

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА СИМОНА-04 ООД през 2017 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 № 207/27.10.2003 г., по фирмено дело № 2763/2003 г., 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 2006 г. 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 негова основна функция е контрол върху изпълнението на взетите от Общото събрание решения.

II. Информация за съществени дейности, изразходваните за тях средства, връзката им с целите и програмите на организацията и постигнатите резултати.

Дейност на дружеството се осъществява в три търговски обекта и един административен офис, намиращи се на територията на град Варна. Към 31.12.2017 г. предприятието няма клонове, в които да развива дейност. Няма дялове и участия в други предприятия.

Към 31.12.2017 г. в предприятието са назначени 92 служителя по трудово правоотношение и управител по Договор за управление и контрол. Средно списъчния брой на персонала 90 служителя, от които: 1 управител; 11 служителя са – административно – управленски персонал; 49 са персонал зает с търговия и услуги за населението и 29 – ниско-квалифицирани служители, включително и лицата в отпуск по майчинство.

През изминалата 2017 г. дейността на дружеството остава непроменена. Успоредно с търговията с бързооборотни стоки продължава успешното партньорството с организации, представящи финансови услуги /Easypay, и MoneyGram/, започнало предходната година. Откритите разплащателни гишета в

два от търговските обекти на дружеството отчитат ръст в броя на обслужените клиенти и извършените парични транзакции. Предоставянето на тези допълнителни услуги повлиява положително и на търговската дейност, като се отчита увеличение на посещаемостта и покупките и в трите обекта, а получените приходи от извършените финансови услуги имат все по-голям дял в размера на реализираната печалба.

Съпоставянето на финансовите показатели за последните пет години отразява съществен ръст в приходите от продажби и увеличение на реализираната печалба, повлияно както от ръстта на икономиката като цяло, така и от усилията на организационно-управленския екип да запази пазарни позиции, да отговори на повишените изисквания на клиентите за качество на стоките и атрактивност на цените.

ПОКАЗАТЕЛИ	2013 хил.лв.	2014 хил.лв.	2015 хил.лв.	2016 хил.лв.	2017 хил.лв.
Общо Приходи по ОПР	7 677	7 976	9 036	9 592	10 267
Общо Разходи по ОПР	7 544	7 772	8 721	9 201	9 762
Брутна Печалба	133	204	315	391	505
Балансова Печалба	118	182	280	349	451
Данъчна печалба	153	225	348	424	536

Основен източник на финансиране на дружеството са генерираните парични средства от дейността. За да се постигне оптимизация в разплащанията на стоки и услуги е договорен овърдрафт по разплащателна сметка с Банка ДСК ЕАД, с клауза за предоговаряне всяка календарна година. Заемът е обезпечен с ипотека на недвижим имот, собственост на дружество, свързано лице.

Дружеството обслужва безпроблемно текущите си задължения. Към края на годината задължнялостта е следната:

- **задължения към доставчици** – основно във връзка с предоставени стоки, чийто срок на уреждане е по-кратък от 12 месеца – **660 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 2017 г. – **21 хил.лв.;**
- **задължения към персонала** се представят начислените за м.Декември 2017 г., но неизплатени към 31.12.2017 г. работни заплати на работещите по трудов договор – **49 хил.лв.;**
- **данъчните задължения**, включват данък по чл.42 от ЗДДФЛ за м.Ноември и м.Декември 2017 г.; дължим ДДС за м.Декември 2017 г.и остатък от дължимия корпоративен данък за 2017 г. - общо **59 хил.лв.;**

Всички задължения са категоризирани като краткорочни със срок на погасяване 12 месеца. Задължения към бюджета и персонала са уредени през м.Януари 2018 г., а към търговски контрагенти в договорените срокове.

Към 31.12.2017 г. не съществуват просрочени задължения към финансови институции и към бюджета. Предприятието няма предявени иски по съдебни дела и изискуеми данъчни и осигурителни задължения.

