

# ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

## НА МОДАК ООД ПРЕЗ 2017 Г

Годишният доклад за дейността на "МОДАК" ООД, гр. Кърджали за 2017 година е изготвен съгласно изискванията на чл. 39 на Закона за счетоводството, на база анализ на развитието, пазарното присъствие, макро и микро - икономическата среда, финансово - икономическото състояние на дружеството и перспективите за развитие.

Във връзка с приключване на финансовата 2017г предоставяме на вниманието Ви информация за финансовото и икономическо състояние на дружеството към 31.12.2017 г.

### **1.Обща информация**

Дружеството е дружество с ограничена отговорност вписано в Търговския регистър на Кърджалийски окръжен съд с ЕИК 108073033.

**Фирмено наименование**            **МОДАК ООД**  
**Седалище:**                      гр. Кърджали с.Резбарци ул Детелина № 5

**Адрес на управление:**    гр. Кърджали с.Резбарци ул Детелина № 5

**Предмет на дейност:** е извършване на шивашки услуги на ишлеме и собствено производство.

**Собственост:** Капитала на дружеството е в размер на 5000 лв,разпреден в 50 дяла по сто лева всеки.Дружеството е **100 %** - частна собственост.  
Съгласно действащия търговски закон в България дружеството през 2017 г се управлява от управителя Таско Иванов Илиев.  
„МОДАК” ООД води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия ( НСФОМСП ) ,които са приложими за 2017г.

Дейността на дружеството подлежи на независим финансов одит съгласно действащото законодателство.

За 2017г одитът се осъществява от одитор Манол Петков Кривошапков, дипломиран експерт счетоводител притежава диплома № 0428.

## 2. Данни за дейността

Годишното счетоводно приключване и изготвяне на годишните финансови отчети за 2017 г се извършва по реда ЗС влязъл в сила от 01 .01 .2016 г. МОДАК ООД отчита нетна печалба за 2017г. в размер на 136 хил.лв.

Основните икономически показатели на дружеството са както следва:

| №          | Показатели                                   | 2017<br>година | 2016<br>година | 2017/2016   |             |
|------------|----------------------------------------------|----------------|----------------|-------------|-------------|
|            |                                              |                |                | Стойност    | процент     |
| <b>I</b>   | <b>Финансов резултат</b>                     | <b>136</b>     | <b>122</b>     | <b>+14</b>  | <b>1.11</b> |
| <b>II</b>  | <b>Нетен размер на приходите от продажби</b> | <b>2858</b>    | <b>2313</b>    | <b>+545</b> | <b>1.23</b> |
| <b>III</b> | <b>АКТИВИ</b>                                |                |                |             |             |
| 3.1        | Нематериални активи                          | 10             | 11             | -1          | 0.91        |
| 3.2        | Дълготрайни материални активи                | 75             | 240            | -165        | 0.31        |
| 3.3        | Дългосрочни финансови активи                 | 453            | 201            | +252        | 2.25        |
| 3.4        | Отсрочени данъци                             | 13             | 7              | +6          | 1.86        |
| 3.5        | Материални запаси                            | 213            | 109            | +104        | 1.95        |
| 3.6        | Вземания от клиенти                          | 328            | 112            | +216        | 2.93        |
| 3.7        | Други вземания                               | 1152           | 1450           | +298        | 0.79        |
| 3.8        | Парични средства                             | 30             | 18             | +12         | 1.67        |
|            |                                              |                |                |             |             |
| <b>IV</b>  | <b>ПАСИВИ</b>                                |                |                |             |             |
| 4.1        | Собствен капитал                             | 1120           | 1182           | -62         | 0.95        |
| 4.2        | Задължения към финансови предприятия         | 573            | 595            | -22         | 0.96        |
| 4.3        | Задължения към доставчици                    | 179            | 145            | +34         | 1.23        |
| 4.4        | Други задължения                             | 308            | 191            | +117        | 1.61        |
| 4.5        | Финансирания                                 | 95             | 36             | +59         | 2.64        |
| <b>V</b>   | <b>Средна численост на персонала</b>         | <b>129</b>     | <b>139</b>     | <b>-10</b>  | <b>0.93</b> |

