

„ДИЗЕЛОР“ ЕООД

ЕИК 130 568 248

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

КЪМ

31 ДЕКЕМВРИ 2017 ГОДИНА

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

СЪЩИЯТ Е ПРИЕТ ОТ ЕДНОЛИЧНИЯ СОБСТВЕНИК С ПРОТОКОЛ ОТ 23.05.2018 г.

Настоящият доклад за дейността за 2017 г. е изготвен за оповестяване на резултатите за икономическото и финансово състояние за 2017 г. и перспективите за развитие за следващите.

I. Обща информация

„ДИЗЕЛОР“ ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано по ф. д. От 7594/ 2001 година.

1. Седалище и адрес на управление

Дружеството е с адресни данни както следва:

- седалище и адрес на управление: гр. София, ж.к. „Дружба 1“, бул. „Амстердам“ № 4
- адрес за кореспонденция: гр. София, ж.к. „Дружба 1“, бул. „Амстердам“ № 4

Дружеството има действащ административен офис в гр. Пловдив.

2. Предмет на дейност

Предмета на дейност е: *„Внос – износ, реекспорт, бартерни и обменни операции, комисионна и консигнационна търговия, посредничество, агентство и търговско представителство на местни и чуждестранни физически и юридически лица, наемане, строеж и експлоатация на бензиностанции и автосервиси, търговия с петролни продукти, покупка, строеж и обзавеждане на недвижими имоти с цел продажба и други дейности, незабранени със закон“.*

През 2017 г. дружеството е упражнявало своя предмет на дейност в търговските обекти в гр. София, гр. Пловдив, гр. Варна, гр. Стамболийски. От обектите се извършва търговска дейност – продажба на горива и други съпътстващи стоки.

3. Собственост

Основният капитал е притежание на едно физическо лице – Петър Георгиев Керин.

Размерът на капитала е 427 000,00 /четиристотин двадесет и седем хиляди/ лева. Същият е разпределен в 4 270 /четири хиляди двеста и седемдесет/ дяла, с номинал 100 /сто/ лева всеки един.

4. Представителство и управление

Дружеството се представлява и управлява от Стоил Василев Арnaudкин, управител по регистрация и управляващ бизнеса на дружеството, който и представлява същото.

II. Характеристика на дейността

1. Основна дейност

Дейността на дружеството за 2017 г. е търговска дейност на горива и горивни материали. Тя се изпълнява със собствена и наета материална база и работна сила. Към 31.12.2017 г. притежаваните активи са в размер на 3 317 хил. лева, а наличния персонал е 53 човека.

2. Контрагенти

Със своите търговски взаимоотношения дружеството доставя необходимите стоки за продажба от проверени и качествени доставчици, а продава горивата на платежоспособни клиенти. За много от тях се сключват договори с отлагателен падеж на плащане. Дружеството търгува с юридически и физически лица.

3. Пазарен обхват

Отчетените приходи, свързани с основния предмет на дейност заемат значителен пазарен дял в страната по конкретния предмет на дейност, упражняван през 2017 година. Стремeжът на ръководството на дружеството е да разширява производствените си обеми. В кръга на клиентите за продажба на горива са юридически лица, земеделски кооперации, земеделски производители и разни физически лица.

Продажбите се реализират от обекти в град Пловдив, София, Стамболийски, Нови пазар. Обектите са оборудване с необходимите съоръжения за контролиране доставката и продажбата на горива. Спазват се всички разпоредби за продажба чрез касови апарати и подаване на информация на органите на НАП.

