

“Водни спортове” ЕООД

Адрес: к.к. Слънчев бряг, к.з. Делфин, хотел „Карина”

Булстат: 202587267

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

1. Капитал и управление

“Водни спортове” ЕООД е дружество, създадено през м.05.2013 г. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. Несебър, община Несебър, к.к. Слънчев бряг, к.з. „Делфин”, хотел „Карина”.

Дружеството е с основен предмет на дейност предоставяне на развлекателни услуги.

Дружеството е регистрирано с капитал в размер на 2.00 /два/ лева, разпределен в 2 дяла с номинална стойност 1 лев всеки, които са собственост на Ес Ви Ес АД.

Дружеството се представлява и управлява от Управителя Тошко Иванов.

В структурно отношение дружеството не е разкрило представителства и клонове в страната и чужбина.

2. Описание на дейността

Дружеството е с основен предмет на дейност предоставяне на развлекателни услуги.

3. Анализ на резултатите от дейността през 2023 г. и основни финансови показатели

Разходите на дружеството (без финансовите разходи) включват разходи за материали 2 хил.лв., разходи за външни услуги: 4 хил.лв. и разходи за трудови възнаграждения 2 хил.лв. Приходите от услуги възлизат на 19 хил.лв.

Финансовите приходи включват приходи от лихви: 1 хил.лв.

Финансовият резултат е печалба 12 хил.лв. Разходът за данъци е 1 хил.лв. Балансовата печалба е 11 хил.лв.

За по-доброто разбиране на имущественото и финансово състояние на дружеството и резултатите от дейността, могат да бъдат изчислени следните финансови показатели:

1. Ефективност на база приходи

$$\text{Разходи/приходи} = 8 \text{ хил.лв.} / 19 \text{ хил.лв.} = 0.40$$

2. Ефективност на база разходи

$$\text{Приходи/разходи} = 19 \text{ хил.лв.} / 8 \text{ хил.лв.} = 2.5$$

Изчислените показатели за ефективност са доказателство за способността на предприятието да генерира приходи от продажбите, с които да е в състояние да възстанови извършените разходи по дейността и да осигури доходи на собствениците.

4. Важни събития, настъпили след годишното счетоводно приключване

След датата на баланса не са настъпили събития, които изискват оповестяване.

5. Финансови инструменти и финансов риск

През отчетната година дружеството не е използвало финансови инструменти, като източници на парични потоци.

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: валутен риск, кредитен риск и ликвиден риск. Затова общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на стоките услугите, предоставяни от дружеството, 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 изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Валутен риск

Дружеството не е изложено на значителен валутен риск, защото почти всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева и в евро. То поддържа минимална валутна експозиция, деноминирана в различна чуждестранна валута от националната валута и еврото.

Кредитен риск

Финансовите активи, които потенциално излагат дружеството на кредитен риск, са предимно вземания по продажби. Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения. Политиката на дружеството в тази област е насочена към осъществяване на продажби на стоки и услуги на клиенти с подходяща кредитна репутация.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност, включително чрез осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси и улеснения, постоянно контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матурирещите граници на активите и пасивите на дружеството.

Към 31.12.2023 г. дружеството няма задължения към свързани и трети лица, освен корпоративен данък 1 х.лв..

Риск на лихвоносни парични потоци

Основните лихвоносни активи на дружеството са кредитните вземания от свързани лица и паричните средства и еквиваленти. Затова приходите и входящите оперативни парични потоци са условно зависими от промените в пазарните лихвени равнища.

Текущият контрол за лихвоносните активи се изпълнява от Управителя.

Дружеството е изложено на риск от промени на лихвените равнища по отношение на своите краткосрочни заеми, предоставени на свързани лица. Те са обичайно с фиксиран лихвен процент и

откриват условно експозиция за риск на дружеството спрямо справедливата стойност на лихвените проценти. Дружеството контролира този риск като предоставя и ползва най-вече краткосрочни заеми и то изключително в рамките на свързаните лица, което позволява своевременна и адекватна промяна на лихвената политика при предоставянето и получаването на нови заеми или подновяването на вече договорени такива.

Дружеството не е изложено на лихвен риск от своите останали активи, защото те са обичайно търговски и безлихвени.

7. Стопански цели за 2024 г.

Основната цел ръководството на “Водни спортове” ЕООД през следващата година е да продължи работата си за усъвършенстване на управлението, да запази добрите си пазарни позиции и да възобнови активна дейност.

Дата: 02.05.2024 г.

Управител:

/ Т.Иванов /

