Годишен доклад за дейността на „НОВАКЕМ" ООД през 2019 година

I.Обща информация за дружеството

Търговско дружество "НОВАКЕМ" ООД гр. Велико Търново е учредено през месец ноември 2006 г като Дружество с ограничена отговорност.
Капиталът на фирмата е в размер на 200000 лв и е разпределен по равно между двамата съдружника Недко Колев Христов и Катерина Христова Христова.
През 2019г са разпределени и изплатени дивиденти в размер общо на 650 хил. лв разпределени съобразно дела на всеки съдружник.

Дружеството няма открити клонове.

Обслужваща банка на дружеството е Уникредит Булбанк АД.

Регистриран одитор извършил одита на „Новакем" ООД е одиторско дружество „ОДИТ-95" ООД, рег.одитор №054 с отговорен одитор ПЕНКА ТОДОРОВА АРМЕНЧЕВА .

Предмет на дейност
От създаването си фирма „Новакем" ООД работи като дистрибутор на суровини и консумативи за полимерната и печатарската индустрия. Основната дейност на фирмата - търговия на едро с материали, оцветители и добавки за полиетилен и полипропилен, съставлява 88% от нетните приходи от продажби за 2019г. Останалите 12% от нетните приходи от продажби се формират от другата дейност на фирмата – Хотели и подобни места за настаняване /хотелиерство/.
И през 2019г продължихме успешното си дългогодишно сътрудничество със световноизвестни производители като Cabot Switzerland GmbH (Белгия) и Constab Polyolefin Additives GmbH (Германия), за да предлагаме висококачествени мастербачи и добавки за печатарската промишленост, които продажби се очаква да продължат да се развиват успешно и през следващата година.
Нашият персонал е опитен и динамичен, с висока отговорност към всичко, което прави. Осигурявайки високо качество, добро обслужване и конкурентни цени ние се стремим да покриваме в максимална степен изискванията на пазара.
През 2009г дружеството придоби къща за гости и снек бар (механа) известни като „Арбанашки хан", находящ се в с. Арбанаси, общ. Велико Търново. „Арбанашки хан" е архитектурен паметник от национално значение и амбицията на управлението е този комплекс да се развие в максимална степен, съчетавайки старинната атмосфера с модерното съвремие. През месец декември 2013г беше въведена в експлоатация нова хотелска сграда (хотел, рецепция с лоби-бар и СПА център) в рамките на комплекса. Вследствие на добрия мениджмънт и значителните инвестиции в хотелиерската дейност се отчита ежегодно нарастване на нетните приходи от хотелиерство с тенденция да се покачват и през следващите години. През септември 2016г придобихме на изгодна цена от публична продан хотелски комплекс „Загорие" находящ се в непосредствена близост до „Арбанашки хан" и който разполага с голям двор, механа и плувен басейн. Бяха инвестирани значителни средства за извършването на основен ремонт на новопридобития комплекс, който заработи през 2018г след приключването на основния ремонт и цялостна подмяна на хотелското обзавеждане и кухненското оборудване. В края на 2015г са отчетени първоначални разходи за проучване и проектиране за строеж по предприемачески начин на още една хотелска сграда с ресторант в рамките на комплекса, чието строителство завърши през отчетната 2019г и в началото на месец декември бе въведена в експлоатация. Общата стойност на направените разходи по строежа на новия хотел с ресторант възлиза на 2240 хил.лв.
Поради разширяването на хотелиерския бизнес и с цел по-ефективното му управление и стопанисване, ръководството на дружеството възнамерява през 2020г тази дейност да се

отдели и обособи в ново самостоятелно търговско дружество /ООД/ със същите съдружници и запазено дялово участие.

