ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2016г.

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ГЛАВА СЕДМА ЧЛ. 39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2016г., изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Дружеството е регистрирано в България. Основната му дейност е търговия на едро и дребно с автомобилни гуми и свързаните с това услуги.
„Диана“ ООД и през тази година е продължило основната си дейност, свързана с търговия на автомобилни гуми и предоставяне на услуги.

Финансовият резултат на Дружеството за 2016 г. след данъци е печалба в размер на 6 764 хил. лв. Данъчното облагане на Дружеството се извършва съгласно изискванията на българското законодателство.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Резултати за текущия период

През 2016г. дружеството реализира положителен финансов резултат в размер на 6 764 хил. лв., въпреки трудностите за осъществяване на дейност в условията на силна конкуренция и нестабилна политическа, икономическа и бизнес среда.

Дивиденти и разпределение на печалбата

През отчетната 2016г. дружеството не е извършило разпределение на печалбата от минали години за дивиденти на съдружниците.

Структура на основния капитал

Съдружници	Участие	Номинална стойност лева
Диана Тодорова Яръмова	99,98 %	49 990,00 лева
Анка Костадинова Яръмова	0,02 %	10,00 лева

Към 31 декември 2016г. Диана ООД има участие в капитала на Екомедиана-2010 АД в размер на 50%, равняващо се на 25 000 лева.

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2017 ГОДИНА

Ръководството си е поставило следните основни цели, които да бъдат постигнати през 2017 г.:

- Запазване търговската мрежа в страната, въпреки условията на нестабилна политическа и икономическа бизнес среда;
- Извършване подготвителни работи за разширяване търговската мрежа в други градове на страната; организиране продажби на стоки и услуги чрез пътуващи групи, изградени от персонала зает по трудови правоотношения; извършване ремонти в пътни условия;
- Подобравяне качеството на обслужване и привличане на нови относително постоянни клиенти и дистрибутори;
- Разширяване и усъвършестване търговските взаимоотношения с производителите на автомобилни гуми;
- Стремеж за завоюване на нови ниши и нови пазари;
- Усъвършенстване продажбите чрез електронен магазин;
- Разширяване търговската мрежа чрез изграждане на още един търговски център в гр. Русе

УПРАВЛЕНИЕ

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2016г. Диана ООД е дружество с ограничена отговорност и едностепенна система на управление.
Управители на дружеството са:
- Диана Тодорова Яръмова
- Митко Тодоров Яръмов,
които управляват и представляват дружеството заедно и поотделно.

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансово му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2016г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални нередности.

Човешки ресурси

Персонал

Персоналът, с който е реализирана търговската програма през 2016г. е 231 човека средно списъчен състав.

Работна заплата

Начислените и изплатени средства за работна заплата за изтеклата година са в размер на 3 395 хил.лв. Дружеството е изплащало редовно и в установените срокове заплатите и осигурителните вноски на персонала.

Анализ на продажбите и структура на разходите

Основният дял от приходите на Дружеството са от продажба на автомобилни гуми.

Структура на приходите от основна дейност е както следва:

Вид приход	2016 г.	2015 г.
Продажби на стоки и продукция	96 769	95 057
Продажби на услуги	5 260	4 602
Други приходи	782	2 403
Приходи от лихви и други финансови	20	197
Общо	**102 831**	**102 259**

Дружеството разполага с дълготрайни материални активи със стойност на придобиване както следва:

Група активи	2016 г.	2015 г.
Земи	1 862	1 862
Сгради	16 960	17 196
Машини	4 380	4 083
Съоръжения	1 288	1 288
Транспортни средства	1 799	1 813
Други	3 130	3 071
Общо	**29 419**	**29 313**

Нематериалните дълготрайни активи възлизат на 76 хил. лв.

Капиталова структура

Собственият капитал на Дружеството е 35 281 хил.лв и се състои от основен регистриран капитал, резерв, неразпределена печалба от минали години и печалба от текущата година.

