ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА

ВИНАРИ ТРЕЙД ООД

ЗА ФИНАНСОВАТА 2017 ГОДИНА

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА чл.33 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО.

Обща информация за дружеството

Годишният доклад за дейността представя коментар и анализ на финансовия отчет и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружеството. Докладът отразява достоверно състоянието и перспективите за развитие на дружеството. Той съдържа информацията по чл. 33, ал. 1 от Закона за счетоводството.

Дружеството е учредено през 1997 и е вписано в регистъра за търговски дружества към Великотърновски окръжен съд по фирмено дело № 122/1997 г.

ЕИК (Булстат) 104038273

Регистрация по ЗДДС считано от 01.07.2007 г

Идент. № по ДДС BG104038273

ВИНАРИ ТРЕЙД ООД е дружество с ограничена отговорност с капитал от 5100 лв (пет хиляди и сто) лв.

Основната дейност на Винари Трейд ООД е търговия със спиртни и алкохолни изделия, както и всякакви други сделки, които не са забранени от закона.

Към 31.12.2017г. Винари Трейд ООД е със седалище, адрес на управление, телефон, факс, e-mail, както следва:

гр. Велико Търново, кв.Чолаковци, бивш Супермаркет , ул."Рада войвода „1

Тел: 062/ 67 11 22

Факс 062/ 59 26 85

E-mail: vinaritrade@abv.bg

I. Преглед на резултатите от дейността

Основна дейност на дружеството е търговия със спиртни и алкохолни изделия..

През 2017 г. резултатите от дейността на дружеството са се увеличили спрямо предходната година. Основните показатели с които се характеризира дейността през изминалата година са:

Показатели	2017 г.	2016 г.
Приходи от основна дейност - хил. лв.	9021	9156
Печалба от основна дейност - хил. лв.	61	31
Нетна печалба от дейността - хил. лв.	54	27
Сума на активите - хил. лв.	2421	2399
Нетни активи (собствен капитал) - хил. лв.	876	839

1. Приходи

През 2017 г. са реализирани приходи от продажби в размер на 9011 хил.лв.

Разпределение на приходите от основна дейност:

Приходи от основна дейност:	2017г. хил.лв.	2016г. хил.лв.
Стоки	9002	9142
Услуги	9	13
Други	10	1

2. Разходи

Общият размер на разходите през 2017г. е 8976 хил.лв.

Разходите за оперативна дейност заемат най-голям дял в размера на разходите за дейността.

Вид разход:	2017 г. хил.лв.	2016 г. хил.лв.
Материали	116	119
Външни услуги	154	164
Амортизации	30	35
Труд	318	374
Други	8316	8388
- в т.ч. обезценка		
провизии	14	12
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи /краткосрочни/ активи, в т.ч.:		
-отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
Разходи за лихви и др. финансови разходи, в т.ч.:	42	65
-разходи , свързани с предприятия от групата		
-отрицателни разлики от операции с финансови активи		
-разходи за лихви	34	46
-други финансови разходи	8	19

Разходите за услуги са формирани в най-голямата си част от разходи за поддържане и ремонт на автомобилния парк, телекомуникационни разходи, разходи за наеми и др.

Разходите за лихви не представляват съществена част от общият размер на разходите.

3. Персонал

Средната численост на заетия персонал в дружеството е както следва:

Категория персонал:	2017 г. хил.лв.	2016 г. хил.лв.
Специалисти – ръководен персонал		
Специалисти		
Административен персонал	2	1
Работници/търговски персонал/	36	41
Общо	**38**	**42**

4. Финансов резултат

През 2017г. дружеството реализира счетоводна печалба в размер н 61 хил.лв..

