ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА



за годината, приключваща на 31 декември 2017 г.

ПРИЕТ С ПРОТОКОЛ № 25 ОТ 22.06.2018 г. НА ПРЕДСТАВЛЯВАЩИТЕ „ИТР БЪЛГАРИЯ"ООД

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО.

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2017 г., изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти приложими в България.

Описание на дейността

Дружеството е регистрирано в България. Основната му дейност е свързана с търговия на едро и дребно с нова и употребявана компютърна техника, периферни устройства и софтуер.

Дружеството и през тази година е продължило основната си дейност, свързана с търговия на едро и дребно с нова и употребявана компютърна техника, периферни устройства и софтуер. Финансовият резултат на Дружеството за 2017 г., след облагане с данъци, е печалба в размер на 2 686 хил. лв. Данъчното облагане на Дружеството се извършва съгласно изискванията на местното законодателство.

Структура на основния капитал

Съдружници	**Участие %**	**Брой дялове**	**Номинална стойност (хил. лв.)**
Самир Аяд Алдайри	40	20	2
Стоян Михов Михов	40	20	2

Доклад за дейността за годината завършваща към 31.12.2017 г.

Иван Йорданов Василев 20 10 1

Към 31 декември 2017 г. „ИТР България" ООД има участия в следните дъщерни и асоциирани дружества:

Притежава в „Константа трейд" ЕООД 100% от дяловете на фирмата.

Управление
Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2017 г., ИТР България е дружество с ограничена отговорност.

Към 31 декември 2017 г. Управители на дружеството са:

1. Самир Аяд Алдайри
2. Стоян Михов Михов

Организационната структура на дружеството
Общо събрание, Управители.

Човешки ресурси

Персонал
Персоналът, с който е реализирана дейността през 2017 г. е 41 човека.

Работна заплата
Начислените и изплатени средства за работна заплата за изтеклата година са в размер на 435 хил. лв.

Анализ на продажби и структура на разходите

Основният дял от приходите на Дружеството са от продажба на нова и употребявана компютърна техника, периферни устройства и софтуер.
Структура на приходите от основна дейност:

1. Стоки в размер на 11 971 хил. лв.
2. Услуги в размер на 88 хил. лв.

Разходите за основната дейност са в размер на 9 067.хил. лв. и са свързани с

1. Разходи за материали в размер на 230 хил. лв.
2. Разходи за услуги в размер на 395 хил. лв.
3. Разходи за амортизации в размер на 54 хил. лв.
4. Разходи за персонала в размер на 517 лв.
5. Други оперативни разходи в размер на 34 хил. лв.
6. Балансова стойност на прод. активи в размер на 7837 хил. лв.

Инвестиционни проекти

Дружеството разполага с дълготрайни материални активи от следните групи: машини, оборудване и транспортни средства.

Основни инвестиционни проекти Дружеството няма към 31.12.2017г.

Нематериалните дълготрайни активи възлизат на 103 хил. лв. и се състоят основно от програмни продукти и търговски марки.

Система за управление на качеството

Дружеството е провело мероприятия и програми, насочени към подобряване на технологичните процеси, намаляване на брака и допълнителната работа, както и усъвършенстване на услугите. Тези подобрения са осъществени изцяло от специалистите на фирмата. Ефикасността и

действеността на сертифицираната ни система за управление на качеството е потвърдена от успешно завършилия сертификационен одит за съответствие с изискванията на международния стандарт ISO 9001:2008.

Действия в областта на научно-изследователската и развойна дейност

През отчетната 2017 г. Дружеството не е извършвало научно-изследователската и развойна дейност.

Кратък преглед на състоянието на пазара

Пазарен модел, регулиране и конкурентна среда
Пазарният модел на вътрешния пазар е в съответствие с действащото законодателство.

Основни клиенти, сключени договори
Основните и дългогодишни наши клиенти са дилъри на нова и употребявана компютърна техника, с които сме в договорни взаимоотношения. Двустранното ни сътрудничество е ползотворно, предвиждаме съвместната ни работа да продължи и в бъдеще.

