

“СОФАВТО” ООД

Адрес гр. София, бул.Г.М.Димитров до бл.6
ЕИК 121485052

КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2018Г.

С настоящия доклад предлагаме на Вашето внимание обобщение и анализ на резултатите от дейността на икономическата група през 2018г.

Предприятието-майка на групата е „Софавто“ ООД

„Софавто“ ООД е регистрирано на 05.10.1993г. със седалище и адрес на управление гр. София, бул.Г.М.Димитров, до бл.6 с капитал в размер на 5000 /пет хиляди / лева. През 2014г. размера на капитала е увеличен на 1 000 000,00 лв.

Дружеството е с предмет на дейност поупко – продажба на автомобили, предимно втора употреба, като се осъществяват продажби както по общия ред, така и специалния такъв- продажби на марж.

В структурно отношение същото няма разкрити клонове в страната и чужбина, управлява се и се представлява от Тони Златков .Средносписъчния брой на персонала е 71 човека.

Счетоводното обслужване за отчетния период е извършено от Екатерина Филипова на основата на трудово правоотношение. Годишните финансови отчети на дружествата в Групата са изготвени и подписани от Екатерина Филипова.

Дъщерни на предприятието майка са дружествата:

Име на дъщерното дружество	Страна на учредяване	Основна дейност	уастие %	
			2018	2017
СОФ РЕНТАЛ ЕООД	България	търговия с автомобили	100%	100%
СОФГАРДЪН ООД	България	търговия с автомобили	51%	51%
СОФАВТО ЛИЗИНГ	България	търговия с автомобили	100%	100%
СОФПАРТС ООД	България	търговия с автомобили	55%	55%
СОФ ИНТЕРНESHЪНЪЛ ЕООД	България	търговия с автомобили	100%	50%
СОФ СЪРВИСИС ЕООД	България	Отдаване под наем на собствени имоти	100.00	100%

Информацията, посочена в този доклад е на база финансовия отчет на групата към 31/12/2018 година, изготвен съгласно Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти.

Развитие и резултати от дейността.

За дейността на икономическата група не са били необходими лицензи или специални разрешения.

Системата на счетоводно отчитане е в съответствие с българското счетоводно законодателство. Спазвани са основните принципи посочени в Закона за счетоводството изискванията на Националните счетоводни стандарти. Счетоводната политика е изготвена така, че да се избегне подвеждащо представяне на информацията.

Дейността на икономическата група се осъществява с оборотни средства на групата и получени заеми от финансови институции .

За 2017 г. групата е реализирала 811 хил. лева нетна печалба от дейността си след облагане с данъците.

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

Основните приходи на дружеството са приходи от продажба на стоки и съответно по-голямата част от разходите отчетната стойност на същите. Темповете на нарастване на приходите превишават темповете на нарастване на разходите.

На база консолидирания финансов отчет на икономическата група към 31/12/2018 година, ръководството е приело следните финансови показатели за групата:

Показатели

Коефициент на обща ликвидност	5.05
Коефициент на бърза ликвидност	4.09
Коефициент на незабавна (финансова) ликвидност	1.91
Коефициент на абсолютна ликвидност	0.22

Финансовите показатели за икономическата група показват, че тя стои добре на пазара, успява да постигне добри икономически резултати и е способна да погасява дълговете си в срок.

В хода на обичайната си стопанска дейност групата е изложена на различни финансови рискове. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на стоките и услугите, предоставяни от групата, да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложена групата при осъществяване на търговските операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Пазарен риск

а. Валутен риск

Икономическата група не е изложена на значителен валутен риск, защото всички нейни операции и сделки са деноминирани в български лева и/или в евро.

б. Ценови риск

Икономическата група не е изложена на ценови риск за негативни промени в цените на стоките, обект на неговите операции, защото съгласно договорните отношения с клиентите и доставчиците те са обект на текущ анализ и периодично обсъждане за преразглеждане и актуализиране спрямо промените на пазара.

Кредитен риск

Основните финансови активи на икономическата група са пари в брой и в банкови сметки, търговски и други краткосрочни вземания, и кредитни вземания.

Групата няма значителна концентрация на кредитен риск. Нейната политика е, че отсрочени плащания (продажби на кредит) се предлагат само на клиенти, които имат дълга история и търговско сътрудничество с дружеството, добро финансово състояние и липса на нарушения при спазването на кредитните условия. Вземанията са контролират като се следва установена политика и процедури. За останалата част от клиентите продажбите се извършват предимно в брой.

Паричните, вкл. разплащателни операции са ограничени до банки с висока репутация и ликвидна стабилност.

Ликвиден риск

Управлението на този риск се извършва съгласно утвърдените вътрешни процедури за планиране и текущо наблюдение на паричните потоци за гарантиране на своевременно събиране на вземанията и погасяване на задълженията.

Риск на лихвоносни парични потоци

Като цяло групата няма значителна част лихвоносни активи, с изключение на предоставените краткосрочни заеми, в т.ч. на свързани лица и паричните средства в банки. Затова приходите и оперативните парични потоци са в значителна степен независими от промените в пазарните лихвени равнища. За лихвоносните активи, като предоставени заеми, групата прилага процедури за текущ контрол и наблюдение финансовото състояние на кредитополучателя, както и предоставяне изключително на краткосрочни заеми, което позволява своевременна промяна на лихвената политика при предоставяне и получаване на нови заеми – още повече кредитополучателите са основно свързани лица. С ползването на краткосрочни заеми групата има възможност за своевременна промяна на лихвената политика и договореностите при получаване на нови заеми.

Видно от икономическите резултати и подхода на управление групата успява ефективно да управлява рисковете, на които е изложена.

Икономическата група не разполага с данни, които водят до несигурност относно възможността някое от предприятията да продължи своята дейност през следващия отчетен период, нито ръководството или собствениците имат намерение да свиват или ликвидират дейността. Ръководството, счита че групата ще остане действаща.

Видно от финансовия резултат и изчислените финансови показатели, групата е в добро финансово състояние, посрещала е потребностите си предимно със собствени средства, в състояние е да генерира парични потоци, способна е своевременно да се

разчита с кредиторите си и е абсолютно независима от тях. Основната дейност, която се предвижда да се извършва ще бъде същата, като ще се акцентира на по-големи обеми продажби. Не се предвижда дейност в областта на научните изследвания и проучвания.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемане на необходимите мерки за избягване и откриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Основната цел на Групата Софавто през следващата година е да увеличи продажбите, да направи допълнителни инвестиции, да открие нови работни места, да заеме по-голям дял на пазара. Групата ще се стреми да осигури ръст на продажбите в размер на 10%, ръст на печалбата в размер на 10 % и да осигури по-добри условия за работа и развитие на персонала.

За периода след датата, към която е съставен консолидирания финансов отчет на групата, до датата, на която е одобрен за издаване не са настъпили събития, които биха повлияли съществено на консолидирания финансов отчет за 2018 г. След датата на изготвяне на консолидирания финансов отчет на ръководството не са известни коригиращи и некоригиращи събития, които да изискват специално оповестяване. Не са известни факти, които водят до ограничаване дейността на групата и неприлагане принципа на действащо предприятие. Няма и решение в икономическата група за ликвидирането на групата или на някое от предприятията в нея.

23.06.2019 г.
гр. София

Съставил:.....

/Е. Филипова

Управител :

/Тони Златков/

