

„ПАНАЦЕЯ“ ООД

ЕИК 107 018 752

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

КЪМ

31 ДЕКЕМВРИ 2017 ГОДИНА

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С
РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО ЧЛ.39 И ИЗИСКВАНИЯТА НА
ТЗ

СЪЩИЯТ Е ПРИЕТ ОТ ОБЩОТО СЪБРАНИЕ С ПРОТОКОЛ ОТ 28.03.2018 Г.

I. Обща информация

„Панацея“ ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано по ф.д.1024/1996 420. Дружеството притежава ЕИК 107 018 752 .

1. Седалище и адрес на управление

Дружеството е с адресни данни както следва:

- седалище: гр. Севлиево 5400, област Габрово, община Севлиево, улица „Гочо Москов“ № 2, вх. А, ет. 1
- адрес на управление: същия

2. Предмет на дейност

Предмета на дейност е: *“търговия с горива, бензин, дизелово гориво, мазут, смазочни масла (след надлежно разрешение), търговия с пестициди и минерални торове, разфасоване на пестициди и минерални торове, търговия с посевен и посадъчен материал, покупка на стоки или други вещи с цел преподажба в първоначален, преработен или обработен вид, производство на стоки с цел продажба, комисионна, спедиционна, складова, лизингова дейност, търговско представителство и последничество, превозна и рекламна дейност и други дейности незабранени със закон”.*

През 2017 година не е променян основният предмет на дейност.

3. Собственост

Основният капитал е притежание на две физически лица.

1. Маша Василева Балджиева и
2. Драгомир Георгиев Балджиев.

При учредяване на дружеството е записан основен капитал в размер на 5 000 /пет хиляди/ лева. Същият е внесен изцяло. Същият е разпределен в 100 /сто/ дяла, с номинал 50 /петдесет/ лв. всеки един дял. От регистрацията на дружеството до сега основния капитал не е променян, а само неговото притежание, като през 2011

г е сменен единия от съдружниците, който е продал дяловото си участие.

4. Представителство и управление

Дружеството се представлява и управлява от Маша Василева Балджиева и Драгомир Георгиев Балджиев, заедно и поотделно.

II. Характеристика на дейността

1. Основна дейност

Дейността на дружеството за 2017 г. е изцяло търговска дейност – покупка и продажба на горива и семена. Дейността се изпълнява със собствена материална база и работна сила. Към 31.12.2017 г. притежаваните активи са за 21 284 хил. лева, а наличния персонал е 45 бр, което определя висока производителност и ефективност.

2. Контрагенти

Дружеството доставя необходимите, материали за издръжка и стоки за търговия от проверени и качествени доставчици. По - големи доставчици са: „Петро Д“ ООД, „Товарни превози“ АД, „Пионер Семена България“ ЕООД и други специализирани дружества.

„Панацея“ ООД поддържа взаимоотношения и с постоянни клиенти, като по - големи от тях са „АСМ“ ЕООД, „Агрохимикали“ ООД, земеделски кооперации, физически лица и много други.

3. Пазарен обхват

Отчетените приходи, свързани с основния предмет на дейност заемат значителен пазарен дял в страната по конкретния предмет на дейност, упражняван през 2017 година, тъй като с наличните капацитетни възможности и ресурси, постиженията са високи. Средната производителност на едно лице зает персонал за 2017 г. е 1358 хил. лв на база нетни приходи.

4. Инвестиционно развитие

Инвестиционното развитие за дружеството е чрез доставка на нови активи и поддържане на наличните.

През 2017 година са придобити общо дълготрайни материални активи за 206 хил.лв., а са излезли такива за 205 хил. лв. Общият размер на начислените амортизационни разходи за 2017 г. за всички ДА е 188 хил. лв. и представлява 6,75 % от отчетната стойност на всички ДА без земите. Начислените амортизации за всички дълготрайни активи към 31.12.2017 година са 1866 хил. лв. Това е 66,50 % от отчетната стойност на активите, т.е. балансовата им стойност е 940 хил. лв. Дружеството не притежава финансови активи. Структурата на ДМА по групи активи е от транспортни средства, съоръжения и сграден фонд. Машините и активите за административно обслужване заемат малък дял.

