

Годишен доклад за дейността
Доклад на независимия одитор
Годишен финансов отчет

„Ел Си Уайкики Ритейл Би Джи“ ЕООД

31 декември 2016 г.

LC waikiki
everyone deserves to dress well

Съдържание

	Страница
Годишен доклад за дейността	i
Отчет за финансовото състояние	1-2
Отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход	3
Отчет за промените в собствения капитал	4
Отчет за паричните потоци	5
Бележки към финансовия отчет	6-38

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

ЗА 2016

Годишен доклад за дейността

Настоящият годишен доклад за дейността на дружеството представя коментар и анализ на финансовия отчет и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружество „Ел Си Уайкики Ритейл Би Джи“ ЕООД, като обхваща едногодишния период от 1 януари 2016 г. до 31 декември 2016 г.

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2016 г., изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Европейския съюз (ЕС).

Описание на дейността

Основната дейност на „Ел Си Уайкики Ритейл Би Джи“ (Дружеството) се състои в продажби на готови дрехи и облекло в насти от Дружеството магазини.

Дружеството е регистрирано като дружество с ограничена отговорност в гр. София, със седалище и адрес на управление: София, п.к. 1784, р-н Младост, бул. Цариградско шосе 115А, бл. „С“, ет. 1. Съгласно решение № 1795/04.09.2014 г. наименованието на Дружеството е променено от „Тема Ритейл Би Джи“ ЕООД на „Ел Си Уайкики Ритейл Би Джи“ ЕООД.

„Ел Си Уайкики Ритейл Би Джи“ ЕООД се управлява от двама управители: Владислав Борисов Танчев и Бурч Коркмазлар, които представляват Дружеството заедно и поотделно. Средносписъчният брой на персонала за 2016 г. е 302 служители.

Предприятието майка е дружество „Ел Си Уайкики Мазаджълък Хизметлири Тиджарет Аноним Ширкети“ АД, регистрирано в Търговския регистър към Търговско-промишлената палата на гр. Истанбул, Турция под търговски регистрационен номер 357092 от 14.09.2012 г., със седалище и адрес на управление: район Багдажълар, квартал Еврен, булевард „Гюлбахар Джаддеси“ 96, Истанбул, Турция.

Анализ на резултатите от дейността

Управителите на Дружеството оценяват резултатите от изминалата 2016 г. като успешни. Дружеството е открило 4 нови магазини през 2016 г., а през септември е затворен 1 магазин, като общият брой на магазините към края на годината е 13 /тринадесет/. Целите на Дружеството за постигане на високи обороти през 2016 година са осъществени, реализирайки приходи в размер на 52 435 хил.лв. (2015 г.: 42 420 хил.лв.). Приходите и разходите на Дружеството за 2016 г. и за сравнителните период могат да бъдат анализирани както следва:

Приходи

	2016 ‘000 лв.	2015 ‘000 лв.	Изменение ‘000 лв.	Изменение %
Приходи от продажби	52 309	42 263	10 046	24%
Други приходи	126	157	(31)	-20%
Общо приходи	52 435	42 420	10 015	24%

Оперативни разходи

	2016 '000	2015 '000	Изменения '000	Изменения %
Себестойност на продадените стоки	31 952	23 644	8 308	35%
Разходи за материали	1 165	728	437	60%
Разходи за външни услуги	7 727	6 513	1 214	19%
Разходи за персонала	5 172	4 324	848	20%
Разходи за амортизации	1 515	1 368	147	11%
Други разходи	1 264	1 214	50	4%
Общо оперативни разходи	48 795	37 791	11 004	29%

Оперативната печалба на Дружеството за 2016 г. е в размер на 3 639 хил. лв. (2015 г.: 4 629 хил. лв.). Печалбата за 2016 г. се дължи както на успешната маркетингова политика, така и увеличаване познавателността на марката.

