

ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА НА СИМОНА-04 ООД през 2016 г.

Настоящият доклад е изготвен в съответствие с изискванията на чл.39 ал.1 от Закона за счетоводството и Търговския закон.

I. Общо представяне.

СИМОНА-04 ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Търговския регистър на ВАРНЕНСКИЯ ОКРЪЖЕН СЪД с решение № 207/27.10.2003г., по фирмено дело № 2763/2003г, със седалище Република България, гр.Варна. Адресът на управлението е в гр.Варна, жк.Младост до бл. 104 – Супермаркет Симона. Основна дейност на дружеството е търговия на дребно в неспециализирани магазини, предимно с хранителни стоки./НКИД 47.11/.

Капиталът на дружеството е 10 хил.лв., разпределен пропорционално между четири съдружника по 25 дяла, всеки по 100 лв.

Записаният дялов капитал не е променян от 2006г. до момента.

Дружеството се управлява от Общото събрание на съдружниците и Управител. Решения се вземат с пълно мнозинство. Отговорностите на Управителя са регламентирани в Договора за управление и негова основна функция е контрол върху изпълнението на взетите от Общото събрание решения.

II. Информация за съществените дейности, изразходваните за тях средства, връзката им с целите и програмите на организацията и постигнатите резултати.

Основната дейност на дружеството е организирана в три търговски обекта, намиращи се на територията на град Варна. Към 31.12.2016г. предприятието няма клонове, в които да развива дейност. Няма дялове и участия в други предприятия.

Към 31.12.2016г. в предприятието са назначени 87 служителя по трудово правоотношение и един управител по Договор за управление и контрол. Средно списъчния брой на персонала 83, от които: 1-управител; 10 служителя – административно – управленски персонал; 43-персонал зает с търговия и услуги за населението и 29 –нискоквалифицирани служители, без лицата в отпуск по майчинство.

През 2016г. не е променяна основната дейност на дружеството и не е налице разширяване на пазарните позиции. С цел оптимизация на търговските площи и увеличаване на кръга от предлагани услуги на клиента през 2016г. дружеството сключва партньорски договори с организации, представящи финансови услуги /EasyPay, и MoneyGram/. Открити са разплащателни гишета в два от търговските обекти на дружеството, където клиентите имат възможност да заплащат битови сметки, данъчни задължения, да извършват и получават парични преводи от страната и чужбина. Получените от тази дейност финансови приходи до края на годината са показателни за

успеха на това управленско решение и приноса му за повишаване на клиентопотока и приходите като цяло.

Съпоставянето на финансовите показатели за последните пет години отразява съществен ръст в приходите от продажби и увеличение на реализираната печалба, повлияно както от икономическия ръст в страната като цяло, така и от усилията на организационно-управленския екип да запази пазарни позиции, да отговори на повишените изисквания на клиентите за качество на стоките и атрактивност на цените.

ПОКАЗАТЕЛИ	2012 хил.лв	2013 хил.лв.	2014 хил.лв.	2015 хил.лв.	2016 хил.лв.
Общо Приходи по ОПР	7 239	7 677	7 976	9 036	9 592
Общо Разходи по ОПР	7 147	7 544	7 772	8721	9 201
Брутна Печалба	92	133	204	315	391
Балансова Печалба	80	118	182	280	349
Данъчна печалба	124	153	225	348	424

Основен източник на финансиране на дружеството са генерираните парични средства от дейността. За да се постигне оптимизация в разплащанията за стоки и услуги е договорен овърдрафт по разплащателна сметка с Банка ДСК ЕАД, с клауза за предоговаряне всяка календарна година. Заемът е обезпечен с ипотека на недвижим имот, собственост на дружество, свързано лице.

