

Годишен доклад за дейността

Настоящият годишен доклад за дейността на дружеството представя коментар и анализ на финансовия отчет и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружество „Ел Си Уайкики Ритейл Би Джи“ ЕООД, като обхваща едногодишния период от 1 януари 2019 г. до 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).

Описание на дейността

Основната дейност на „Ел Си Уайкики Ритейл Би Джи“ (Дружеството) се състои в продажби на готови дрехи и облекло в наети от Дружеството магазини.

Дружеството е регистрирано като дружество с ограничена отговорност в гр. София, със седалище и адрес на управление: София, п.к. 1700, ул. Константин Петканов 4, ет. партер. Съгласно решение № 1795/04.09.2014 г. наименованието на Дружеството е променено от „Тема Ритейл Би Джи“ ЕООД на „Ел Си Уайкики Ритейл Би Джи“ ЕООД.

„Ел Си Уайкики Ритейл Би Джи“ ЕООД се управлява от двама управители: Владислав Борисов Танчев и Бурч Кормазлар, които представляват Дружеството заедно и поотделно. Средносписъчният брой на персонала за 2019 г. е 472 служители.

Предприятието майка е дружество „Ел Си Уайкики Маазаджълък Хизметлири Тиджарет Аноним Ширкети“ АД, регистрирано в Търговския регистър към Търговско-промишлената палата на гр. Истанбул, Турция под търговски регистрационен номер 357092 от 14.09.2012 г., със седалище и адрес на управление: район Багджълар, квартал Еврен, булевард „Гюлбахар Джаддеси“ 96, Истанбул, Турция.

Анализ на резултатите от дейността

Управителите на Дружеството оценяват резултатите от изминалата 2019 г. като успешни. Дружеството е открило 4 нови магазина през 2019 г., като общият брой на магазините към края на годината е 22 /двадесет и два/. Целите на Дружеството за постигане на високи обороти през 2019 година са осъществени, реализирайки приходи в размер на 82 342 хил.лв. (2018 г.: 66 415 хил.лв.). Приходите и разходите на Дружеството за 2019 г. и за сравнителния период могат да бъдат анализирани както следва:

Приходи

	2019 ‘000 лв.	2018 ‘000 лв.	Изменение ‘000 лв.	Изменение %
Нетни приходи от продажби на стоки	82 167	66 142	16 025	24%
Други приходи	175	273	(98)	-36%
Общо приходи	82 342	66 415	15 927	24%

Оперативни разходи

	2019 ‘000	2018 ‘000	Изменение ‘000	Изменение %
Разходи за материали	1 598	1 372	226	16%
Разходи за външни услуги	11 733	9 938	1 795	18%
Разходи за персонала	8 390	6 713	1 677	25%
Разходи за амортизация	2 176	1 856	320	17%
Други разходи	54 640	44 991	9 649	21%
Общо оперативни разходи	78 537	64 870	13 667	21%

Оперативната печалба на Дружеството за 2019 г. е в размер на 3 805 хил. лв. (2018 г.: 1 545 хил. лв.).

Нетекущи активи

Нетекущите активи на Дружеството представляват компютърно оборудване, оборудване за магазини, мебели и съоръжения, подобрения на наети активи, и разходи за придобиване на дълготрайни активи. По-голямата част от активите се намират в търговските обекти на Дружеството и се използват за неговата основна дейност.

Текущи активи

Текущи активи на Дружеството включват основно стоки за продажба – 14 024 хил. лв. (31 декември 2018 г.: 11 897 хил. лв.), парични средства – 3 718 хил. лв. (31 декември 2018 г.: 2 065 хил. лв.), вземания – 535 хил.лв (31 декември 2018 г.: 1 015 хил. лв.).

Задължения

Задължения на Дружеството възлизат на 9 297 хил. лв. (31 декември 2018: 8 222 хил.лв.). От тях 6 159 хил. лв. (31 декември 2018: 5 310 хил.лв.) представляват задължения към свързани лица, 1 516 хил. лв. (31 декември 2018: 1 437 хил.лв.) са задължения към доставчици, 1 622 хил.лв (31 декември 2018: 1 475 хил.лв.) са други задължения. Няма просрочени и изискуеми задължения. Дружеството очаква да уреди всички свои краткосрочни задължения в рамките на следващия отчетен период.

Анализ на бъдещо развитие на предприятието

Ръководството поставя следните основни цели за постигане през 2020 г.:

- Отваряне на 4 нови магазина на територията на България с цел увеличаване на пазарното присъствие;
- Повишаване на ефикасността, чрез оптимизация на разходите и рентабилност на продажбите;

Финансови инструменти и управление на финансовия риск

Кредитен риск

По отношение на търговските и други вземания Дружеството не е изложено на значителен кредитен риск към нито един отделен контрагент или към група от контрагенти. Дружеството извършва продажби на стоки директно към крайните потребители. Стоките се заплащат в момента на тяхната покупка.