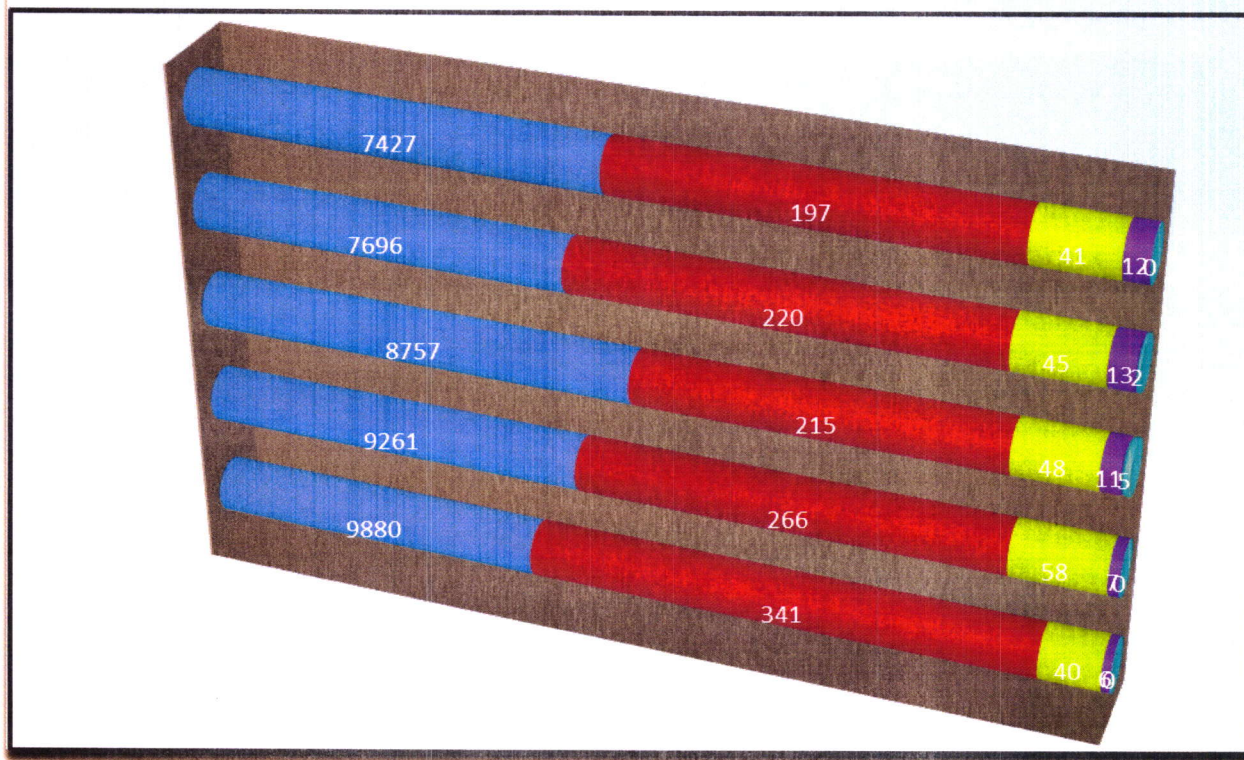
Вземанията на дружеството също имат краткосрочен характер и са формирани от търговски сделки с идентични контрагенти, към които съществуват задължения. По-голямата част от тях се уреждат с прихващане на разчетите.

Съществуват задължения, в размер на 7 хил.лв. и вземания в размер на 5 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 31.12.2017 г. През отчетната година не са отчетени приходи или разходи от последващи оценки на тези разчети.

Вземанията могат да бъдат класифицирани като вземания от търговски контрагенти по повод извършени доставки на услуги -77 хил.лв; предоставени аванси по договор за наем, включително до м. Март 2018 г. - 27 хил лв.; вземания по съдебни спорове - 25 хил лв. и други вземания в размер на 54 хил.лв., които включват: предоставени депозити на търговски контрагенти; вземания от служители по установени липси при инвентаризация, вземания по повод договорени допълнителни търговски отстъпки и дялово участие в търговско дружество, което след продажбата на дела е преоформено като дълг. Последното е представено в Баланса като вземане със срок на погасяване над 1г. Не са на лице основания да бъдат класифицирани като трудносъбираеми или несъбираеми.

III. Резултати от дейността.

СИМОНА-04 ООД е икономически активно предприятие през цялата 2017 година. Основните приходи от дейността се формират от продажбата на стоки в търговските обекти на дружеството. Приходите от услуги са съпътстващи основната дейност и представляват наеми от отдадени търговски и рекламни площи, маркетингови дейности, свързани с реализираните продажби на дребно; комисионни от извършени финансови услуги и услуги на доверители. Като други приходи се квалифицират допълнителни бонуси и премии от контрагенти, получени вследствие на постигнати резултати от продажби на стоки, продажби на материали и дълготрайни активи и застрахователни обезщетения.



Разходите на дружеството за отчетния период включват :

Разходи по ОПР	2017г. /хил. лв./
Разходи по икономически елементи	1 411
Суми с корективен характер/балансова стойност на продадените активи	8 340
Финансови разходи нетно	11
Печалба за периода	505

В общия размер на разходите за дейността през 2017 г. относителният дял на всеки от тях е както следва:

- 1.Разходи за материали – 14.21%;
- 2.Разходи за външни услуги – 15.05%;
- 3.Разходи за възнаграждения и осигуровки – 56.68%;
- 4.Разходи за амортизации – 5.63%;
- 5.Други разходи – 7.67%;
- 6.Финансови разходи – 0,76%

Разходите за материали са в размер на 202 хил.лв. и включват:

- амбалажни консумативи и опаковъчни материали – 41 хил.лв.

