

ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА НА СИМОНА-04 ООД през 2013 г.

Настоящият доклад е изготвен в съответствие с изискванията на чл.33 ал.1 от Закона за счетоводството и Търговския закон.

I. Общо представяне.

СИМОНА-04 ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Търговския регистър на ВАРНЕНСКИЯ ОКРЪЖЕН СЪД с решение № 207/27.10.2003г., по фирмено дело № 2763/2003г, със седалище Република България, гр.Варна. Адресът на управлението е в гр.Варна, жк.Младост до бл. 104 – Супермаркет Симона. Предметът на дейност е търговия на дребно в неспециализирани магазини, предимно с хранителни стоки./НКИД 47.11/.

Капиталът на дружеството е 10 хил.лв., разпределени в 100 дяла, всеки по 100 лв. Капиталът е разпределен между 4 съдружника, както следва:

Румен Софрониев Юлиянов – 25 дяла

Зорница Костадинова Попова – 25 дяла

Зорница Димитрова Юлиянова – 25 дяла

Радка Георгиева Попова – 25 дяла

Записаният дялов капитал не е променян от 2006г. до момента.

Дружеството се управлява от Общото събрание на съдружниците и Управител. Решения се вземат с пълно мнозинство. Отговорностите на Управителя са регламентирани в Договора за управление и неговата основна функция е контрол върху изпълнението на взетите от Общото събрание решения.

II. Информация за съществените дейности, изразходваните за тях средства, връзката им с целите и програмите на организацията и постигнатите резултати.

Основната дейност на дружеството е организирана в три търговски обекта, намиращи се на територията на град Варна. Към 31.12.2013г. предприятието няма клонове, в които да развива дейност. Няма дялове и участия в други дружества. Списъчният брой на служителите в дружеството, наети по трудово правоотношение към 31.12.2013 година, е 70 лица.

През 2013г. не са извършвани съществени промени в дейността на дружеството като разширяване на пазарния дял или инвестиция в друга дейност.

Съпоставянето на финансовите показатели за последните три години отразява ръст в приходите от продажби и съществено увеличение на реализираната печалба, което се дължи на оптимизирането на определени разходи.

ПОКАЗАТЕЛИ	2011 хил.лв.	2012 хил.лв.	2013 хил.лв.
Общо Приходи по ОПР	7 455	7 239	7 677
Общо Разходи по ОПР	7 409	7 147	7 544
Брутна Печалба	46	92	133
Балансова Печалба	38	80	118
Данъчна печалба	81	124	153

Основен източник на финансиране на дружеството са генерираните парични средства от дейността. За да се постигне оптимизация в разплащанията за стоки и услуги е договорен овърдрафт по разплащателна сметка с Райфайзенбанк ЕАД в размер на 600.000.00 лв. Крайният срок на издължаване е юни 2016 година. Заемът е обезпечен с ипотека на недвижим имот, собственост на дружество, свързано лице.

Дружеството обслужва безпроблемно текущите си задължения по предоставения банков кредит. Към края на годината задължнялостта към финансови институции е следната:

- Усвоена и непогасена част от овърдрафт по разплащателна сметка - 464 хил.лв.;

През 2013г. успешно е издължен Лизинг за покупка на оборудване в размер на 191 хил.лв. от 2010г.

Останалите задължения на дружеството са пасиви със срок на погасяване до 1 година:

- **задължения към доставчици** – основно във връзка с предоставени стоки, чийто срок на уреждане е по-кратък от 12 месеца – 618 хил.лв.;
- **задължения към осигурителните предприятия** - в края на отчетния период се представят неизплатените вноски за задължително социално и здравно осигуряване на работещите служители в дружеството за м.Декември 2013г. – 9 хил.лв.;
- **задължения към персонала** се представят начислените за м.Декември 2013, но неизплатени към 31.12.2013г. работни заплати на работещите по трудов договор – 22 хил.лв.;
- **данъчните задължения**, включват данък по чл.42 от ЗДДФЛ за м.Декември 2013г.; дължим ДДС за същия период и остатък от дължимия корпоративен данък за 2013г. - общо 24 хил.лв.;
- **задължения по договори с доверители** – 3 хил.лв.

-

Горепосочените задължения са уредени през м.01.2014г.

Към 31.12.2013г. не съществуват просрочени задължения към финансови институции и към бюджета. Предприятието няма предявени иски по съдебни дела и изискуеми данъчни и осигурителни задължения.

Вземанията на дружеството също имат краткосрочен характер и са формирани от търговски сделки с идентични контрагенти, към които съществуват задължения. По-голямата част от тях се уреждат с прихващане на разчетите.

Съществуват задължения, в размер на 23 хил.лв. и вземания в размер на 11 хил.лв., които са с изтекъл падеж на плащане и биха могли да се класифицират като трудно събираеми/недължими/, но тъй като не са с изтекъл давностен срок не са отписани към 31.12.2013г. През отчетната година не са отчетени приходи или разходи от последващи оценки на тези разчети.

Като други вземания са отразени предоставени депозити на търговски контрагенти; вземания от служители по установени липси при инвентаризация, вземания от лихви по предоставени заеми и дялово участие в търговско дружество, което след продажбата на дела е преоформено като дълг. Размера на другите вземания към 31.12.2013г. е 58 хил.лв., от които 33 хил.лв. със срок на погашаване над 1 год. Не е налице основание да бъдат квалифицирани като трудносъбираеми или несъбираеми.