III. Преглед на дейността и резултатите от нея за 2017 година

(за прегледност информацията е сравнена с предходната 2016 година като абсолютни числа и процентно съотношение)

1. Структура на имущественото състояние на „Панацея“ ООД

Показатели	мярка	2017 година	2016 година	Разлика "+/-"	
		отчет хил.лв.	отчет хил.лв.	на отчета хил.лв.	в % съотношение
1	2	3	4	5	6
I. Пасиви	хил. лв.				
Собствен капитал	хил. лв.	14 276	16 358	-2 082	87,27
1. Капитал	хил. лв.	5	5	0	100,00
а) Основен капитал	хил. лв.	5	5	0	100,00
2. Резерви	хил. лв.	11 688	13 135	-1 447	88,98
а) други резерви	хил. лв.	11 688	13 135	-1 447	88,98
3. Резултат от текущия период	хил. лв.	2 583	3 218	-635	80,27
4. Дългосрочни задължения	хил. лв.	556	668	-112	83,23
5. Краткосрочни задължения	хил. лв.	6 227	3 729	2 498	166,99
а) Задължения по получени банкови заеми	хил. лв.	3 565	3 395	170	105,01

б) задължения към доставчици	хил. лв.	2 486	224	2 262	1109,82
в) задължения, свързани с получени заеми		36	13	23	276,92
г) задължения към персонала	хил. лв.	80	20	60	400,00
д) задължения към социално осигуряване	хил. лв.	11	8	3	137,50
е) задължения към бюджета	хил. лв.	49	69	-20	71,01
6. Приходи за бъдещи периоди	хил. лв.	225	18	207	1250,00
Сума на пасива	хил. лв.	21 284	20 773	511	102,46
II. Активи	хил. лв.				
1. Дълготрайни материални активи	хил. лв.	940	922	18	101,95
3. Краткотрайни активи	хил. лв.	20 343	19 850	493	102,48
а) материални запаси	хил. лв.	2 585	1 009	1 576	256,19
б) вземания	хил. лв.	17 547	15 288	2 259	114,78
в) парични средства	хил. лв.	211	3 553	-3 342	5,94
4. Разходи за бъдещи периоди	хил. лв.	1	1	0	100,00
5. Сума на актива	хил. лв.	21 284	20 773	511	102,46

Общият размер на балансовото число на активите и пасивите е 21284 хил. лв. и спрямо 2016 година е нараствало с 511 хил. лв. Най – голям дял в структурата на активите имат краткотрайните активи – 95,58 % в т.ч. вземанията и стоково- материалните запаси.

В частта на пасивите преобладава собствения капитал – 67,07 %, което потвърждава една много добра финансова автономност.

2. Разходи

Разходите на дружеството за 2017 година се разпределят за:

А) Издръжка на дейността 2238 хил. лв.

Б) Балансова стойност на продадените стоки и други активи 56 594 хил. лв.

В) Финансови разходи 76 хил. лв.

Общият размер на разходите за 2017 година е 58 908 хил. лв. и спрямо 2016 година се е увеличил с 10 271 хил. лв, в т.ч. увеличение от отчетна стойност на продадени стоки 10256 хил.лв. По икономически елементи разходите за дейността се разпределят както следва:

Вид на разхода	Хил. лева	%
разходи за суровини и материали	369	0,63
разходи за външни услуги	572	0,97
разходи за амортизации	188	0,32
разходи за персонал	662	1,12
други разходи	447	0,76
балансова стойност на продадените активи	56594	96,20
Всичко разходи за дейност	58832	100,00

За 2017 година размерът на финансовите разходи е 76 хил. лв. Същите са разходи за лихви, валутни разлики и банкови такси.

