ГОДИШЕН ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА НА „ЕШРЕФОГЛУ" ООД ПРЕЗ 2017 ГОДИНА

1. **Кратка справка за дружеството** .

„ЕШРЕФОГЛУ" ООД е със седалище и адрес на управление: с. Вълнари 9963 ул."Гроздан Узунов"No27. Вписано е в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 104528252.

Дружеството се управлява от Кемал Ешреф Вели

Дружеството е 100 % - частна собственост.Регистрираният основен капитал на дружеството е: 5 000 / пет хиляди / лева, разпределен в 500 бр.дялове, всеки с номинална стойност 10 лв.

2. Предметът на дейност на дружеството е:

Покупка на стоки или други вещи с цел препродажба в първоначален, преработен или обработен вид, продажба на стоки от собствено производство, търговско представителство и посредничество, комисионни, спедиционни и превозни сделки, менителници, записи на заповед и чекове, складови сделки, лицензионни сделки, стоков контрол, сделки с интелектуална собственост, хотелиерски, туристически, рекламни, информационни, програмни, импресарски или други услуги, които ще упражняваме при условията на чл1, ал.3 от търговския закон, покупка, строеж или обзавеждане на недвижими имоти с цел продажба, лизинг, вътрешна и външна търговия, след съответно разрешение, проектиране, маркетинг, дизайн, ресторантьорство,

3. Финансово състояние

Предприятието организира и осъществява текущо счетоводно отчитане в съответствие на българското законодателство счетоводно, данъчно и търговско.

Финансовите отчети за 2017 година са изготвени в съответствие с принципите:текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, съпоставимост на приходите и разходите, постоянство, предпазливост.

Състоянието на предприятието се определя като стабилно и изготвянето на финансовия отчет за 2017 година на базата на принципа за "действащо предприятие" е обосновано.Основания за такъв извод дават постигнатите финансово-икономически показатели.

(хил.лв.)

Показатели:	2017г.	2016г.	изменение
	стойност	стойност	стойност
Финансов резултат	432	258	174
Нетни приходи от продажби	8746	4350	4396
Общо приходи от оперативна дейност	8848	4478	4370

Общо приходи	8849	4478	4371
Общо разходи за оперативна дейност	8364	4184	4180
Общо разходи	8369	4191	4178
Собствен капитал	2084	1689	395
Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	1075	833	242
Обща сума на активите	3159	2522	637
Краткотрайни активи	1606	875	731
Краткосрочни задължения	440	161	279
Краткосрочни вземания	92	212	-120
Краткосрочни финансови активи (без парични средства)			0
Парични средства	847	53	794
Материални запаси	667	610	57
Дългосрочни задължения	635	672	-37
Рентабилност:			
Коеф. на рентабилност на приходите от продажби	0.0494	0.0593	-0.0099
Коеф. на рентабилност на собствения капитал	0.2073	0.1528	0.0545
Коеф. на рентабилност на пасивите	0.4019	0.3097	0.0921
Коеф. на капитализация на активите	0.1368	0.1023	0.0345
Ефективност:			
Коеф. на ефективност на разходите	1.0574	1.0685	-0.0111
Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност	1.0579	1.0703	-0.0124
Ликвидност:			
Коеф. на обща ликвидност	3.6500	5.4348	-1.7848
Коеф. на бърза ликвидност	2.1341	1.6460	0.4881
Коеф. на незабавна ликвидност	1.9250	0.3292	1.5958
Коеф. на абсолютна ликвидност	1.9250	0.3292	1.5958
Финансова автономност:			
Коеф. на финансова автономност	1.9386	2.0276	-0.0890
Коеф. на платежоспособност	2.9386	3.0276	-0.0890

(хил.лв.)

Реализирани приходи от продажби			
по видове стоки/ продукти/услуги	**2017**	**2016**	**изменение %**
стоки	8720	4345	101%
услуги	26	5	420%
други приходи	102	128	-20%
Общо приходи от продажби	**8848**	**4478**	**98%**

(хил.лева)

	2017	**2016**	**изменение**
Стойност на 100% от собствения капитал	**2 084**	**1 689**	**395**
Брой дялове	500	500	**0**
Стойност на 1 дял	**4.17**	**3.38**	**0.79**

4. РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ПРЕДПРИЯТИЕТО

При осъществяване на дейността си дружеството е изложено на определени рискове, които оказват въздействие върху неговите резултати.

- ***Политически риск***

Политическият риск отразява влиянието на политическия процес в страната, който от своя страна влияе върху възвращаемостта на инвестициите. Определящ фактор, оказващ влияние върху дейността на даден отрасъл и респективно на дейността на фирмата е формулираната от правителството дългосрочна икономическа програма, както и волята да се осъществяват набелязаните приоритетни стъпки. Степента на политическия риск се асоцира с вероятността за промени в неблагоприятна посока на водената от правителството икономическа политика и като следствие от това с опасността от негативни промени в инвестиционния климат.

Членството на България в Европейския съюз е друг фактор, който гарантира минимизирането на политическия риск. За България в условията на международна нестабилност, политическият риск зависи от мерките, които правителството ще предприеме за противодействие и за ограничаване на негативните ефекти от кризата.

- **Валутен риск**

Валутният риск обобщава възможните негативни импликации върху възвращаемостта на инвестициите в страната, вследствие на промени във валутния курс. Въвеждането на еврото като разплащателна единица в Европейският съюз доведе до практически фиксиран обменен курс 1955.83 лева за едно евро (респ. 1.95583 лева за едно евро след деноминацията на лева, в сила от 05.07.1999 г.). Следователно валутният риск за базиран на еврото инвеститор е сведен до нула.

