отпадъци – предимно метални отпадъци от черни и цветни метали и сплавите им съгласно Решение №12-ДО-1205-00 от 12.12.2012г. на Министерството на околната среда и водите на основание чл.71, ал.1 във връзка с чл.35, ал.1, т.1 от ЗУО за извършване дейности по третиране на отпадъците на площадките: гр.София, район Овча купел – промишлена зона, ул.Кукуряк № 1 и гр.София, район Овча купел – ж.п. гара Горна баня и съгласно Решение №12-РД-873-00 от 16.09.2016 г.на Министерството на околната среда и водите за извършване дейности по събиране и транспортиране на територията на цялата страна на основание чл.78, ал.9 във връзка с чл.35, ал.1, т.1 от ЗУО.
Дружеството няма регистрирани клонове.
Дружеството и през тази година е продължило основната си дейност.

Преглед на дейността за 2018 г.

Резултати за текущия период

Финансовият резултат на Дружеството за 2018 г. след данъци е печалба в размер на 1056 хил.лв. Данъчното облагане на Дружеството се извършва съгласно изискванията на местното законодателство.

Дивиденти и разпределение на печалбата

През 2018 год. дружеството е разпределило 400 хил.лв. печалба под формата на дивидент на собственика.

С протокол – решение 1 от 09.03.2019 г. за приемане на ГФО за 2018 г., дружеството е взело решение да не разпределя печалба.

Структура на основния капитал

Съдружник	Брой дялове	Номинална стойност на дял в лева	Основен капитал в хил.лева	Относителен дял
Юлиян Владимиров	50	100	5	100%
ОБЩО:	**50**	**100**	**5**	**100%**

Към 31 декември 2018 г. няма участия в дъщерни и асоциирани дружества.

Управление

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2018 г., „ДАНИОН" ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност.

Към 31 декември 2018 г. Управител/Собственик на Дружеството е Юлиян Данаилов Владимиров.

Човешки ресурси

Персонал

Персоналът, с който се реализира дейността на фирмата през 2018 год. е 32 човека, от които основните работници са 21 души и представляват 66%, а останалите 34% включват спомагателния и административен персонал, който е 11 човека.

Работна заплата

Начислените и изплатени средства за работна заплата за изтеклата година са в размер на 356 хил.лв. Ръстът с 22 % спрямо 2017г. при запазване на числеността и състава на предприятието се дължи на актуализираните заплати по преценка на ръководството.

Капиталова структура

Основният капитал на Дружеството е 5 /Пет хиляди/ хил.лв.

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

Собственият капитал на Дружеството към 31 Декември 2018 г. е 11 399 хил. лв.

Кратък преглед на състоянието на пазара

Пазарен модел, регулиране и конкурентна среда

Пазарният модел на вътрешния и външния пазар е регулиран ценово с индексите на Лондонската стокова борса за метали и е в съответствие с действащото законодателство. Пазарни участници в този сектор са независими и се намират в конкурентна бизнес среда.

Основни клиенти, сключени договори

Основен и дългогодишен наш клиент е „Аурубис България" АД, с който сме в договорни взаимоотношения. Двустранното ни сътрудничество е ползотворно, предвиждаме съвместната ни работа да продължи и в бъдеще.

Други наши клиенти със значителен дял са „София мед"АД, Стержи металс" – Панама и „Valjaonic Bakra Sevoino "AD.

Основни доставчици

Основни доставчици са „АС Босфор ДООЕЛ" – Македония и „Инвестметал М.Е.П.Е – Гърция, както и заводите в България.

Основни рискове, пред които е изправено предприятието

Основните рискове, произтичащи от финансовите инструменти на предприятието, включват риск на лихвения процент, риск на ликвидността, валутен риск и кредитен риск.

Валутен риск
Дружеството осъществява сделки в чуждестранна валута, поради което то е изложено на риск, свързан с възможните промени на валутния курс на щатския долар. Дружеството не използва специални финансови инструменти за хеджиране на риска, тъй като употребата на подобни финансови инструменти не е обичайна практика в Република България.

Кредитен риск

Финансовите активи, които потенциално излагат Дружеството на кредитен риск, са предимно вземания по продажби. Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения. Политиката на Дружеството в тази област е насочена към осъществяване на продажби на стоки и услуги на клиенти с подходяща кредитна репутация.

Лихвен риск

Рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансов инструмент ще варират поради промени в пазарните лихвени проценти.

Лихвеният риск за дружеството произтича от промените в лихвените нива на предоставени депозити. Предвид минималните лихвени равнища, това няма да окаже съществено вличние на резултатите в бъдеще.

Ликвиден риск

Рискът, че предприятието ще срещне трудности при изпълнението на задължения, свързани с финансови пасиви.

