ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА „РЕЗОН БЪЛГАРИЯ" ЕООД
2016 г.

Общи положения

„РЕЗОН БЪЛГАРИЯ" ЕООД (наричано по-нататък още "дружеството") е дружество с ограничена отговорност, регистрирано по Търговския закон с РЕШЕНИЕ N:1, по ф.д. 1415/2003, по описа на СГС и с ЕИК:131041576 в Търговския регистър при Агенция по вписванията. Седалището и адресът на управление на дружеството са: гр. София, ул. Карнеги №11 А.

Дружеството има предмет на дейност: продажба на информационни продукти чрез директен маркетинг, издателство, реклама, разработване на софтуер и всяка друга дейност незабранена от закона.
Дружеството се управлява и представлява заедно и поотделно от Росен Петков и Камен Алексиев..

Към 31.12.2016 г. записаният капитал е с размер 3 299 830.

Дружеството е предприятие от група, като предприятието-майка е "РАДИКА ФЕРЛАГ" АГ, със седалище: Швейцария, гр. Цуг, ул. „Бааерщрасе"№95.

През 2016 г. РЕЗОН БЪЛГАРИЯ ЕООД придобива 13.94 % от собствеността на СПЕКТЪР АД чрез непарична вноска, представляваща апорт на вземане в размер на 2130 хил.лв.

„РАДИКА ФЕРЛАГ" АГ е едноличен собственик на капитала на РЕЗОН БЪЛГАРИЯ ЕООД.

„РЕЗОН БЪЛГАРИЯ„ ЕООД функционира от създаването си с търговската марка РЕЗОН МЕДИЯ ГРУП . Към 31.12.2016 г. в дружеството работят 34 служители, притежаващи необходимата квалификация според изискванията на длъжностните характеристики и фирменото щатното разписание , обособени в следните отдели и дейности:

1. РЪКОВОДСТВО – 2
2. ФИНАНСОВО – АДМИНИСТРАТИВЕН ОТДЕЛ – 3
3. НАПРАВЛЕНИЕ „ИЗДАТЕЛСКА И РЕКЛАМНА ДЕЙНОСТ":

- Редакция „ ПРАВО" – 2
- Редакция „ СЧЕТОВОДСТВО" – 1
- Редакция „МЕНИДЖМЪНТ" – 3
- Организационно – техническо звено – 2

4. Отдел „ДИРЕКТЕН ТЕЛЕФОНЕН МАРКЕТИНГ" – 16
5. Отдел „КЛИЕНТИ" – 5

И през 2016 г. основната дейност в РЕЗОН БЪЛГАРИЯ ЕООД продължи да се осъществява и развива в следните насоки :

1. Директен телефонен маркетинг

- Маркетингови изследвания сред нови, целеви групи
- Интервюиране и събиране на информация от досегашни потребители
- Проучване интереса към нови продукти
- Осигуряване на поръчки за определени от клиента продукти
- Провеждане на интервюта с цел директна продажба
- Мейлинг

Тази дейност е обособена в специализиран отдел в РЕЗОН БЪЛГАРИЯ ЕООД, който осъществява дейността си, като извършва проучване на пазара, интервюиране и събиране на информация от досегашни потребители, осигуряване на нови поръчки за създаваните от дружеството нови информационни продукти (CD- та) и печатни издания. Отделът разполага с 16 работни места, оборудвани с компютърна техника и специален софтуер, позволяващ абсолютен контрол върху всички проведени разговори.

Мейлингът (изпращането на лично писмо до потенциални клиенти) е друго основно средство за изпращането на рекламни послания към клиенти. РЕЗОН БЪЛГАРИЯ ЕООД разполага с високоскоростни мрежови принтери , позволяващи отпечатването на над 20 000 персонализирани писма дневно. И през изминалата година фирмата работи в тясно взаймодействие с печатница "СПЕКТЪР". Това сътрудничество позволява бързо отпечатване на дипляни, брошури и др. рекламни материали, необходими за мейлинга. От голямо значение е и бизнес партньорството с БЪЛГАРСКИ ПОЩИ ЕАД, с които РЕЗОН БЪЛГАРИЯ ЕООД има сключен Договор за изпращане на пощенски пратки на преференциални цени.

2. Създаване на информационни продукти - електронни справочници под формата на оптични носители.

CD справочниците на РЕЗОН МЕДИЯ ГРУП са създадени, за да обслужват информационните потребности на най- широк кръг потребители от различни професионални групи. Те са с изцяло практическа насоченост, структурирани по начин, осигуряващ бързото и лесно откриване на приложимата правна норма, необходимото указание, съдебно решение, формуляр, примерен образец. Създават се от екипи от над 20 висококвалифицирани специалисти (външни сътрудници) – счетоводители, икономисти и юристи, които обобщават, анализират и пресъздават по достъпен начин всяка информация, необходима за работното ежедневие на многобройните ни клиенти.