Кредитният риск относно пари и парични еквиваленти, се счита за несъществен, тъй като контрагентите са банки с добра репутация и висока външна оценка на кредитния рейтинг.

Ликвиден риск

Нуждите от ликвидни средства за изплащането на разходи и текущи задължения се следят за различни времеви периоди ежедневно и ежеседмично, както и на базата на 30 дневни прогнози. Нуждите от ликвидни средства в дългосрочен план - за периоди от 180 до 360 дни се определят месечно.

Валутен риск

По-голямата част от сделките на Дружеството се осъществяват в български лева. Чуждестранните транзакции на Дружеството са деноминирани главно в евро. Дружеството извършва периодични сделки в щатски долари, които излагат Дружеството на валутен риск, но той е несъществен.

Лихвен риск

Политиката на Дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск при дългосрочно финансиране. Затова дългосрочните заеми са обикновено с фиксирани лихвени проценти. Към 31 декември 2019 г. и 2018 г. Дружеството не е изложено на риск от промяна на пазарните лихвени проценти, тъй като няма вземания или задължения по заеми.

Събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет

На 11 март 2020 г. Световната Здравна Организация обяви пандемия от корона вирус, а на 13 март 2020 г. българското правителство обяви извънредно положение в страната. Въведени бяха мерки за ограничаване на огнището на зараза, включително ограничаване на трансгранично движение на хора, работа от къщи, временно затваряне на училища, университети, ресторанти, кина, театри, музеи и спортни съоръжения и някои търговци. В следствие на тези мерки 18 от 24-те магазина на Дружеството бяха затворени за периода 14 март 2020 г.- 18 май 2020 г. На 14 май 2020 г. с решение на правителството въведеното извънредно положение беше заменено с въвеждането на извънредна епидемична обстановка, като въведените ограничения за движение на хора и работа на търговски и културни обекти бяха постепенно разхлабени, при спазване на завишени санитарно-хигиенни изисквания. Към 29 септември 2020 г. страната все още се намира в условията на извънредната епидемична обстановка, която се очаква да продължи и в обозримото бъдеще.

Събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет (продължение)

Ръководството на Дружеството внимателно анализира потенциалните ефекти от пандемията и ограниченията, наложени от правителството, като очаква намаление на икономическата активност и ликвидност като цяло за икономиката на страната. Като превантивна мярка, през 2020г. Дружеството е изтеглило заем в размер на 4 млн. евро от Гаранти Банка, Холандия, който трябва да бъде изплатен на месечни вноски в рамките на 2 години. Ръководството счита за подходящ принципът на действащо предприятие по отношение на настоящия финансов отчет, тъй като Дружеството разполага с достатъчно ликвидни ресурси, за да продължи дейността си в обзримо бъдеще.

Банковият кредит под условие за поемане на кредитни ангажименти под формата на банкови гаранции и документарни акредитиви е удължен до 30 септември 2020 г.

Няма други значими събития, настъпили след датата на отчетния период, които да налагат корекции и/или оповестявания в годишния финансов отчет за 2019 г.

Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

Дружеството няма действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

Наличието на клонове на предприятието.

Дружеството няма клонове.

Управление

Дружеството се представлява от двама управители: Владислав Борисов Танчев и Бурч Коркмазлар, които представляват Дружеството заедно и поотделно.

Управителите на Дружеството не участват в управлението на други дружества.

Отговорности на ръководството

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовия отчет към 31 декември 2019 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

Одитори

Одитори на Дружеството за 2019 са „Бейкър Тили Клиту и Партньори“ ООД.

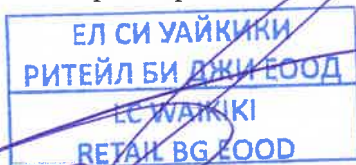
"Бейкър Тили Клиту и Партньори" ООД е специализирано одиторско предприятие, регистрирано под номер 0129 в регистъра на българския Институт на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС) и е част от мрежата на Бейкър Тили Интернешънъл Лимитид, регистрирано във Великобритания.

Ел Си Уайкики Ритейл Би Джи ЕООД
Годишен финансов отчет
31 декември 2019 г.

v

Благодарност за ползотворното сътрудничество

Ръководството благодари на своите клиенти, собственици, доставчици и служители за тяхната подкрепа през изминалата година.



Владислав Борисов Танчев

Управител

гр. София, 29 септември 2020 г