	2017 г. хил.лв.	2016 г. хил.лв.
Приходи от дейността	9037	9176
Разходи за дейността	8976	9145
Финансов резултат преди данъци	61	31

5. Заеми

Към 31.12.2017 г. дружеството ползва един кредит за оборотни средства и един кредит - овърдрафт за дейността си :

Заемодател	Главница хил.лв.	Срок за погасяване	Просро-чие
Банка ДСК ЕАД	200000	26.05.2018	
Банка ДСК ЕАД	400000	31.05.2018	-

6. Финансов анализ

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ

При тях тенденцията във времето дава най-ценната информация. Предполага се че, задълженията към кредиторите се погасяват чрез парични средства, а не от стоково-материалните запаси или оборудването т.е. тези коефициенти описват способността на компанията да погасява дълговете си в срок.

Пореден номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период
1.	Материални запаси	т.1	1960	1983
2.	Краткосрочни вземания	т.2	307	335
3.	Краткосрочни инвестиции	т.3	0	0
4.	Парични средства	т.4	67	8
5.	Краткотрайни активи (т.1+т.2+т.3+т.4)	т.5	2334	2326
6.	Краткосрочни задължения	т.6	1497	1536
7.	Предстоящата за плащане през годината сума за погасяване на Дългосрочни задължения	т.7	32	12
8.	Текущи задължния (т.6+т.7)	т.8	1529	1548
	Коефициенти			
9.	Коефициент на обща ликвидност	т.5:т.6	1,56	1,51
10.	Коефициент на бърза ликвидност	(т.2+т.3+т.4):т.6	0,25	0,22
11.	Коефициент на незабавна (финансова) ликвидност	(т.3+т.4):т.8	0.044	0.005
12..	Коефициент на абсолютна ликвидност	т.4:т.8	0,044	0,005

Коефициент на обща ликвидност

Този показател е един от най-рано формулираните и се смята за универсален. Той представя отношението на краткотрайните активи към краткосрочните пасиви (задължения). Може да се очаква, че краткотрайните активи ще бъдат поне равни на краткосрочните пасиви, като в действителност е нормално да бъдат дори малко по-големи от тях. Ето защо оптималните стойности на този коефициент са над 1 – 1.5. Някои типове компании обаче са в състояние да работят при коефициент по-нисък от 1.

За 2017г. стойността на коефициента е 1,56 срещу 1,51 за 2016 година

Коефициент на бърза ликвидност

Той представя отношението на краткотрайните активи минус материалните запаси към краткосрочните пасиви. Неговият традицинен размер, определящ стабилност на компанията е около 0.5.Показателите за бърза ликвидност през отчетния и предходния период са под този размер, като през настоящия отчетен период има увеличение с 0,03 пункта

Коефициент на абсолютна ликвидност

Коефициентът на абсолютна ликвидност се изчислява като съотношение на паричните средства и краткосрочните задължения и изразява способността на дружеството да посреща краткосрочните си задължения с наличните си парични средства. За настоящия отчетен период коефициента на абсолютна ликвидност е 0,044 и има увеличение в сравнение с предходен период с 0,039

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ

Изследването на рентабилността на предприятието се извършва с цел да се установи неговата способност да генерира приходи и каква част от финансовия резултат съответства на използваните от предприятието активи или налични пасиви.

Поредеен номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение
1.	Брутен финансов резултат (счетоводна печалба /загуба/)	т.1	61	31	31
2.	Нетен финансов резултат (печалба/загуба/)	т.2	54	27	27
3.	Нетен размер на приходите от продажби	т.3	9011	9155	/144/
4.	Собствен капитал	т.4	876	839	37
5.	Пасиви (привлечен капитал)	т.5	1545	1560	/15/
6.	Функциониращ капитал (т.4 +т.5)	т.6	2421	2399	22
7.	Обща сума на активите	т.7	2421	2399	22
	Брутни коефициенти				
8.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.1:т.3)	0,007	0,003	0,004
9.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.1:т.6)	0,025	0,013	0,012
10.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.1:т.4)	0,069	0,037	0,032
11.	Коефициент на рентабилност на пасивите	(т.1:т.5)	0,039	0,020	0,019
12.	Коефициент на капитализация на активите	(т.1:т.7)	0,025	0,013	0,012