Финансови резултати от дейността на дружеството

Дружеството приключи 2019 година с положителен финансов резултат – счетоводна печалба в размер на 2004 хил. лв , което е с 34,32% повече спрямо реализираната печалба през предходната година. Дължимият годишен корпоративен данък е в размер на 201 хил. лв.
Измерител на ефективната работа на дружеството е размерът на реализираните нетни приходи от продажби. През 2019г общата им сума е 12378 хил. лв., което е с 36,4 % повече спрямо нетните приходи от продажби за предходната година (9075 хил. лв). Този ръст в приходите от продажби се дължи основно на успешното развитие на търговията с химични продукти вследствие на по-добрите пазарни условия и успешната политика на мениджмънта при покупките и продажбите.
Вследствие на направените инвестиции в хотелиерския бизнес се отчита нарастване на приходите през 2019г (1469 хил.лв) с 35,5% спрямо 2018г (1084 хил. лв).

В таблицата е представена разбивка на приходите за 2019г и 2018г и измененията, като за база за сравнение е взета 2018г:

Наименование на приходите	2019 хил.лв	2018 хил.лв	Изменение в %
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :	12378	9075	*36,40*
а) Продукция	*621*	*418*	*48,56*
б) Стоки	*11131*	*8146*	*36,64*
в) Услуги	*626*	*511*	*22,50*
2. Други приходи	20	18	11,11
3. Финансови приходи	20	36	(44,44)
Общо Приходи	**12418**	**9129**	**36,03**

Анализът на разходите заема централно място в системата на финансовия анализ на дружеството. От една страна равнището на използването на материалните, трудовите и финансовите ресурси намира отражение във величината на разходите. Същевременно разходите оказват непосредствено влияние върху крайния финансов резултат от дейността на предприятието.

В таблицата е представена разбивка на разходите на дружеството за 2019 и 2018 години:

Наименование на разходите	2019 хил.лв	2018 хил.лв	Изменение в %
1. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч.	**568**	**398**	*42,71*
а) суровини и материали	*397*	*277*	*43,32*
б) външни услуги	*171*	*121*	*41,32*
2. Разходи за персонала, в т.ч. :	**702**	**595**	*17,98*
а) разходи за възнаграждения	*608*	*519*	*17,15*
б) разходи за осигуровки	*94*	*76*	*23,68*
3. Разходи за амортизация	**240**	**218**	10,09
4. Други разходи, в т.ч. :	**8808**	**6356**	*38,58*
а) балансова ст-ст на продадени активи	*8789*	*6341*	*38,61*
б) други	*19*	*15*	*26,67*
Общо Разходи за оперативна дейност	**10318**	**7567**	36,36
5. Разходи за лихви и други фин.разходи	96	70	37,14
Общо Разходи	**10414**	**7637**	**36,36**

От таблицата е видно, че през 2019 година разходите за оперативна дейност и общите разходи на дружеството са със 36,36% повече спрямо 2018г, което основно се дължи на по-високата балансовата стойност на продадените стоки съответстващо на увеличението на приходите от продажби на стоки (с 36,64%). Значително са увеличени разходите за суровини и материали свързани с производството на кухненска продукция и нарастналите приходи от тази дейност. Увеличението на разходите за персонала е следствие на увеличения брой на наетите лица по трудово правоотношение в хотелиерския бизнес, а разходите за амортизации нарастват поради инвестициите в хотелиерството.
Разходите за лихви нарастват поради ползван заем от свързано лице в размер общо на 1443 хил.лв по строежа на новия хотел-ресторант. Лихвените проценти по кредитите остават стабилни, а отрицателните разлики от промяна на валутния курс на щатския долар са по-малко с 10% спрямо 2018г.

