Д О К Л А Д

ЗА ДЕЙНОСТТА НА "СИКО-С" ООД
КЪМ 31.12.2007 Г.

Дейността на предприятието през финансовата 2007 г. се изразяваше основно в търговия на дребно и едро с подови и фаянсови плочки и обзавеждане за баня.

В сравнение с предходния период няма промени в предмета на основната дейност.

През финансовата година предприятието реализира нетни приходи от продажби на стоки и услуги съгласно приложения счетоводен и финансов отчет **18641 хил.лв.**, което е задоволително в сравнение предходния период. Финансовите приходи съгласно отчета за приходи и разходи са в размер на 46 хил.лв.: в т.ч приходи от лихви 15 хил.лв. и положителни разлики от промяна на валутни курсове – 31 хил.лв

Разходи по елементи

Общата сума на отчетната стойност на продажбите, разходите за продажби и адмнистративни разходи на дружеството по отчет 2007 год. е в размер на **17 666 хил. лева.**

Разпределението на разходите по икономически елементи по отчета за приходите и разходите за 2007 год., е както следва:

- разходи за материали - 234 хил. лева;
- разходи за външни услуги - 1530 хил. лева;
- разходи за амортизация - 132 хил. лева;
- разходи за заплати и други възнаграждения - 242 хил. лева;
- разходи за социално осигуряване - 58 хил. лева;
- други разходи - 18 хил. лева;

Отчтна стойност на продадените стоки – 15 274 хил.лева;

Финансови разходи

В отчета за приходи и разходи за 2007г. са отчетени финансови разходи в размер на **178 хил.лв.**, от които: разходи за лихви – **120 хил.лв.**, отрицателни разлики от промяна на валутните курсове – **35 хил.лв.**, други финансови разходи – **23 хил.лв.**

Разходи за данъци и финансов резултат

Финансовият резултат на дружеството преди облагане с корпоративни данъци е печалба в размер на **1021 хил. лева.**

За 2007 год. дължимият данък печалба е в размер на **102 хил.лева.**

Финансовият резултат след облагане е нетна печалба в размер на **919 хил. лева**

Постигнатият финансов резултат е много добър с оглед развитието и конюнктурата на пазара.

Предлагам формирания положителен финансов резултат на дружеството за 2007 година, да бъде отнесен към неразпределена печалба, без изплащане на дивиденти.

Имоти, машини и съоръжения

Балансовата стойност на притежаваните от дружеството имоти, машини и съоръжения към 31 декември 2007 год. е **570 хил.лева.** По групи активи стойностите са както следва:

- Земя- 24 хил.лева;
- Машини и оборудване - 79 хил.лева;
- Транспортни средства -166 хил.лев;
- Други ДМА - 173 хил. лева;
- Разходи за придобиване на ДМА - 128 хил. лева.

Дълготрайни нематериални активи

Балансовата стойност на притежаваните от дружеството дълготрайни нематериални активи към 31 декември 2007 год. е 34 хил.лв.: програмни продукти 14 хил.лв. и други /разходи за ремонт на нает търговски обект/ 20 хил.лв.

Новопридобитите активи за 2007 год. са на стойност 338 хил.лева. Отписаните активи са на стойност 1 хил.лв.

Балансовата стойност на заложените имоти /земя/ е 17 хил.лева – обезпечение пред БДСК за отпускане на инвестиционен кредит.
Справедливата стойност е определена на база на пазарни цени.

Материални запаси

Стойността на материалните запаси за 2007год. е **2 528 хил. лева,** спрямо **344 хил. лева** към 31.12.2006 год. Те включват стоки.

Търговски и други вземания

Търговските и други вземания на дружеството по баланс към 31.12.2007 год. са на стойност **1 497 хил. лева.** В сравнение с края на 2006 год. тези вземания са увеличени с **217 хил. лева.** Текущите вземания се разпределят по видове както следва:

- търговски вземания нето - **937 хил. лева;**
- вземания от свързани предприятия - **550 хил. лв.**
- други краткосрочни вземания - **10 хил.лева;**

Предоставени заеми

Предоставените заеми са дългосрочни в размер на **724 хил.лева:**

- вземания от свързани предприятия - **612 хил. лв.**
- разчети със собственици – **112 хил.лв.**

Парични средства и еквиваленти

Паричните средства на дружеството към 31.12.2007 год. са в размер на **63 хил. лева,** от тях в каса - **32 хил. лева** , по банкови депозити **17 хил. лева,** блокирани парични средсва **14 хил.лв.**

Капитал и резерви

Собственият капитал на собстениците на дружеството към 31.12.2007 год. е в размер на **5 хил. лева,** в т.ч.:

- **Основен капитал** в размер **5 хил. лева,**
- **Неразпределената печалба** е в размер на **405 хил. лева,** спрямо **152 хил. лева** за 2006 год.