През отчетната 2016г. не са настъпили изменения в записания капитал на Дружеството спрямо предходния отчетен период. Регистрирания основен капитал на дружеството е 50 хил.лв.

Система за управление на качеството

Дружеството е провело мероприятия и програми, насочени към подобряване на технологичните процеси, намаляване на брака и допълнителната работа, както и усъвършенстване на търговската дейност. Тези подобрения са осъществени изцяло от специалистите на фирмата. Ефективността и действеността на сертифицираната ни Система за управление на качеството е потвърдена от успешно завършилия сертификационен одит за съответствие с изискванията на международния стандарт ISO 9001:2008. Диана ООД притежава сертификат за Производство на студен регенерат. Дружеството притежава разрешение за провеждане на периодични прегледи за техническата изправност на ППС.

Важни събития, след датата на изготвяне на финансовия отчет не са настъпили.

Предвиждано развитие на Дружеството

Ръководството не предвижда промени в развитието на основната дейност на Дружеството в краткосрочен план. Дружеството се стреми да запази създадените вече търговски взаимоотношения с оглед оцеляване в настоящите икономически и политически условия.
Дружеството е изготвило план за дългосрочно развитие и разширяване на търговската мрежа с построяването на нови търговски центрове. През 2016г. дружеството е вложило 5 523 хил.лв за строителството на нов център за продажба на автомобилни гуми и покупка на имоти.

Кратък преглед на състоянието на пазара

Бизнес климат

2017г. започва оптимистично. Бизнес климатът в България се е подобрил през третия месец от годината - повишението е с 2.9 пункта в сравнение с февруари 2017 г. Принос за промяната имат по-добрите нагласи с промишлеността, строителството и търговията на дребно, показват данните на Националния статистически институт (НСИ). Несигурната икономическа среда и конкуренцията в браншовете са основни пречки за бизнеса, а недостатъчното търсене в търговията на дребно допълнително затруднява развитието. В същото време липсата на подготвени кадри продължава да е предизвикателство за фирмите в промишлеността и строителството, а и като цяло в страната. Март 2017г. прекъсва тримесечното влошаване на настроенията в търговията на дребно с подобрение в бизнес климата с 2.4 пункта. Основният фактор е по-високата оценка на мениджърите за настоящото състояние на предприятията и очакванията за повече поръчки. Единствено секторът на услугите отбелязва леко влошаване на нагласите спрямо предходния месец (0.3 пункта). Факторите, които теглят нагоре показателя, са позитивните очаквания за дейността през следващите месеци, но оценката се понижава от текущото бизнес състояние на фирмите. И в двата сектора мениджърите считат, че несигурната икономическа среда, конкуренцията в бранша и недостатъчното търсене на продуктите им са основните предизвикателства пред развитието на бизнеса им.
Тенденцията на пазара води до изводи, че през следващия отчетен период има реални предпоставки за запазване или дори леко увеличаване на печалбите от основната дейност. Причините за това са много, но някои от тях са:
- Приетият Закон за движение по пътищата и задължението на шофьорите да карат с гуми с дълбочина на протектора най-малко 4 мм за периода 15 ноември – 01 март. Разбира се, влияние оказват и колебанията в климатичните условия и увеличаване на рисковете, поети от потребителите с цел икономия на средства от закупуване на стоки, които могат да бъдат квалифицирани като не такива от първа необходимост; намаляване на финансовите възможности на дребния потребител го принуждава да проявява рискове в движението по пътя и да прави необосновани от закона за движение по пътищата икономии;
- Върху дейността на Дружеството особено силно влияние оказват цените на каучука и петрола в международен аспект. Това създава предпоставки за сериозни колебания в цените на автомобилните гуми франко производителите, като тенденциите за 2017г. са за увеличаване на цените на естествения каучук и следователно цените на автомобилните гуми – това би могло да доведе до повишение на приходите от продажби, но и до отлив на клиенти, като се има предвид че, икономическата криза с всичките си форми на