III. Резултати от дейността.

СИМОНА-04 ООД е икономически активно предприятие през цялата 2013 година. Основната част от приходите се формират от продажбата на стоки в търговските обекти на дружеството. Приходите от услуги, представляват получени наеми от преотдадени търговски и рекламни площи. Другите приходи са допълнителни бонуси, премии и отстъпки от търг.контрагенти, получени вследствие на постигнати резултати от продажби на стоки както и извършени продажби на материали и дълготрайни активи.



Разходите на дружеството за отчетния период са:

	2013г. /хил. лв./
Разходи по икономически елементи	996
Суми с корективен характер	6 504
Финансови разходи нетно	44
Печалба за периода	133

В общия размер на разходите за дейността през 2012г. относителният дял на разходите е както следва:

- 1.Разходи за материали – 22.28%;
- 2.Разходи за външни услуги – 19.08%;
- 3.Разходи за възнаграждения и осигуровки – 45.88%;
- 4.Разходи за амортизации – 5.32%;
- 5.Други разходи – 7.44%;

Разходите материали включват:

- амбалажни консумативи и опаковъчни материали – 27 хил.лв.
- санитарни материали – 1 хил.лв.
- горива – 3 хил.лв.
- ел.енергия - 146 хил.лв.
- вода – 2 хил лв.
- краткотрайни активи – 12 хил.лв.
- канцеларски материали и компютърна техника – 7 хил.лв.
- ремонтни материали – 10 хил.лв.
- работно облекло – 4 хил.лв.
- рекламни материали и други – 4 хил.лв.
- клиентски карти - 6 хил.лв.

Разходите за външни услуги включват:

- наеми на търг.обекти и оборудване, автомобили – 121 хил.лв.;
- инкасови услуги – 3 хил.лв.;
- охранителни услуги – 16 хил.лв.;
- комисионни по операции с ваучери – 11 хил.лв.;
- телекомуникационни услуги – 12 хил.лв.;
- информационни и куриерски услуги – 1 хил.лв.;
- одиторски, нотариални и счетоводни –6 хил.лв.;
- поддръжка софтуер и офис техника –3 хил.лв.;
- поддръжка на оборудване и инвентар – 3 хил.лв
- реклама – 2 хил.лв.;
- застраховки –6 хил.лв.;
- ремонтни дейности –3 хил.лв.;
- други услуги по поддръжка –3 хил.лв.;

Разходите за амортизация са формирани на база определени счетоводни амортизационни норми, които се определят от полезният срок на активите и са в размера на допустимите данъчни квоти. Използва се линеен метод. Размерът на начислените амортизации за 2013г. е 53 хил.лв.

Разходите за заплати се формират от начислените брутни трудови възнаграждения на работещите по трудов договор, възнаграждение по договор за управление и социални разходи/ваучери за храна/, които за 2013г. възлизат на 390 хил.лв.

Разходите за осигуряване се формират от начисленото задължително социално и здравно осигуряване, в размер на 67 хил.лв.

Другите разходи включват:

- разходи за брак – 46 хил.лв.
- разходи за липси – 19 хил.лв;
- ДДС върхи брак и липси – 7 хил.лв.
- Отписани вземания – 1 хил.лв.
- Дарения – 2 хил.лв.

Сумите с корективен характер, представляват балансовата стойност на продадените стоки и материали през 2013г. в размер на 6 504 хил.лв.

Финансовите разходи са начислените лихви по банков кредит и лизинг и комисионни по банкови операции и такси за управление на кредити. Общият размер на всички финансови разходи за 2013 г. е 44 хил.лв.

Съотношението на отделните разходни пера е представено в следната графика.



Финансовите показатели от дейността на дружеството за 2013г. са следните:

- 1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби – 0.02**
- 2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал - 0.41**
- 3. Ефективност на приходите – 0.98**
- 4. Ефективност на разходите – 1.02**
- 5. Коефициент на обща ликвидност – 1.43**
- 6. Коефициент на бърза ликвидност - 0.52**
- 7. Коефициент на финансова автономност – 0.22**
- 8. Коефициент на задлъжнялост – 4.54**

През следващата отчетна година ръководството на предприятието ще работи за увеличение на приходите от продажби чрез провеждането на атрактивни рекламни кампании и предлагане на нови, качествени продукти на атрактивни цени. Ще продължи започнатата през годината програма за оптимизиране на разходите за електроенергия чрез инвестиции в енергоспестяваща техника и оборудване и подобряване на контрола върху изразходваните в дейността суровини и материали. Ще се работи и за подобряване на производителността на труда на служителите, чрез провеждането на обучения и промени в организационната структура .

Управителния орган гарантира оперативност и гъвкавост при вземането на решения относно краткосрочното и дългосрочно развитие на дружеството, стреми се да оптимизира обслужването на задълженията към контрагенти – банкови институции, доставчици и бюджет.

IV. Важни събития, настъпили след годишното счетоводно приключване.

До момента на съставяне на годишния счетоводен отчет не са открити съществени счетоводни грешки и не се възникнали събития, които биха променили вярното и точно представяне на информация в отчета.

Ръководството на дружеството, потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти и представения финансов отчет отразява вярно и точно действителното състояние на предприятието, резултатите от дейността, паричните потоци и изменението на собствения капитал. Съставителя на отчета е правоспособно лице,отговарящо на изискванията на чл.35 от Закона за счетоводството. Настоящият отчет подлежи на независим финансов одит и е одитиран от независим експерт-счетоводител доц.Никола Балаков.

Управител:
/Р.Юлиянов/