

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2020 ГОДИНА

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Фирма: АСТОРИЯ ГРУП ЕООД

ЕИК: 203033872

Седалище и адрес на управление:

България, гр.София 1606, район Красно село, булевард Тотлебен 8

Капитал:

Размер 200 000/Двеста хиляди/лева.

Внесен 200 000/Двеста хиляди/лева

Едноличен собственик на капитала е „Дюни“ АД, ЕИК 812117300

Представителство и управление:

Дружеството се представлява от управител Елза Василева Радкова.

История:

АСТОРИЯ ГРУП ЕООД е учредено през 2014 година.

Предмет на дейност:

Хотелиерство, ресторантьорство; външно-икономическа дейност; продажба на стоки от местно производство и вносни; организиране и провеждане на музикално-артистична дейност; екскурзии в страната и чужбина; транспортни, информационни, комунално-битови, рекламни, спортни, анимационни, културни и други видове допълнителни услуги, свързани с международния и вътрешен туризъм, медицинска дейност.

Отговорност на ръководството:

Настоящият доклад за дейността е изготвен от ръководството в съответствие с разпоредбите на чл.39 от Закона за счетоводството и изискванията на Търговския закон, който да дава вярна и честна представа за състоянието на дружеството и неговите финансови резултати.

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2020 г., изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти за финансово отчитане. Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика при изготвянето на финансовия отчет.

ТЪРГОВСКА ДЕЙНОСТ

„Астория Груп“ ЕООД е наемател на хотелски комплекс „Родина“, находящ се в гр.София 1606, район Красно село, булевард Тотлебен 8, който е градски хотел.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Резултат от текущия период

Дружеството приключи 2020 година успешно със счетоводна печалба от 1363.09 лева. След преобразуване е начислен корпоративен данък в размер на 136.31 лева и е отчетена печалба в размер на 1226.78 лева.

Данъчното облагане на Дружеството се извършва съгласно изискванията на местното законодателство.

Численост и структура на персонал. Работна заплата

Към 31.12.2020 година дружеството има 15 души средно списъчен брой наети лица по трудови правоотношения със средства за работна заплата –137 хил. лв.

Дружеството стриктно спазва трудовото и осигурителното законодателство в България.

Финансов отчет и финансово-икономически анализ

При изготвяне на финансовите отчети се прилагат изискванията Закона за счетоводството и на НСС 1 "Представяне на финансови отчети" и други приложими счетоводни стандарти. Те осигуряват информация за нуждите на външни потребители – държавни органи, доставчици, клиенти, персонал и др.

Финансовите отчети представят информация за финансовото състояние, резултатите от дейността, паричните потоци на дружеството и счетоводната политика.

В съвременните условия значението на финансово-икономическия анализ нарасна значително и той се превърна в един от най-важните елементи на управленския процес.

АНАЛИЗ НА ПРИХОДИТЕ НА АСТОРΙΑ ГРУП ЕООД ЗА 2019

Приходите са от значение за успешно развитие на дружеството и са реализирани главно от предоставени и извършени услуги, което показва, че нямат случаен характер. Те характеризират възвръщаемостта на изразходвания труд и капитал. Като цяло приходите изразяват възникнало вземане или получени пари.

Приходите за текущата 2020г. са 310 хиляди, т.е. има намаление от 26 хиляди спрямо предходната 2019г.

АНАЛИЗ НА РАЗХОДИТЕ НА „ АСТОРИЯ ГРУП „ ЕООД ЗА 2020

Анализът на разходите заема централно място в системата на комплексния анализ на стопанската дейност на дружеството. Това се обяснява с обстоятелството, че разходите за обръщение представляват основополагащ фактор, определящ цената на търговската услуга, степента на използване на вътрешния потенциал на фирмата и от друга страна те оказват непосредствено влияние върху крайния резултат от търговската дейност.

Разходите за текущата 2020г. са 309 хиляди ,т.е. има намаление от 25 хиляди спрямо предходната 2019г.

