

ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА НА СИМОНА-04 ООД през 2015 г.

Настоящият доклад е изготвен в съответствие с изискванията на чл.39 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. Основна дейност на дружеството е търговия на дребно в неспециализирани магазини, предимно с хранителни стоки./НКИД 47.11/.

Капиталът на дружеството е 10 хил.лв., разпределен пропорционално между четири съдружника по 25 дяла, всеки по 100 лв.

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 31.12.2015г. предприятието няма клонове, в които да развива дейност. Няма дялове и участия в други дружества.

Към 31.12.2015г. в предприятието са назначени 84 служителя по трудово правоотношение и управител по Договор за управление и контрол. Средно списъчния брой на персонала 75, от които 11 служителя са – административно – управленски персонал. 43 са персонал зает с търговия и услуги за населението и 21 – ниско-квалифицирани служители, без лицата в отпуск по майчинство.

През 2015г. 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 пет години отразява съществен ръст в приходите от продажби и увеличение на реализираната печалба, което се дължи на оптимизирането на определени разходи.

ПОКАЗАТЕЛИ	2011 хил.лв.	2012 хил.лв.	2013 хил.лв.	2014 хил.лв.	2015 хил.лв.
Общо Приходи по ОПР	7 455	7 239	7 677	7976	9036
Общо Разходи по ОПР	7 409	7 147	7 544	7772	8721
Брутна Печалба	46	92	133	204	315
Балансова Печалба	38	80	118	182	280
Данъчна печалба	81	124	153	225	348

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. 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. Към края на годината задължениостта е следната:

- задължения към финансови институции - усвоена и непогасена част от овърдрафт по разплащателна сметка - 126 хил.лв.;
- задължения към доставчици – основно във връзка с предоставени стоки, чийто срок на уреждане е по-кратък от 12 месеца – 609 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 2015г. – 12 хил.лв.;
- задължения към персонала се представят начислените за м.Декември 2015, но неизплатени към 31.12.2015г. работни заплати на работещите по трудов договор – 31 хил.лв.;
- данъчните задължения, включват данък по чл.42 от ЗДДФЛ за м.Ноември и м.Декември 2015г.; дължим ДДС за м.Декември 2015г. и остатък от дължимия корпоративен данък за 201г. - общо 41 хил.лв.;
- задължения по договори с доверители – 2 хил.лв.

Всички задължения са категоризирани като краткорочни със срок на погасяване 12 месеца. Задължения към бюджета и персонала са уредени през м.януари 2016г., а към търговски контрагенти в договорените срокове.

Към 31.12.2015г. 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.

