

„ТИП“ ООД

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2019 г.

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2019 г., изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС). Този финансов отчет е одитиран от Одит Линк ООД.

Описание на основната дейност

„ТИП“ ООД („Дружеството“) е регистрирано в България като дружество с ограничена отговорност. Основната му дейност е търговия на дребно с автомобилни горива и смазочни материали. Дружеството е учредено на 04 септември 2008 г.

Седалище и адрес на регистрация: гр. Видин, ул. „Широка“ № 100

Адрес за кореспонденция: гр. Видин, ул. „Широка“ № 100

Единен идентификационен код: 200347377

Средносписъчният брой на персонала през отчетния период е 45 души.

Дружеството няма клонове.

Дружеството не извършва научноизследователска и развойна дейност.

Финансова информация

Основният дял от приходите на Дружеството са от търговия на дребно с автомобилни горива и смазочни материали.

Финансовият резултат е положителен: 531 хил. лева (2018 г.: 527 хил. лева) . Увеличението в сравнение с предходната година е с 1%. Приходите от продажба на автомобилни горива и смазочни материали са в размер на 23 562 хил. лева и представляват 91,03% от общите оперативни приходи, реализирани от Дружеството за 2019 г. В сравнение с предходната година (25 923 хил. лева) приходите от основна дейност са намалели с 3%.

Оперативните разходи са в размер на 25 229 хил. лв. (2018г.: 25 638 хил. лв.) и представляват основно разходи за персонал, разходи за външни услуги и отчетна стойност на продадените стоки. Финансовите разходи са – 62 хил. лева, в т.ч. разходи за лихви – 26 хил. лв. и разходи за банкови такси и комисиони – 36 хил. лв.

Нетният паричен поток от основната дейност е положителен – 453 хил. лева

През отчетния период са придобити дълготрайни активи с отчетна стойност за 26 хил. лева.

Към 31 декември 2019 г. Дружеството разполага с дълготрайни активи по балансова стойност от следните групи:

	хил.лв.
- Земи и сгради	734
- Машини и оборудване	114
- Съоръжения и други ДМА	197

Цели и политика за управление на финансовия риск

Основните финансови пасиви на Дружеството включват лихвоносни заеми и привлечени средства, и търговски задължения. Основната цел на тези финансови инструменти е да се осигури финансиране за

„ТИП“ ООД

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2019 г.

дейността на Дружеството. Дружеството притежава финансови активи, като например търговски вземания и парични средства, които възникват пряко от дейността.

Основните рискове, произтичащи от финансовите инструменти на Дружеството са ликвиден риск и кредитен риск. Политиката, която ръководството на Дружеството прилага за управление на тези рискове, е обобщена по-долу.

Лихвен риск

Дружеството е изложено на риск от промяна в пазарните лихвени проценти основно по отношение на финансовите си пасиви с променлив (плаващ) лихвен процент. Дружеството се стреми да управлява разходите за лихви чрез използване на финансови инструмент както с фиксирани, така и с плаващи лихвени проценти.

Ликвиден риск

Ефективното управление на ликвидността на Дружеството предполага осигуряване на достатъчно оборотни средства. Дружеството поддържа достатъчно ликвидни средства по разплащателните си сметки и в брой.

Валутен риск

Дружеството оперира в България и извършва сделки само в лева и не е изложено на валутен риск, произтичащ от продажби, покупки и заеми в чужди валути.

Кредитен риск

Дружеството търгува единствено с утвърдени платежоспособни контрагенти. Освен това, салдата по търговските вземания се следят текущо, в резултат на което експозицията на Дружеството към кредитен риск не е съществена.

Икономически показатели

Показатели за ликвидност

Показателите за ликвидност отразяват възможността на предприятието да покрие задълженията си в даден момент.

Ликвидност	31.12.2019г.	31.12.2018г.
Обща ликвидност	6,45	3,28
Бърза ликвидност	5,75	2,87
Абсолютна ликвидност	0,18	0,22

Коефициентът за обща ликвидност превишава единица, което означава, че предприятието разполага с повече краткотрайни активи от краткосрочните му задължения към балансовата дата. При тази постановка степента на риска предприятието да изпадне в състояние на невъзможност за посрещане на задълженията си е твърде малка.