Дружеството има даден заем на СД Маркцвет Илиеви и с-ие" с остатъчна стойност към 31.12.2017 г -243 х.лв / вкл. към свързани лица 243 х.лв / През 2017 г дружеството извърши апортна вноса в дружество МОДАК-Т ООД в размер на 210 х.лв

В отчета за приходите и разходите през 2017 г са включени както следва:

| <b>ПРИХОДИ</b>                                      | <b>2017г</b> | <b>2016 г</b> |
|-----------------------------------------------------|--------------|---------------|
| - Приходи от продажби на продукция -                | 16           | 16            |
| - Приходи от продажби на стоки -                    | 167          | 0             |
| - Приходи от продажби на услуги                     | 2675         | 2297          |
| - У-е на запасите от продукция и незавършено п-во - | 106          | 27            |
| - Други приходи                                     | 54           | 28            |
| <i>/в т.ч. Приходи от финансираня</i>               | 13           | 20            |
| - Други лихви и финансови приходи                   | 15           | 16            |
| <b>Общо приходи:</b>                                | <b>3033</b>  | <b>2384</b>   |

| <b>РАЗХОДИ</b>                       |             |             |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| - Намаление на запасите от продукция |             |             |
| Незавършено производство             | 62          | 62          |
| - Разходи за материали               | 1205        | 897         |
| - Разходи за външни услуги           | 1170        | 1039        |
| - Разходи за възнаграждения          | 161         | 135         |
| - Разходи за осигуровки              | 38          | 28          |
| - Разходи за амортизация             | 213         | 45          |
| - Други разходи                      | 34          | 41          |
| - Разходи за лихви                   |             |             |
| <b>Общо разходи:</b>                 | <b>2883</b> | <b>2247</b> |

През отчетния период са признати приходи от финансираня по проект ОП РЧР Ново работно място в размер на 13 х.лв ,представляващи начислени амортизации на закупените ДМА за текущия период  
Разходите за външни услуги по проекта се отчитат аналитично по одобрените пера по ОП РЧР Ново работно място като разход за текущия период и са отнесени към с-ка 612 анал.с-ка Разходи по проект Ново работно място № BG05M9OP001-1.003-0080-C01 в размер на 76 х.лв.

#### **Финансов резултат на " МОДАК "ООД**

Счетоводния финансов резултат на " МОДАК " ООД преди облагане с корпоративни данъци 10% е печалба в размер 151 х.лв.

Извършено е преобразуване в посока на увеличение и намаление на основание ЗКПО, при което е формирана данъчна печалба в размер на 206 х.лв и дължим данък 20 х лв

#### **Собствен капитал**

Собственият капитал на дружеството към 31.12.2017 год. е в размер на 1120 хил. лева, в т.ч.:

Основен капитал на "Модак" ООД в размер на 5 х. лева,

Резерви -150 х.лв

Неразпределена печалба - 829 х.лв.

Финансов резултат печалба в размер на 136 х. лева.

#### **Привлечен капитал**

Привлеченият капитал към 31.12.2017 год. възлиза на 573 х. лева.

Структурата на привлечения капитал, е както следва:

Дългосрочните пасиви на дружеството към 31.12.2017 г. са в размер на 481 хил.лв.

Модак" ООД има получени банкови кредити както следва:

1.ОББ гр Кърджали -инвестиционен банков кредит с остатъчна стойност към 31.12.2017 г в размер на 183.лв с лихвен процент 3,27 % за срок от 5 г

и овърдрафт в размер на 100 х.лева за срок от 1г

2.ИА банк –гр Смолян кредитна линия с остатъчна стойност към 31.12.2017 г -276 х лв с лихвен процент 5 % за срок от 10 г като първите пет години се плащат само лихви по ползваната кредитна сума.

През 2017 г предприятието ни има 4 лизингови договора за машинно оборудване към Интерлийз ЕАД с обща сума на задължението към 31.12.2017 г са 22 х лв.

Лизинги към БТК ЕАД с обща сума на задължението към 31.12.2016 г - 1 х.лв.

