ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БИОКОМ ТРЕНДАФИЛОВ" ЕООД ПРЕЗ 2018 ГОДИНА

Този доклад е изготвен на основание изискванията на Закона за счетоводството и Търговския закон. Докладът представя коментар и анализ на годишния финансов отчет, както и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружеството.

При изготвянето на доклада са спазени принципите на вярно и честно представяне.

Доклада за дейността да се разглежда в едно с финансовия отчет на дружеството за 2018 г.

Дружеството е учредено на 27.07.2000г. с Решение № 1624/27.07.2000г. на Сливенския Окръжен съд. Дружеството няма регистрирани клонове.

Капиталът на дружеството е в размер на 5 000 хиляди лева и е внесен изцяло .

Дружеството се управлява и представлява от управител Йордан Димитров Трендафилов.

Основен предмет на дейност на дружеството е търговия на едро с химични вещества и продукти , производство и реализация на биологични продукти.

I. Финансово състояние.

Управителят определя състоянието на дружеството като стабилно и изготвянето на финансовия отчет за 2018 година на базата на принципа за „действащо предприятие" като обосновано.

1. Ликвидност

Показателите за ликвидност за 2018 година съпоставени с тези от 2017 г. са както следва:

Показатели	2018	2017
Коефициент за обща ликвидност	22.04	11.86
Коефициент за бърза ликвидност	15.73	7.74
Коефициент за абсолютна ликвидност	8.33	4.77

Коефициентът за обща ликвидност, изчислен като съотношение между текущи активи и краткосрочни пасиви, се е увеличил спрямо 2017 година. Оптималния размер на този показател е над 1, а дружеството отчита стойност на показателя 22.04.

Коефициентът за бърза ликвидност, изчислен като съотношение между сбора от краткосрочни вземания и парични средства към краткосрочни задължения, също е увеличил стойността си спрямо предходната 2017 год.

Коефициентът за абсолютна ликвидност , изчислен като съотношение между парични средства и краткосрочни пасиви отбелязва увеличение спрямо 2017г.

Високите стойности на показателите за ликвидност гарантират финансовата стабилност на дружеството.

2. Капиталови ресурси

Капиталовата структура на дружеството съгласно счетоводния баланс към 31.12.2018г. и 31.12.2017 е както следва : Хил. лева

		2018г.	2017г.
Показатели	**№**	**стойност**	**стойност**
Собствен капитал	1	7586	6647
Дълготрайни активи	2	1044	1148
Краткотрайни активи	3	6853	6012
Краткосрочни задължения	4	311	507
Нетен оборотен (работен) капитал (3-4)	5	6542	5505
Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	6	311	513
Общ капиталов ресурс (1+6)	7	7897	7160
Дял на собствения капитал в общия капиталов ресурс (финансова автономност) (1/7)	8	0.96	0.93
Дял на пасивите в общия капиталов ресурс (6/7)	9	0.04	0.07
Покриване на пасивите със собствен капитал (1/6)	10	24.39	12.96
Коеф. на покриване на дълготрайните активи със собствен капитал (1/2)	11	7.27	5.79

През 2018 г. общият капиталов ресурс възлиза на 7897 хил. лв. В сравнение с предходната година общият капиталов ресурс е увеличен с 737 хил. лв. Факторите оказали влияние върху размера на капитала са следните:

- увеличение на собствения капитал с реализираната печалба за финансовата 2018 г. – 886 хил. лв.;

- увеличение на резервите на дружеството с размера на преотстъпения корпоративен данък за 2018 година на основание чл.184 ЗКПО - данъчно облекчение за извършване на производствена дейност в общини с безработица, по-висока от средната за страната - 53 хил.лв;

- намаление на краткосрочните и дългосрочните задължения с 202 хил. лв.;

II. Резултати от дейността

Показатели	№	2018г.	2017г.
Приходи от обичайната дейност	1	6564	6066
Разходи за обичайната дейност	2	5575	5075
Печалба от обичайната дейност (1-2)	3	989	991
Балансова печалба /след данъчно облагане/	4	886	892
Нетен размер на приходите от продажби	5	6416	5958
Рентабилност на база р-ди за дейността (3/2)	6	18%	20%
Рентабилност от дейността (3/5)	7	15%	17%
Чиста рентабилност (4/5)	9	14%	15%
Обща сума на активите	10	7897	7160
Собствен капитал	11	7586	6647
Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	12	311	513
Рентабилност на активите (4/10)	13	11%	12%
Рентабилност на собствения капитал (4/11)	14	12%	13%
Рентабилност на пасивите (4/12)	15	285%	174%

Увеличението на сумата на нетните приходи от продажби през 2018 година спрямо предходната 2017 г. е в размер на 458 хил. лв. Печалбата от обичайната дейност преди облагане с данъци през 2018 г. е 989 хил. лв., а през 2017 г. е 991 хил. лв.

Абсолютния обем на печалбата, показателите за рентабилност и сравнителния анализ на тези показатели за двете години силно е повлиян от високите стойности на реализираните нетни приходи от продажби.

III. Рискове пред дружеството

Валутен риск

Валутният риск е свързан с възможността приходите от дейността и разходите за дейността да бъдат повлияни от промените на валутния курс на лева към други валути. Тъй като „БИОКОМ ТРЕНДАФИЛОВ " ЕООД реализира продукцията си в лева и евро и осъществява доставките си в лева и евро, като цяло не съществува валутен риск по отношение на постъпленията и разходите.

Финансов риск

Финансовият риск се изразява в несигурност за инвеститорите в случаите, когато фирмата използва привлечени средства. Тъй като привлечените средства , които ползва „БИОКОМ ТРЕНДАФИЛОВ " ЕООД са 4 % от общия капиталов ресурс, финансовият риск за инвеститорите е незначителен.

IV. Действия в областта на научно изследователската и развойна дейност

Дружеството през 2018 г. не е извършило действия в областта на научноизследователската и развойна дейност.

V. Бъдещо развитие

През 2019 г. ръководството на дружеството планира увеличаване на приходите от основния предмет на дейност, чрез въвеждане на пазара на нови продукти. Работейки в тази насока ще се стремим да запазим нивото на постигнатите финансови резултати.

VI. Важни събития настъпили след годишното приключване

Към настоящият момент на ръководството на дружеството не са известни други събития, които биха оказали съществено влияние върху финансовото състояние на дружеството.

Дата:26.02.2019г

Ръководител:.....

/Йордан Трендафилов /