- **Инфлационен риск**

Инфлацията в страната е важен фактор, касаещ реалната възвращаемост на инвестицията.

Годишна инфлация, измерена чрез Индекс на потребителските цени, по години							
2010 г.	**2011 г.**	**2012 г.**	**2013 г.**	**2014 г.**	**2015 г.**	**2016 г.**	**2017 г.**
4.50%	2.80%	4.20%	-1.60%	-0.90%	-0.40%	-0.80%	2.80%

- **Ценови риск:**

Ценовият риск се определя в две направления: по отношение на пазарната конюнктура и по отношение на вътрешнофирмените производствени разходи. Продажната цена трябва да бъде съобразена и с двата фактора, като се цели тя да покрива разходите на предприятието и да носи определена норма на печалба. Цената, съответно не следва да се отдалечава значително от дефинираната на пазара, тъй като това ще рефлектира върху търсенето на фирмените продукти/услуги.

Управлението на ценовия риск за предприятието ни изисква периодичен анализ и предоговаряне на договорните параметри с клиенти и доставчици съобразно пазарните промени.

- **Риск, свързан с паричния поток:**

Рискът, свързан с паричния поток разглежда проблемите с наличните парични средства в дружеството. Тук от съществено значение е договорната политика, която следва да

защитава фирмените финанси, като гарантира регулярни входящи потоци от страна на клиенти, както и навременни плащания на задълженията.

Управлението на риска, свързан с паричните потоци за дружеството ни изисква поддържане на положителна стойност на ликвидността, т.е. готовност за посрещане на текущите задължения.

5. НЕФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

Средносписъчен състав

(брой)

Категория	2017	2016
Общо, в т.ч.	**31**	**24**
Техници и приложни специалисти	**5**	
Помощен административен персонал	3	3
Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната	2	7
Машинни оператори и монтажници	8	5
Професии, неизискващи специална квалификация	13	9

(хил.лева)

Производителност на труда		
Години	2017	2016
Средносписъчен състав	31	24
Нетни приходи от продажби	8 746	4 350
Нетни приходи от продажби / 1 лице	282	181

(хил.лева)

Рентабилност на труда		
Години	2017	2016
Средносписъчен състав	31	24
Финансов резултат	432	258
Финансов резултат / 1 лице	14	11

(хил.лева)

Издръжка на едно лице от средносписъчния състав на персонала	2017г.	2016г.
Персонал	31	24
Разходи за персонала	161	161
Издръжка на 1 лице, хил.лв.	5	7

6.През 2017 г. дружеството не е развивало действия, свързани с научноизследователска и развойна дейност.

7. Финансова политика по отношение финансовия, ценовия, кредитния и ликвидния риск и риска на паричния поток.

Финансовата политика на предприятието касае способността му да:

- изпълнява задълженията си навременно;

- реализира добра събираемост на вземанията;
- генерира приходи, а оттам и печалба;
- да инвестира в рентабилни инвестиции;

Финансовата политика отчита влиянието на ключови фактори като:

- междуфирмените вземания и задължения;
- събираемост на вземанията;
- ценова политика;
- търговска политика;
- данъчна политика;
- технологичната обезпеченост на предприятието;
- конкурентоспособността на предприятието;
- взаимоотношения с финансово-кредитни институции;
- държавни субсидии за подпомагане на дейността;

Финансовата политика включва следните принципи:

- стриктно спазване на действащото законодателство;
- мониторинг на ключови финансови показатели;
- обезпечаване на мениджмънта с управленска и финансово - счетоводна информация за вземане на решения;
- своевременно осигуряване на необходимите финансови ресурси за развитие на предприятието при възможно най-изгодни условия;
- ефективно инвестиране на разполагаемите ресурси (собствени и привлечени);
- управление на капитала и активите

8. Събития, настъпили след датата, към която е съставен финансовият отчет

След изготвянето на годишния финансов отчет не са настъпили други събития, които биха повлияли на финансовия отчет на дружеството за 2017 г., в т.ч. и на оповестяванията по него.

9. Перспективи за развитие:

Стратегия за пазарно развитие:

- Задоволяване в максимална степен потребностите на основните потребителски сегменти;
- Предлагане на конкурентни цени;
- Бизнес сътрудничество;

Стратегия на вътрешно развитие:

- Оптимизиране на оперативните разходи;
- Увеличаване производителността и рентабилността на труда;
- Повишаване квалификацията на работниците/служителите;

Ценова политика

- Следящи конкуренцията цени
- Използване на "Пазарно-ориентиеран метод на ценообразуване"
- Преференциални цени за контрагенти с дългосрочна договореност
- Система на отстъпки за количества.

Договорна политика

- Дългосрочно договаряне с клиенти
- Дългосрочно договаряне с доставчици

Кадрова политика
- Поддържане на оптимална структура на персонала в зависимост от дейността на предприятието
- Стабилизация на динамиката на персонала без увеличаване
- Квалификация и преквалификация на персонала

Социална политика
- Насърчаване на социалния статус на работещите в предприятието
- Подобряване условията на труд

Фирмена култура
- Лоялност към продукта, клиента и фирмата

Годишният доклад за дейността на „ЕШРЕФОГЛУ" ООД за 2017 г. е изготвен съгласно изискванията на чл. 39 на Закона за счетоводството, на база анализ на развитието, пазарните тенденции и присъствие, обществената, макро- и микро-икономическата среда, финансово-икономическото състоянието на предприятието за 2017 г. и перспективите за развитие.

02.04.2018г.

Управител .....

/Кемал Ешреф Вели/