Като доставчици с по-големи обеми са „Бета Ойл Трейдинг“ ЕООД, „Булмаркет ДМ“ ООД, „Ви – Газ България“ ЕАД, „Зара“ ЕООД, „Литекс“ АД, „Нис Петрол“ ЕООД, „ОМВ България“ ООД, „Петромар Трейдинг“ АД, „Ром петрол България“ ЕАД

Клиентите, които са от съществено значение за приходите на дружеството са „Автолидер“ ООД, „Агромил България“ АД, „Агротрейд Шипинг“ ООД, „Алекс - ТД“ ЕООД, „Ай Джи Тех“ ЕООД, „Алвер Строй СМ“ ЕООД, „АММ“ ЕООД, „Ани – 93 – Георги Петков -06“ ЕООД, „Андил 92“, „Атлас Иван Диловски“ ЕТ, „Ауто мотив 2000“ ООД, „Ахиалос Транс“ ЕООД, „Бик“ ООД, „Вейови – Тодор Христов“ ЕТ, „Вива Метал“ ЕООД, „Вод Строй“ – Пловдив АД - вътрешно потребление за дъщерното дружество и други свързани лица, разни земеделски производители от региона, други юридически лица и физически такива.

4. Инвестиционно развитие

Дейността на дружеството се обслужва от налични и придобити дълготрайни материални активи, представени чрез следната таблица:

Показател	Отчетна ст-ст	Балансова с-ст	Амортизация за 2017 г.	Натрупана амортизация
1. Земи	101	101		
2. Сгради	304	227	12	77
3. Машини и оборудване	46	8	20	38
4. Съоръжения и други	578	175	69	403
Общо ДМА:	1029	511	101	518

Нематериалните активи са в размер на 35 хил. лв. по отчетна стойност. Това са програмни продукти и други нематериални активи. Към 31.12.2017 г. натрупаната амортизация е в размер на 26 хил. лв.

През 2017 година са придобити общо дълготрайни материални активи за 14 хил. лв., а са излезли такива за 31 хил. лева. Общият размер на начислените амортизационни разходи за 2017 г. за всички ДА е 106 хил. лв. и представлява 11,4% от отчетната стойност на всички ДА без земите. Натрупаните амортизации към 31.12.2017 година са 544 хил. лв. Това е 58.62 % от отчетната стойност на активите, т.е. балансовата им стойност е 509 хил. лв. /без земите/. Дружеството притежава и финансови активи в размер на 241 хил. лева. От тях 5 хил. лв. представляват дялове в дъщерното дружество „Космос ойл“ ЕООД и 236 хил. лв. са инвестиционни имоти.(дълготрайни активи отдадени под наем за получаване на приходи).

III. Преглед на дейността и резултатите от нея за 2017 година

(за прегледност информацията е сравнена с предходната 2016 година като абсолютни числа и процентно съотношение)

1. Структура на имущественото състояние на „ДИЗЕЛОР“ ЕООД

Показатели	мярка	2017 година	2016 година	Разлика "+/-"	
		отчет хил.лв.	отчет хил.лв.	на отчета хил.лв.	в % съотношение
1	2	3	4	5	6
I. Пасиви	хил. лв.				
Собствен капитал	хил. лв.	848	2 071	-1 223	40,95
1. Капитал	хил. лв.	427	427	0	100,00
а) Основен капитал	хил. лв.	427	427	0	100,00
3. Резултат от предходна година	хил. лв.	344	1 915	-1 571	17,96
а) Неразпределена печалба	хил. лв.	615	1 915	-1 300	32,11
4. Резултат от текущия период	хил. лв.	77	-271	348	-28,41
5. Дългосрочни задължения	хил. лв.	26	70	-44	37,14
в т.ч. Към финансови институции	хил. лв.	4	45	-41	8,89
6. Краткосрочни задължения	хил. лв.	2 443	2 171	272	112,53
а) Задължения по получени банкови заеми	хил. лв.	822	85	737	967,06
а) Задължения към доставчици	хил. лв.	1 187	1 762	-575	67,37
б) Получени аванси	хил. лв.	79	47	32	168,09
в) Задължения към персонала	хил. лв.	87	115	-28	75,65
г) задължения към социално осигуряване	хил. лв.	22	21	1	104,76
д) задължения към бюджета	хил. лв.	32	20	12	160,00
е) задължения към предприятия от група	хил. лв.	187	95	92	196,84
ж) други задължения	хил. лв.	27	26	1	103,85
Сума на пасива	хил. лв.	3 317	4 312	-995	76,92
II. Активи	хил. лв.				
1. Дълготрайни материални активи	хил. лв.	511	599	-88	85,31
2. Дълготрайни нематериални активи	хил. лв.	9	14	-5	64,29
3. Дълготрайни финансови активи	хил. лв.	241	241	0	100,00
а) Отсрочени данъци	хил. лв.	3	5	-2	60,00
4. Краткотрайни активи	хил. лв.	2 546	3 446	-900	73,88
а) материални запаси	хил. лв.	553	536	17	103,17
б) вземания	хил. лв.	1 769	1 406	363	125,82
в) парични средства	хил. лв.	224	1 504	-1 280	14,89
5. Разходи за бъдещи периоди	хил. лв.	7	7	0	100,00
6. Сума на актива	хил. лв.	3 317	4 312	-995	76,92