Нетекущи активи

Нетекущите активи на Дружеството представляват компютърно оборудване, оборудване за магазини, мебели и съоръжения, подобрения на наети активи, и разходи за придобиване на дълготрайни активи. По-голямата част от активите се намират в търговските обекти на Дружеството и се използват за неговата основна дейност.

Текущи активи

Текущи активи на Дружеството главно се съставяват от стоки за продажба – 7 082 хил. лв. (31 декември 2015 г.: 4 791 хил. лв.) парични средства – 2 801 хил. лв. (31 декември 2015 г.: 6 968 хил. лв.), други вземания – 879 хил.лв (31 декември 2015 г.: 508 хил. лв.).

Текущи пасиви

Краткосрочните задължения на Дружеството възлизат на 6 066 хил. лв. От тях 3 858 хил. лв. (31 декември 2015: 83 хил.лв.) представляват задължения към свързани лица, 1 538 хил. лв. (31 декември 2015: 894 хил.лв.) са търговски и други задължения и 534 хил.лв (31 декември 2015: 374 хил.лв.) задължения към персонал и осигуровки. Няма просрочени и изискуеми задължения. Дружеството очаква да уреди всички свои краткосрочни задължения в рамките на следващия отчетен период.

Анализ на бъдещо развитие на предприятието

Ръководството поставя следните основни цели за постигане през 2017 г.:

- Отваряне на 3 нови магазина на територията на България с цел увеличаване на пазарното присъствие;
- Повишаване на ефективността, чрез оптимизация на разходите и рентабилност на продажбите;
- Осигуряване на финансиране за настоящи и бъдещи инвестиционни проекти;

Финансови инструменти и управление на финансовия риск

Кредитен риск

Дружеството не е изложено на кредитен риск, тъй като всички сделки по продажби биват разплатени в момента на продажбата. Паричните средства на Дружеството са в банки с добър кредитен рейтинг.

Ликвиден риск

Нуждите от ликвидни средства за изплащането на разходи и текущи задължения се следят за различни времеви периоди ежедневно и ежеседмично, както и на базата на 30 дневни прогнози. Нуждите от ликвидни средства в дългосрочен план за периоди от 180 до 360 дни се определят месечно.

Валутен риск

По-голямата част от сделките на Дружеството се осъществяват в български лева. Чуждестранните транзакции на Дружеството са деноминирани главно в евро. Дружеството извършва периодични сделки в щатски долари, които излагат Дружеството на валутен риск, но той е несъществен.

Лихвен риск

Дружеството няма лихвоносни активи и пасиви, поради което лихвен риск засега не съществува.

Събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

През периода до издаването на този финансов отчет Дружеството е разширило дейността си с три нови магазина.

Не са възникнали коригиращи събития между датата на финансовия отчет и датата на одобрението му за публикуване.

Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

Дружеството няма действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

Наличието на клонове на предприятието.

Дружеството няма клонове.

Управителите на Дружеството не участват в управлението на други дружества.

ЕЛ СИ УАЙКИКИ РИТЕЙЛ БИ ДЖИ ЕООД

Годишен доклад за дейността

31 декември 2016 г.

Управление

iv

Дружеството се представява от двама управители: Владислав Борисов Танчев и Бурч Коркмазлар, които представяват Дружеството заедно и поотделно.

Отговорности на ръководството

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовия отчет към 31 декември 2016 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 предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

Одитори

Одитори на Дружеството за 2016 са „Делойт Одит“ ООД.

"Делойт Одит" ООД е специализирано одиторско предприятие, регистрирано под номер 0033 в регистъра на българския Институт на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС) и е част от Делойт Сентръл Юръп Холдингс Лимитид, регистрирано в Кипър.

Благодарност за ползотворното сътрудничество

Ръководството благодари на своите клиенти, собственици, доставчици и служители за тяхната подкрепа през изминалата година.

Владислав Борисов Танчев

Управител

гр. София, 9 юни 2017 г.

