

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2018 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 2018 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 2018 година успешно със счетоводна печалба от 3 417.65 лева. След преобразуване е начислен корпоративен данък в размер на 341.77 лева и е отчетена печалба в размер на 3 075.88 лева.

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

Численост и структура на персонал. Работна заплата

Към 31.12.2018 година дружеството има 16 души средно списъчен брой наети лица по трудови правоотношения със средства за работна заплата – 114 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 I "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 АСТОРИЯ ГРУП ЕООД ЗА 2018

Приходите са от значение за успешно развитие на дружеството и са реализирани главно от предоставени услуги и извършени услуги във връзка с подобряване на материалната база. Те характеризират възвръщаемостта на изразходвания труд и капитал. Като цяло приходите изразяват възникнало вземане или получени пари.

Приходите за текущата 2018 г. са 287 хиляди, т.е. има намаление от 161 хил. спрямо предходната 2017 г.

АНАЛИЗ НА РАЗХОДИТЕ НА „АСТОРИЯ ГРУП „ ЕООД ЗА 2018

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 2018 г. са 284 хиляди, т.е. има намаление от 157 хил. спрямо предходната 2017 г.

СПРАВКА

За основните финансово-икономически показатели

№ по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	2018	2017	Разлика
1. ЗА РЕНТАБИЛНОСТ – Показателите за рентабилност са известни и като показатели за ефективност, за доходност или за възвращаемост на капитала. Тези показатели могат да се характеризират като количествени характеристики за възвращаемостта на капитала.				
1.1.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0.0188	0.0357	-0.0169
1.2.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0.0113	0.0229	-0.0116
1.3.	Коефициент на рентабилност на пасивите	0.0129	0.0270	-0.0141
1.4.	Коефициент на капитализация на активите	0.0060	0.0124	-0.0064
2. ЗА ЕФЕКТИВНОСТ – Показателите за ефективността са количествени характеристики за използване на ресурсите. Те характеризират ефективността на управлението на ресурсите. Показателите за ефективността определят обръщаемостта на ресурсите. Някои от тези показатели са:				
2.1.	Коефициент на ефективност на разходите	1.0106	1.0159	-0.0053
2.2.	Коефициент на ефективност на приходите	0.9895	0.9844	+0.0051
3. ЗА ЛИКВИДНОСТ – Показателите за ликвидност са количествени характеристики главно за използване на краткотрайните активи. Коефициентите за ликвидност показват възможностите на фирмата за изплащане на текущите си задължения. Те са известни и като показатели за платежоспособност.				
3.1.	Коефициент на обща ликвидност	1.7897	18.1364	-16.3467
3.2.	Коефициент на бърза ликвидност	1.7124	17.2727	-15.5603
3.3.	Коефициент на незабавна ликвидност	0.3991	3.1364	-2.7373
3.4.	Коефициент на абсолютна ликвидност	0.3991	3.1364	-2.7373
4. ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ – Показателите за финансова автономност дават количествена характеристика на степента на финансовата независимост на фирмата от кредиторите. Те показват съотношението между собствения капитал и общия размер на всички източници на фирмата.				
4.1.	Коефициент на финансова автономност	1.1373	1.1802	-0.0429
4.2.	Коефициент на задлъжнялост	0.8792	0.8473	+0.0319
5. ЗА ОБРЪЩАЕМОСТ НА МАТЕРИАЛНИТЕ ЗАПАСИ – Обръщаемостта на материалните запаси и важен показател за фирмата, тъй като те са най-неликвидната форма на краткотрайни активи. Като правило големият оборот предполага ефективно използване на тези активи. Показателя времетраене на един оборот в дни е реципрочен на показателя брой обороти.				
5.1.	Времетраене на един оборот в дни	41.6250	43.9286	-2.3036
5.2.	Брой на оборотите	8.6486	8.1951	+0.4535

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ „АСТОРИЯ ГРУП“ ЕООД ЗА 2018

Те са показатели, които измерват колко ефективно дружеството успява да превърне собствения си капитал или активите си в печалби. Колкото по-високи са двете съотношения, толкова по-добре говори това дадената компания. И двете съотношения са един вид оценка за ефективността на мениджмънта на даденото дружество.

	ПОКАЗАТЕЛИ	2018	2017	Разлика
1	Възвръщаемост към инвестиция капитал	0.0060	0.0124	-0.0064
2	Възвръщаемост към собствения капитал	0.0113	0.0229	-0.0116
3	Възвръщаемост към постоянния капитал	0.0113	0.0130	-0.0017
4	Възвръщаемост към приходите от продажби	0.0188	0.0357	-0.0169
5	Възвръщаемост към общите приходи	0.0105	0.0134	-0.0029
6	Възвръщаемост на разходите	0.0106	0.0136	-0.0030

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ИЗПОЛЗВАНЕ НА РЕСУРСИТЕ

НА „АСТОРИЯ ГРУП“ ЕООД ЗА 2017

	ПОКАЗАТЕЛИ	Мярка	2017	2016	Разлика
1	Обращаемост на вземанията	Бр.об.	10.00	8.00	+2.00
2	Обращаемост на вземанията	Дни	36.00	45.00	-9.00
3	Обращаемост на МЗ	Бр.об.	14.94	22.11	-7.17
4	Обращаемост на МЗ	Дни	24.09	16.29	+7.80
5	Обращаемост на оборотния капитал	Дни	60.09	61.29	-1.20
6	Обращаемост на инвестиция капитал / активи /	Бр.об.	0.32	0.35	-0.03
7	Обращаемост на текущите активи	Бр.об.	1.98	1.98	0.00

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 конкурентен на пазара на туристическите услуги през 2019 година 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 2019 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.

Цялостната стопанска дейност на дружеството с утвърждаването и спазването на принципите за добро корпоративно управление е постоянна грижа и морално задължение, за защита на акционерите, за прозрачност на действията спрямо тях и за защита на техните интереси.

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

- През 2018 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 31.12.2018 година. Той е изготвен на 22.02.2019 година 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.

СЪСТАВИТЕЛ:
/М. Матуска/



УПРАВИТЕЛ:
/Е. Радкова/

София, 18.02.2019 година.