

**ГОДИШЕН
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

Настоящият доклад е изготвен съгласно чл. 247 от Търговския закон и чл. 39 от Закона за счетоводството.

Докладът обхваща дейността на дружеството през 2018 година и очакваното развитие през следващите периоди.

I. Общ преглед на дейността на Интерком Ойл Варна ЕООД през 2018 година.

През 2018 г. Интерком Ойл Варна ЕООД е с положителен финансов резултат в размер на 77 хил. лв. след данъчно облагане. Приходите от продажби са в размер на 4 047 хил. лв.

С измененията на ЗАКОНа за акцизите и данъчните складове, които влизат в сила от януари 2019 г., лицензиран складодържател на нефт и/или продукти от нефтен произход по смисъла на Закона за административното регулиране на икономическите дейности, свързани с нефт и продукти от нефтен произход, трябва да разполага с трайно прикрепени към земята собствени или наети съдове за съхранение на нефт и/или продукти от нефтен произход с минимален капацитет на склада 1000 куб. м и минимална проектна вместимост на всеки съд 50 куб. м, с изключение на съдовете за съхранение на биокомпоненти и добавки за подобряване на качеството на горивата. Промените ще възпрепятстват използването на подобреното ЖП разтоварище, разширено от капацитет 100 тона до капацитет 250 тона, чрез добавяне на 3 нови резервоара от по 50 тона. Интерком Ойл Варна и наемодателят на съоръжението Матаги ЕООД, проучват възможности за разширение на капацитета на наетото ЖП разтоварище за течни горива, тъй като голяма част от нетните приходи от продажби на предприятието се дължат на сделки с гориво, съхранявано в тези резервоари. За 2018 г. тези приходи са в размер на 38% приходите от продажби (1 541 хил. лв.). В края на 2018 г. е започнало изпълнението на дейности по разширяване капацитета на ползваното ЖП Разтоварище, за да може то да отговаря на новите изисквания на ЗАКОНа за акцизите и данъчните складове.

БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
за годината, приключваща на 31 декември 2018

II. Анализ на финансови и нефинансови показатели

1. Ликвидност и платежоспособност

№	Показатели	2018 г.	2017 г.
1	Материални запаси	7	14
2	Краткосрочни вземания	1 509	1 690
3	Краткосрочни финансови активи	0	0
4	Парични средства	65	30
5	Налични краткотрайни активи(1+2+3+4)	1 581	1 734
6	Краткосрочни задължения	402	464
7	Платима сума през периода за погасяване на дългосрочни задължения	766	936
8	Текущи задължения (6+7)	1 168	1 400
9	Краткотрайни активи	1 509	1 690
10	Общ размер на активите (капитал вс.)	1 916	2 072
11	Парични средства в % (4/9)	0.04307	0.01775
12	Парични средства в % (4/10)	0.03392	0.01448
13	Обща ликвидност (1+2+3+4)/6 $\geq 1,5$	3.93284	3.73707
14	Бърза ликвидност (2+3+4)/6	3.91542	3.70690
15	Незабавна ликвидност (5-1)/8 $\geq 0,2$	1.34760	1.22857
16	Абсолютна ликвидност 4/8	0.05565	0.02143

2. Рентабилност

№	Показатели	2018 г.	2017 г.
1	Приходи от обичайната дейност - хил. лв.	4 068	5 629
2	Печалба от основна дейност - хил. лв.	76	160
3	Сума на активите - хил. лв.	1 916	2 072
4	Собствен капитал - хил. лв.	748	672
5	Сума на пасивите -хил.лв	1168	1 400
6	Рентабилност на пасивите 2/5	0.06507	0.11429
7	Рентабилност на активите 2/3	0.03967	0.07722
8	Рентабилност на приходите от продажби 2/1	0.01868	0.02842
9	Рентабилност на собствения капитал	0.10160	0.23810
10	Коеф. на фин. Автономност 4/5	0.64041	0.48000
11	Коеф. на задлъжнялост 5/4	1.56150	2.08333

III. В периода между датата към която е съставен отчета (31.12.2018 г.) и датата на одобряването за публикуването му, не са настъпили съществени събития, водещи до корекция на вече оповестените данни на настоящия отчет.

БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

за годината, приключваща на 31 декември 2018

IV. Прогноза за бъдещото стопанско развитие на дружеството

1. Прогноза за търговската политика на дружеството:

През 2017 г. съществуващото ЖП разтоварище в гр. Русе е в процес на разширение и подобрене. През 2018 г. подобренето е завършено и заведено като дълготраен актив. Намерението и на ръководството, и на собственика на имота, е да се продаде изграденият актив на собствениците на имота. След промени в българското законодателство, е необходимо съществуващото разтоварище да бъде реорганизирано, за да може да се използва. От края на 2018 г. са предприети действия и са извършени разходи, свързани с разширяване на капацитета на ЖП Разтоварището за достигане на законовите изисквания в съответствие със ЗАКОНа за акцизите и данъчните складове.

2. Прогнозна финансова информация:

Основна задача на дружеството е увеличаване приходите от продажба на стоки чрез подобряване договорните отношения с контрагентите. Относно това, ще се работи в посока запазване и развитие на настоящите такива и привличане на нови контрагенти, както и търсене на нови регионални пазари.

V. Информация за използвани финансови инструменти

Интерком Ойл Варна ЕООД има сключен договор за факторинг с Юробанк България АД с цел текущо финансиране на издадени фактури за продажба на определени клиенти.

Информация по отношение кредитния, ликвидния и ценовия риск пред предприятието:

Управление на риска

Използването на финансови инструменти излага Дружеството на пазарен, кредитен и ликвиден риск. В настоящата бележка е представена информация за целите, политиките и процесите по управлението на тези рискове, както и за и управлението на капитала. Стратегическите насоки за управление на финансовите рискове се определят от Общото събрание на Дружеството.

Пазарен риск

Пазарният риск е рискът справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовите инструменти да варират поради промяна в пазарните цени, и може да се прояви като валутен, лихвен или друг ценови риск. Поради естеството на осъществяваната дейност Дружеството е изложено предимно на лихвен риск.

Кредитен риск

Кредитният риск е рискът едната страна по финансовия инструмент да не успее да изпълни задължението си и по този начин да причини загуба на другата. Финансовите активи, които потенциално излагат Дружеството на кредитен риск, са предимно вземания по продажби. Основно Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения. Политиката на Дружеството в тази област е насочена към извършване на продажби на стоки и услуги на клиенти с подходяща кредитна репутация и използването на адекватни обезпечения, като средства за ограничаване на риска от финансови загуби. Кредитното качество на клиентите се оценява като се вземат предвид финансово състояние, минал опит и други фактори. Въведени са кредитни лимити, спазването на които се наблюдава регулярно.

БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
за годината, приключваща на 31 декември 2018

Ликвиден риск

Ликвидният риск е рискът Дружеството да не може да изпълни финансовите си задължения, тогава когато те станат изискуеми. Политиката в тази област е насочена към гарантиране наличието на достатъчно ликвидни средства, с които да бъдат обслужени задълженията, когато същите станат изискуеми, включително в извънредни и непредвидени ситуации. Целта на Ръководството е да поддържа постоянен баланс между непрекъснатостта и гъвкавостта на финансовите ресурси, чрез използване на различни форми на финансиране. Управлението на ликвидния риск включва поддържането на достатъчни наличности от парични средства, договаряне на адекватни кредитни линии, изготвяне, анализ и актуализиране на прогнози за паричните потоци.

11 Март 2019 година

Управител:
(Павлин Николов)

