ГЕНИК ЕООД

гр.София, ул."Суходолска" №98, тел.: 829 02 29, факс: 929 54 43, www.genik.eu

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2014 г.

Настоящият доклад съдържа информация за събития настъпили през годината, за тяхното влияние върху финансовия отчет, основните рискове и несигурности, пред които е изправено дружеството, както и информация за сделки между свързани лица.

През м. 12. 2014 г. чрез публичен търг беше закупен обект хр. стоки в гр. София, кв. Филиповци. Броя на персонала се увеличи с 3 спрямо 2013 година.

През 2014 година основния фокус бе да формираме идентичност и разпознаваемост на верига СИТИ, определяйки областите, в които искаме да постигнем конкурентно предимство.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

„ГЕНИК" ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, създадено през 2002 г., под името ТРАНСАКТИВ ЕООД, със 100% частно участие. Дружеството е вписано в Търговския регистър на Софийски градски съд с решение от 21 февруари 2002 г. по фирмено дело № 1782/2002г. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. София, ул. Княжевска, бл. 47, вх. Б, ет.4, ап. 14.

С решение от 19.05.2005 г. дружеството е преименувано на „ГЕНИК" ЕООД.

Собственост и управление

Едноличен собственик на капитала на дружеството е Ганчо Александров Тодоров.

Той решава въпросите от компетентността на Общото събрание, които са учредени в чл.137, ал.1 от Търговския закон.

Дружеството се представлява и управлява от управителя Ганчо Александров Тодоров.

Предмет на дейност

Основният предмет на дейност на Геник ЕООД е Търговия на дребно в неспециализирани магазини, предимно с хранителни стоки, напитки и тютюневи изделия.

Структура на дружеството

Дружеството е със 100 % частна еднолична собственост и упражнява дейността си на адрес гр. София, п.к. 1373, район Красна поляна, ул. СУХОДОЛСКА No 98.

Персонал и средства за работната заплата

Средно списъчният брой на персонала през 2014 г. е 54 човека, спрямо 2013 г. е намален с 2 броя.

II. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2014 ГОДИНА

В хода на своята дейност дружеството има взаимоотношения с:

- Клиенти, на които дружеството продава стоки и услуги. Взаимоотношенията с клиентите формират търговски вземания;
- Доставчици, от които дружеството получава материали, стоки и услуги и формират търговски задължения.

Всички продажби през 2014 г. на стоки са в размер на 3 520 хил.лв., (2013:5 258 хил. лв.), като относителният дял спрямо общите приходи е 98,10% (2013г.: 92,50%). Търговските вземания в края на 2014 г. са 14 хил. лв. (2013 г.: 42 хил. лв.).

Придобитите дълготрайни активи през 2014 г. възлизат на 221 хил. лв. (2013 г.: 383 хил. лв.). Закупени са недвижим имот, стопански инвентар, търговско оборудване, софтуер и транспортни средства.

Покупките формират задължения към съответните доставчици. Търговските задължения в края на 2014 г. са в размер на 636 хил. лв. (2013 г.: 750 хил. лв.).

III. АНАЛИЗ НА РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2014 ГОДИНА

А. Икономически анализ на дейността на дружеството.

1.Приходи от продажби

Приходи	***2014***		***2013***	
	ст-ст хил.лв.	*Дял на продажбите*	*ст-ст хил.лв.*	*Дял на продажбите*
Приходи от продажби на стоки	3520	98.21%	5 258	92.72%
Приходи от продажби на услуги	62	1.73%	40	0.71%
Приходи от продажба на търг. предприятие	0	0.00%	341	6.01%
Други приходи	2	0.06%	32	0.56%
Общо	**3 584**	**100%**	**5 671**	**100%**

Приходите от продажби са намалели с 2 087 хил. лв. спрямо 2013 г., което е резултат на продажбата на част от търговското предприятие от м.07.2013 г.

2.Разходи за дейността и структура на разходите

Разходите по икономически елементи имат следната структура:

Разходи по Икономически елементи	***2014***		***2013***	
	ст-ст х.лв.	*Относ. Дял*	*ст-ст х.лв.*	*Относ. Дял*
Разходи за суровини и материали	52	1%	270	5%
Разходи за персонала	427	12%	526	9%
Разходи за външни услуги	142	4%	480	9%
Разходи за амортизации	109	3%	256	5%
Други разходи	2 763	80%	4 069	73%
Общо	**3 493**	**100%**	**5 601**	**100%**

С най-висок относителен дял от тези разходи е балансовата стойност на продадените стоки и активи – 80%.

Финансовите разходи през 2014 година са в размер на 76 хил. лв. Включват разходи за лихви по ползван заем овърдрафт, инвестиционен банков кредит и финансово обвързани лизинги, банкови такси, свързани с обслужването на кредитите и лихви по временна финансова помощ от свързани лица.

Б. Финансово състояние

Показатели за финансов счетоводен анализ

Показатели	**2014**	**2013**	**Изменения**
Показатели за рентабилност			
Коефициент на рентабилност на приходите от оперативна дейност	0.03	0.01	0.02
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0.03	0.03	0.00
Показатели за ефективност			
Коефициент на ефективност на разходите	1.01	1.00	0.01
Коефициент на ефективност на приходите	0.99	1.00	-0.01
Показатели за ликвидност			
Коефициент на обща ликвидност	1.07	1.32	-0.25
Коефициент на бърза ликвидност	0.10	0.62	-0.52
Коефициент на абсолютна ликвидност	0.01	0.05	-0.04
Показатели за финансова автономност			
Коефициент на финансова автономност/платежоспособност	0.35	0.29	0.06
Коефициент на задлъжнялост	2.86	3.47	-0.61

1. Показатели за рентабилност

Рентабилността (*ефективността, доходността*) е един от най-важните параметри на финансовото състояние на дружеството. Тя отразява потенциала (*способността*) на дружеството да генерира доходи. Рентабилността се изчислява чрез

система от показатели, изразяващи определени съотношения между реализирани доходи и извършени разходи или използвани активи.