Основни доставчици

Конфиденциална информация за вътрешна употреба - без необходимост за публикуване.

Преглед на дейността

Дружеството:

1. не извършва действия в областта на научноизследователската и развойната дейност
2. няма колонове
3. не използва финансови инструменти

Дивиденти и разпределение на печалбата

През 2017г. Дружеството е разпределило дивидент от печалбата от предходни години на своите съдружници пропорционално на дяловото им участие в общ размер на 840 хил. лв.

Финансов отчет и анализ

Капиталова структура
Собственият капитал на Дружеството е 5 хил. лв.
Освен измененията в печалбата или загубата през отчетната 2017 г. не са настъпили изменения в собствения капитал на Дружеството спрямо предходния отчетен период като същият е увеличен с 2 686 хил. лв. чрез текуща печалба.

Основните икономически показатели, характеризиращи дейността на Дружеството, са:

ИТР БЪЛГАРИЯ ООД	***ЕИК:***	***200751593 - 2017 г.***	
НАИМЕНОВАНИЕ	**Абрев.**	**Стойност, лв**	забележка / коментар
Финансов резултат	ФР	2 686	
Приходи от продажби	ПрП	12 067	

Разходи по дейността	РхД	9 067	
Собствен капитал	СК	6 583	
Пасиви	Пас	312	Дългоср. + краткоср.
Сума на реалните активи	СРАк	6 725	Сума на актив - невнесен капитал
Разходи за данъци	РД	298	
Краткотрайни активи	КА	6 160	
Краткосрочни задължения	КЗ	312	
Текущи задължения	ТЗ	312	Краткосрочни и текущи дългосрочни дългове
Краткосрочни вземания	КВз	1 119	
Парични средства	П	234	
Средна наличност на КМА	СНкма	747	(МЗкрая - МЗначало) / 2
Материални запаси	МЗ	4 804	
Краткоср. фин. активи	КФА		
Показател за рентабилност		**стойност**	**Формула**
Коефициент на рентабилност на ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИТЕ	КРПП	0,22	ФР / ПрП
Коефициент на рентабилност на СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	КРСК	0,41	ФР / СК
Коефициент на рентабилност на ПАСИВИТЕ	КРПас	8,61	ФР / Пас
Коефициент на рентабилност на АКТИВИТЕ	КРАкт	0,40	ФР / СРАк
Показател за ефективност		**стойност**	**Формула**
Коефициент на ефективност на РАЗХОДИТЕ	КЕР	1,29	Прих / (Разх + РД)
Коефициент на ефективност на ПРИХОДИТЕ	КЕП	0,75	Разх / Прих
Показател за ликвидност		**стойност**	**Формула**

Коефициент на ОБЩА Ликвидност	КОЛ	19,74	КА / КЗ
Коефициент на БЪРЗА Ликвидност	КБЛ	4,35	(КА-МЗ / КЗ
Коефициент на Незабавна Ликвидност	КНЛ	4,35	(КА-МЗ-КФА) / ТЗ
Коефициент на Абсолютна Ликвидност	КАЛ	0,75	П / ТЗ
Показател за фин. Автономност		**стойност**	**Формула**
Коефициент на фин. Автономност	КФА	21,10	СК / Пас
Коефициент на задлъжнялост	КЗ	0,05	Пас / СК
Показател за обръщаемост на КМА		**стойност**	**Формула**
Времетраене на 1 оборот, в дни	ВрО	22	СНкма * 360 / Прих
Брой на оборотите	БрО	16	Прих / СНкма
Заетост на КМА	ЗКМА	0,06	СНкма / Прих

Основните изменения в сравнение с предходния отчетен период се дължат на:

Подобряване на организацията и качеството на работа във всички отдели на фирмата.