Дружеството обслужва безпроблемно текущите си задължения. Към края на годината задължениостта е следната:

- **задължения към доставчици** – основно във връзка с предоставени стоки, чийто срок на уреждане е по-кратък от 12 месеца – **665 хил.лв.;**
- **задължения към осигурителните предприятия** - в края на отчетния период се представят неизплатените вноски за задължително социално и здравно осигуряване на работещите служители в дружеството за м.Декември 2016г. – **15 хил.лв.;**
- **задължения към персонала** се представят начислените за м.Декември 2016, но неизплатени към 31.12.2016г. работни заплати на работещите по трудов договор – **37 хил.лв.;**
- **данъчните задължения**, включват данък по чл.42 от ЗДДФЛ за м.Ноември и м.Декември 2016г.; дължим ДДС за м.Декември 2016г. и остатък от дължимия корпоративен данък за 2016г. - общо **42 хил.лв.;**
- **задължения по договори с доверители** – **8 хил.лв.**

Всички задължения са категоризирани като краткорочни със срок на погасяване 12 месеца. Задължения към бюджета и персонала са уредени през м.януари 2017г., а към търговски контрагенти в договорените срокове.

Към 31.12.2016г. не съществуват просрочени задължения към финансови институции и към бюджета. Предприятието няма предявени иски по съдебни дела и изискуеми данъчни и осигурителни задължения.

Вземанията на дружеството също имат краткосрочен характер и са формирани от търговски сделки с идентични контрагенти, към които съществуват задължения. По-голямата част от тях се уреждат с прихващане на разчетите.

Съществуват задължения, в размер на 16 хил.лв. и вземания в размер на 7 хил.лв., които са с изтекъл падеж на плащане и биха могли да се класифицират като трудно събираеми/недължими/, но тъй като не са с изтекъл давностен срок не са отписани към 31.12.2016г. През отчетната година не са отчетени приходи или разходи от последващи оценки на тези разчети.

Като други вземания са отразени предоставени депозити на търговски контрагенти; вземания от служители по установени липси при инвентаризация, вземания по повод договорени допълнителни търговски отстъпки и дялово участие в търговско дружество, което след продажбата на дела е преоформено като дълг. Размера на другите вземания към 31.12.2016г. е 61 хил.лв., от които 31 хил.лв. със срок на погасяване над 1 год. Не е налице основание да бъдат квалифицирани като трудносъбираеми или несъбираеми.

III. Резултати от дейността.

СИМОНА-04 ООД е икономически активно предприятие през цялата 2016 година. Приходите от дейността се формират от продажбата на стоки в търговските обекти на дружеството. Приходите от услуги са съпътстващи основната дейност и представляват наеми от отдадени търговски и рекламни площи, маркетингови дейности и комисионни, свързани с реализираните продажби на дребно. Като други приходи се квалифицират допълнителни бонуси и премии от контрагенти, получени вследствие на постигнати резултати от продажби на стоки, продажби на материали и дълготрайни активи и застрахователни обезщетения.



Разходите на дружеството за отчетния период включват :

Разходи по ОПП	2016г. /хил. лв./
Разходи по икономически елементи	1 279
Суми с корективен характер/балансова стойност на продадените активи	7 905
Финансови разходи нетно	17
Печалба за периода	391

В общия размер на разходите за дейността през 2016г. относителният дял на всеки от тях е както следва:

- 1.Разходи за материали – 16.51%;
- 2.Разходи за външни услуги – 16.74%;
- 3.Разходи за възнаграждения и осигуровки – 53.47%;
- 4.Разходи за амортизации – 4,95%;
- 5.Други разходи – 7.02%;
- 6.Финансови разходи – 1.31%

Разходите материали са в размер на 214 хил.лв. и включват:

- амбалажни консумативи и опаковъчни материали – 37 хил.лв.
- санитарни материали – 5 хил.лв.
- горива – 3 хил.лв.
- ел.енергия - 115 хил.лв.
- вода – 3 хил. лв.
- краткотрайни активи – 23 хил.лв.
- канцеларски материали и компютърна техника – 8 хил.лв.
- материали за текущи ремонти на техника и оборудване – 12 хил.лв.
- работно облекло – 4 хил.лв.
- рекламни материали и други – 4 хил.лв.