Общият размер на балансовото число на активите отделно на пасивите е 3 317 хил. лв. и спрямо 2016 година е намалял с 995 хил. лв. Най – голям дял в структурата на активите имат краткотрайните активи – 76.7%.

В структурата на активите на баланса спрямо 2016 г. има следните промени: намаление на ДА , намаление на наличните парични средства, увеличение на вземанията от предприятия от група.

В частта на пасивите намалението е от намаление на собствения капитал- начислени и изплатени дивиденди от резултат от предходни периоди. По отношение на дълга, през 2017 г. същият е увеличен с 228 хил.лв. спрямо 2016 г. главно от увеличение на задълженията към финансови институции. Дружеството обслужва своите падежи по задължение към доставчици съгласно сключени договори за отлагателни плащания по падежи. През 2017 г. за осигуряване на свеж оборотен ресурс е използван бързооборотен кредит, чието число като ползване е 838 хил.лв., 100 хил.лв. погасителни вноски и остатък към 31.12.2017 г. 822 хил.лв. Ползваният инвестиционен кредит към 31.12.2017 г. е с остатък 4 хил.лв.

Съотношението на собствения капитал към общия размер на пасива за отчетния период е 25,6% , а отчетеното съотношение за 2016 г. – 48,03%. Автономността на дружеството е намалена поради намаление стойността на собствения капитал. Срецу това съотношение стой коефициентът на задлъжнялост, който към 31.12.2017 г. е 74,4 %. Независимо от това, че показателят за автономност е намалял, дружеството развива ритмично своята дейност и не е изпадало в неплатежоспособност.

2. Разходи

Разходите на дружеството за 2017 година се разпределят за:

А) Издръжка на дейността 2 707 хил.лв. Издръжката съпоставена с приходите от дейността е 4,38 % при отчетени такива 5,08 % за 2016 г. От това намаление на разходите е реализиран вътрешен положителен финансов резултат от 313 хил.лв. От разходите за издръжка най-голям относителен дял имат външните услуги и разходите за персонал, но техният размер спрямо приходите е 4 %.

Б) Балансовата стойност на продадените активи е 58 844 хил. лв. и това представлява относителен дял спрямо продажната цена 95,4% при отчетена за 2016 г. – 95,3%. Това показва, че стоките за 2017 г. са

доставени с по- висока отчетна стойност, при което е реализирана вътрешна загуба от 164 хил.лв.

В) В отчета за приходи и разходи, като разход, нетирано, са отразени 67 хил.лв. финансови разходи. Това са начислени лихви по банковите кредити и банкови такси по обслужване и кредита.

Спрямо 2016 г. дружеството реализира 350 хил.лв. повече положителен финансов резултат, като се има предвид загубата от 2016 г. и отчетената печалба.