Съгласно „Общите условия" за продажба, CD справочниците се предоставят за безплатно триседмично запознаване, което осигурява на клиентите възможността да се уверят в качествата им преди да ги закупят.

През 2016 г. приходите от продажби на информационни продукти представляват 16% от постъпленията на дружеството. Най- успешните CD-та за 2016 г. са „CD на счетоводителя", „CD данъчно-осигурителен консултант",CD Труд и осигуряване плюс", „CD Работа и осигуряване" а с най – малък дял в приходите от продажби са: "CD калкулатор на работодателя", "CD трудови досиета", CD „кореспонденция и документация", СД „Длъжностни характеристики", които с провежданено на различни промоции и рекламни кампании се изпращат на лоялните ни клиенти като подаръци.

3. Печатни издания

Печатните издания на РЕЗОН МЕДИЯ ГРУП представляват периодични информационни бюлетини, както и книги (справочници) с подчертана практическа насоченост. През 2016 г., печатните издания са с относителен дял 85% от постъпленията в дружеството. Отразявайки най – актуалните проблеми в българското законодателство те съдържат също така актуални проблеми и въпроси , поставени от

читатели, компетентни анализи и коментари. За актуалността и своевременната периодика на изданията се грижат екипи от счетоводители, икономисти, юристи и финансисти.

Съгласно „Общи условия" за продажба на инф. бюлетини, изданията се предоставят за безплатно 14- дневно запознаване, което позволява на клиентите ни да се уверят доколко приложима е предоставената им практическа информация. И през 2016 г. най – предпочитани от читателите и с най- голям дял в продажбите са списанията „Форум на счетоводителя" и „Труд и осигуряване". Стабилна тенденция в в продажбите бележат и „Агро и пари" и „Право, бизнес данъци". Тенденция в увеличение на продажбите се забелязва в новото периодично издание „Моят успешен европроект".

През 2016 г. ръст в продажбите бележат новите проекти в издателската дейност. Това са Наръчници с различна професионална и практическа насоченост, ориентирани към различни професионални групи и теми. През 2016 г. Наръчниците достигнаха ръст на продажбите 40% от приходите от продажби на печатни издания. Интересът на потребителите към подобни продукти стана причина ръководството да продължи разработването и издаването на книги с определена практическа насоченост. Очаква се през 2017 г. да стартират новите проекти „Наръчник Данъчните облекчения", „Наръчник – новите финансови отчети" , както и списание „Успешна комуникация" и др.

Оценка на дейността на дружеството

В резултат на дейността през 2016 г. са регистрирани приходи в размер на 1 325 000 лв., в т.ч.

- приходи от продажби на продукция (печатни издания) – 950 000 лв.
- приходи от изв.на услуги (СД-та) – 190 000 лв.
- приходи от продажби на стоки – 39 000 лв.
- други приходи – 37 000 лв.
- финансови приходи – 97 000 лв.

Забелязва се намаление на приходите , в сравнение с 2015 г (1 390 000), с 65 хил.лв.

Налице е намаление на тенденцията в продажбите на СД справочници в сравнение с 2015 г., с 90 хил.лв по-малко .

Налице е увеличение на приходите от продажби на печатни издания – с 48000.00 лв. повече в сравнение с 2015 г., когато размерът им е 902000.00 лв.

През 2016 г. дружеството реализира загуба- отрицателен финансов резултат в размер на 714000.00 лв.,

Основните разходи, които са извършени през 2016 г. от дружеството са предимно:

- полиграфическа продукция и услуги – 136 000 лв
- компютърни и офис консумативи – 5 000 лв
- дискове – 8 000 лв.
- хонорари – 127 000 лв
- пощенски и куриерски услуги – 113 000 лв
- тел. услуги – 21 000 лв
- наем офис – 138 000 лв
- интернет – 3 000 лв
- реклама – 494 000 лв
- амортизация – 51 000 лв.
- възнаграждения – 742 000 лв
- осигуровки – 110 000 лв

Общо размерът на разходите за 2016 г. е 2 032 000 лв., което е с 245 000 лв. повече в сравнение с предходната година, когато възлизат на 1 779 000 лв.

Въпреки загубата, като цяло финансовото състояние на дружеството за 2016 г. може да се определи като добро. Налице е един стабилен капиталов ресурс, добри показатели за ефективност и ликвидност, както и оптимистични бизнес прогнози за преодоляване на незадоволителният финансов резултат и липсата на доходност.

