

Консолидиран годишен доклад за дейността за 2018 година

**КОНСОЛИДИРАН ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА
ДЕЙНОСТТА**

на

“Ви Джи Еф маркетинг и консултации” ООД

през 2018 година

Консолидиран годишен доклад за дейността за 2018 година

Ръководството на “Ви Джи Еф Маркетинг и консултации” ООД представя своя консолидиран годишен доклад и консолидирания годишен финансов отчет към 31 декември 2018 г., изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и на база Националните счетоводни стандарти. Този отчет е заверен от „Дружество за одит и консултации” ООД.

Във връзка с приключване на финансовата 2018 г. предоставяме на вниманието Ви информация за финансовото и икономическо състояние на Групата към 31.12.2018 г.

Консолидирания финансов отчет беше изготвен към 31.12.2018 г. и приключва на печалба за Групата от дейността в размер на 1 808 хил.лв., амортизационни отчисления в размер на 494 хил.лв.

1. Информация за икономическата група

Дружество – майка

“Ви Джи Еф Маркетинг и консултации” ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Софийски градски съд по фирмено дело № 6769/2002 г. Капиталът на дружеството е в размер на 5 000 лева, разпределен в 100 дяла. Съдружниците към 31.12.2018 година са както следва:

	Брой	%
Владимир Феликсов Кабадозов	51	51
Юлия Тодорова Кабадозова	49	49
Общо	100	100

През 2018 г. не е извършена промяна в размера и структурата на капитала.

Управител на дружеството-майка е Владимир Кабадозов.

Дъщерни дружества

“Ви Джи Еф” ООД е регистрирано в Република България и вписано в Регистъра на търговските дружества при Софийски градски съд по фирмено дело 10482 / 2002 година със седалище и адрес на управление гр.София, бул.Проф.Цветан Лазаров №115. През 2008 г. дружеството е пререгистрирано в Търговския регистър на Агенцията по вписванията с ЕИК 131004777.

„Ви Джи Еф Геосистеми” ЕООД е регистрирано в Република България и вписано в Регистъра на търговските дружества при СГС по фирмено дело № 11311/2003 година със седалище и адрес на управление гр. София , бул.проф.Цветан Лазаров № 115. През 2008г. дружеството е пререгистрирано в Търговския регистър на Агенцията по вписванията сЕИК 115326818.

“Ви Джи Еф Инженеринг” ЕООД е регистрирано в Република България и вписано в Регистъра на търговските дружества при Софийски градски съд по фирмено дело 19258/2007 година със седалище и адрес на управление гр.София, бул.”Проф.Цветан

Консолидиран годишен доклад за дейността за 2018 година

Лазаров” №115. През 2008 г. дружеството е пререгистрирано в Търговския регистър на Агенцията по вписванията с ЕИК 175436443

“Ви Джи Еф Стройинженеринг” ЕООД е регистрирано в Република България и вписано в Търговския Регистър на 26.05.2015 година със седалище и адрес на управление гр.София, бул. Проф. Цветан Лазаров №115 и с ЕИК 203515580.

“Ви Джи Еф Метали” ЕООД е регистрирано в Република България и вписано в Търговския Регистър на 26.11.2013 година със седалище и адрес на управление гр.София, бул. Проф. Цветан Лазаров №115 и ЕИК 202831305.

На 19.01.2018 г. в Търговския регистър към Агенция по вписванията е вписано преобразуване на дъщерно дружество Ви Джи Еф ООД чрез вливане на неговите дъщерни дружества Ви Джи Еф Интернешънъл ЕООД и Роминвест ЕООД.

