СОЛВЕКС ТУРИНВЕСТ ЕООД

ДОКЛАД НА РЪКОВОДСТВОТО

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

За периода, завършващ на 31 декември 2019 година

ДОКЛАД НА РЪКОВОДСТВОТО

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2019 г., изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти, приети за приложение в България.

Обща информация

Солвекс Туринвест е изцяло дъщерно дружество на Солвекс ООД със седалище и адрес на управление гр. София, бул. Васил Левски 84, община Столична, район Средец.

Основен предмет на дейност на Дружеството: хотелиерска дейност, осъществявана в притежавания от Дружеството хотел Юнона в КК Слънчев бряг.

Към 31 декември 2019 г. Дружеството е с регистриран капитал в размер на 1 050 000 лева, разпределен на 105 000 дяла, всеки от които с номинална стойност 10 лева.

През годината, завършваща на 31 декември 2019, не са извършвани прехвърляния, както и каквито и да било други разпоредителни сделки с дялове на Дружеството от съдружниците към трети лица.

Управител на Дружеството – Галин Георгиев, който е съдружник и управител на дружеството – майка Солвекс ООД, както и на други дружества от Групата.

Преглед на дейността през 2019 г.

Хотел Юнона, собственост на Дружеството, е категоризиран от Министерство на икономиката и енергетиката три звезди, с удостоверение № РК-19-9416. Хотелът работи само през летния сезон и разполага с 88 реновирани стаи и два апартамента.

Основни партньори са Туристическа Агенция Солвекс, дружества от Великобритания, Дания, Испания, а туристите са основно от страни от Европейския съюз и ОНД.

Дружеството притежава лиценз за обменно бюро, но дейността по покупко-продажба на валута е незначителна и се предоставя основно на гостите от хотела.

Част от територията на хотела се предоставя под наем за офиси.

Дружеството работи в разширената и обновена хотелска база с басейн, състояща се от 88 двойни стаи и 2 апартамента, в която се предоставят услуги на база all inclusive.

Основни финансови показатели

Показатели	2019 BGN`000	2018 BGN`000	изменение %
Приходи от продажби	887	913	-2.85%
Печалба преди лихви, данъци и амортизации (EBITDA)	124	206	-39.81%
Оперативна печалба	-	84	-100.00%
Нетна печалба	-	76	-100.00%
Капиталови разходи	5	16	-68.75%
Нетекущи активи	1 355	1 475	-8.14%
Текущи активи	569	426	33.57%
Собствен капитал	1 799	1 899	-5.27%
Текущи пасиви	125	3	4066.67%
(EBITDA)/ Приходи от продажби	13.98%	22.56%	
Оперативна печалба/Приходи от продажби	0.00%	9.20%	
Нетна печалба/Приходи от продажби	0.00%	8.32%	

ДОКЛАД НА РЪКОВОДСТВОТО (продължение)

Собствен капитал	2019 BGN`000	2018 BGN`000	изменение %	относит. дял спрямо СК за 2019
Записан капитал	1 050	1 050	0.00%	58.37%
Натрупана печалба от минали години	749	773	-3.10%	41.63%
Текуща печалба	-	76	-100.00%	0.00%
	1 799	**1 899**	**-5.27%**	**100.00%**

Текущи пасиви	2019 BGN`000	2018 BGN`000	изменение %	относит. дял за 2019
Получени аванси	1	1	0.00%	0.80%
Задължения към дружества в група	120	-	-	96.00%
Други задължения	4	2	100.00%	3.20%
	125	**3**	**4066.67%**	**100.00%**
Общо пасиви	**125**	**3**	**4066.67%**	**100.00%**

Перспективи за развитие през 2020 г.

Мерките, предприети за овладяването на избухналия в началото на 2020 г. в световен мащаб вирус COVID-19 повлияха на икономическата активност, тъй като включват ограничаване на движението на хора и стоки, временно затваряне на фирми, отмяна на събития и др., което ще има незабавно въздействие и върху дейността на Дружеството. Поради непредсказуемата динамика на COVID-19, на този етап практически е невъзможно да се направи надеждна преценка и измерване на потенциалния ефект на пандемията. Бъдещата дейност на Дружеството ще бъде неблагопиятно повлияна, в случай, че до активния летен сезон обстановката не се нормализира и е невъзможно да се изпълнят договореностите за приемане на туристи в хотелската база. Ръководството все още обмисля наличните резерви и възможните мерки, които биха минимизирали неблагоприятния ефект, в резултат на намалената икономическа активност, вследствие на стъпките, предприети за контрол на вируса. С наличните резерви се поддържа хотелската база в готовност за приемане на туристи, макар и на по-късен етап от летния сезон и при спазване на приетите правила за безопасност. Ръководството следи предлаганите от правителството на България мерки за подпомагане на хотелиерския бизнес и е в готовност да кандидатства по правителствените програми за смекчаване на неблагоприятните ефекти от ограничаването на дейността.

Всички усилия на ръководството през 2020 г. ще бъдат насочени към преодоляване на последиците от световната икономическа криза, настъпваща във връзка с вируса и запазване способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие.

Управление на финансовия риск

При осъществяване на дейността си Дружеството е изложено на различни финансови рискове: риск на паричните потоци, произтичащ от колебанията в размера на бъдещите парични потоци, свързани с финансов инструмент; кредитен риск, ликвиден и ценови риск.

Ръководството носи отговорността за установяване и управление на рисковете, с които се сблъсква Дружеството. Дружествената политика е съсредоточена върху непредвидимостта на финансовите пазари и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на Дружеството. Управлението на риска се извършва от ръководството на Дружеството, като политиката му се одобрява от Дружеството – майка. Тази политика подлежи на периодична проверка с цел отразяване на настъпили изменения в пазарните условия и в дейността на Дружеството.