В настоящия отчет няма рискови пасиви, които дружеството да не може да обслужва.

Ръководството предприема превантивни мерки за оптимизиране на разходите, като всяко едно разходване на средства се извършва след обстоен анализ на необходимостта от него. Предвид взетите мерки и стартирането на годината без значителни задължения, може да се очаква една добра 2019 г. за дружеството.

Важни събития, настъпили след датата на изготвяне на финансовия отчет

Не са настъпили събития след датата на изготвяне на финансовия отчет, които биха рефлектирали върху резултата на Дружеството за 2018 г.

Предвиждано развитие на Дружеството

Ръководството не предвижда промени в развитието на основната дейност на Дружеството в краткосрочен план и в дългосрочен план.
Ръководството си е поставило следните основни цели, които да бъдат постигнати през 2019 г.:
- запазване на съществуващите позиции на пазара, намиране на нови пазари и постигане на по-добри финансови резултати.

Финансов отчет и анализ

През 2018 година продажбите на скрап в Дружеството спрямо 2017 година са се увеличили с 4%, при относително запазени обем продажби и сравнително запазени нива на пазарните цени на Лондонската стокова борса на метали. Респективно, разходите за основна дейност са се увеличили с 4 % спрямо 2017 година, като резултат от увеличение на разходите за персонал и намаление на разходи за амортизации.
Икономическите условия в национален и световен мащаб през 2018 г. бяха относително стабилни и благоприятни за постигане на целите на дружеството и

реализирането на положителен финансов резултат в размер на 1056 хлв.- с 2 % по-малко в сравнение предходната година 2017 г.

Анализ на продажби и структура на разходите

Основният дял от приходите на Дружеството са от продажба на стоки – метални отпадъци и скрап.

Структура на приходите от основна дейност е както следва:

- приходи от продажба на стоки – метални отпадъци и скрап – 35 383 хил.лв.
- други приходи – премии по доставки – 152 хил.лв.

Финсовите приходи са в размер на 123 хил.лв. като 42 хил.лв. са приходи от положителни валутни курсови разлики и 81 хил.лв. са приходи от лихви.

Разходите за основна дейност са в размер на 34 356 хил. лв. и са свързани основно с балансовата стойност на продадените отпадъци в размер на 33 621 хил.лв.

Финансовите разходи са 128 хил.лв като 109 хил.лв са отрицателни валутни разлики, 19 хил.лв са други финансови разходи.

№	Показатели	2018 г.	2017 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
1	Дълготрайни активи /общо/	253	315	(62)	-20%
2	Краткотрайни активи в т.ч.	11 239	10 553	686	7%
3	Активи държани за продажба	-	-	-	-
4	Материални запаси	3 884	4 210	(326)	-8%
5	Краткосрочни вземания	345	698	(353)	-51%
6	Краткосрочни финансови активи	-	-	-	-
7	Парични средства	7 010	5 645	1 365	24%
8	Обща сума на активите	11 510	10 868	642	6%
9	Разходи за бъдещи периоди	18	14	4	29%
10	Налични краткотрайни активи	11 221	10 539	682	6%
11	Собствен капитал	11 399	10 742	657	6%
12	Финансов резултат	1 056	1 073	(17)	-2%
13	Дългострочни пасиви	-	39	(39)	-100%
14	Краткосрочни пасиви	111	101	10	10%
15	Обща сума на пасивите	111	140	(29)	-21%
16	Приходи общо	35 658	34 372	1 286	4%
17	Приходи от продажби	35 535	34 208	1 327	4%
18	Разходи общо	34 602	33 299	1 303	4%

№	Коефициенти	2018 г.	2017 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
	Рентабилност:				
1	На собствения капитал	0.0926	0.0999	(0.0072)	-7%
2	На активите	0.0917	0.0987	(0.0070)	-7%
3	На пасивите	9.5135	7.6643	1.8492	24%
4	На приходите от продажби	0.0297	0.0314	(0.0016)	-5%
	Ефективност:				
5	На разходите	1.0305	1.0322	(0.0017)	0%
6	На приходите	0.9704	0.9688	0.0016	0%
	Ликвидност:				
7	Обща ликвидност	101.0901	104.4851	(3.3951)	-3%
8	Бърза ликвидност	66.2613	62.8020	3.4593	6%
9	Незабавна ликвидност	63.1532	55.8911	7.2621	13%
10	Абсолютна ликвидност	63.1532	55.8911	7.2621	13%
	Финансова автономност:				
11	Финансова автономност	102.6937	76.7286	25.9651	34%
12	Задлъжнялост	0.0097	0.0130	(0.0033)	-25%

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 2018 г. 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 предприятие.

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.

Инж. Юлиян Владимиров
Изпълнителен директор
ДАНИОН ЕООД
гр. София
09.03.2019 г.