От разходи за издръжка на дейността най - голям дял е за отчетната стойност на продадените активи. Относителният дял на разходите за издръжка спрямо нетните приходи за 2017 г. е 3,66%. За 2017г. отчетната стойност на продадените стоки спрямо реализираните приходи е 92,78%, а за 2016г.- това съотношение е 89,9%, при което е реализиран вътрешен отрицателен резултат в размер 1148 хил. лева.

3. Приходи

Общият размер на приходите, реализирани през 2017 г. е 61 779 хил. лв., спрямо 2016 г. – увеличение с 9564 хил. лв.

По - долу поместената таблица характеризира показателите, свързани с финансовия резултат.

Показатели	мярка	2017 година	2016 година	Разлика	
		отчет хил. лева	отчет хил. лева	на отчета "+/-" хил. лева	в % съотношение
1	2	3	4	5	6
I. Разходи					
1. Разходи за дейността	хил. лв.	58 832	48 576	10 256	121,11
1а) Разходи за материали	хил. лв.	369	234	135	157,69
1б) Разходи за външни услуги	хил. лв.	572	456	116	125,44
1в) Разходи за заплати и други възнаграждения	хил. лв.	589	337	252	174,78
1г) Разходи за СО и надбавки	хил. лв.	73	65	8	112,31
1д) Разходи за амортизации	хил. лв.	188	162	26	116,05
1е) Други разходи, в т.ч.	хил. лв.	57 041	47 322	9 719	120,54

Отчетна стойност на материали, стоки, ДМА	хил. лв.	56 594	46 457	10 137	121,82
2. Финансови разходи	хил. лв.	76	61	15	124,59
2а) Разходи за лихви	хил. лв.	49	38	11	128,95
2б) Отрицателна разлика от промяна на валутни курсове	хил. лв.	1	0	1	-
2в) Други	хил. лв.	26	23	3	113,04
3. Общо разходи	хил. лв.	58 908	48 637	10 271	121,12
4. Счетоводна печалба	хил. лв.	2 871	3 578	-707	80,24
5. Разходи за данъци	хил. лв.	288	360	-72	80,00
5а) Данък върху печалбата	хил. лв.	288	360	-72	80,00
6. Печалба балансова	хил. лв.	2 583	3 218	-635	80,27
II. Приходи					
1. Приходи от оперативна дейност	хил. лв.	61 229	51 870	9 359	118,04
1а) Нетни приходи от продажби - готова продукция, стоки и услуги	хил. лв.	61 116	51 785	9 331	118,02
1б) Други приходи	хил. лв.	113	85	28	132,94
2. Финансови приходи	хил. лв.	550	345	205	159,42
2а) Приходи от лихви и други финансови приходи	хил. лв.	550	345	205	159,42
4. Общо приходи	хил. лв.	61 779	52 215	9 564	118,32
финансов резултат по източници на формиране					
1. Приходи от дейност	хил. лв.	61 229	51 870	9 359	118,04
2. Финансови приходи	хил. лв.	550	345	205	0,00
3. Разходи за дейност	хил. лв.	58 832	48 576	10 256	121,11
4. Финансови разходи	хил. лв.	76	61	15	124,59
5. Брутна печалба	хил. лв.	2 871	3 578	-707	80,24
6. Печалба от дейност	хил. лв.	2 397	3 294	-897	72,77
7. Печалба от финансова дейност	хил. лв.	474	284	190	166,90
8. Данъчни разходи	хил. лв.	288	360	-72	80,00
9. Нетна печалба	хил. лв.	2 583	3 218	-635	80,27

5. Финансов отчет и анализ. Обобщени показатели.