Обем, структура и динамика на нетекущите и текущите активи

Показатели на активите	**2019 хил.лв**	**2018 хил.лв**	**Изменение хил.лв**
Земи и сгради	4486	2351	2135
Машини, оборудване, трансп. ср-ва и други	950	650	300
Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане	2	1449	(1447)
Нематериални активи	50	49	1
Дългосрочни инвестиции	42	42	-
Материални запаси	1599	1040	559
Текущи вземания	3400	1517	1883
Парични средства	86	83	3
Разходи за бъдещи периоди	99	63	36
Общо активи:	**10714**	**7244**	**3470**

Обем, структура и динамика на пасивите

Показатели на пасивите	**2019 хил.лв**	**2018 хил.лв**	**Изменение хил.лв**
Записан капитал	200	200	-
Натрупана печалба от минали години	4556	3862	694
Текуща печалба	1803	1343	460
Задължения към доставчици	1458	444	1014
Данъчни задължения	70	72	(2)
Краткосрочни заеми	2613	1311	1302
Други краткосрочни задължения	8	6	2
Приходи за бъдещи периоди	6	6	-
Общо пасиви:	**10714**	**7244**	**3470**

Финансово-икономически показатели и критерии за оценка на финансовото състояние на Дружеството

Показатели за анализ на финансовата стабилност	**2019 г.**	**2018 г.**
Коефициенти на:		
финансова автономност	1.5809	2.9487
Задлъжнялост	0.6326	0.3391
Анализ на ликвидността ***Коефициенти на:***		
обща ликвидност	1.2256	1.4403
бърза ликвидност	0.8402	0.8729
незабавна ликвидност	0.8402	0.8729

абсолютна ликвидност	0.0207	0.0453
Показатели за рентабилност		
Коефициенти на :		
на рентабилност на приходите от продажби	0.1619	0.1644
на рентабилност на собствения капитал	0.3055	0.2760
Коефициенти на :		
ефективност на разходите	1.1767	1.1761
ефективност на приходите	0.8336	0.8338
Показатели за обръщаемост на КМА		
Времетраене на 1 оборот в дни	38	42
Брой на оборотите	9	9
Заетост на КМА	0.11	0.12

Анализът на финансовите показатели на дружеството за 2019 година показва, че „Новакем" ООД продължава да поддържа много добра и стабилна финансова автономност, независимост и рентабилност на собствения капитал. Добре се управляват финансовите ресурси, а задълженията се обслужват редовно и навреме.

Показателите за финансова стабилност показват, че нарастването на собствения капитал изпреварва нарастването на пасивите и дружеството поддържа висока степен на финансова независимост. Коефициентите на ликвидност показват добра платежоспособност и възможност на предприятието да погасява всички свои краткосрочни задължения редовно и безпроблемно. Мениджмънта продължава да провежда успешна политика за навременно събиране на вземанията от клиентите.

Показателите за рентабилност са идентични спрямо тези за предходната година и показват, че дружеството успява да реализира относително стабилна печалба от постъпленията си от продажби, както и по-висока печалба от единица вложен собствен капитал.

Коефициента на ефективност на разходите показва, че се реализират 1.1767лв приходи с един лев вложени разходи. Спрямо предходната година показателите за ефективност на разходите и приходите остават без промяна.

Друга информация за "Новакем" ООД

1. Дейност в областта на научноизследователската и развойната дейност

През 2019 година Дружеството не е извършвало изследователска и развойна дейност по подобряване на съществуващите продукти или разработването на нови.

2. Политика по опазване на околната среда

„НОВАКЕМ" ООД полага усилия за постигане на непрекъснато подобрение на екологичните показатели спрямо околната среда при осъществяване на дейността си.

Основни принципи и приоритети на политиката по опазване на околната среда са:

- оценка влиянието върху околната среда на осъществяваните от дружеството дейности пр;
- съответствие с нормативните изисквания по опазване на околната среда, имащи отношение към дейностите и процесите на дружеството и техните аспекти;
- спазване на всички нормативни актове и вътрешни разпоредби за опазване на околната среда;
- представяне на пазара на екологично безопасни продукти и услуги, в които не се използват или се използват по-малко вредни вещества, които изискват по-малко природни ресурси и консумират по-малко енергия;
- икономия на енергия, материали и хартия във всички дейности;
- ефективно управление на генерираните отпадъци, намаляването и рециклирането им.

