ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на
„КАРИМА" ЕООД

за 2016 година

1. Преглед на дейността

„Карима" ЕООД – гр.Добрич е учредено на 29.04.2003 г. като дружество с ограничена отговорност. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. Добрич, ул. „Одрин", № 4.

Първоначално регистрираният капитал на дружеството е в размер на 5 хил.лв. През 2016 г. е извършено увеличение чрез парична вноска от едноличния собственик в размер на 272 хил. лв. Към 31.12.2016 г. записаният и изцяло внесен капитал е в размер на 277 хил. лв.

Едноличен собственик на капитала и представляващ е Руси Петров Тодоров.

Дейността на „Карима" ЕООД през 2016 година се развиваше като се запази основния предмет на дейност- търговия със селскостопанска продукция и товарни превози.

Дружеството инвестира в изграждане на собствена складова база и офиси.

През отчетния период не са настъпили специфични и значими промени както в собствеността, така също и в дейността на дружеството.

2. *Рискови фактори*

Икономически риск

Увеличението на вноса за България намалява възможността за реализация на стоки. Обемът на приходите от търговия със селскостопанска продукция на Дружеството зависи до голяма степен от предлагането. Икономическият риск за Дружеството е среден.

Политически риск

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционния процес и по-конкретно върху възвръщаемостта на инвестициите. Степента на политическия риск за предприятието се определя с вероятността от неблагоприятни промени в икономическата политика или законодателни промени, влияещи неблагоприятно на стопанския и инвестиционния климат в страната.

Валутен риск

Валутният риск е свързан с възможността приходите от дейността на Дружеството да бъдат повлияни от промените на валутния курс на лева към други валути. Фиксирането на лева към единна европейска валута доведе до ограничаване на колебанията в курса на лева към наложените като основни чужди валути.

Доколкото дейността на Дружеството е свързана предимно с продажби в страната, за сега валутния риск е незначителен.

Инфлационен риск

Инфлационният риск се свързва с възможността инфлацията в страната да повлияе върху възвръщаемостта на инвестициите.

До въвеждането на валутен борд в страната ни, инфлационният риск имаше голямо влияние върху дейността на стопанските предприятия. След въвеждането на

валутен борд и фиксирането на лева към единна европейска валута, инфлацията като цяло намаля и това улесни прогнозирането на краткосрочните бъдещи резултати.

Ценови риск

„Карима" ЕООД осъществява дейността си в силна конкурентна среда и е изложено на ценови риск. Поради колебанията в цените на земеделската продукция, съществува вероятност закупени стоки да се реализират на цена по-ниска от цената на придобиване, поради което този риск е висок за Дружеството.

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. Този риск е среден за Дружеството.

Ликвиден риск

Предпазливото управление на ликвидния риск предполага поддържане на достатъчно количество парични средства, възможности за допълнително финансиране с кредити, както и за разкриване на пазарни позиции. Ръководството на Дружеството има за цел да постигне гъвкавост във финансирането, което да обезпечава нормалната дейност на предприятието.

Лихвен риск

Лихвеният риск е свързан с възможността лихвените равнища, при които Дружеството финансира своите дейности, да се повишават.

Този риск може да бъде управляван посредством използване на различни източници за финансиране – търговски заеми, банкови кредити и др. Доколкото Дружеството използва кредитен ресурс от финансова институция, лихвения риск е умерен.

Финансов риск

Финансовият риск представлява несигурност за инвеститорите в случаите когато Дружеството използва привлечени или заемни средства.

Чрез показателите за финансова автономност и финансова задлъжнялост се отчита съотношението между собствени и привлечени средства. Високите стойности на коефициента за автономност и ниските стойности на коефициента за финансова задлъжнялост са добра гаранция за инвеститорите и за самите собственици. За инвеститорите на „Карима" ЕООД този вид риск е от умерен до незначителен.

Управление на капиталовия риск

Целите на Дружеството при управление на капитала са да защитят способността на дружеството като действащо предприятие с цел да осигури възвръщаемост и поддържане на оптимална капиталова структура, за да се намали цената на капитала.