проявление доведе до изключително трудна събираемост на паричните средства от клиентите. Забелязва се, че малките клиенти са способни да проявяват рискове и да се откажат от новите и качествени стоки и да търсят източници за снабдяване с гуми втора употреба, а потребителите предприятия от всички сектори търсят всички възможни варианти на отложено плащане и то с 60 и повече дни гратисен период. Поради намалялата платежоспособност дилърските мрежи, с които работим заявяват ограничени количества от автомобилни гуми и търсят договаряне на условия за разсрочено плащане, отстъпки от цени и др.
- Всяка година расте делът на продажбите на стоки по интернет – това важи и за продажбите онлайн на автомобилни гуми.
- Расте броят на регистрираните автомобили в България;
От казаното до тук е видно, че дружеството е наясно с всички фактори, оказващи влияние върху основната ни дейност. Това ни накара да търсим всички възможности за осигуряване стабилност в бизнеса ни като осигурим провеждането на мероприятия свързани със запазването на пазарния ни дял и търсене на нови пазарни ниши у нас.

Основни клиенти, сключени договори

Дългогодишни наши клиенти са предприятията от системата на Столичен автотранспорт ЕАД, Столичен електротранспорт ЕАД, Автогуми България ЕООД, Асарел-Медет АД, Транскар-Вади ЕООД, ЕТ Магдак – Р.Митев, Метро кеш енд кери ЕООД, Практикер АД, Спиди АД, Медина Мед ООД, Аутотехника ООД, ЛКВ Димов ЕООД, ИСА 2000 ЕООД, банки, държавни институции и много други, с които сме в договорни взаимоотношения. Двустранното ни сътрудничество е ползотворно, предвиждаме съвместната ни работа да продължи и в бъдеще.

„ДИАНА" ООД е най-големият вносител на автомобилни гуми за България – леки, бусови, джипови, тежки, селскостопански, специални и мотоциклетни от следните марки: Мишлен (Michelin), Бриджстон (Bridgestone), Континентал (Continental), Пирели (Pirelli), Гудиър (Goodyear), Дънлоп (Dunlop), Вредщаин(Vredestein), Унироял (Uniroyal), Фаерстон (Firestone), Гиславед (Gislaved), Фулда (Fulda), Дженерал (General), Гудрич (BF Goodrich), Клебер (Kleber), Купър (Cooper), Барум (Barum), Спортива (Sportiva), Дейтън (Dayton), Корморан (Kormoran), Дебица (Debica), Сава (Sava), Митас (Mitas), Нексен (Nexen), Трелеборг (Trelleborg), руски "Кама", Триангъл (Triangle), Линг Лонг (Ling Long), Kumho, Mentor, Riken и Taurus. От 2006 г. произвеждаме регенерат на тежки гуми по технологии на Крайбург (Kraiburg) и Бандаг (Bandag).
Дружеството е основано през месец септември 1991 г. и се специализира в разпространението на автомобилни гуми. Работи с модерно обучен екип от 231 души.
„Диана" ООД разполага с 8 големи модерни центъра на територията на България – 4 в София, 1 в Пловдив, 1 в Бургас, 1 в Плевен и 1 в гр. Варна на обща разгърната площ от 80 000 квадратни метра. В началото на 2017г. бе открит и нов център в гр.Русе.

В центровете се извършват:

- собствено производство на регенерат за тежки гуми по технология на Kraiburg и Bridgestone ;
- технически прегледи на леки автомобили, бусове, джипове и камиони и автобуси
- реглаж на преден и заден мост на леки и товарни автомобили;
- демонтаж, монтаж и баланс на всички видове гуми с 50 най-модерни машини на „Corghi" – Италия;
- Диагностициране и зареждане на климатици;
- Пренарязване протектора на товарните автомобили;