Показателите за рентабилност са количествени характеристики на ефективността на приходите от продажби, на собствения капитал, на пасивите и на реалните активи на дружеството. Те отразяват каква част от финансовия резултат съответства на използваните от дружеството активи или наличните пасиви, с цената на какво са постигнати.

Когато финансовият резултат е печалба (*положителна величина*), показателите за рентабилност показват темповете на възвращаемост на капитала:

а)*коефициент на рентабилност на приходите от оперативна дейност*. Равен е на 0.03. Изчислява се като съотношение между финансовия резултат от оперативна дейност и нетния размер на приходите от продажби. Изразява възвращаемостта на единица приход, реализиран от дружеството при формиране на финансовия резултат.

б)*коефициент на рентабилност на собствения капитал*. Равен е на 0.03. Изчислява се като съотношение между финансовия резултат преди разходи за данъци и собствения капитал. Показва възвращаемостта на собствения капитал на дружеството при формиране на финансовия резултат.

2. Показатели за ефективност.

Изследването на ефективността (*доходността*) на дружеството се извършва с цел да се установи способността му да генерира приходи от продажбите, с които да е в състояние да възстанови извършените разходи по дейността и да осигури доходи:

а)*коефициент на ефективност на разходите*. Изчислява се като отношение на разходите (*без разходите за данъци*) към приходите. Означава размера на приходите, реализирани от единица разходи. Равен е на 1.01. Стойността на коефициента е над 1, което показва, че приходите превишават разходите.

б)*коефициент на ефективност на приходите*. Изчислява се като отношение на приходите към разходите (*без разходите за данъци*). Този показател обозначава единица приходи от какъв размер на разходите е осъществен. Равен е на 0.99. Стойността е под 1, *приходите превишават разходите*.

3. Показатели за ликвидност.

Ликвидността показва способността на дружеството непрекъснато и в съответните размери да посреща своите платежни задължения към доставчици,

персонал, държавата, да извърши своите текущи плащания към кредитори, оценява възможностите за погасяване на наличните краткосрочни задължения.

Като краткосрочни задължения е възприето да се определят задълженията със срок за погасяване до една година.

а)*коефициент на обща ликвидност*. Изчислява се като отношението на наличните краткотрайни активи на дружеството към краткосрочните задължения. Равен е на 1.07 през отчетния период.

б)*коефициентът на абсолютна ликвидност* е отношението между паричните средства и текущите задължения. Разкрива способността на дружеството да изплаща краткосрочните – текущите си задължения с наличните парични средства. През отчетния период, този коефициент е 0.01.

4. Показатели за финансова автономност.

Тези показатели характеризират платежоспособността на дружеството в дългосрочен план, финансовата му независимост и способността му да обслужва дългосрочните си задължения. Изчисляват се чрез съпоставяне на собствения капитал и пасивите.

а)*коефициент на финансова автономност*. Изчислява се като съотношение между собствен капитал и пасиви. Минималната необходима стойност на този показател е 1.00. Тогава собствения капитал покрива напълно пасивите. Коефициентът за текущата година е 0.35. Ниската финансова независимост на дружеството се дължи на спецификата на търговската дейност – отсрочено плащане от доставчици, както и използваните външни финансови ресурси.

б)*коефициент на задлъжнялост*. Изчислява се като съотношение между пасиви и собствен капитал. През текущата година коефициентът е равен на 2.86.

IV. ПЛАНОВЕ ЗА РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2015 ГОДИНА

Финансовите отчети са изготвени на базата на принципа на действащо предприятие. Дружеството има история от печеливши действия и готов достъп до финансови ресурси. Собственикът на дружеството планира през следващата година да затвърди и подобри развитието на търговска верига „Сити“, да се повиши качеството на обслужване на клиентите и се постигне ръст в оборота на веригата.

V. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА НА ПОЛИТИКАТА ОТНОСНО УПРАВЛЕНИЕТО НА ФИНАНСОВИТЕ РЕСУРСИ

Управление на финансовия риск

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на стоките, продавани от дружеството, да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден 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

Дружеството не е изложено на значителен валутен риск, защото почти всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева и/или евро, доколкото последното е с фиксиран курс спрямо лева по закон.

Ценови риск

Дружеството не е изложено на ценови риск за негативни промени в цените на стоките и услугите, обект на неговите операции, защото съгласно договорните отношения с клиентите/доставчиците те са обект на периодичен анализ и обсъждане за преразглеждане и актуализиране спрямо промените на пазара.

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.

Основните финансови активи на дружеството са пари в брой и в банкови сметки, търговски и други краткосрочни вземания.

Паричните средства в дружеството и разплащателните операции са съсредоточени в първокласни търговски банки с висока репутация и стабилна

ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти.

Дружеството има политика да продава с отсрочени плащания. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството.

Лихвоносните финансови пасиви на дружеството към 31. 12. 2014 г. включват получен заем овърдрафт от Банка ДСК ЕАД, инвестиционен банков кредит от ОББ АД, финансово овързани лизингови договори с УниКредит Лизинг ЕАД и Автомотор Корпорация АД.

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 за финансиране на стопанската си дейност. Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от финансово-счетоводния отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

30.03.2015 г.
Гр. София

Управител:
Г. Тодоров