ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА

"СПС Инвест" ЕАД

ЗА ФИНАНСОВАТА 2017 ГОДИНА

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА чл.39 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. 39 от Закона за счетоводството.

Дружеството е учредено на 01.03.2016 г. и е вписано в Търговски регистър към Агенция по вписванията на 16.03.2016 г.

ЕИК (Булстат) 203975504

Регистрация по ЗДДС: няма

Идент. № по ДДС: 203975504

"СПС Инвест" ЕАД е акционерно дружество с капитал 52 700 000 (петдесет и два милиона и седемстотин хиляди) лв.

Основната дейност на "СПС Инвест" ЕАД е: Придобиване, управление и продажба на участия (акции и дружествени дялове) и облигации в български и чуждестранни дружества, покупко-продажба на стоки и услуги, консултантски и посреднически услуги, извършване на търговски сделки, както и всякакви други дейности, които не са забранени от законодателството на Република България. Всякаква дейност, която се нуждае от специални разрешения или лицензи, ще бъде осъществявана само след надлежното им получаване.

Към 31.12.2017 г. "СПС Инвест" ЕАД е със седалище, адрес на управление, телефон, e-mail, както следва:

гр. София, район Средец, ул. Славянска № 5, вх.1, ет. 3

Тел: 02/915 80 10

I. Преглед на резултатите от дейността

Основна дейност на дружеството е Консултантски услуги.

Основните показатели с които се характеризира дейността през изминалата година са:

Показатели	2017 г.	2016 г.
Приходи от основна дейност - хил. лв.	3	1
Печалба от основна дейност - хил. лв.	1	-2
Нетна печалба от дейността - хил. лв.	1	-2
Сума на активите - хил. лв.	52702	52700
Нетни активи (собствен капитал) - хил. лв.	52699	52698

Собственият капитал на дружеството е положителна величина, но е под размера на записания капитал. Предприятието ще остане действащо, като ръководството е изготвило план за оздравяване на дружеството.

1. Приходи

През 2017 г. са реализирани приходи в размер на 3 хил. лв.

2. Разходи

Общият размер на разходите през 2017 г. е 2 хил. лв.

3. Персонал

Дружеството няма нает персонал към края на отчетния период.

4. Финансов резултат

През 2017 г. дружеството реализира счетоводна печалба в размер на 1 хил. лв.:

	2017 г. хил.лв.	2016 г. хил.лв.
Приходи от дейността	3	1
Разходи за дейността	2	3
Финансов резултат преди данъци	1	-2

5. Заеми

Към 31.12.2017 г. дружеството няма получени заеми.

6. Сделки с финансови инструменти

Към 31.12.2017 г. дружеството няма изкупени собствени акции.

7. 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	-	-
2.	Краткосрочни вземания	т.2	-	-
3.	Краткосрочни инвестиции	т.3	-	-
4.	Парични средства	т.4	2	-
5.	Краткотрайни активи (т.1+т.2+т.3+т.4)	т.5	2	-
6.	Краткосрочни задължения	т.6	3	2
7.	Предстоящата за плащане през годината сума за погасяване на Дългосрочни задължения	т.7	-	-

8.	Текущи задължния (т.6+т.7)	т.8	3	2
	Коефициенти			
9.	Коефициент на обща ликвидност	т.5:т.6	0.67	-
10.	Коефициент на бърза ликвидност	(т.2+т.3+т.4):т.6	0.67	-
11.	Коефициент на незабавна (финансова) ликвидност	(т.3+т.4):т.8	0.67	-
12..	Коефициент на абсолютна ликвидност	т.4:т.8	0.67	-

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 2017 г. стойността на коефициента е 0.67.

Коефициент на бърза ликвидност

Той представя отношението на краткотрайните активи минус материалните запаси към краткосрочните пасиви. Неговият традиционен размер, определящ стабилност на компанията е около 0.5.

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.

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.

Пореден номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение
1.	Брутен финансов резултат (счетоводна печалба /загуба/)	т.1	1	-2	3
2.	Нетен финансов резултат (печалба/загуба/)	т.2	1	-2	3
3.	Нетен размер на приходите от продажби	т.3	3	1	2
4.	Собствен капитал	т.4	52699	52698	1
5.	Пасиви (привлечен капитал)	т.5	3	2	1
6.	Функциониращ капитал (т.4 +т.5)	т.6	52702	52700	2
7.	Обща сума на активите	т.7	52702	52700	2
	Брутни коефициенти				
8.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.1:т.3)	0.33	-2	2.33
9.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.1:т.6)	0.00	0.00	0.00
10.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.1:т.4)	0.00	0.00	0.00

11.	Коефициент на рентабилност на пасивите	(т.1:т.5)	0.33	-1	1.33
12.	Коефициент на капитализация на активите	(т.1:т.7)	0.00	0.00	0.00
	Нетни коефициенти				
13.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.2:т.3)	0.33	-2	2.33
14.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.2:т.6)	0.00	0.00	0.00
15.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.2:т.4)	0.00	0.00	0.00
16.	Коефициент на рентабилност на пасивите (привлечения капитал)	(т.2:т.5)	0.33	-1	1.33
17.	Коефициент на капитализация на активите	(т.2:т.7)	0.00	0.00	0.00

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	52702	52700	2
2.	Дълготрайни материални активи	т.2	-	-	-
3.	Сума на доставките	т.3	-	-	-
4.	Среден размер на задължения към доставчици	т.4	-	-	-
5.	Собствен капитал	т.5	52699	52698	1
6.	Общ дълг (заеми + задължения)	т.6	3	2	1
7.	Дългосрочни заеми	т.7	-	-	-
8.	Краткосрочни заеми	т.8	-	-	-
9.	Задължения:	т.9	3	2	1
10.	- Дългосрочни задължения	т.10	-	-	-
11.	- Краткосрочни задължения	т.11	3	2	1
	Коефициенти				
12.	Коефициент на дълга към активите	т.6:т.1	0.00	0.00	0.00
13.	Коефициент на дългосрочна задлъжнялост	т.7:т.5	0.00	0.00	0.00
14.	Покритие с имущество	т.2:т10	0.00	0.00	0.00
15.	Зависимост на фирмата от заемодатели	т.5:(т.7 + т.8)	0.00	0.00	0.00
16.	Коефициент на краткосрочна задлъжнялост	(т.8 + т.11):т.5	0.00	0.00	0.00
17.	Период на погасяване на задълженията към доставчици	(т.4:т.3)*360	0.00	0.00	0.00
18	Коефициент на финасова автономност	т.5:т.1	1	1	0.00

Коефициент на финансова автономност

Коефициентът на финасова автономост показва какъв процент от общата сума на пасивите е собственият капитал на дружеството.

8. 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 машаб тенденция на дефицит на квалифициран персонал, както и риска от текучество на персонал.

3. Риск от промяна на валутните курсове – СПС Инвест ЕАД не извършва своите сделки във 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 СПС Инвест ЕАД не са настъпили.

III. Предвиждано развитие на дружеството

Предвижда се дружеството да разшири обхвата на дейността си.

IV. Клонове

СПС Инвест ЕАД не притежава клонове.

Отчетът за дейността е приет от Съвета на директорите на СПС Инвест ЕАД на 26.01.2018 година.

26.01.2018 г.

София

Изпълнителен директор:

.....