Оценка на финансовото състояние на дружеството

Оценка на собствеността, капиталовата и имуществената структура

Собственият капитал на дружеството включва основният капитал и финансовите резултати.

Към 31.12.2016г. Собственият капитал намалява вследствие реализираният отрицателен финансов резултат (714 000 лв). Размерът му възлиза на 1 967 000 лв. в сравнение с 2015 г. – 2 681 000 лв.

Привлеченият капитал в РЕЗОН БЪЛГАРИЯ ЕООД е под формата съществуващи текущи задължения, формирани от търговски сделки, както и средствата от финансиране по Оперативна програма на Министерството на икономиката.

Коефициентът, получен от съотношението собствен капитал / привлечен капитал е значително по- голям от 1, което е показател за висок коефициент на финансова автономност, ниска задлъжнялост, висока платежоспособност и добра капиталова структура.

Оценка на задлъжнялостта и краткосрочната платежоспособност

През 2016 г. всички текущи задължения към доставчици, бюджетни и осигурителни предприятия се погасяват регулярно, към датата на падежа. Дружеството подържа една сравнително висока степен на динамична ликвидност.

Оценка на ликвидността

Ръководството в РЕЗОН БЪЛГАРИЯ ЕООД се придържа към основното изискване за подържане на едни сравнително добри и устойчиви показатели за ликвидност на дружеството.

- за 2016 год.

Коефициент за абсолютна ликвидност	5.51
Коефициент за незабавна ликвидност	7.02
Коефициент за бърза ликвидност	7.02
Коефициент за обща ликвидност	8.11

- за 2015 год.

Коефициент за абсолютна ликвидност	1.05
Коефициент за незабавна ликвидност	12.58
Коефициент за бърза ликвидност	12.58
Коефициент за обща ликвидност	11.91

Колкото е по- голямо съотношението между текущите активи и пасиви, толкова по- добре. Показателите за ликвидност имат стойности, доста по – високи от препоръчителните, което е резултат на ефективни управленски решения, свързани със

събиране на вземанията, регулярно погасяване на задълженията, правилна инвестиционна политика, както и разумно разпределение на наличните средства (кеш) на дружеството. РЕЗОН БЪЛГАРИЯ ЕООД разполага почти изцяло с бързо ликвидни активи.

Като цяло можем да кажем, че ликвидността на РЕЗОН БЪЛГАРИЯ ЕООД е много добра. Дружеството притежава способността да обръща бързо и лесно част от активите или пасивите си в пари.

Оценка на рентабилността

Важен критерий за ефективността и фирмената активност е рентабилността. Тя е определящ фактор за финансовата независимост, а също и стимулатор за доверието към дружеството.

За 2016 г. всичките показатели за рентабилност са отрицателни величини, вследствие на понесената от дружеството загуба.

Общи изводи

На основата на направените анализи и получени резултати от тях, може да се направи обща оценка на дейността на РЕЗОН БЪЛГАРИЯ ЕООД.

Като цяло дружеството е в добро финасово състояние, въпреки отрицателните стойности на показателите за рентабилност и липсата на доходност. Подържа една стабилост на ликвидността на фона на устойчиво и благоприятно движение на паричните потоци.

Общата тенденция на бизнеса се очертава благоприятна. Съществен фактор за това е , че дружеството разполага с висококвалифициран и добре обучен персонал, както и външни сътрудници. За създаване на нови продукти, както и навременното актуализиране на съществуващите се грижат екипи от висококвалифицирани специалисти.

Ефективно се използва инвестирания капитал.

Основните цели, които ръководството на дружеството би трябвало да си постави, в условията на финансова и икономическа криза са:

- бизнес решения свързани с оптимизиране на разходите, увеличаване на приходите с цел, преодоляване на понесената загуба и реализиране на печалби в бъдеще
- запазване и по възможност разширяване на пазарните позиции
- гъвкавост при проучване на пазара, с цел създаване на нови продукти, предназначени да обслужват интересите на по – широк кръг потребители с различна професионална насоченост, съобразени с управлението на финансите в условията на криза
- усъвършенстване на успешните и преустановяване на неефективните продукти
- да се разширят читателските форуми към изданията, в които да се поставят актуални практически проблеми, въпроси и казуси на читателите, както и компетентни и експертни мнения, свързани с разрешаването им

Решаването на тези, както и на други задачи, които ще възникнат в процеса на работа ще доведе до оптимизирането на финансовото състояние и подобряване на резултатите от дейността на “РЕЗОН БЪЛГАРИЯ” ЕООД и за в бъдеще.

28.02.2017 г

УПРАВИТЕЛ: / К.Алексиев/

РЕЗОН-БЪЛГАРИЯ СОФИЯ ЕООД