СПРАВКА

За основните финансово-икономически показатели

Коефициент на рентабилност на приходите от продажби за 2019г.	=	Финансов резултат от продажби	2 135.55	
		Нетен размер на приходите от продажби	336 242.93	= 0.00635

Коефициент на рентабилност на приходите от продажби за 2020г.	=	Финансов резултат от продажби	1 363.09	
		Нетен размер на приходите от продажби	309 833.28	= 0.00439

Коефициент на рентабилност на собствения капитал за 2019г	=	Финансов резултат от продажби	2 135.55	
		Собствен капитал	267 221.99	= 0.00799

Коефициент на рентабилност на собствения капитал за 2020г	=	Финансов резултат от продажби	1 363.09	
		Собствен капитал	268 584.90	= 0.00507

$$\begin{array}{lcl} \text{Коефициент на} & & \\ \text{рентабилност на} & & \\ \text{активите} & = & \\ \text{за 2019г.} & & \end{array} \quad \begin{array}{l} \text{Финансов резултат} \\ \text{преди разходи за лихви} \\ \hline \text{Балансова стойност} \\ \text{на активите} \end{array} \quad \begin{array}{r} 12\,890.05 \\ \hline 405\,476.11 \end{array} = 0.03178$$

$$\begin{array}{lcl} \text{Коефициент на} & & \\ \text{рентабилност на} & & \\ \text{активите} & = & \\ \text{за 2020г.} & & \end{array} \quad \begin{array}{l} \text{Финансов резултат} \\ \text{преди разходи за лихви} \\ \hline \text{Балансова стойност} \\ \text{на активите} \end{array} \quad \begin{array}{r} 6\,268.84 \\ \hline 337\,214.48 \end{array} = 0.01859$$

$$\begin{array}{lcl} \text{Коефициент на} & & \\ \text{финансова} & & \\ \text{автономност} & = & \\ \text{за 2019г.} & & \end{array} \quad \begin{array}{l} \text{Собствен капитал} \\ \hline \text{Обща сума на} \\ \text{пасивите} \end{array} \quad \begin{array}{r} 267\,221.99 \\ \hline 405\,676.11 \end{array} = 0.6587$$

$$\begin{array}{lcl} \text{Коефициент на} & & \\ \text{финансова} & & \\ \text{автономност} & = & \\ \text{за 2020г.} & & \end{array} \quad \begin{array}{l} \text{Собствен капитал} \\ \hline \text{Обща сума на} \\ \text{пасивите} \end{array} \quad \begin{array}{r} 268\,584.90 \\ \hline 337\,214.48 \end{array} = 0.7964$$

$$\begin{array}{lcl} \text{Коефициент на} & \text{Краткотрайни} & \\ \text{обща ликвидност} & \text{активи} & 326\,706.07 \\ \text{за 2019г.} & = & \frac{326\,706.07}{126\,445.97} = 2.5837 \\ & \text{Краткосрочни} & \\ & \text{Задължения} & 126\,445.97 \end{array}$$

$$\begin{array}{lcl} \text{Коефициент на} & \text{Краткотрайни} & \\ \text{обща ликвидност} & \text{активи} & 280\,958.21 \\ \text{за 2020г.} & = & \frac{280\,958.21}{68\,470.89} = 4.10332 \\ & \text{Краткосрочни} & \\ & \text{Задължения} & 68\,470.89 \end{array}$$

$$\begin{array}{lcl} \text{Коефициент} & \text{Краткотрайни вземания} & 28\,438.51 \\ \text{на бърза} & + \text{парични средства} & + 62\,922.24 \\ \text{ликвидност} & = & \frac{91\,360.75}{126\,445.97} = 0.7225 \\ \text{за 2019г.} & \text{Краткосрочни} & 126\,445.97 \\ & \text{задължения} & \end{array}$$

$$\begin{array}{lcl} \text{Коефициент} & \text{Краткотрайни вземания} & 28\,754.82 \\ \text{на бърза} & + \text{парични средства} & + 17\,306.41 \\ \text{ликвидност} & = & \frac{46\,061.23}{68\,470.89} = 0.67271 \\ \text{за 2020г.} & \text{Краткосрочни} & 68\,470.89 \\ & \text{задължения} & \end{array}$$

Коефициент на абсолютна ликвидност за 2019г.	=	Парични средства	62 922.24	= 0.4976
		Текущи задължения	126 445.97	

Коефициент на абсолютна ликвидност за 2020г.	=	Парични средства	17 306.41	= 0.2527
		Текущи задължения	68 470.89	

ОСНОВНИ РИСКОВЕ

Управление на финансовия риск

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързаните парични потоци. Общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от дружеството, да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на извършваните от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Ценови риск

Дружеството е изложено на известен ценови риск за негативни промени в цените на услугите, обект на неговите операции, защото те са специфични за определен кръг клиенти и има установени процедури за периодично актуализиране спрямо промените на пазара.