Краткосрочните пасиви се разпределят по видове както следва:

|                                            | 2017 г | 2016 г |
|--------------------------------------------|--------|--------|
|                                            | хил.лв | хил.лв |
| -задължения към доставчици и клиенти -     | 179    | 145    |
| -задължения по полици                      | 2      |        |
| -Задължения към персонала –                | 172    | 130    |
| -задължения към осигурителни предприятия - | 38     | 29     |
| -данъчни задължения –                      | 98     | 30     |

#### **3.Финансирания и приходи за бъдещи периоди:**

През 2017 г са отчетени приходи за бъдещи периоди в размер на 95 х.лв спрямо 36 х.лв за 2016 г по проект ОП РЧР Ново работно място по процедура BG05M9OP001-1.003 „Ново работно място 2015 „

**4. Важни събития, настъпили след годишното счетоводно приключване**

Годишният финансов отчет на дружеството е изготвен към 31.12.2017г. Изготвянето му е приключило на 20.03.2018 г.

На тази дата финансовият отчет е одобрен от ръководството за оповестяване и за представяне на изборния от дружеството през 2017 г законов одитор .

В периода между 01.01.2018 г. и 31.03.2018г. не са настъпили съществени коригиращи събития.

**5. Важни научни изследвания и разработки**

Дейността на “ Модак ” ООД не е свързана с извършването на научни изследвания и разработки.

**6. Финансово състояние и основни рискови пред дружеството през бъдещи периоди.**

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове. Пазарния риск е свързан с промени в пазарните цени, засилване на конкуренцията, лоялността на клиентите. Пазарния риск включва и валутен, кредитен и лихвен и ценови риск.

Ръководството определя състоянието на дружеството като стабилно към края на 2017 година. Ръководството счита че съществуващите капиталови ресурси и източници на финансиране ще бъдат достатъчни за развитието на дейността му.

Най-значимите финансови рискове , на които е изложено дружеството са изброени по-долу.

**Кредитен риск**

Кредитния риск е свързан с невъзможността на дружеството да посреща финансовите си задължения.

**Валутен риск**

По-голяма част от сделките на дружеството се осъществяват в български лева.

Сделки в чуждестранна валута през 2017г не са осъществени поради, което влиянието валутният риск е минимален.

**Лихвен риск**

Дружеството е изложено на риск от промяна на пазарните лихвени проценти по привлечените средства-предимно банкови кредити и договори за финансов лизинг, които са с променлив лихвен процент. вследствие, на което може да се повлияе резултата от нетните приходи на дружеството и същите да намалее. Дружеството работи с привлечен капитал : кредити и овърдрафт за оборотни средства.

Този риск може да бъде управляван посредством използване на различни източници за финансиране.

Дружеството обслужва задълженията си към банката в срок и не е изпаднало в просрочие при изплащане на главниците и лихвите по кредитите.

#### **Секторен риск**

Ръководство се стреми да определя адекватни цени на продукцията, стоките и услугите предоставяни от дружеството. Дружеството не е изложено на директен ценови риск защото приходите са основно от услуги на ишлеме ,които се актуализират регулярно съобразно общите икономически условия. Поражда се от влиянието на технологичните промени в отрасъла върху доходите и паричните потоци, силната конкуренция на външни и вътрешни производители и други.

#### **Фирмен риск**

Основният фирмен риск за "Модак" ООД е свързан с възможни различия в търсенето на нашите услуги в резултат на засилената конкуренция. Анализирайки основните фактори влияещи върху получаваните приходи дружеството може да се каже ,че стои стабилно на пазара работим с пълно натоварване на мощностите и с лоялни клиенти и доставчици.

#### **Перспективи и развитие:**

За 2018 година пред дружеството стоят следните предизвикателства:

Да увеличи обема на продажбите чрез:

- модернизацията на оборудването, увеличение на капацитета за производство.
- Да повиши приходите от предоставяните услуги чрез оптимизация и по-добра ценова политика.
- Да се подобри работната среда и безопасните условия на труд.

Ръководството гледа оптимистично на развитието на бизнеса като счита ,че упражнява адекватен контрол и стабилност на дейността на дружеството.

