



OMEGA

phone: (+359 2) 8138021; fax: (+359 2) 8138002 e-mail: linfo@omega-bg.com www.omega-bg.com

О М Е Г А О О Д

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

31 ДЕКЕМВРИ 2019 г.



OMEGA

phone: (+359 2) 8138021; fax: (+359 2) 8138002 e-mail: info@omega-bg.com www.omega-bg.com

СЪДЪРЖАНИЕ

Годишен финансов отчет	<u>Стр.</u>
Доклад за дейността	3 -10
Одиторски доклад	11-14
Счетоводен Баланс	15
Отчет за приходите и разходите	16
Отчет за собствения капитал	17
Отчет за паричните потоци	18
Приложения към годишния финансов отчет и счетоводна политика	19-33

Ръководството на ОМЕГА ООД представя своя годишен доклад за дейността и годишния финансов отчет към 31 декември 2019г, изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС). Изготвеният ГФО на Дружеството подлежи на независим финансов одит съгласно изискванията и разпоредбите на ЗСч. Одитът и заверката на настоящия отчет за финансовата 2019г. е осъществен от Цеца Попова – регистриран одитор с диплом № 0367/96г. съгласно договор за одит и заверка на ГФО от 25.09.2019г.

СТАТУТ И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

ОМЕГА ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Република България с решение на СГС по ф.д. № 13720/1995 и е пререгистрирано съгласно Закона за търговския регистър, воден от Агенция по вписванията, с удостоверение № 200901107115441/07.01.2009 г. Дружеството е със седалище и адрес на управление: гр. София, кв. Орландовци, ул. „Нешо Бончев” № 26. Основната дейност, която формира приходите на дружеството и през изминалата 2019 г. включва: ПРОИЗВОДСТВО НА ЕЛЕКТРОЗАВАРЕНИ ТРЪБИ И ПРОФИЛИ, АРМАТУРА, МРЕЖИ, МЕТАЛНИ КОНСТРУКЦИИ И ЗАГОТОВКИ ЗА СТРОИТЕЛСТВОТО, ТЪРГОВИЯ С ЧЕРНИ И ЦВЕТНИ МЕТАЛИ И СКРАП /СОБСТВЕН ТЕХНОЛОГИЧЕН ОТПАДЪК/. Код на основната дейност за 2019г. по НКИД е 24.20 – Производство на тръби и кухи профили от стомана.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА И РЕЗУЛТАТИ ЗА ТЕКУЩИЯ ПЕРИОД

ПРИХОДИ

Дейностите, на чиято база са формирани приходите на дружеството през 2019 година, са :

Приходи от оперативна дейност в т. число:

- Производство и продажби на тръби и профили от стомана
- Производство и продажби на електрозаварени армировъчни мрежи и изделия от стомана
- Производство и продажби на други метални изделия, конструкции и заготовки за строителството
- Приходи от продажби на стоки и материали
- Приходи от други продажби в т.ч. продажба на скрап – технологичен отпадък от производствената дейност на дружеството, неоперативни активи и др.

През 2019 година има спад в приходите от продажби от оперативна дейност на дружеството. В количествено изражение спада на приходите от продажби е 1,700

хил.тона по-малко продадена продукция през 2019г. спрямо 2018г. /прил. Табл.№1/
 В стойностно изражение приходите от продажби през 2019г. са с 4 403 хил. лева по-малко в сравнение с предходния отчетен период. Значителна разлика в стойностно изражение е в резултата както на по-малкото продажби, така и на по-ниските средни цени за 2019 г. спрямо 2018г. в резултат на спад на цените на метала на световния пазар, включително и на по-малкия обем продажби на неоперативни ДА през 2019 спрямо 2018 г. Отново най-голям дял в общите приходи от продажби заема сектора производство на електрозаварени тръби и кухи профили от стомана. Процентното и стойностно изражение на реализираните приходи по видове дейности за 2019г. спрямо 2018г. има следните стойности /прил.табл.№2/:

Табл.№1

реализирана продукция по сектори	2019г.		2018г.	
	Количество реализирана продукция в тонове	средна цена на вложения метал на тон	количество реализирана продукция в тонове	средна цена на вложения метал на тон
елетрозаварени профилни тръби	18 933	952	19 940	1044
заварени мрежи и заготовки	4 853	979	5 547	1026
	23 786		25 487	

Динамиката на цената на метала е фактор, който оказва съществено влияние върху размера на приходите от продажби в стойностно изражение, поради съществената му роля при формиране на себестойността и крайната продажна цена на нашите продукти. Средната цена на вложения метал за производството на профилни тръби и ИАС за последните три години има следния графичен вид /прилож. Граф.№1/:

Граф. №1



Табл.№2

№ по ред	Приходи по вид дейност	в хил. Лева		относителен дял	
		2019 година	2018 година	2019 година	2018 година
1	Приходи от продажби на тръби и профили от стомана	21 287	23 968	75.02%	73.12%
2	Приходи от продажби на електрозаварени армировъчни мрежи и изделия от стомана	5 699	6 618	20.08%	20.19%
3	Приходи от продажби на други метални изделия в т.ч. метални конструкции и заготовки за строителството	361	568	1.27%	1.73%
4	Приходи от продажби на стоки и материали	368	453	1.30%	1.38%
5	Приходи от други продажби в т.ч. продажба на скрап – технологичен отпадък от производствената дейност на дружеството, неоперативни активи и др.	661	1 172	2.33%	3.58%
общо:		28 376	32 779	100.00%	100.00%

Финансовия резултат за 2019 година е печалба в размер на 484 хил.лева, което е с приблизително 1 млн. по-малко в сравнение с 2018г.

Независимо от това основните показатели, характеризиращи финансовото състояние на дружеството, свидетелстват за едно балансирано управление на финансовите ресурси от страна на ръководния персонал /прилож. Табл. №3/:

Табл.№3

ПОКАЗАТЕЛИ		31.12. 2019 г.	31.12. 2018 г.
1	ликвидност		
	а)коэф. на обща ликвидност (краткотр.активи/краткоср.задължения)	3.57	4.43
	б)коэф. на бърза ликвидност (краткоср.вземания+парич.ср-ва/краткоср.задълж.)	0.7	0.95
	с)коэф. на абсолютна ликвидност (парич.ср-ва/краткоср.задълж.)	0.14	0.13
2	Рентабилност		
	а)коэф.за рентабилност на приходите от продажби (четоводна печ./нетни приходи от продажби)	2.13%	4.92%
	б)коэф.за рентабилност на собствения капитал (счетоводна печалба/собствен к-л)	4.08%	11.22%
3	Финансова автономност		
	а)коэффициент на финансова автономнос (собствен к-л/сума на пасивите)	0.57	0.56
	с)коэф. на финансова задлъжнялост (сума на пасивите/собствен к-л)	1.74	1.77

РАЗХОДИ

Оперативните разходи на дружеството за 2019г. са в размер на 27 547 хил. лева, разпределени по видове както следва:

Табл.№4

оперативни разходи по видове	2019г.		2018г.	
	Стойност	относителен дял	стойност	относителен дял
разходи за суровини и м-ли	24 642.00	89.44%	29 588.00	91.17%
В т. число намаление на запасите от продукция и незав. пр-во	32.00			
разходи за външни услуги	290.00	1.05%	395.00	1.22%
разходи за персонала	1 298.00	4.72%	1 297.00	4.00%
разходи за амортизации на ДА	819.00	2.98%	814.00	2.51%
други разходи	498.00	1.81%	361.00	1.11%
общо :	27 547.00	100.00%	32 455.00	100.00%

Най-голям относителен дял заемат разходите за суровини и материали, след тях разходите за персонала в т.ч. възнаграждения и осигуровки; амортизации на ДА и с най-малък дял са разходите за външни услуги и други разходи, т.е. нищо необичайно в сравнение с предходни години.

ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ

Балансовата стойност на ДМА собственост на Дружеството към 31.12.2019г е в размер на 10 290 хил. лева както следва:

- Земи и сгради - 4 686 хил. лева
- Производствени машини и оборудване - 1 964 хил. лева
- Съоръжения и други – 1 453 хил. лева
- Предоставени аванси и ДА в процес на придобиване – 2 187 хил. лева

КРАТКОТРАЙНИ АКТИВИ

Краткотрайните активи на Омега ООД към 31.12.2019г. по баланс са в размер на 12 538 хил.лева в т.ч.:

- Суровини и материали – 5 361 хил. лева
- Продукция и стоки – 5 956 хил. лева
- Незавършено производство – 1 221 хил. лева

Независимо от свитото потребление в сектора и слабата обезпеченост на производството с поръчки, Дружеството запазва финансовата си стабилност. Запазва се и ритмичността по отношение на погасяване на задълженията към доставчици и обслужване на действащи кредитни линии /виж прилож.граф.№2 и граф.№3/

Граф.№2



Граф.№3



ТРУДОВА ОБЕЗПЕЧЕНОСТ

Към 31.12.2019г. наетия персонал по трудови правоотношения във фирмата, без лицата по договори за управление и лицата в отпуск по майчинство наброява 87 човека, разпределени по групи както следва:

Табл.5

към 31.12.	ръководен персонал	Аналитични специалисти	техници и други приложни специалисти	Административен персонал	Квалифициран производствен персонал	Оператори на машини и съоръжения	нискоквалифицирани производствени работници	общо
2018г.	2	3	13	15	32	7	23	95
2019г.	3	3	13	15	28	6	19	87
в т.ч. лица на непълнен раб.ден	1	1		1		1		4
промяна в увеличение/намаление	1				-4	-1	-4	-8

83 от тях се осигуряват при условията на трета категория труд и с продължителност на работния ден 8 часа. Останалите четири поради намаления обем на работа се осигуряват при същите условия, но с продължителност на работния ден 4 и 2 часа.