Показатели за ефективност

Показатели	2019г.	2018г.	ХИЛ.ЛВ.
			Разлика
Приходи	25 884	26 274	(390)
Разходи	25 291	25 689	(398)
Коефициент на ефективност на приходите	0,98	0,98	-
Коефициент на ефективност на разходите	1,02	1,02	-

Коефициентът за ефективност на разходите показва, че срещу 1 лв. направени разходи са получени приходи за 1,02 лв., а коефициентът за ефективност на приходите характеризира това, че 1 лв. приходи са реализирани с 0,98 лв. разходи.

„ТИП“ ООД

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2019 г.

Показатели за финансова стабилност

ХИЛ.ЛВ.			
Показатели	31.12.2019г.	31.12.2018г.	Разлика
Собствен капитал	2 975	2 444	531
Дългосрочни и краткосрочни пасиви	729	1 125	(396)
Коефициент на финансова независимост	4,08	2,17	1,91

Коефициентът за финансова независимост показва финансовата независимост от ползването на чужди средства. Предприятието реализира дейността си предимно със собствен капитал.

Показатели за рентабилност

ХИЛ.ЛВ.			
Показатели	2019г.	2018г.	Разлика
Финансов резултат	531	527	4
Нетни приходи от продажби	25 378	26 237	(859)
Собствен капитал	2 975	2 444	531
Реални активи	1 334	1 432	(98)
Дългосрочни и краткосрочни пасиви	729	1 125	(396)
Коефициент на рентабилност на пасивите	0,73	0,47	0,26
Коефициент на рентабилност на активите	0,40	0,37	0,03
Коефициент на рентабилност на продажбите	0,02	0,02	-
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0,18	0,22	(0,04)

Като цяло, по-високата стойност на коефициента на рентабилност на продажбите, означава че компанията успява да реализира по-висока печалба от постъпленията си.

От постигнатите финансово-икономически показатели е видно, че предприятието е конкурентоспособно на пазара. Дружеството няма необходимост и намерение да ограничи или намали чувствително размера на дейността си.

Събития след датата на баланса

От началото на 2020 година в света в масов мащаб се разпространи епидемия от коронавирус (COVID-19), което предизвиква прилагането на различни мерки - налагане на карантина, ограничаване на свободното придвижване на хора, затваряне на граници и др., което неминуемо се отразява неблагоприятно на световната и в частност на местната икономика. В България от 13 март 2020 се въведе извънредно положение като мярка за ограничаване на разпространението на епидемията и опит за подпомагане на населението и бизнеса.

Съществува риск от изпадане в неплатежоспособност на част от клиентите, което да доведе до неблагоприятните последици като трудности при събиране на вземания на Дружеството.

Мерките, които ръководството е предприело за справяне с извънредната ситуация са свързани с намаляване на продажбите с отложено плащане и внимателно проучване на клиентите.

Поради непредсказуемостта на развитието на епидемията, несигурността на оценката от ефективността на предприетите мерки, както и липсата на опит от подобен тип събитие, на този етап Дружеството не може да даде достоверна оценка на финансовия ефект от събитието.

Не са настъпили други събития след датата на баланса, налагащи допълнителни корекции и/или оповестявания във финансовия отчет на Дружеството за годината, приключваща на 31.12.2019 г.

„ТИП“ ООД

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2019 г.

Вероятно бъдещо развитие

Ръководството си е поставило следните основни цели, които да бъдат постигнати през 2020 г.:

- Реализирането на по-добри финансови резултати;
- Разширяване на дейността.

Управление

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2019 г., ТИП ООД е дружество с ограничена отговорност, което се управлява и представлява от Людмил Тодоров Иванов и Ивайло Иванов Кънчев.

Отговорности на ръководството

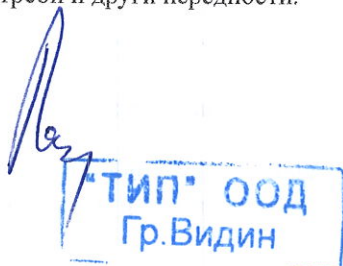
Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2019г. 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.

Управител:
Людмил Иванов



12 март 2020 година
Видин, България