Към 31 декември дъщерните предприятия, предмета на дейност и процента на собственост в тези предприятия са както следва:

Предприятия	Дейност	Дял в капитала към 31.12. 2018 г.	Дял в капитала към 31.12. 2017 г.
Ви Джи Еф ООД	Търговия със строителни материали, производство на безшевни улуци, отдаване под наем на движимо и недвижимо имущество и извършване на консултантски услуги	76%	70%
Ви Джи Еф Геосистеми ЕООД	Търговия със строителни геоматериали, извършване на строителни услуги	100%	100%
Ви Джи Еф Инженеринг ЕООД	Извършване на строителни услуги	76%	70%
Ви Джи Еф Стройинженеринг ЕООД	Извършване на строителни услуги, продажба на строителни материали	76%	70%
Ви Джи Еф Метали ЕООД	Производство на метални изделия, механична обработка на метали	76%	70%

Капиталова структура:

Ви Джи Еф Маркетинг и консултации ООД притежава:

100% от дяловете в капитала на дъщерно дружество:

- Ви Джи Еф Геосистеми ЕООД

76% от дяловете в капитала на дъщерно дружество:

- Ви Джи Еф ООД

Ви Джи Еф ООД притежава:

100% от дяловете в капитала на дъщерните дружества:

- Ви Джи Еф Инженеринг ЕООД
- Ви Джи Еф Метали ЕООД
- Ви Джи Еф Стройинженеринг ЕООД

Консолидиран годишен доклад за дейността за 2018 година

Дъщерното предприятие Ви Джи Еф Инженеринг ЕООД притежава съвместен контрол в ДЗЗД Обединение София. ДЗЗД Обединение София е съвместно споразумение по силата на Договор за гражданско дружество от 20.11.2014г. между Ви Джи Еф Инженеринг ЕООД, АТМ ЕООД и ПРО АРМ ЕООД, с предмет - изпълнение на строителни дейности. Ви Джи Еф Инженеринг ЕООД има право на 55 на сто от нетните активи на консорциума и един глас в неговото управление.

2. Преглед на дейността на Групата

Основната дейност на дружеството майка и дъщерните дружества през 2018 година е:

- Търговия със строителни материали
- Строителни услуги
- Производство на метални изделия
- Извършване на консултантски услуги

3. Резултати от дейността

Резултатите от дейността на Групата за 2018 г. са положителни - реализирана е печалба в размер на 1 808 хил.лв.

Показатели	2018 г. в хил.лв.	2017 г. в хил.лв.
Общо приходи	27 682	23 260
Общо разходи	25 049	21 332
Счетоводна печалба	2 633	1 928
Разходи за данъци	298	152
Балансова печалба за Групата	2 335	1 288
Печалба, непринадлежаща на Групата /малцинствено участие/	527	488

Приходите от дейността са както следва:

Приходи	2018 г. в хил.лв.	2017 г. в хил.лв.
От продажба на ГП	622	458
От продажба на стоки	15 969	14 265
От услуги	10 853	8 277
Увеличение на запасите от продукция и		96

Консолидиран годишен доклад за дейността за 2018 година

незавършено производство		
Други приходи	232	155
Общо:	27 676	23 251

Разходите за дейността са както следва:

Разходи	2018 г. в хил.лв.	2017 г. в хил.лв.
За материали	5 773	4 608
За външни услуги	2 329	1 842
За възнаграждения и осигуровки	3 651	3 312
За амортизация и обезценка	494	454
Балансова ст-ст на продадени активи	12 148	10 841
Други разходи	440	237
Общо:	24 945	21 294

Финансови приходи и разходи	2018 г. в хил.лв.	2017 г. в хил.лв.
Финансови приходи	6	9
Финансови разходи	(104)	(38)

Финансови показатели от дейността на Групата

2018 г. 2017 г.

1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	=	0.10	0.08
2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	=	0.18	0.15
3. Ефективност на приходите от дейността	=	0.90	0.91
4. Коефициент на обща ликвидност	=	2.08	1.83
5. Коефициент на бърза ликвидност	=	1.15	0.89
6. Коефициент на финансова автономност	=	2.42	2.50
7. Коефициент на задлъжнялост	=	0.41	0.40

4. Капиталови ресурси и инвестиции

През 2018 година са придобити дълготрайни материални и нематериални активи и инвестиционни имоти на обща стойност 450 хил. лв., от тях 224 хил.лв. закупени със собствени средства.

5. Показатели, свързани с баланса

Консолидиран годишен доклад за дейността за 2018 година

Общата стойност на активите по баланса за 2018г. е 18 967 хил. лв. и 15 491 хил. лв. за 2017г., или нетното им изменение е увеличение със 3 476 хил. лв.