3. Приходи

Общият размер на приходите, реализирани през 2017 г. е както следва:

- Продадени горива и други стоки – 61 575 хил.лв.
- Услуги – 51 хил.лв.
- Други приходи от отписани разчети с изтекъл срок и други – 71 хил.лв.

Общият размер на приходите от дейността е 61 697 хил.лв. и спрямо 2016 г. е увеличен с 2 639 хил.лв.

По - долу поместената таблица характеризира показателите, свързани с финансовия резултат, разходи и приходи.

Показатели	мярка	2017 година	2016 година	Разлика	
		отчет хил. лева	отчет хил. лева	на отчета "+/-" хил. лева	в % съотношение
1	2	3	4	5	6
I. Разходи					
1. Разходи за дейността	хил. лв.	61 551	59 269	2 282	103,85
1б) Разходи за материали	хил. лв.	185	202	-17	91,58
1в) Разходи за външни услуги	хил. лв.	1 222	1 325	-103	92,23
1г) Разходи за заплати и други възнаграждения	хил. лв.	1 015	1 127	-112	90,06
1д) Разходи за СО и надбавки	хил. лв.	138	136	2	101,47
1е) Разходи за амортизации	хил. лв.	106	118	-12	89,83
1ж) Други разходи	хил. лв.	58 885	56 361	2 524	104,48
1з) Отчетна стойност на материали, стоки, ДМА	хил. лв.	58 844	56 269	2 575	104,58
2. Финансови разходи	хил. лв.	69	60	9	115,00
4. Общо разходи	хил. лв.	61 620	59 329	2 291	103,86
5. Счетоводен резултат	хил. лв.	79	-271	350	-29,15
6. Разходи за данъци	хил. лв.	2	0	2	#DIV/0!
6 б) Отсрочени данъци	хил. лв.	2	0	2	#DIV/0!

* 7. Печалба балансова	хил. лв.	77	-271	348	-28,41
II. Приходи					
1. Приходи от оперативна дейност	хил. лв.	61 697	59 058	2 639	104,47
1а) Нетни приходи от продажби - готова продукция, стоки и услуги	хил. лв.	61 626	59 044	2 582	104,37
1г) Други приходи	хил. лв.	71	14	57	507,14
3. Общо приходи	хил. лв.	61 699	59 058	2 641	104,47
финансов резултат по източници на формиране					
1. Приходи от дейност	хил. лв.	61 697	59 058	2 639	104,47
3. Разходи за дейност	хил. лв.	61 551	59 269	2 282	103,85
4. Финансови разходи	хил. лв.	69	60	9	115,00
5. Брутна печалба	хил. лв.	79	-271	350	-29,15
6. Печалба от дейност	хил. лв.	146	-211	357	-69,19
7. Печалба от финансова дейност	хил. лв.	-67	-60	-7	111,67
8. Данъчни разходи	хил. лв.	2	0	2	#DIV/0!
9. Нетна печалба	хил. лв.	77	-271	348	-28,41

4. Финансов отчет и анализ. Обобщени показатели.

Постигнатите резултати от дейността на дружеството за периода 01.01.2017 – 31.12.2017 година и факторите, оказали влияние, са представени в приложената таблица по - долу:

Показател	мярка	2017 г.	2016 г.	Разлика "+/-"	
		Отчет хил.лв	Отчет хил.лв.	на отчета хил.лв.	в % съотношение
1. Всичко приходи	хил. лв.	61 699	59 058	2 641	104,47
1а) Приходи от дейност	хил. лв.	61 697	59 058	2 639	104,47
1б) Нетни приходи от продажби	хил. лв.	61 626	59 044	2 582	104,37
2. Финансов резултат от дейност	хил. лв.	146	-211	357	-69,19
3. Разходи за дейност	хил. лв.	61 551	59 269	2 282	103,85
4. Общ финансов резултат	хил. лв.	77	-271	348	-28,41
5. Всичко разходи	хил. лв.	61 620	59 329	2 291	103,86
6. Собствен капитал	хил. лв.	848	2 071	-1 223	40,95
7. Привлечен капитал	хил. лв.	2 469	2 241	228	110,17
а) краткосрочен	хил. лв.	2 443	2 171	272	112,53
б) дългосрочен	хил. лв.	26	70	-44	37,14
8. Пасиви- всичко	хил. лв.	2 469	2 241	228	110,17
а) краткосрочни	хил. лв.	2 443	2 171	272	112,53
б) дългосрочни	хил. лв.	26	70	-44	37,14
9. Паричен поток	хил. лв.	-1 280	-177	-1 103	723,16
а) постъпления	хил. лв.	74 506	71 183	3 323	104,67
б) плащания	хил. лв.	75 786	71 360	4 426	106,20
10. Наличност на материалните запаси	хил. лв.	553	536	17	103,17

11. Наличност на вземанията от раелизация	хил. лв.	1 100	820	280	134,15
12. Наличност на задълженията по доставки	хил. лв.	1 187	1 762	-575	67,37
13. Всичко активи	хил. лв.	3 317	4 312	-995	76,92
14. Дълготрайни материални активи	хил. лв.	511	599	-88	85,31
а) сгради и земи	хил. лв.	328	338	-10	97,04
б) машини и съоръжения	хил. лв.	8	22	-14	36,36
в) други ДА	хил. лв.	175	239	-64	73,22
15. Нематериални активи	хил. лв.	9	14	-5	64,29
16. Краткотрайни активи	хил. лв.	2 546	3 446	-900	73,88
17. Материални запаси	хил. лв.	553	536	17	103,17
18. Вземания	хил. лв.	1 769	1 406	363	125,82
19. Парични средства	хил. лв.	224	1 504	-1 280	14,89
20. Разходи за бъдещи периоди	хил. лв.	7	7	0	100,00
21. Размер на продажбите	хил. лв.	61 697	59 058	2 639	104,47

ключови показатели

1. Себестойност на приходите от продажби	Процент	99,76	100,36	-0,59	99,41
2. Коефициент рентабилност обща	коэф.	0,0012	-0,0046	0,0058	-27,1971
3. Коефициент на рентабилност на разходите	коэф.	0,0012	-0,0046	0,0058	-27,3569
4. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	коэф.	0,091	-0,131	0,222	-69,39
5. Коефициент на рентабилност на пасивите	коэф.	0,03	-0,12	0,15	-25,79
6. Коефициент на капитализация на активите	коэф.	0,023	-0,063	0,086	-36,94
7. Ликвидност на паричния поток	коэф.	0,09	0,69	-0,60	13,24
8. Капиталова структура	коэф.	0,26	0,48	-0,22	53,23
9. Коефициент на ефективност на разходите	коэф.	1,00	1,00	0,01	100,59
10. Коефициент на ефективност на приходите	коэф.	1,00	1,00	-0,01	99,42
11. Коефициент на обща ликвидност	коэф.	1,04	1,59	-0,55	65,66
12. Коефициент на бърза ликвидност	коэф.	0,82	1,34	-0,52	60,86
13. Коефициент на незабавна ликвидност	коэф.	0,09	0,69	-0,60	13,24
14. Коефициент на финансова авнотомност	коэф.	0,34	0,92	-0,58	37,17
15. Коефициент на задлъжнялост	коэф.	2,91	1,08	1,83	269,07
16. Времетраене на един оборот в дни	дни	3,23	3,27	-0,04	98,85
17. Брой на оборотите в рамките на отчетния период	бр.	111,44	110,16	1,28	101,16
18. Период на събиране на вземанията от клиентите	дни	6,43	5,00	1,43	128,53
20. Налични парични средства в началото	хил. лв.	1504	1681	-177	89,47
21. Нетен поток за периода	хил. лв.	-1280	-177	-1103	723,16
22. Налични парични средства в края	хил. лв.	224	1504	-1280	14,89

Изводи: Всички показатели за 2017г. са с положително измерение, предвид реализирания положителен финансов резултат.