Фактори, оказали въздействие върху финансовото състояние на дружеството

Разширяване на пазарния дял и повишаване на приходите от всички дейности на дружеството.

Предвиждано развитие на Дружеството

Ръководството не предвижда промени в основната дейност на Дружеството в краткосрочен план, с оглед на стабилното развитие на пазара на компютърна техника.

Развитие на персонала

Предвижда се увеличаване на персонала във всички отдели. Планирано е повишаване на квалификацията чрез вътрешнофирмени и външни обучения.

Инвестиционни намерения

Ръководството предвижда закупуване на нова складова и сервизна техника и внедряване на нови модули към програмните продукти ползвани от фирмата.

Важни събития, настъпили след датата на изготвяне на финансовия отчет

Не са настъпили събития след датата на изготвяне на финансовия отчет, които биха рефлектирали върху резултата на Дружеството през следващия отчетен период:

Управление на капиталовия риск

За да поддържа или изменя капиталовата структура, дружеството може да коригира сумата на изплатените дивиденти, да се увеличи номиналната стойност на дяловете или да се продадат активи, за да се покрият дългове на дружеството.

В съответствие с останалите в бранша, дружеството контролира капитала на база на съотношението собствен/привлечен капитал (коефициент на задлъжнялост). Този коефициент се изчислен по-горе в таблицата за Основните икономически показатели.

Политиката на ръководството е да се подържа стабилна капиталова база, така че да се съхрани доверието на собствениците и на пазара като цяло, и да може да се осигурят условия за развитие на бизнеса в бъдеще.

Управление на финансовия риск

Дружеството има експозиция към следните финансови рискове:

- кредитен риск;
- ликвиден риск;
- пазарен риск;
- оперативен риск.

В настоящия доклад е оповестена информация относно експозицията на Дружеството спрямо всеки от горепосочените рискове, целите, политиките и процеси в Дружеството по оценяване, и управление на риска, и управлението на капитала. Допълнителни количествени оповестявания са включени в бележките към финансовия отчет.

Основни положения за управление на риска

Управителите носят отговорността за установяване и надзор на рамката за управление на рисковете в Дружеството. Вътрешният контрол извършва, както периодични така и при специални случаи проверки за управление на риска и процедури, чиито резултати се докладват на Управителите.

Политиките за управление на риска в Дружеството са установени с цел да идентифицират и анализират рисковете, влияещи върху Дружеството, да установяват граници за поемане на рискове по отделни видове, дефинират правила за контрол върху рисковете и спазване на установените граници. Политиките и системите по управление на рисковете подлежат на регулярна проверка с цел установяване на настъпили изменения на пазара и дейностите на Дружеството. Дружеството чрез обучение и прилагане на установените стандарти и процедури за управление цели да развие дисциплина и конструктивна контролна среда, където всички служители разбират своята роля и задължения.

Кредитен риск

Кредитният риск се свежда до обстоятелството, че контрагент няма да изпълни задълженията си по даден финансов инструмент или договор, което води до финансова загуба. Дружеството е изложено на кредитен риск от своите оперативни дейности (главно за търговски вземания), както и от дейностите си по финансиране, включително аванси към доставчици, валутни сделки и други финансови инструменти.

Вземания от клиенти

Експозицията към кредитен риск зависи от индивидуалните характеристики на отделните клиенти. Демографската структура на клиентите и риска от неплащане в бранша или в страната, в която те оперират влиаят в по-малка степен на кредитният риск.

Доклад за дейността за годината завършваща към 31.12.2017 г.

Продажбите на Дружеството са зависими генерално от следните географски положения.

България, Балкански полуостров, страни от ЕС.

Кредитната политика на Дружеството предвижда всеки нов клиент да се проучва за кредитоспособност преди да се предложат стандартните условия на доставка и плащания.

Инвестиции

Дружеството не прави инвестиции в ликвидни дългови и корпоративни ценни книжа с оглед на това да лимитира експозицията си по кредитен риск.