Структурата на активите и изменението им през 2018г. спрямо 2017г. е както следва:

№	Активи	Балансова стойност BGN'000		Относителен дял (%) спрямо общата стойност на активите	
		2018	2017	2018	2017
I.	Нетекущи (дълготрайни активи)	7 819	7 630	41	49
II.	Текущи (краткотрайни активи)	11 085	7 797	59	51

Пасивите на баланса включват следните позиции:

№	Пасиви	Балансова стойност BGN'000		Относителен дял (%) спрямо общата стойност на пасивите	
		2018	2017	2018	2017
I.	Нетекущи (дългосрочни пасиви)	145	70	2	2
II.	Текущи (краткосрочни пасиви)	5 287	4 264	98	98

6. Човешки ресурси

За 2018 година средно списъчният брой на служителите на компанията – майка и нейните дъщерни предприятия възлиза на 125 работници и служители (за 2018 година - 121).

7. Информация за важните събития, настъпили след датата на съставяне на годишния консолидиран финансов отчет

След датата на баланса Групата е сключила договори за банкови кредити както следва:

- ✓ кредитна линия за финансиране на ДДС в размер на 700 хил.лева. от 08.02.2019г. с ОББ, краен срок на погасяване 20.01.2021г.
- ✓ инвестиционен кредит в размер на 6500 хил.лева. от 08.02.2019г. с ОББ, краен срок на погасяване 20.01.2029 г.
- ✓ банков кредит с общ лимит за оборотни средства и издаване на банкови гаранции в размер на 1 000 хил.лева.

Нашите очаквания са за една добра година за Групата. Нямаме индикации за проблеми в областта на дейността на Групата.

8. Стопански цели за 2019 г.

През 2019 г. ръководството си е поставило за цел да увеличи обема на продажбите на стоки и услуги на Групата.

Ръководството гледа оптимистично на развитието на бизнеса, като счита, че предприетите от него мерки ще осигурят стабилност на дейността на групата.

9. Управление на финансовите рискове

Фактори на финансовите рискове

Дейността на Групата е изложена на множество финансови рискове, включващи ефектите от промяната на валутните курсове, лихвените проценти по търговските и банковите кредити, залози срещу вземания и кредитни периоди, предоставяни на клиенти и редица други рискове.

Риск от курсови разлики

Свързан е с промяната на валутните курсове. Въведеният валутен борд в България и еврото като единна валута на ЕС минимизира влиянието на този риск. Почти всички операции и сделки на Групата са в деноминирани български лева и /или в евро.

Лихви по търговски и банкови кредити

Паричните средства и разплащателните операции на Групата са съсредоточени в банки с висока репутация и ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти. За финансиране на стопанската си дейност Групата използва банкови и търговски кредити. Банковите кредити се обезпечават с ипотечи на недвижими имоти. Ръководството се стреми да договори възможно най-изгодни условия и да минимизира лихвените рискове като се договарят приемливи лихвени равнища по привлечените ресурси и структурата на лихвените проценти, които съдържат постоянен и променлив компонент с предимствено тегло на постоянната величина, което минимизира вероятността от негативна промяна в движението на паричните потоци.

Кредитни рискове

Дружествата в Групата предоставят кредитни периоди на някои от по-големите си клиенти.

Ликвиден риск

Ръководството на Групата се стреми да поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност.

Данъчен риск

През последните години се отчита тенденция за намаляване на данъчните ставки. С приемането на България в ЕС започна процес на хармонизация на данъчното й законодателство с това на другите държави – членки, които имат относително по-ниски данъчни ставки и по-прости и ясни административни процедури за плащане на данъците.

10. Научноизследователска и развойна дейност

Групата ни не инвестира в научна и изследователска дейност. На този етап не планира заделяне на ресурси за подобни дейности.

11. Наличие на клонове на дружеството

Дружеството-майка няма регистрирани клонове за осъществяване на дейността си.

12. Контролиращи дружества

Дружеството-майка не се контролира от други дружества.

13. Отговорности на ръководството

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

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на годишния финансов отчет към 31.12.2018 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Приканвам Ви да одобрите консолидираният финансов отчет на "Ви Джи Еф маркетинг и консултации" ООД, така както Ви е представен, като Ви благодаря за оказаното ми доверие.

Управител: 
Гр.София, 18.06.2019 г.