ГОДИШЕН

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

ЗА 2016 година

Изпълнителен директор: **Иван Андреев**

Съставител: **Верка Джерманска**

Одитор: **Ганка Бъчварова**

Съдържание

1. Доклад на ръководството

2. Счетоводен баланс

3. Отчет за приходите и разходите

4. Отчет за паричните потоци

5. Отчет за собствения капитал

6. Доклад на независимия одитор

7. База за изготвяне на финансовия отчет

ДОКЛАД НА РЪКОВОДСТВОТО

31 декември 2016 година

Настоящият доклад на ръководството представлява неразделна част от финансовия отчет на ГОЛД ТЕЛЕКОМ БЪЛГАРИЯ АД към 31 декември 2016 година, изготвен съгласно изискванията на Националните счетоводни стандарти.

Основна дейност

ГОЛД ТЕЛЕКОМ БЪЛГАРИЯ АД е дружество със съдебна регистрация в Република България. Основната дейност на дружеството е предоставяне на телекомуникационни услуги на корпоративни и крайни клиенти.

Оценка на дейността за отчетния период и набелязани цели за 2016 година

За 2016 година дружеството отчита печалба в размер на 71 хил.лева при отчетена за 2015 година 2 хил.лева.

Приходите от дейността на дружеството са 2410 хил. лева при отчетени за 2015 година 2825 хил. лева.

За дейността си през 2016 година дружеството е направило разходи в размер на 2331 хил. лева. Разпределението на разходите по икономически елементи, по Отчета за приходите и разходите за 2016 год., е както следва:

- разходи за материали – 2 хил. лева;
- разходи за външни услуги – 1942 хил. лева;
- разходи за амортизации – 80 хил. лева;
- разходи за възнаграждения – 225 хил. лева;
- разходи за осигуровки – 34 хил. лева;
- други и финансови разходи – 48 хил. лева.

Резултатите от изпълнение на основните икономически показатели, определени в бизнес-плана за 2016 г. са добри и положителни. Същите биха били и по-добри, но през отчетната година икономиката на страната бе повлияна от световната икономическа криза.

Ръководството на дружеството поставя следната основна цел за 2017 година :

- Постигане на икономически и финансови резултати, съответни на икономическата ситуация в страната и света, запазвайки си мястото на пазара,
- Като работи коректно и професионално и по възможност запази и съхрани персонала – важен фактор за дейността на дружеството.

Дружеството се представлява от Иван Андреев – изпълнителен директор. Структурата на собствеността на основния капитал към 31 декември 2016 г. е 100% частен капитал.

Основни рискове свързани с дейността на дружеството

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са валутен риск, кредитен риск и ликвиден риск.

Управлението на риска се осъществява текущо под прякото ръководство на управителите на дружеството, съгласно политиката на фирмата. По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските си операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Валутен риск
Дружеството осъществява своите сделки основно на вътрешния пазар. Част от доставчиците са чуждестранни. В тази връзка съществува валутен риск за операциите деноминирани в долари. Повечето операции и сделки обаче са деноминирани в български лева и евро.

За контролиране на валутния риск в дружеството има въведена система на планиране на доставките от внос, както и процедури за ежедневно наблюдение на движенията във валутния курс на щатския долар и контрол върху предстоящите плащания.

Не се използват специални финансови инструменти за хеджиране на риска, но дружеството е в достатъчна степен застраховано срещу него, тъй като националната валута е фискирана към еврото.

Ценови риск
През финансовата 2016 година дружеството е изложено на ценови риск.

Кредитен риск
Паричните средства в дружеството и разплащателните операции са разпределени в първокласни банки с висока репутация и стабилна ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства. Дружеството няма концентрация на кредитен риск.

Ликвиден риск
Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения. Дружеството управлява ликвидността на активите и пасивите си чрез задълбочен анализ на структурата и динамиката им и прогнозиране на бъдещите входящи и изходящи парични потоци.

Лихвен риск
Лихвения риск е свързан с възможността лихвените равнища, при които се финансира дейността, да се увеличат и като резултат на това нетните доходи на компанията да намалеят. Управлението на лихвения риск е посредством балансирано използване на различни източници на финансиране.

Важни събития, настъпили след датата на баланса.
Важни събития след датата на баланса не са настъпили.

Предвиждано развитие на дружеството

1. Програма за увеличаване на приходите
При дългосрочното разглеждане на резултатите от дейността на дружеството следва да се има предвид, че резултатите на дружеството не са в пряка зависимост от политиката на други търговски дружества.

В тази връзка основните цели и задачи, които стоят пред дружеството за решаване през следващата година са свързани с изпълнение на разработения от ръководството на дружеството бизнес-план – 2017 г., които могат да се обобщят в следните няколко групи:

- Развитие на инвестиционната програма на дружеството;
- Участие в тръжни процедури и конкурси в страната;
- Продължаване на политиката на преструктуриране на търговската и административно - организационна дейност, състоящо се в оптимизиране на персонала на всички нива и увеличаване на производителността му и показателите свързани с приходите и оперативната печалба на човек от персонала;
- Изграждане на система за стимулиране на персонала на всички нива с цел засилване на инициативността му за повишаване на реализираните приходи и качеството на предлаганите стоки и услуги;

2. Програма за намаляване на разходите за дейността
- Качествено подобряване и повишаване на вътрешния финансов контрол на разходите за дейността по видове и направления.
- Постигане и поддържане на основните финансово-икономически показатели от дейността на дружеството в съответствие с одобрените от ръководството годишни задачи;
- Стимулиране на персонала от всички нива към инициативи за оптимизиране на продажбите и намаляване на разходите;
- Максимално оптимизиране на персонала на дружеството.
- Подобряване на комуникацията и координацията между всички звена и нива на организационната структура в дружеството;
- Засилване дейността свързана с контрола и управление на дружеството с цел създаване на информационна база данни, на търговскситe контрагенти, както и максимално бързото разрешаване на проблемни оперативни и финансови задачи.

Важни научни изследвания и разработки

Дейността на дружеството и етапа на развитието му не предполагат възможности за финансиране на съществени научни изследвания и разработки, но в същия момент търговската ни политика е насочена към търговия със стоки от доставчици, прилагащи нови технологични решения и други нововъведения, покриващи изцяло изискванията на приложимите стандарти на ЕС.

Отговорности на ръководството

Ръководството на ГОЛД ТЕЛЕКОМ БЪЛГАРИЯ АД е задължено според българското законодателство да изготвя за всеки отчетен период финансов отчет, който да представя вярно и честно финансовото състояние, финансовия резултат и паричните потоци на дружеството съгласно Националните счетоводни стандарти.

Ръководството на дружеството потвърждава, че при изготвянето на настоящия финансов отчет счетоводната политика, приета от дружеството, съответства на нормативната уредба и на спецификата на дейността и отчетността на дружеството, както и че същата се прилага последователно с оглед постигане на съпоставимост.

Ръководството се е водило от принципите на предпазливостта, вярното и честно представяне и на възможното запазване на счетоводната политика. Ръководството потвърждава, че при изготвянето на финансовия отчет са спазени изискванията на счетоводните стандарти.

Финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството на дружеството носи отговорност за воденето на счетоводната отчетност, за съхраняване и опазване на собствеността и интересите на дружеството, както и своевременното констатиране и предотвратяване на евентуални злоупотреби.

Ние вярваме в успеха на дейността на дружеството, като използваме възможността да изразим лоялността си към нашите клиенти, доставчици и служители.

Изпълнителен директор:

(Иван Андреев)