Разходите за външни услуги са в размер на 217 хил.лв. и включват:

- наеми- 149 хил.лв.;
- разходи за сметосъбиране и депониране на отпадъци- 3 хил.лв
- инкасови услуги – 3 хил.лв.;
- охранителни услуги – 2 хил.лв.;
- комисионни по операции с ваучери – 14 хил.лв.;
- услуги по дезинфекция, дератизация, почистване, екарисаж – 3 хил.лв.
- телекомуникационни услуги – 11 хил.лв.;
- информационни и куриерски услуги – 1 хил.лв;
- одиторски, нотариални и счетоводни -10 хил.лв.;
- поддръжка софтуер, ЕКАФП и офис техника -5 хил.лв;
- услуги по поддръжка и ремонт на оборудване и инвентар – 7 хил.лв
- реклама – 1 хил.лв;
- застраховки -4 хил.лв;
- транспортни и други услуги – 4 хил.лв

Разходите за амортизация са формирани на база определени счетоводни амортизационни норми, които се определят от полезният срок на активите и са в размера на допустимите данъчни квоти. Използва се линеен метод. Размерът на начислените амортизации за 2016г. е 64 хил.лв.

Разходите за заплати се формират от начислените брутни трудови възнаграждения на работещите по трудов договор, възнаграждение по договор за управление и контрол и социални разходи/ваучери за храна/, които за 2016г. възлизат на 595 хил.лв.

Разходите за осигуряване се формират от начисленото задължително социално и здравно осигуряване, в размер на 98 хил.лв.

Като **други разходи** се квалифицират всички останали разходни пера, а именно:

- разходи за брак – 50 хил.лв.
- разходи за липси – 24 хил.лв;
- начислен ДДС върхи брак и липси – 10 хил.лв.
- отписани вземания – 5 хил.лв.
- представителни разходи – 1 хил.лв.
- данък върху представителните, социалните разходи и данък МПС – 1 хил.лв.

Сумите с корективен характер, представляват балансовата стойност на продадените стоки и материали през 2016г. в размер на 7 905 хил.лв.

Финансовите разходи са начислените лихви по банков кредит, комисионни по банкови операции и такси за управление на кредити. Общият размер на всички финансови разходи за 2016 г. е 17 хил.лв.

Резултатите от дейността, представени като печалба от обичайната дейност в Годишния финансов отчет се променят през годините. Тенденцията е ръст на печалбата, в резултат на повишение на приходите от продажби на стоки и предлагането на допълнителни услуги, стимулиращи продажбите.



IV. Финансови показатели за 2016г..

Финансовите показатели за дейността през 2016г. също потвърждават положителната тенденция за подобряване на финансовото състояние на дружеството, повишаване на рентабилността и намаляването на задлъжнялостта.

1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби – 0.04
2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал - 0.53
3. Коефициент рентабилност на активите – 0.27
4. Ефективност на приходите – 0.96
5. Ефективност на разходите – 1.04
6. Коефициент на обща ликвидност – 1.26
7. Коефициент на бърза ликвидност - 0.54
8. Коефициент на финансова автономност – 0.46
9. Коефициент на финансова задлъжнялост – 0.54

През следващата отчетна година дружеството ще продължи стратегията си за разработване и участие в активни рекламни кампании за стимулиране на продажбите, ще работи за оптимизация на разходите за доставка до търговските обекти и ще се търсят начини за постигане на най-конкурентни цени. Повишените изисквания на клиентите за качество и цена на стоките изискват полагането на повече усилия в търсенето на нови доставчици,разнообразяването на асортимента и подобряване на обслужването.

В оперативен план ще се работи върху повишаване на контрола върху изразходваните суровини и материали и повишаването на производителността на труда на служителите, чрез провеждането на обучения и промени в организационната структура.Качественото,бързо и учтиво обслужване с грижа за клиента е водещ приоритет при избора и служители и оценката им.

Управителния орган гарантира оперативност и гъвкавост при вземането на решения относно краткосрочното и дългосрочно развитие на дружеството.Участието на собствениците в управлението помага за по-бързото и успешно постигане на поставените цели и задачи.

V. Важни събития, настъпили след годишното счетоводно приключване.

До момента на съставяне на годишния счетоводен отчет не са открити съществени счетоводни грешки и не се възникнали събития, които биха променили вярното и точно представяне на информация в отчета.

Ръководството на дружеството, потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти и представения финансов отчет отразява вярно и точно действителното състояние на предприятието, резултатите от дейността, паричните потоци и изменението на собствения капитал. Съставителя на отчета е правоспособно лице,отговарящо на изискванията на чл.17 и чл.18 от Закона за счетоводството. Настоящият отчет подлежи на независим финансов одит и е одитиран от независим експерт-счетоводител доц.Никола Балаков.

Управител:.....

/Р.Юлиянов/