Извършвайки анализ на икономическата среда ,в която се развива дружеството нямаме намерение да реструктурираме дейността си. Дружеството предвижда да запази обема и обхвата на дейността си. През 2017 г дружеството получи безвъзмездна финансова помощ по ОП „ Развитие на човешките ресурси” 2014-2020 на **МТСП ЕСФ** по проект ” Разкриване на нови работни места в МОДАК ООД” BG05M9OP001-1.003-0080PЧР на стойност 72х.лв междинно плащане .Финансирането е 100%,участитето на Модак ООД е 0%

**6. Показатели за финансово-счетоводен анализ на предприятието.**

| НАИМЕНОВАНИЕ                                          | Абрев | Стойнос<br>т лв |
|-------------------------------------------------------|-------|-----------------|
| Финансов резултат                                     | ФР    | 150             |
| Приходи от продажби                                   | ПрП   | 3018            |
| Разходи по дейността                                  | РхД   | 2849            |
| Собствен капитал                                      | СК    | 1120            |
| Пасиви                                                | Пас   | 1062            |
| Сума на реалните активи                               | СРАк  | 2274            |
| Разходи за данъци                                     | РД    | 20              |
| Краткотрайни активи                                   | КА    | 1723            |
| Краткосрочни задължения                               | КЗ    | 489             |
| Текущи задължения                                     | ТЗ    | 581             |
| Краткосрочни вземания                                 | КВз   | 1480            |
| Парични средства                                      | П     | 30              |
| Средна наличност на КМА                               | СНкма | 52              |
| Материални запаси                                     | МЗ    | 213             |
| Краткоср. фин. активи                                 | КФА   |                 |
| <b>Показател за рентабилност</b>                      |       | <b>Стойност</b> |
| Коефициент на рентабилност на ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИТЕ | КРПП  | 0.05            |
| Коефициент на рентабилност на СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ      | КРСК  | 0.13            |

|                                        |       |      |
|----------------------------------------|-------|------|
| Коефициент на рентабилност на ПАСИВИТЕ | КРПас | 0.14 |
| Коефициент на рентабилност на АКТИВИТЕ | КРАкт | 0.07 |

**Показател за ефективност**

**стойност**

|                                        |     |      |
|----------------------------------------|-----|------|
| Коефициент на ефективност на РАЗХОДИТЕ | КЕР | 1.05 |
| Коефициент на ефективност на ПРИХОДИТЕ | КЕП | 0.94 |

**Показател за**

**Стойност**

**ликвидност**

|                                    |     |      |
|------------------------------------|-----|------|
| Коефициент на ОБЩА Ликвидност      | КОЛ | 3,52 |
| Коефициент на БЪРЗА Ликвидност     | КБЛ | 3,09 |
| Коефициент на Незабавна Ликвидност | КНЛ | 2,6  |
| Коефициент на Абсолютна Ликвидност | КАЛ | 0.05 |

**Показател за фин. Автономност**

**стойност**

|                                |     |      |
|--------------------------------|-----|------|
| Коефициент на фин. Автономност | КФА | 1.05 |
| Коефициент на задлъжнялост     | КЗ  | 0.95 |

**7. Данни за персонала**

Персонала зает в дейността на фирмата към 31 декември 2017г. е 129 човека.



**8. Информация по чл 187 д и чл 247 от ТЗ**  
Управителят притежава повече от 25 % от капитала в следните дружества:

СД Маркцвет Илиеви и сие

ЕТ Модак -91 Т

Модак-Т ООД

Управителят участва в управлението на други предприятия

СД Маркцвет Илиеви и сие - управител

Модак-Т ООД управител

ЕТ Модак -91 Т управител

През 2017 г управителят на дружеството е получил възнаграждение в размер на 235 х.лв.

Начислени и изплатени дивиденди в размер на 200 х.лв

**9. Информация за съдебни производства:** Дружеството няма висящи съдебни производства, заведени иски молби за откриване на производство по несъстоятелност както и решения или съответно обявяване в ликвидация.

**10. Финансов резултат за текущата година**

Ръководството предлага печалбата от отчетния период 137 х.лв да се отнесе 100% към Неразпределена печалба за минали години.

**11. Отговорности на ръководството**

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на дружеството към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователна адекватна счетоводна политика като се е придържало към действащите НСФОМСП и финансовите отчети са изготвени на принципа на действащо предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и пасивите на дружеството и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Управител: .....

инж. Т. Илиев/