Постигнатите резултати от дейността на дружеството за периода 01.01.2017 – 31.12.2017 година и факторите, оказали влияние, са представени в приложената таблица по-долу:

Показател	мярка	2017 г.	2016 г.	Разлика "+/-"	
		Отчет хил.лв	Отчет хил.лв.	на отчета хил.лв.	в % съотношение
1. Всичко приходи	хил. лв.	61 779	52 215	9 564	118,32
1а) Приходи от дейност	хил. лв.	61 229	51 870	9 359	118,04
1б) Нетни приходи от продажби	хил. лв.	61 116	51 785	9 331	118,02
1в) Финансови приходи	хил. лв.	550	345	205	0,00
2. Финансов резултат от дейност	хил. лв.	2 397	3 294	-897	72,77
3. Разходи за дейност	хил. лв.	58 832	48 576	10 256	121,11

4. Общ финансов резултат	хил. лв.	2 583	3 218	-635	80,27
5. Всичко разходи	хил. лв.	58 908	48 637	10 271	121,12
6. Собствен капитал	хил. лв.	14 276	16 358	-2 082	87,27
7. Привлечен капитал	хил. лв.	6 783	4 397	2 386	154,26
а) краткосрочен	хил. лв.	6 227	3 729	2 498	166,99
б) дългосрочен	хил. лв.	556	668	-112	0,00
8. Пасиви- всичко	хил. лв.	6 783	4 397	2 386	154,26
а) краткосрочни	хил. лв.	6 227	3 729	2 498	166,99
б) дългосрочни	хил. лв.	556	668	-112	83,23
9. Паричен поток	хил. лв.	-3 342	823	-4 165	-406,08
а) постъпления	хил. лв.	140 747	114 856	25 891	122,54
б) плащания	хил. лв.	144 089	114 033	30 056	126,36
10. Наличност на материалните запаси	хил. лв.	2 585	1 009	1 576	256,19
11. Наличност на вземанията от реализация	хил. лв.	6 612	6 136	476	107,76
12. Наличност на задълженията по доставки	хил. лв.	2 486	224	2 262	1109,82
13. Всичко активи	хил. лв.	21 284	20 773	511	102,46
14. Дълготрайни материални активи	хил. лв.	940	922	18	101,95
а) сгради и земи	хил. лв.	622	663	-41	93,82
б) машини и оборудване	хил. лв.	3	0	3	-
в) съоръжения и други ДА	хил. лв.	315	259	56	121,62
15. Краткотрайни активи	хил. лв.	20 343	19 850	493	102,48
16. Материални запаси	хил. лв.	2 585	1 009	1 576	256,19
17. Вземания	хил. лв.	17 547	15 288	2 259	114,78
18. Парични средства	хил. лв.	211	3 553	-3 342	5,94
19. Разходи за бъдещи периоди	хил. лв.	1	1	0	100,00
20. Размер на продажбите	хил. лв.	61 229	51 870	9 359	118,04

ключови показатели

1. Себестойност на приходите от продажби	Процент	96,09	93,65	2,44	102,60
2. Коефициент рентабилност обща	коэф.	0,04	0,06	-0,02	67,84
3. Коефициент на рентабилност на разходите	коэф.	0,04	0,07	-0,02	66,27
4. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	коэф.	0,181	0,197	-0,016	91,97
5. Коефициент на рентабилност на пасивите	коэф.	0,38	0,73	-0,35	52,03
6. Коефициент на капитализация на активите	коэф.	0,121	0,155	-0,034	78,34
7. Ликвидност на паричния поток	коэф.	0,03	0,95	-0,92	3,56
8. Капиталова структура	коэф.	0,67	0,79	-0,12	85,18
9. Коефициент на ефективност на разходите	коэф.	1,05	1,07	-0,02	97,69
10. Коефициент на ефективност на приходите	коэф.	0,95	0,93	0,02	102,37
11. Коефициент на обща ликвидност	коэф.	3,27	5,32	-2,06	61,37
12. Коефициент на бърза ликвидност	коэф.	2,85	5,05	-2,20	56,44
13. Коефициент на незабавна ликвидност	коэф.	0,03	0,95	-0,92	3,56
14. Коефициент на финансова автономност	коэф.	2,10	3,72	-1,62	56,57

15. Коефициент на задлъжнялост	коэф.	0,48	0,27	0,21	176,76
16. Времетраене на един оборот в дни	дни	15,23	7,01	8,21	217,08
17. Брой на оборотите в рамките на отчетния период	бр.	23,64	51,32	-27,68	46,07
18. Период на събиране на вземанията от клиентите	дни	38,95	42,66	-3,71	91,31

Изводи:

Показателите на Дружеството характеризират рентабилността, ефективността и финансовото състояние са леко влошени спрямо 2016 г. Причината е намалението на положителния финансов резултат от продажбата на стоките поради увеличението на доставната им цена.