Гаранции

Политиката на Дружеството е да не дава финансови гаранции.

Ликвиден риск

Ликвиден риск възниква при положение, че дружеството не изпълни своите задължения, когато те станат изискуеми. Дружеството прилага подход, който да осигури необходимия ликвиден ресурс да се посрещнат настъпилите задължения при нормални или стресови условия без да се реализират неприемливи загуби или да се увреди репутацията на Дружеството.

Дружеството следи риска от недостиг на средства, с помощта на повтарящи се инструменти за планиране на ликвидността. Целта на Дружеството е да поддържа баланс между срочност на привлечения ресурс и гъвкавост, чрез използването на банкови овърдрафти, банкови заеми, финансов лизинг и наемане на договори за покупка. В Политиката на Дружеството е заложено, че не повече от 25% от привлечените средства трябва да падежират в следващия 12-месечен период.

Дружеството прави финансово планиране, с което да посрещне изплащането на разходи и текущите си задължения чрез система „Календарно планиране на движение на паричните средства".

Пазарен риск

Пазарен риск е рискът, при промяна на пазарните цени, като курс на чуждестранна валута, лихвени проценти или цени на капиталови инструменти, доходът на дружеството или стойността на неговите инвестиции да бъдат засегнати. Целта на управлението на пазарния риск е да управлява и контролира експозицията на пазарен риск в приемливи граници, като се оптимизира възвръщаемостта. Дружеството управлява ценовия риск като използва за основа международни котировки за определяне цените на продаваните продукти и тези, които осъществяват корелация между цените на суровия петрол и реализираните продукти.

Валутен риск

Дружеството е изложено на валутен риск при покупки и/или продажби и/или поемане на заеми различни от функционалната валута, основно щатски долари.

Лихвен риск

Дружеството управлява своя лихвен риск, като определя целево съотношение на заеми с плаваща към заеми с фиксирана лихва.

Оперативен риск

Оперативен риск е рискът от преки или косвени загуби, произтичащи от широк кръг от причини, свързани с процесите, персонала, технологиите и инфраструктурата на Дружеството, както и от външни фактори, различни от кредитни, пазарни и ликвидни рискове, като

например тези, произтичащи от правни и регулаторни изисквания и общоприети стандарти на корпоративно поведение. Оперативни рискове възникват от всички операции на Дружеството.

Целта на Дружеството е да се управлява оперативния риск, така че да се балансира между избягването на финансови загуби и увреждане на репутацията на Дружеството, и цялостната ефективност на разходите и да се избягват процедурите за контрол, които ограничават инициативата и творчеството.

Основната отговорност за разработване и прилагане на контроли за оперативния риск се възлага на ръководството. Тази отговорност се подпомага от развитието на общи стандарти за Дружеството за управление на оперативния риск в следните области:

- изисквания за подходящо разпределение на задълженията, включително и независимо оторизиране на сделки;
- изисквания за равняване и мониторинг на сделките;
- съответствие с регулаторните и други правни изисквания;
- документация за контрол и процедури;
- изисквания за периодична оценка на оперативните рискове и адекватността на контролите и процедурите за справяне с идентифицираните рискове;
- изисквания за докладване на оперативни загуби и предложените коригиращи действия;
- развитие на аварийни планове;
- обучение и професионално развитие;
- етични и бизнес стандарти;
- намаляване на риска, включително застраховка, когато това е ефективно.

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансово му представяне и парични му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2017 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

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

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

Ръководството също потвърждава, че при изготвянето на настоящия доклад за дейността е представило вярно и честно развитието и резултатите от дейността на дружеството за изминалия период, както и неговото състояние и основните рискове, пред които е изправено.

(.....)

(Самир Аяд Алдайри)

(.....)

(Стоян Михов Михов)

Управители ИТР България ООД

гр. Бургас

ITR BULGARIA LTD
YANKO KOMITOV 18
BURGAS, BULGARIA
VAT NUMBER BG200751593

22.03. 2018 г.