Запазени са показатели като обращаемост, събираемост на вземанията, подобрена е ликвидността. Намален е наличният финансов ресурс.

IV.Рискови фактори

1. Политически риск

Политическият риск отразява влиянието на политическите

Върху финансовите резултати и изпълнението на икономическите показатели за 2017 г. има отражение решенията в областта на търговията с горива и отделно ценовата политика по отношение покупните цени на горивата. По отношение на решението на правителството в областта на горивата, непрекъснато се вземат решения, променят се, и това дава отражение върху организиране на търговската дейност- отнася се за измервателните инструменти, търговията със земеделски производители и други.

2.Инфлационен риск

Инфлационният риск е свързан с промяната на цените на доставените стоки. За стабилизиране на политиката в това отношение се сключват годишни договори за конкретизиране на количества и цени, с цел да няма постоянна промяна на цените на доставяните стоки.

3.Фирмен риск

Основният фирмен риск е свързан с наличието на конкуренция на пазара и събираемостта на вземанията. Дружеството се стреми да продава стоките си с доказано качество, да ги доставя от редовни и качествени доставчици и да поддържа приемлива ценова политика, както и да търгува с клиенти, които са стабилни във финансово отношение.

4.Финансов риск

Финансовият риск представлява несигурността при използване на привлечени или заемни средства. Към 31.12.2017 г. е подобрено съотношението на финансова автономност и задлъжнялост.

V.Свързани лица

Свързани лица за дружеството са:

- "Космос ойл" ЕООД
- "Горрел" ЕООД
- "Глоуб" ЕООД
- "Гоу" ЕООД
- Петър Георгиев Керин
- Стоил Василев Арнаудкин

Всички сделки със свързаните лица са в рамките на обичайните цени и практики и се отнася до продажба на горива, получаване на транспортни услуги, административни и управленски функции, и изплащане на дивиденди.

VI. Друга информация

През 2017 година дружеството не е развивало научно – техническа дейност, предвид на липсата от необходимост от такава.

През 2017 г. на собственика на дружеството са разпределени и изплатени дивиденди в размер на 1300 хил.лв., заедно с дължимия данък.

Годишният финансов отчет на "Дизелор" ЕООД е изготвен и подписан от от представител на счетоводна къща "Фидиус" ЕООД – Димитър Георгиев Йорданов.

За проверката и заверка на Годишния финансов отчет за 2017 година е определен д.е.с. Маргарита Николова Кошутанска, регистриран одитор, диплом 0133/1992 година. ГФО за 2017 г подлежи на проверка и заверка съгласно ЗСч и ЗНФО

VII. Важни събития, настъпили след датата на съставяне на ГФО

Между датата на ГФО и датата на одобрението му за публикуване няма други корегиращи и некоригиращи събития, от които да възникнат специални оповестявания. До срока на съставяне на ГФО за 2017 г. общото събрание на дружеството е приело решение за начисляване и изплащане на дивидент на собственика на капитала за предходни отчетни периоди.

VIII. Настоящи тенденции и вероятно бъдещо развитие на дружеството.

През 2018 година пред ръководството на дружеството не се очертават въпроси, които биха били пречка за продължаване на дейността или промени в структурата на дейността.

В перспектива основните позиции в дейността ще продължават да са:

- Приемане и поддържане на по-добри практики относно събираемостта на вземанията, за несигурните във финансово отношение клиенти да се искат предварително плащания като задатък за сигурност в бъдещите разплащания;
- Подобряване инфраструктурата на действащите търговски обекти, подмяна на остарялото оборудване и обучение на персонала.

Дата: 21.05.2018 г.

Управител: _____

/Стоил Арнаудкин/