Кредитен риск

При осъществяване на своята дейност дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност за финансиране на стопанската си дейност. Текущо и своевременно осъществяване на плащанията се следи от финансовия отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

Справедлива стойност

Справедливата стойност най-общо представлява сумата, за която един актив може да бъде разменен или едно задължение да бъде изплатено при нормални условия на сделката между независими, желаещи и информирани контрагенти. Политиката на дружеството е да оповестява във финансовите си отчети справедливата стойност на финансовите активи и пасиви, най-вече за които съществуват котировки на пазарни цени.

ТЕНДЕНЦИИ ЗА ИЗМЕНЕНИЕ НА КАПИТАЛОВИТЕ РЕСУРСИ НА ДРУЖЕСТВОТО

Ръководството на "Астория Груп" ЕООД планира да съсредоточи усилията си към реализиране на по-добър финансов резултат от дейността. Това е свързано с полагане усилия за намаляване на неефективните разходи.

В случай на реализиране на тези планове ще нарастне собствения капитал на дружеството и ще подобри структурата на капиталовите ресурси.

ВЕРОЯТНОТО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

За да бъде конкурентно на пазара на туристическите услуги през 2020 година дружеството продължи извършването на цялостен основен ремонт на хотела.

В съвременните условия на интензивно развиващ се технически прогрес, материалната база на хотелиерството се развива бързо, усъвършенства се, модернизира се. Крайната цел е създаване на по-големи удобства на гостите на хотелския комплекс. Иновациите засягат комфорта на гостите, комуникациите, видовете допълнителните услуги. Видът на материално-техническата база е един от най-важните фактори за качеството и ефективността на хотелиерството.

Материално-техническата база е основна съставна част на туристическия продукт.

В тази връзка дружеството предвижда следните инвестиции през 2021 година:

- цялостна подмяна на хотелското обзавеждане – всички стаи ще бъдат оборудвани с цветен телевизор, хладилник, климатик, нови функционални мебели и осветителни тела;
- закупуване на нови машини в пералното стопанство;
- инвестиции в машини и съоръжения за закупуване на ресторантско оборудване и обзавеждане;
- подмяна на оборудването за кухненския блок;

ИКОНОМИЧЕСКИ ЕФЕКТ ОТ ГОРНИТЕ МЕРКИ:

Като цяло изготвената прогноза, отговаря на добрите финансови резултати, които очакваме да постигнем от извършената дейност. Всички положителни тенденции в икономиката и в отрасъла на страната биха оказали позитивно влияние върху изпълнението на програмата.

ОПОВЕСТЯВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ ПО чл.187 д и чл.247 от ТЗ

- През 2020 г. „Астория Груп“ ЕООД не е придобило или прехвърлило собствени акции.
- Дружеството не притежава собствени акции.
- Няма информация за сключени договори по чл.240 “б” от ТЗ.
- Дружеството няма разкрити клонове в страната и в чужбина.

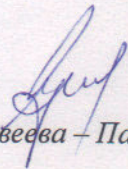
СЪБИТИЯ НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯТ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

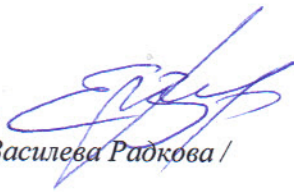
Годишният финансов отчет на дружеството е съставен към 31.12.2020 година. Той е изготвен на 19.03.2020 година, одобрен на 22.03.2021г. и представен за одит.

След датата на изготвяне на отчета не са настъпили важни събития свързани с дейността на дружеството по смисъла на НСС10.

Декларираме, че сме отразили достоверно имущественото и финансово състояние на предприятието, финансовият резултат от дейността, промените в паричните потоци и в собствения капитал, за да могат потребителите на финансовата информация да вземат правилни икономически решения.

Предвид случващите се събития във връзка с разпространението на COVID-19 на територията на страната и предприетите мерки ръководството на Дружеството е на мнение, че може да се очаква намаляване на постъпленията, и забавяне на входящите парични потоци и ефективността на работната сила, без това да застраши прилагането на концепцията за действащо предприятие. На този етап е трудно да се измерят достоверно ефектите.

СЪСТАВИТЕЛ: 
/Цвета Макавеева – Панева/

УПРАВИТЕЛ: 
/Елза Василева Радкова/