IV.Рискови фактори

1. Политически риск

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционен процес. Проведените мерки на правителството по структурните реформи нямат влияние върху дейността на дружеството.

2.Инфлационен риск

Инфлационният риск е свързан с постоянната промяна на цените на доставените стоки, и оттам върху крайния резултат от дейността на дружеството. За преодоляване на този риск се сключват дългосрочни договори за доставка, с цел да няма колебания в цените на доставките. Една от причините за намалението на положителния финансов резултат е увеличението на покупната цена на горивата.

3.Фирмен риск

Основният фирмен риск е свързан с наличието на конкуренция на пазара. Дружеството се стреми да продава стоките си с доказано качество, да доставя стоки от редовни и качествени доставчици и да поддържа приемлива ценова политика.

4.Финансов риск

Финансовият риск представлява несигурността при използване на привлечени или заемни средства.

За „Панацея“ ООД този риск е в нормални граници. Двата показателя са в положителни измерения. Ползваните кредити и финансови помощи са с приемливи лихвени разходи. Дружеството ползва банков бързооборотен кредитен ресурс, за 2017г., като оборот е 73 169 хил. лева, а начислените лихвени разходи – 14 хил. лева. Отделно от вътрешни търговски дружества са получени кредити в размер на 625 хил. лв., който към 31.12.2017г. е с остатък 500 хил.лв.

V.Свързани лица

Свързани лица на дружеството са:

- „Агро Ком 2000“ АД
- „Балджиев“ ООД
- „Балджиеви - 91“ ООД
- „Совата“ ЕАД
- „Овощен разсадник“ ЕООД
- Маша Василева Балджиева
- Драгомир Георгиев Балджиев

Всички сделки със свързаните лица са в рамките на обичайните цени и практики.

VI. Друга информация

За 2017 година на собствениците по решение на общото събрание са начислени и изплатени дивиденди за резултатите от предходни години в размер на 4666 хил. лв.

През 2017 година дружеството не е развивало научно – техническа дейност, предвид на липсата от необходимост от такава.

Главен счетоводител на дружеството за 2017 година е Детелина Иванова, която е изготвила и подписала Годишния финансов отчет.

Годишният финансов отчет подлежи на проверка и заверка съгласно ЗСч и ЗНФО. Същия е проверен и заверен от д.е.с. Маргарита Николова Кошутанска, регистриран одитор, диплом 0133/1992г.

VII. Важни събития, настъпили след датата на съставяне на ГФО

Между датата на ГФО и датата на одобрението му за публикуване няма други коригиращи и некоригиращи събития, от които да възникнат специални оповестявания.

VIII. Настоящи тенденции и вероятно бъдещо развитие на дружеството.

През 2018 година пред ръководството на дружеството не се очертават въпроси, които биха били пречка за продължаване на дейността или промени в структурата на дейността.

В перспектива основните позиции в дейността ще продължават да са:

- Запазване на положителни резултати от основната дейност за следващите отчетни периоди.
- Разработка на конкретна методология за обвързване на покупките от отделните клиенти в зависимост от обемите на пазаруване с цел увеличение на приходите от продажба на горива.
- Разширение на търговията със семена собствено производство, произведени в специализираните търговски дружества от групата, с цел намаление на разходите и увеличение на положителния финансов резултат.

Дата: 28.03.2018 г.

Управител: _____

/Маша Балджиева/