Дружеството участва в колективна система по Закона за управление на отпадъците и членува в организация по оползотворяване на отпадъци от опаковки по ЗУО – ЕКОБУЛПАК АД.

3. Управление на финансовия риск

В хода на обичайната си стопанска дейност Дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са валутен риск, кредитен риск и ликвиден риск.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено Дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Валутен риск

По своята същност валутният риск представлява рискът от покачване или понижаване на валутните курсове водещи до формиране на печалби/загуби от преоценка на приходите и разходите в дружеството. Поради фиксирания курс на лева към еврото този риск понастоящем се смята за сравнително нисък.

Дружеството осъществява своите сделки основно на вътрешния пазар, поради което не е изложено на съществен валутен риск, тъй като повечето негови операции и сделки се извършват в български лева и евро. Като вносител на стоки част от сделките се договарят в щатски долари, където съществува валутен риск от експанзивно покачване курса на долара, което би оскъпило обслужването на дълга в тази чуждестранна валута, а цената на придобиване на съответните стоки би се оскъпила.

Кредитен риск

При осъществяване на своята дейност Дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него.

Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства и вземания от клиенти.

Събираемостта и концентрацията на вземанията се следи текущо, съгласно установената политика на дружеството. За целта ежедневно се прави преглед от финансово-счетоводния отдел на откритите позиции по клиенти, както и получените постъпления, като се извършва анализ на неплатените суми и състоянието на клиента.

Политиката на ръководството за минимизиране на този риск е насочена към осъществяване на продажби на клиенти с подходяща кредитна репутация.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация Дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения, съгласно техния падеж.

То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност на финансиране на стопанската си дейност. Дружеството управлява ликвидността на активите и пасивите си чрез задълбочен анализ на структурата и динамиката им и прогнозиране на бъдещите входящи и изходящи парични потоци.

Ценови риск

Дружеството не е изложено на пряк ценови риск , тъй като цените на продаваните стоки, услуги и продукция се образуват на основата на пазарни принципи и отразяват всички промени в конкретната ситуация.

4. Отговорности на ръководството

Ръководството на фирмата е задължено според българското законодателство да изготвя за всеки отчетен период финансов отчет, който да представя вярно и честно финансовото състояние, финансовия резултат и паричните потоци на предприятието съгласно Националните счетоводни стандарти.

Ръководството на фирмата потвърждава, че счетоводната политика, съответства на нормативната уредба. Приетата счетоводна политика се прилага последователно и с оглед постигане на съвместимост. Ръководството на фирмата потвърждава още, че е прилагало адекватно счетоводната политика и че при изготвянето на финансовия отчет са спазени изискванията на приложимите счетоводни стандарти.

Ръководството на предприятието носи отговорност за воденето на счетоводната отчетност, за съхраняване и опазване на собствеността и интересите на фирмата, както и за предприемане на необходимите мерки за своевременното констатиране и предотвратяване на евентуални злоупотреби и други нередности.

5. Вероятно бъдещо развитие на „Новакем" ООД

Дейността на Дружеството през 2020 г ще бъде насочена към следните основни цели:

- Търсене на нови и конкурентни стоки, отговарящи на изискванията на пазара;
- Привличане на нови клиенти;
-Оптимизиране на икономическите критерии /разходи, себестойност, персонал и възнаграждения и т.н./ и повишаване на ефективността;
- Усъвършенстване и разширяване на дейността на дружеството и подобряване на всички процеси и цялостното функциониране на фирмата;
- Засилено маркетингово проучване на основните конкуренти на фирмата;
- Проучване и удовлетворяване на нуждите и очакванията на нашите клиенти, планиране на адекватни фирмени цели и ангажиране на целия персонал за тяхното постигане;
- Рационално използване на природните ресурси и свеждане до минимум замърсяването на околната среда.

6. Важни събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

Не са налице важни събития, настъпили след съставянето на Годишния финансов отчет, които съществено да повлияят върху достоверността на представената в него финансова информация за състоянието на Дружеството.

Управител :

/Недко Христов/