3. Анализ на финансови и нефинансови показатели

3.1. Обем, структура и динамика на приходите

Наименование на приходите	Текущ период		Предходен период		изменение	
	хил.лв.	%	хил.лв.	%	хил.лв.	%
Приходи от стоки	24 058	97,90	19 500	97,87	4 558	0,03
Приходи от услуги	355	1,44	256	1,28	99	0,16
Други приходи	146	0,59	169	0,85	-23	-0,26
Увеличение на запасите от незавършено производство	16	0,07			16	0,07
Общо	*24 575*	*100*	*19 925*	*100*	*4 650*	*0*

От изложените в таблицата данни се вижда, че Дружеството е увеличило оборота от продажби значително, което е индикатор за добра маркетингова и търговска практика.

3.2. Обем, структура и динамика на разходите

Наименование на разходите	Текущ период		Предходен период		изменение	
	хил.лв.	%	хил.лв.	%	хил.лв.	%
Разходи за материали	375	1,55	319	1,61	56	-0,06
Разходи за външни услуги	316	1,31	154	0,78	162	0,53
Разходи за заплати	460	1,90	343	1,73	117	0,17
Разходи за осигуровки	30	0,12	28	0,14	2	-0,02
Разходи за амортизации	127	0,52	108	0,54	19	-0,02
Други разходи	3	0,01	9	0,05	-6	-0,04
Отчетна стойност на продадени на активи	22 793	94,18	18 811	94,75	3 982	-0,57
Финансови разходи	98	0,40	81	0,41	17	-0,01
Общо	*24 202*	*100*	*19 853*	*100*	*4 349*	*0*

Разходите бележат ръст в сравнение с тези от предходната година, но в сравнение с приходите нарастват с по-нисък темп, което се отразява в увеличение на финансовия резултат 6 пъти.

3.3. Финансово- икономически показатели- сравнителен анализ

№	Показатели	2016 година	2015 година	Изменение	Изменение
				стойност	%
1	Финансов резултат	336	54	282	522,2
2	Нетен размер на приходите от продажби	24 413	19 756	4 657	23,6
3	Собствен капитал	1 051	653	398	60,9
4	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	4 826	3 987	839	21,0
5	Обща сума на активите	5 877	4 640	1 237	26,7
6	Приходи	24 575	19 925	4 650	23,3
7	Разходи	24 202	19 853	4 349	21,9
8	Краткотрайни активи	3 548	2 355	1 193	50,7
9	Краткосрочни задължения	4 339	3 250	1 089	33,5
10	Краткосрочни вземания	301	857	-556	-64,9
11	Краткосрочни финансови активи			0	0,0
12	Парични средства	922	276	646	234,1
	Рентабилност				
13	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0,0138	0,0027	0,0110	403,5
14	Коефициент на рентабилност на собствения капитал (1/3)	0,3197	0,0827	0,2370	286,6
15	Коефициент на рентабилност на пасивите (1/4)	0,0696	0,0135	0,0561	414,0
16	Коефициент на капитализация на активите (1/5)	0,0572	0,0116	0,0455	391,3
	Ефективност				
17	Коефициент на ефективност на разходите (6/7)	1,0154	1,0036	0,0118	1,2
18	Коефициент на ефективност на приходите (7/6)	0,9848	0,9964	-0,0116	-1,2
	Ликвидност				
19	Коефициент на обща ликвидност (8/9)	0,8177	0,7246	0,0931	12,8
20	Коефициент на бърза ликвидност (10+11+12/9)	0,2819	0,3486	-0,0668	-19,1
21	Коефициент на незабавна ликвидност (11+12/9)	0,2125	0,0849	0,1276	150,2
22	Коефициент на абсолютна ликвидност (12/9)	0,2125	0,0849	0,1276	150,2
	Финансова автономност				
23	Коефициент на финансова автономност (3/4)	0,2178	0,1638	0,0540	33,0

24	Коефициент на задлъжнялост (4/3)	4,5918	6,1057	-1,5138	-24,8

През 2016 г. печалбата е увеличена 6 пъти спрямо предходната година. Това се дължи преди всичко на значителното увеличаване на оборота от покупко-продажби на земеделска продукция, от правилната ценова политика , както и от икономия на разходи.

4. Важни събития, настъпили след датата на ГФО

След датата на ГФО не са настъпили важни събития.

5. Вероятно бъдещо развитие на предприятието

И през следващата година дружеството ще продължи да разширява своята дейност.

6. Действия в областта на научноизследователска и развойна дейност- Няма

7. Наличие на клонове на предприятието- Няма

8. Използвани финансови инструменти

- Търговски вземания.....301 хил.лв.
- Задължения към финансови предприятия....1872 хил.лв.
- Търговски задължения.....2899 хил.лв.

09.03.2017 г.

Управител:

/Руси Тодоров/