Възнагражденията на персонала се начисляват към последния ден от месеца, за който се отнасят, и се изплащат до 15-то число на следващия месец. База за формиране на трудовото възнаграждение на работниците и служителите са осигурителните прагове по основни икономически дейности и квалификационни групи професии според заеманата длъжност, плюс допълнителна надбавка над прага по индивидуална преценка на управителя. За придобит професионален опит към основното възнаграждение на всеки работник или служител се начислява допълнително възнаграждение в размер на 0,6 % за всяка година придобит трудов стаж.

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2020 г.

Основните цели на ръководния персонал продължават в посока повишаване ефективността на производствения процес с цел постигане на по-ниска себестойност, респективно по-висока конкурентноспособност по отношение на качество и цена. Усилията са насочени изцяло към запазване на стабилни пазарни позиции, запазване числеността на персонала до колкото е възможно с цел безболезнено справяне с последиците от настъпилата кризисна ситуация в световен мащаб. Намаляването на разходите, повишаването на ефективността на производствения процес, увеличение на пазарния дял на Дружеството на местния и международния пазар чрез високата конкурентноспособност и гъвкавост по отношение на предлаганите продукти и услуги, професионалното и отговорно изпълнение на поетите ангажименти са само една малка част от целите на ръководството на «Омега» ООД, за да се задържи и утвърди на пазара сред конкурентите в бранша. В резултат от адекватната политика и премерения риск на мениджърския екип, Дружеството запазва стабилните си позиции на пазара.

СТРАТЕГИЯ ЗА РАЗВИТИЕ ПРЕЗ 2020 г.

Имайки в предвид тежката икономическа обстановка в резултат на появилата се пандемия COVID -19 в световен мащаб и наложените строги противоепидемични рестриктивни мерки, които неминуемо ще доведат до нарушаване на нормалната икономическа дейност за почти всички стопански субекти както в страната, така и в целия свят, ръководството на Омега ООД е наясно, че предстои една много тежка стопанска година, която ще подложи на изпитание всички ни. Ето защо усилията ще бъдат изцяло съсредоточени в запазване на финансовата стабилност на Дружеството, минимизиране на евентуални рискове в предвид несигурната икономическа среда, задържане на темповете доколкото е възможно, запазване на положителната търговска репутация постигната в годините след кризата от 2008 г. до момента. Стратегията за развитие на Дружеството през следващия отчетен период включва:

- Подобряване ликвидността на Дружеството
- Оптимизиране на паричните потоци и намаляване финансовата зависимост от външно финансиране
- Оптимизиране на разходите и складови наличности от предлаганата гама продукти, в т.ч. и подобряване на средната обръщаемост на СМЗ
- Повишаване ефективността на производството
- Повишаване конкурентноспособността на пазара чрез гъвкавост по отношение на цените и асортимента на предлаганите продукти и услуги
- Увеличение на пазарния дял чрез разработване на нови перспективни пазари и клиенти, търсещи гарантирано качество както на местния, така и на пазарите в други държави.
- Предпазливост при установяване на търговски отношения с евентуални бъдещи бизнес-партньори както от позицията на доставчик, така и на потребител най-вече при осъществяването на трайни контакти и взаимоотношения, които биха повлияли на конкурентноспособността на дружеството в бранша
- Запазване числеността на персонала, повишаване на неговата квалификация и компетентност на всички нива с цел бързото и навременно решаване на производствени, технически и административни проблеми
- Изпълнение на поетите ангажменти - професионално и отговорно

УПРАВЛЕНИЕ

„ОМЕГА” е Дружество с ограничена отговорност. Капиталът на дружеството към 31.12.2019г. е в размер на 665 хил. лева, разпределен в съотношение 50:50 между двамата собственици на база притежаваните от тях дружествени дялове. Дружеството се управлява и представлява заедно и поотделно от двамата съдружници:

- Андрей Любомиров Стефанов - управител
- Данчо Емануилов Маринов - управител

ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за състоянието на Дружеството към края на годината и неговите счетоводни резултати.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовите отчети към 31 декември 2019 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемане на необходимите мерки за избягване и откриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

.....
УПРАВИТЕЛ
ОМЕГА ООД



София
27.03.2020г