- възможност за смяна на гуми на 4 камиона и 12 леки автомобила едновременно във всеки център;
- Мобилен сервиз за гуми;
- помпане на гуми с хелий, аргон и азот;
- смяна на масла и филтри;
- вулканизация и лепене на гуми;
- гресиране;
- машинно изправяне на джанти;
- продажба на нови стоманени и алуминиеви джанти, автокозметика;
- гуми на лизинг;
- хотел за гуми;
- Транспорт до клиента;
- Технико-експлоатационна поддръжка;

Основни доставчици:

Основни доставчици на дружеството са: Бриджстоун Румъния СРЛ Клон България (Bridgestone), Мишлен (Michelin), Континентал (Continental), Пирели (Pirelli), Гудиър (Goodyear), Митас (Mitas), Крайбург България, Кама Балкани ООД, и др.

Управление на капиталовия риск
Целите на Диана ООД, при управление на капитала са да защити правото си да продължи като действащо предприятие с цел доходност за съдружниците и поддържане на оптимална капиталова структура.

Управление на финансовите рискове

Кредитен риск
Кредитен риск е рискът от загуба поради неплащане на задълженията на длъжник.
Диана ООД има изградена система за вътрешен и финансов контрол, която своевременно сигнализира за просрочени вземания от клиенти. Освен това дружеството от 2016г. застрахова своите вземания. Към края на отчетния период няма просрочени, съответно обезценени вземания.

Ликвиден риск
Диана ООД няма задължения към финансови институции. Всички задължения към края на отчетния период са текущи, с ненатъпил падеж. Дружеството притежава достатъчно налични парични средства и текущи активи, с които да не изпитва ликвиден дисбаланс.

Пазарен риск
Дружеството не е изложено на лихвен риск – няма получени заеми и други лихвоносни задължения. Диана ООД не е изложена и на валутен риск – задълженията в чуждестранна валута са в евро, което е с фиксиран курс към българския лев.

Финансов отчет и анализ

Показатели					
№	Показатели	2016 г.	2015 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
1	Дълготрайни активи /общо/	24 745	20 915	3 830	18%
2	Краткотрайни активи в т.ч.	29 639	22 504	7 135	32%
3	Материални запаси	12 141	8 201	3 940	48%
4	Краткосрочни вземания	2 559	2 153	406	19%
5	Парични средства	14 939	12 150	2 789	23%
6	Обща сума на активите	54 384	43 419	10 965	25%
7	Собствен капитал	35 271	28 510	6 761	24%
8	Финансов резултат	6 764	6 075	689	11%
9	Дългострочни пасиви	83	167	(84)	-50%
10	Краткосрочни пасиви	19 030	14 742	4 288	29%
11	Обща сума на пасивите	19 113	14 909	4 204	28%
12	Приходи общо	102 996	102 463	533	1%
13	Приходи от продажби	102 811	102 062	749	1%
14	Разходи общо	95 532	95 723	(191)	0%

Коефициенти					
№	Коефициенти	2016 г.	2015 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
	Рентабилност:				
1	На собствения капитал	0,19	0,21	(0,02)	-10%
2	На активите	0,12	0,14	(0,02)	-11%
3	На пасивите	0,35	0,41	(0,05)	-13%
4	На приходите от продажби	0,07	0,06	0,01	11%
	Ефективност:				
5	На разходите	1,08	1,07	0,01	1%
6	На приходите	0,93	0,93	(0,01)	-1%
	Ликвидност:				
7	Обща ликвидност	1,56	1,53	0,03	2%
8	Бърза ликвидност	0,92	0,97	(0,05)	-5%
9	Незабавна ликвидност	0,79	0,82	(0,04)	-5%
10	Абсолютна ликвидност	0,79	0,82	(0,04)	-5%
	Финансова автономност:				
11	Финансова автономност	1,85	1,91	(0,07)	-3%
12	Задлъжнялост	0,54	0,52	0,02	4%

Диана ООД

"ДИАНА" ООД
DIANA LTD

Диана Тодорова Яръмова
Управител:

гр. София, 27.03.2017г.