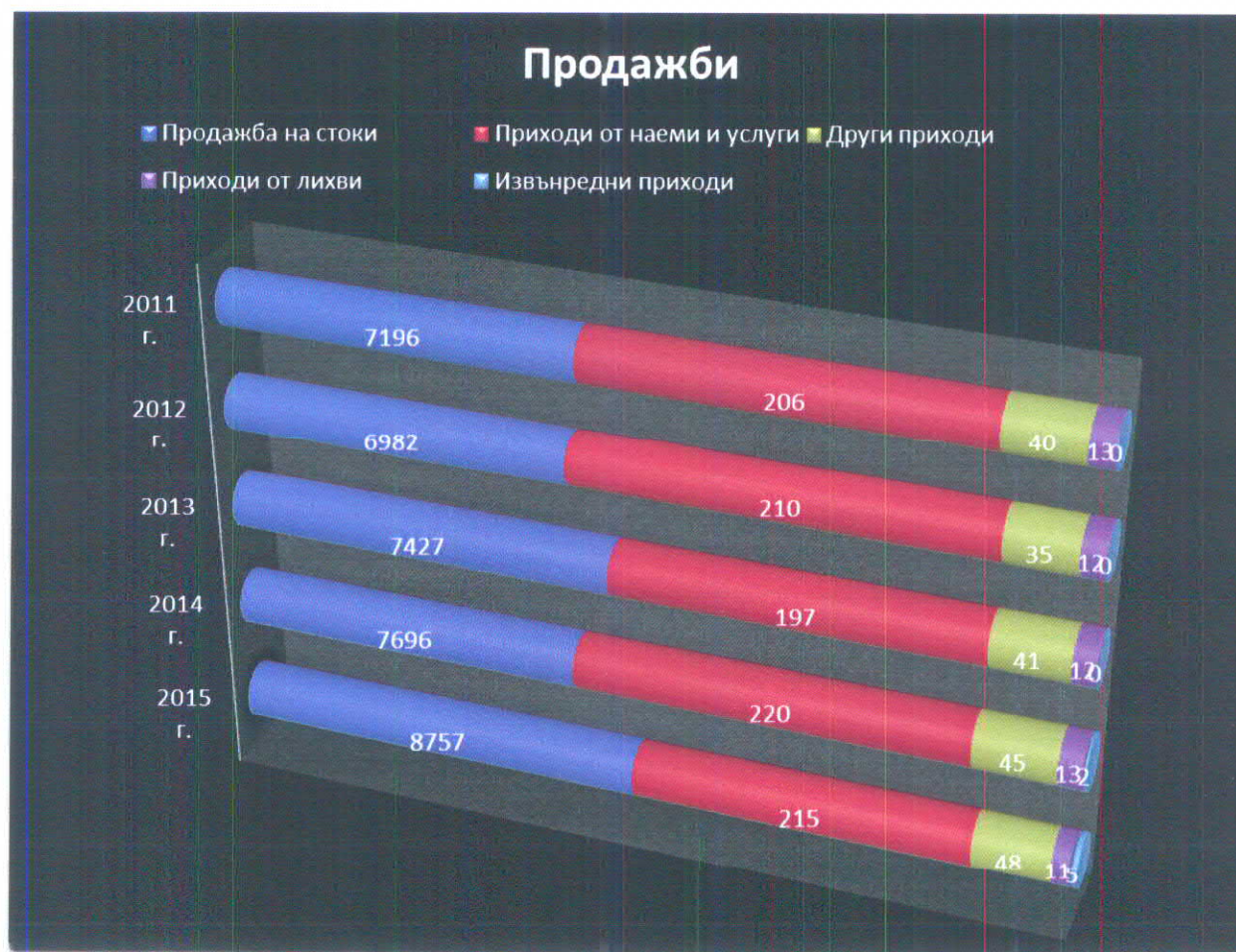
Съществуват задължения, в размер на 19 хил.лв. и вземания в размер на 13 хил.лв., които са с изтекъл падеж на плащане и биха могли да се класифицират като трудно събираеми/недължими/, но тъй като не са с изтекъл давностен срок не са отписани към 31.12.2015г. През отчетната година не са отчетени приходи 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 предоставен заем на дружество, свързано лице и дялово участие в търговско дружество, което след продажбата на дела е преоформено като дълг. Размера на другите вземания към 31.12.2015г. е 72 хил.лв., от които 31 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 2015 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 такси от контрагенти, получени вследствие на постигнати резултати от продажби на стоки както и извършени продажби на материали и дълготрайни активи. Извънредните приходи са получено обезщетение от застраховател, вследствие на настъпила щета. Съотношението между източниците на приходи, както и движението им през последните 5 години може да бъде представено в следната графика:

Графика1:



Разходите на дружеството за отчетния период са:

	2015г. /хил. лв./
Разходи по икономически елементи	1 114
Суми с корективен характер	7 580
Финансови разходи нетно	27
Печалба за периода	315

В общия размер на разходите за дейността през 2015г. относителният дял на разходите е както следва:

- 1.Разходи за материали – 18.32%;
- 2.Разходи за външни услуги – 16.21%;
- 3.Разходи за възнаграждения и осигуровки – 50.13%;
- 4.Разходи за амортизации – 5.08%;
- 5.Други разходи – 7.89%;
- 6.Финансови разходи – 2.37%

Разходите материали включват:

- амбалажни консумативи и опаковъчни материали – 30 хил.лв.
- санитарни материали – 6 хил.лв.
- горива – 3 хил.лв.
- ел.енергия - 119 хил.лв.
- вода – 2 хил. лв.
- краткотрайни активи – 24 хил.лв.
- канцеларски материали и компютърна техника – 12 хил.лв.
- ремонтни материали – 5 хил.лв.
- работно облекло – 3 хил.лв.
- рекламни материали и други – 5 хил.лв.

Разходите за външни услуги включват:

- наеми на търг.обекти,оборудване и автомобили – 122 хил.лв.;
- инкасови услуги – 3 хил.лв.;
- охранителни услуги – 6 хил.лв.;
- комисионни по операции с ваучери – 14 хил.лв.;
- телекомуникационни услуги – 10 хил.лв.;
- информационни и куриерски услуги – 1 хил.лв.;
- одиторски, нотариални и счетоводни –5 хил.лв.;
- поддръжка софтуер, ЕКАФП и офис техника –4 хил.лв.;
- поддръжка на оборудване и инвентар – 6 хил.лв.
- реклама – 1 хил.лв.;
- застраховки –3 хил.лв.;
- ремонтни дейности – 3 хил.лв.;
- услуги по дезинфекция и ополотворяване на отпадъци - 1 хил.лв.;
- други услуги – 6 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 2015г. е 58 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 2015г. възлизат на 490 хил.лв.

Разходите за осигуряване се формират от начисленото задължително социално и здравно осигуряване, в размер на 72 хил.лв.