ДОКЛАД НА РЪКОВОДСТВОТО (продължение)

Валутен риск
Валутният риск се свързва с възможността приходите на Дружеството да бъдат повлияни от промените на валутния курс на лева спрямо други валути. Приходите и разходите на Дружеството са основно в български лева и евро. Българската икономика е в условията на валутен борд при курс 1.95583 лева за едно евро, поради което валутният риск практически е сведен до нула.

Ценови риск
Солвекс Туринвест ЕООД функционира в отрасъл туризъм, чиято дейност е силно зависима от конкурентната среда, циклични и сезонни промени, които излагат Дружеството на съществен риск по отношение на пазарните ценови равнища. За минимизиране на риска ръководството редовно анализира вътрешнофирмените разходи и съобразява продажната цена на услугите с тези на конкурентните фирми.

Лихвен риск
Дружеството не е изложено на лихвен риск, доколкото не ползва банкови и други кредити.

Кредитен риск
Кредитният риск произлиза от пари и парични еквиваленти, парични ресурси в банки, както и от кредитни експозиции на клиенти, включително неизплатени вземания и договорени стопански операции. При оценката на риска ръководството преценява кредитната надеждност на клиента, вземайки предвид финансовата му позиция, минал опит и други фактори. Клиентските вземания обичайно се погасяват в момента на ползване на услугите, което минимизира кредитния риск.

Ликвиден риск
Предпазливото управление на ликвидния риск предполага поддържане на достатъчно количество парични средства, както и наличието на финансиране в рамките на Група Солвекс. Ръководството наблюдава прогнозите за ликвидните резерви на Дружеството и парични наличности на база на очаквани парични потоци.

Управление на капиталовия риск
Целите на Дружеството при управление на капитала са да защитят способността му да продължи като действащо предприятие с цел да осигури възвръщаемост за собствениците и поддържане на оптимална капиталова структура. За да поддържа или изменя капиталовата структура, Дружеството може да емитира капитал или да продаде активи, за да изплати дългове.

Събития след датата на финансовия отчет

Няма събития между датата, към която е съставен финансовия отчет и датата на неговото одобряване за публикуване, които налагат корекции в сумите.

Нововъзникналите бизнес условия от началото на 2020 г. и действията на ръководството в тази връзка са оповестени по-горе в перспективи за бъдещото развитие на Дружеството.

ДОКЛАД НА РЪКОВОДСТВОТО (продължение)

Данни за персонала	**2019**	**2018**
Управител	2	2
Административен персонал	3	1
Персонал, зает в хотелиерската дейност	15	18

Приходи от продажби	**2019 BGN`000**	**2018 BGN`000**	**изменение %**	**относит. дял за 2019 %**
Приходи от продажба на хотелиерски услуги	866	892	-2.91%	97.63%
Приходи от наеми на търговски площи	20	20	0.00%	2.25%
Марж от обмяна на валута	1	1	0.00%	0.11%
Общо приходи от продажби	**887**	**913**	**-2.85%**	**100.00%**

Разходи за оперативната дейност	**2019 BGN`000**	**2018 BGN`000**	**изменение %**	**относит. дял за 2019 %**
Разходи за суровини и материали	364	340	7.06%	41.04%
Разходи за външни услуги	86	94	-8.51%	9.70%
Разходи за персонала	298	256	16.41%	33.60%
Разходи за амортизация	124	122	1.64%	13.98%
Други разходи	15	17	-11.76%	1.69%
Общо разходи за оперативната дейност	**887**	**829**	**7.00%**	**100.00%**

Активи	**2019 BGN`000**	**2018 BGN`000**	**изменение %**	**относит. дял за 2019**
Нетекущи активи				
Дълготрайни материални активи	1 353	1 473	-8.15%	70.32%
Други дългосрочни вземания и инвестиции	2	2	0.00%	0.10%
	1 355	**1 475**	**-8.14%**	**70.43%**
Текущи активи				
Материални запаси	61	24	154.17%	3.17%
Търговски вземания	8	6	33.33%	0.42%
Вземания от дружества в група	24	-	-	1.25%
Други вземания	5	3	66.67%	0.26%
Парични средства	471	393	19.85%	24.48%
	569	**426**	**33.57%**	**29.57%**
Разходи за бъдещи периоди	-	1	-100.00%	0.00%
Общо активи	**1 924**	**1 902**	**1.16%**	**100.00%**

ДОКЛАД НА РЪКОВОДСТВОТО (продължение)

Отговорност на ръководството

Според българското законодателство ръководството изготвя доклад за дейността и финансов отчет за всяка финансова година, който представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към края на годината, за финансовите резултати от дейността и за паричните потоци в съответствие с приложимата счетоводна рамка. Отговорността на ръководството включва и прилагане на система за вътрешен контрол за предотвратяване, разкриване и изправяне на грешки и неверни изложения, допуснати в резултат на действия на счетоводната система.

Основните принципи на ръководството при прилагането на системите за вътрешен контрол в процеса на изготвяне на финансови отчети са:

- Прилагане на адекватна последователна управленска и счетоводна политика, оповестявана във финансовите отчети;
- Извършване на всички операции при спазване на действащото законодателство;
- Коректно водене на счетоводните регистри и своевременно отразяване на всички събития и операции с точен размер и за съответния отчетен период, което да позволява изготвянето на финансовите отчети в съответствие с приложимата счетоводна рамка;
- Спазване на принципа на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите;
- Установяване и прекратяване на измами и грешки;
- Пълнота, правилност и надеждност на счетоводната информация;
- Спазване на принципа на действащо предприятие.

04 май 2020 г.

Управител:
Галин Георгиев