Дългосрочни задължения

Дългосрочните задължения към 31.12.2007 год. са в размер на **2 305 хил. лева.** Спрямо 2006 год. те са увеличени със **734 хил. лева.** Дългосрочните задължения се разпределят по видове както следва:

- банкови заеми – **2 046 хил.лв.**
- заеми между свързани предприятия - **115 хил.лв.**
- други дългосрочни задължения – **144 хил. лв.**

Краткосрочни задължения

Краткосрочните задължения на дружеството към 31.12.2007 год. са в размер на **1 812 хил. лева.** Увеличението спрямо 2006 год. е в размер на **111 хил. лева.** Краткосрочните пасиви се разпределят по видове както следва:

- Задължения към свързани лица - **83 хил. лева**, спрямо 1014 хил. лева към 31.12.2006 год. Отчита се намаление в размер на 931 хил. лева.;
- Задължения към финансови инстинуции – **870 хил.лева.**
- Задължения към доставчици и аванси от клиенти - **568 хил. лева**, спрямо 612 хил. лева към 31.12.2006 год. Отчита се намаление в размер на 44 хил. лева.
- Задължения към персонала и осигурителни институции - **32 хил. лева**, спрямо 17 хил. лева към 31.12.2006 год. Отчита се увеличение в размер на 15 хил. лева.
- Задължения за данъци - **159 хил. лева**, спрямо 30 хил. лева към 31.12.2006 год. Отчита се увеличение в размер на 129 хил.лв.
- Други краткосрочни задължения - **100 хил. лева**, спрямо 28 хил. лева към 31.12.2006 год. Отчита се увеличение в размер на 72 хил. лева

Финансовият отчет на дружеството е изготвен при спазване на основните счетоводни принципи, визирани в чл.4 от Закона за счетоводството, а именно:

- текущо начисляване - приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития се начисляват към датата на тяхното възникване, независимо от момента на плащането и се включват във финансовия отчет за периода, за който се отнасят;
- действащо предприятие - в предвидимо бъдеще предприятието няма намерение, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност;
- предпазливост;
- съпоставимост между приходи и разходи;
- предимство на съдържанието пред формата;

- запазване по възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период.

Фактори на финансовия риск

Осъществявайки дейността си, дружеството е изложена на многообразни финансови рискове: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна в справедливата стойност на финансовите инструменти под влияние на пазарните лихвени нива и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск от промяна на бъдещите парични потоци в резултат на промяна в пазарните лихвени нива. 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.

Пазарен риск

а) Валутно-курсов риск

Дружеството не е изложено на съществен риск, свързан с валутните курсове.

б) Лихвен риск

Лихвоносните активи на дружеството са с фиксирани и плаващи лихвени проценти. Дружеството обикновено заема средства при плаващи и фиксирани лихвени проценти, като експозициите се следят стриктно.

в) Кредитен риск

Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск. То провежда политика, подсигуряваща извършването на продажби на клиенти с подходяща кредитна история.

г) 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.

Динамичността на основната дейност на дружеството изисква адекватна реакция при намирането на необходимото финансиране както за оборотни средства, така и за инвестиции. Дружеството проявява гъвкавост в търсенето на източници за финансиране като използва: средства на отделните дружества – свързани предприятия, както и кредитни линии, предоставени от български банки.

През годината не са сключвани договори от управителя или свързани с него лица, които да са извън обичайната дейност на дружеството или да са със съществено отклонение от пазарните условия.

През следващата 2008 г. не се планират промени в предмета на основните дейности.Не са налице важни събития, настъпили след датата на която е съставен годишният финансов отчет.

Управителя на дружеството участва в следните дружества:

1. Тераком-С ООД – притежава 90% от капитала на дружеството
2. Сико Трейд АД – акционер, изпълнителен директор
3. Химком-С.Т. ЕООД – едноличен собственик

28.02.2008 г.
гр.София

Управител:.....