- санитарни материали – 5 хил.лв.
- горива – 1 хил.лв.
- ел.енергия - 114 хил.лв.
- вода – 3 хил.лв.
- краткотрайни активи – 16 хил.лв.
- канцеларски материали и компютърна техника – 9 хил.лв.
- материали за текущи ремонти на техника и оборудване – 7 хил.лв.
- работно облекло – 3 хил.лв.
- рекламни материали и други – 3 хил.лв.

Разходите за външни услуги са в размер на 214 хил.лв. и включват:

- наеми – 151 хил.лв.;
- разходи за сметосъбиране и депониране на отпадъци – 3 хил.лв.
- инкасови услуги – 4 хил.лв.;
- охранителни услуги – 2 хил.лв.;
- комисионни по операции с ваучери – 16 хил.лв.;
- услуги по дезинфекция, дератизация, почистване, екарисаж – 1 хил.лв.
- телекомуникационни услуги – 5 хил.лв.;
- информационни и куриерски услуги – 1 хил.лв.;
- одиторски, нотариални и счетоводни – 10 хил.лв.;
- поддръжка софтуер, ЕКАФП и офис техника – 5 хил.лв.;
- услуги по поддръжка и ремонт на оборудване и инвентар – 4 хил.лв.
- реклама – 1 хил.лв.;
- застраховки – 3 хил.лв.;
- транспортни и други услуги – 8 хил.лв.

Разходите за амортизацията 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 2017 г. е 80 хил.лв.

Разходите за заплати се формират от начислените брутни трудови възнаграждения на работещите по трудови и стажантски договори, възнаграждение по договор за управление и контрол и социални разходи/ваучери за храна/, които за 2017 г. възлизат на 688 хил.лв.

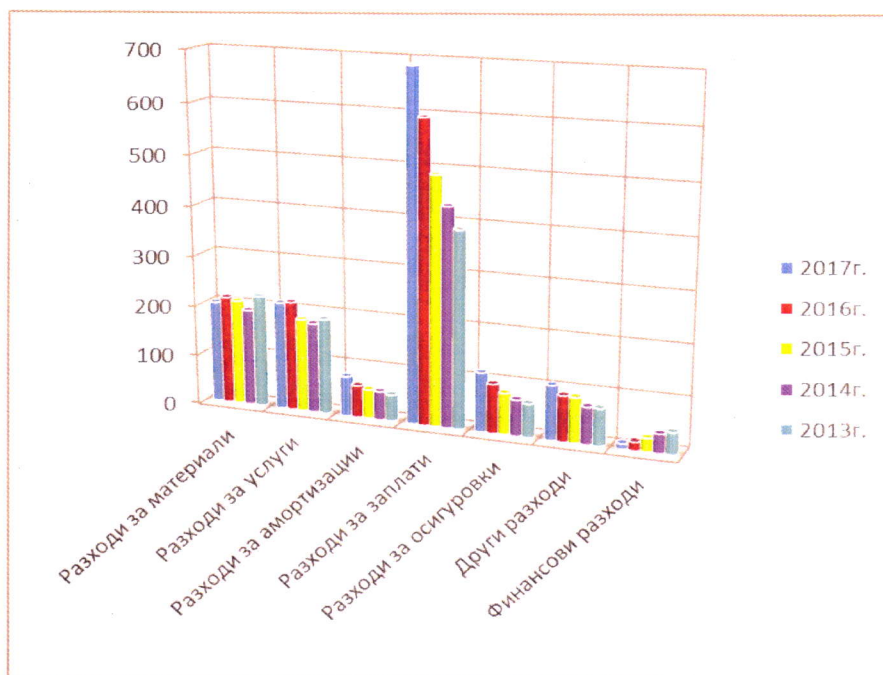
Разходите за осигуряване се формират от начисленото задължително социално и здравно осигуряване, в размер на 118 хил.лв.

Като **други разходи** се квалифицират всички останали разходни пера, а именно:

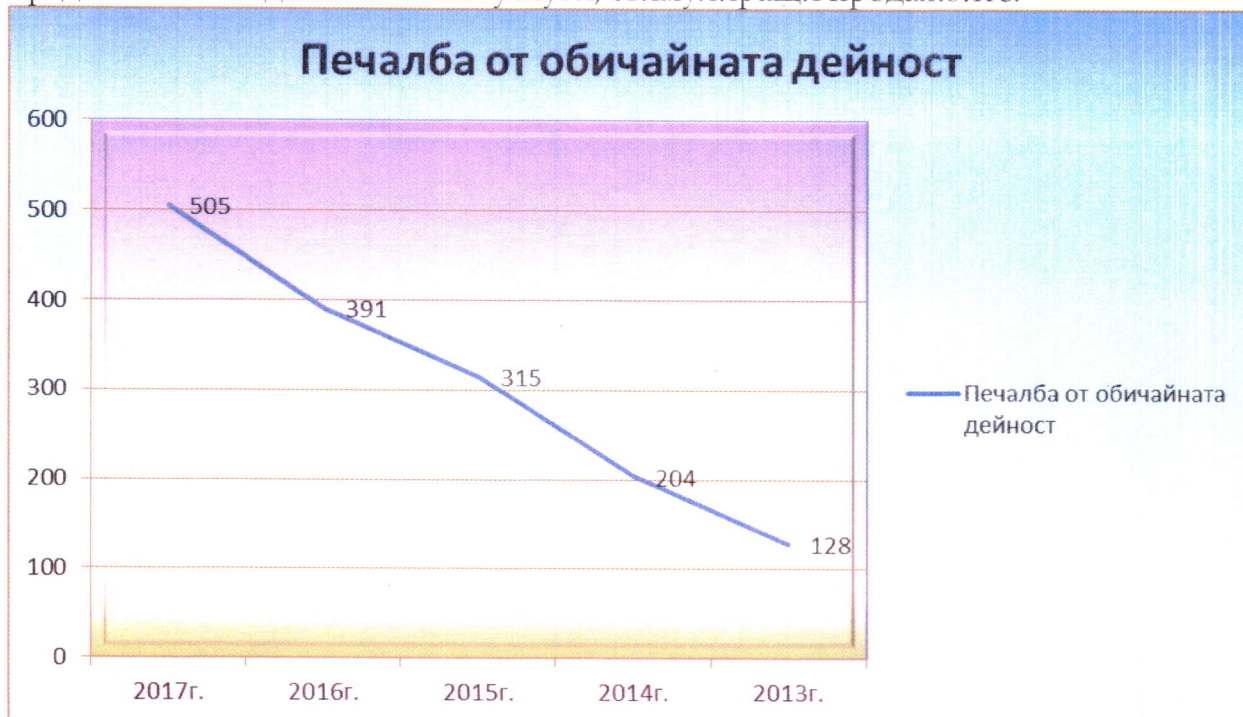
- разходи за брак – 47 хил.лв.
- разходи за липси – 41 хил.лв.;
- начислен ДДС върху брак и липси – 10 хил.лв.
- отписани вземания – 1 хил.лв.
- представителни разходи – 1 хил.лв.
- разходи за томболи и награди – 8 хил.лв.
- данък върху представителните, социалните разходи и данък МПС – 1 хил.лв.

Сумите с корективен характер, представляват балансовата стойност на продадените стоки и материали през 2017 г. в размер на 8 340 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 2017 г. е 11 хил.лв.



Резултатите от дейността, представени като печалба от обичайната дейност в Годишния финансов отчет се променят през годините. Тенденцията е ръст на печалбата, в резултат на повишение на приходите от продажби на стоки и предлагането на допълнителни услуги, стимулиращи продажбите.



IV. Финансови показатели за 2017 г.

Финансовите показатели за дейността през 2017 г. също потвърждават положителната тенденция 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 - 0.61
3. Коефициент на капитализация на активите - 0.29
4. Ефективност на приходите - 0.95
5. Ефективност на разходите - 1.05
6. Коефициент на обща ликвидност - 1.41
7. Коефициент на бърза ликвидност - 0.65
8. Коефициент на финансова автономност - 0.94
9. Коефициент на финансова задлъжнялост - 1.06

Целите на дружеството през следващата отчетна година отново ще бъдат насочени към стимулиране на продажбите чрез въвеждане на атрактивни рекламни техники, ще продължава да се работи за оптимизация на разходите за доставка до търговските обекти и ще се търсят начини за постигане на най-конкурентни цени. Ще се търсят възможности за разширяване на пазарните позиции чрез наемане на нови търговски обекти. В оперативен план ще се работи върху повишаване на контрола върху изразходваните суровини и материали; повишаването на производителността на труда на служителите и качеството на обслужване. Грижата за клиента е водещ приоритет при избора на служители и оценката им.

Управителния орган гарантира оперативност и гъвкавост при вземането на решения относно краткосрочното и дългосрочно развитие на дружеството. Участието на собствениците в управлението помага за по-бързото и успешно постигане на поставените цели и задачи.

V. Важни събития, настъпили след годишното счетоводно приключване.

До момента на съставяне на годишния счетоводен отчет не са открити съществени счетоводни грешки и не са 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. Съставителят на отчета е правоспособно лице, отговарящо на изискванията на чл.17 и чл.18 от Закона за счетоводството. Настоящият отчет подлежи на независим финансов одит и е одитиран от независимия експерт-счетоводител Димчо Димитров.

Управител:.....
/Р.Юлиянов