Другите разходи включват:

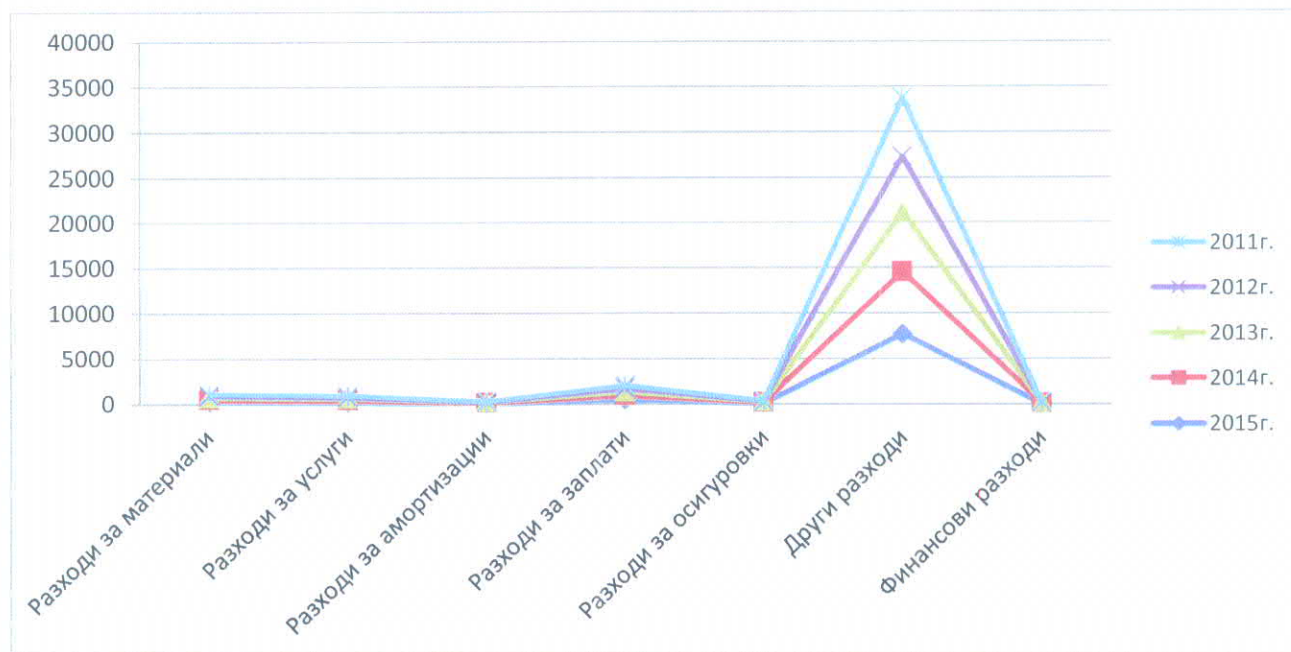
- разходи за брак -50 хил.лв.
- разходи за липси - 22 хил.лв;
- начислен ДДС върхи брак и липси -10 хил.лв.
- отписани вземания - 7 хил.лв.
- разходи, несвързани с дейността - 1 хил.лв.

Сумите с корективен характер, представляват балансовата стойност на продадените стоки и материали през 2015г. в размер на 7 580 хил.лв.

Финансовите разходи са начислените лихви по банков кредит,комисионни по банкови операции и такси за управление на кредити. Общият размер на всички финансови разходи за 2015 г. е 27 хил.лв.

Съотношението на отделните разходни пера и промените им през последните 5 години е представено в следната графика.

Графика 2:



Резултатите от дейността, представени като печалба от обичайната дейност в Годишния финансов отчет,също търпят промени през годините като се забелязва

тенденция на увеличение на печалбата, вследствие на реализирането на по-високи приходи от продажби и икономия от някои разходи.



Финансовите показатели от дейността през 2015г. също потвърждават тенденцията за подобряване на финансовото състояние на дружеството, повишаване на рентабилността и намаляването на задлъжнялостта.

1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби – 0.04
2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал - 0.53
3. Коефициент рентабилност на активите – 0.24
4. Ефективност на приходите – 0.96
5. Ефективност на разходите – 1.04
6. Коефициент на обща ликвидност – 1.10
7. Коефициент на бърза ликвидност - 0.47
8. Коефициент на финансова автономност – 0.39
9. Коефициент на финансова задлъжнялост – 1,57

Целите на ръководството през следващата отчетна година ще бъдат насочени към разработване на активни рекламни кампании за стимулиране на продажбите, оптимизиране на разходите за доставка до търговските обекти; подобряване на контрола върху изразходваните суровини и материали. Ще се работи и за подобряване на производителността на труда на служителите, чрез провеждането на обучения и промени в организационната структура. Разработва се стратегия за предлагане на допълнителни услуги за клиентите в търговските обекти за да се повиши ефективността в използването на наетите търговски площи; заетостта на служителите и качеството на обслужване.

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.Юлианов/