	Нетни коефициенти				
13.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.2:т.3)	0,006	0,003	0,003
14.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.2:т.6)	0,022	0,011	0,011
15.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.2:т.4)	0,062	0,032	0,030
16.	Коефициент на рентабилност на пасивите (привлечения капитал)	(т.2:т.5)	0,035	0,017	0,018
17.	Коефициент на капитализация на активите	(т.2:т.7)	0,022	0,011	0,011

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИРМЕНА ЗАДЛЪЖНЯЛОСТ И АВТОНОМНОСТ

Чрез показателите за финансова автономност и финансова задлъжнялост се отчита съотношението между собствени и привлечени средства в капиталовата структура на дружеството. Високото равнище на коефициента за финансова автономност, респективно ниското равнище на коефициента за финансова задлъжнялост са един вид гаранция както за инвеститорите (кредиторите), така и за самите собственици, за възможността на дружеството да плаща регулярно своите дългосрочни задължения.

Пореден номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение
1.	Сума на активите	т.1	2421	2399	22
2.	Дълготрайни материални активи	т.2	64	51	13
3.	Сума на доставките	т.3	8530	8743	/213/
4.	Среден размер на задължения към доставчици	т.4	755	707	48
5.	Собствен капитал	т.5	876	839	37
6.	Общ дълг (заеми + задължения)	т.6	1545	1560	/15/
7.	Дългосрочни заеми	т.7	32	12	20
8.	Краткосрочни заеми	т.8	593	399	194
9.	Задължения:	т.9	1529	1548	/19/
10.	- Дългосрочни задължения	т.10	32	12	20
11.	- Краткосрочни задължения	т.11	1497	1536	/39/
	Коефициенти				
12.	Коефициент на дълга към активите	т.6:т.1	0,638	0,650	/0,012/
13.	Коефициент на дългосрочна задлъжнялост	т.7:т.5	0,037	0,014	0,023
14.	Покритие с имущество	т.2:т10	2	2,125	/0,125/
15.	Зависимост на фирмата от заемодатели	т.5:(т.7 + т.8)	1,40	2,04	/0,64/
16.	Коефициент на краткосрочна задлъжнялост	(т.8 + т.11):т.5	2.386	2.306	0.08
17.	Период на погасяване на задълженията към доставчици	(т.4:т.3)*360	31,86	29,11	2,75
18	Коефициент на финасова автономност	т.5:т.1	0,362	0,350	0,012

Коефициент на финансова автономност

Коефициентът на финасова автономост показва какъв процент от общата сума на пасивите е собствения капитал на дружеството. Стойността му през 2017 г е 0,362 а през 2016 е 0,350.

7. Рискови фактори за дейността на дружеството

Основните рискови фактори оказвали влияние на дейността на дружеството през 2017 г., които оказват влияние на дейността и през настоящата година са:

1. Инфлационен риск – евентуалното нарастване на инфлацията може да обезцени активите. Рискът от увеличение на инфлацията е свързан и с намаляването на реалната покупателна сила на населението, което би могло да доведе до спад в приходите на дружеството.

2. Риск от човешкия фактор – съществуващата в национален мащаб тенденция на дефицит на квалифициран персонал, както и риска от текучество на персонал.

3.Риск от промяна на валутните курсове – Винари Трейд ООД извършва незначителна част от сделки в чужда валута, поради което не е изправено пред риск от промени на валутните курсове.

II. Важни събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

Важни събития след датата на съставяне на годишния финансов отчет, които са известни към момента на съставяне на доклада за дейността на Винари Трей ООД не са настъпили

III. Предвиждано развитие на дружеството

Основна цел на дружеството през 2018 г. е финализиране на започнатите сделки през 2017 г както и разширяване на номенклатурата на стоките и навлизане на нови пазари.

IV. Клонове

Винари Трейд ООД не притежава клонове.

Дружеството има складове в град Велико Търново, град Русе и град Троян.

Отчетът за дейността е приет от управителите на дружество ВИНАРИ Трейд ООД за 2017 година

30 март 2018 г. Управител:

гр. В.Търново .....