STING pharmaceutical products

СТИНГ АУТО ЕООД
1592 София, бул. Асен Йорданов 6
Тел.: 02 9703 341, факс: 02 970 3301
E-mail: office.sofia@stingpharma.com

# ГОДИШЕН ДОКЛАД

# ЗА ДЕЙНОСТТА НА СТИНГ АУТО ЕООД

# ЗА 2018 ГОДИНА

## СТИНГ АУТО ЕООД

STING pharmaceutical products

СТИНГ АУТО ЕООД
1592 София, бул. Асен Йорданов 6
Тел.: 02 9703 341, факс: 02 970 3301
E-mail: office.sofia@stingpharma.com

## 1. Обща информация.

**Фирма: СТИНГ АУТО ЕООД.**
**Седалище и адрес на управление:** гр. София, община Младост, район Младост, бул.Асен Йорданов №6
**Предмет на дейност:** Транспортно обслужване на Стинг АД.
**Капитал:** 5000 лв. (пет хиляди) лева.
**Управление и представителство:** Дружеството се управлява от:
Иван Георгиев Здравков и Александър Георгиев Здравков — заедно и поотделно.

**История.**

**Свързани предприятия.**
Еднолично дружество с ограничена отговорност СТИНГ-АУТО ЕООД е дъщерно дружество на Стинг АД и е регистрирано на 09.06.2005 година с решение № 1 на Разградски окръжен съд с основен капитал от 5000.00 лв., който е еднолична собственост на СТИНГ АД. Регистрирано е в Търовския регистър на Агенцията по вписванията на 07.05.2008 година с ЕИК по БУЛСТАТ 116562967. Предметът на дейност на дъщерното дружество изцяло е свързан с транспортното обслужване на Стинг АД.
**Наличие на клонове:**
СТИНГ АУТО ЕООД осъществява дейност в петте регионални склада за търговия на едро с медикаменти на Стинг АД в градовете: София, Варна, Пловдив, Бургас и Разград.

## 2. Преглед на дейността и резултатите и описание на рисковете.

***I. Характеристика на дейността.***

***Мисия:***
Мисията на Стинг АУТО ЕООД е да осигури транспортното обслужване на Стинг АД.

| | |
|---|---|
| Основна дейност | • Транспортни услуги |
| Клиенти | • Стинг АД |

**Стратегия и цели:**
Стратегията и целите за пазарно развитие изцяло са свързани с тези на дружеството-майка и са насочени към увеличаване на пазарния дял на Стинг АД на фармацевтичния пазар чрез подобряване номенклатурата и качеството на предлаганите стоки и услуги.

**Резултати от дейността на дружеството през годината:**
Резултатите от дейността на дружеството през 2018 година се представят със следните данни: (хил.лв.)

| N: | Показатели: | 2018 година | 2017 година | 2018/2017 стойност | 2018/2017 процент |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Приходи общо | 2794 | 2785 | 9 | 0.32 |
| 2 | Нетен размер на приходите от продажби | 2761 | 2759 | 2 | 0.07 |
| 3 | Разходи | 2741 | 2729 | 12 | 0.44 |
| 4 | Финансов резултат(преди облагане) | 53 | 56 | -3 | -5.36 |
| 5 | Обща сума на активите | 2166 | 2457 | -291 | -11.84 |
| 6 | Материални запаси | 51 | 63 | -12 | -19.05 |
| 7 | Краткосрочни вземания | 990 | 882 | 108 | 12.24 |
| 8 | Парични средства | 1 | 1 | 0 | 0 |
| 9 | Собствен капитал | 1062 | 1015 | 47 | 4.63 |
| 10 | Пасиви (дългосрочни и краткосрочни) | 1104 | 1442 | -338 | -23.44 |
| 11 | Краткосрочни задължения | 89 | 152 | -63 | -41.45 |
| 12 | Краткосрочна част на дългосрочен дълг | 443 | 518 | -75 | -14.48 |
| 13 | Текущи задължения (11+12) | 532 | 670 | -138 | -20.60 |
| 14 | Средна наличност на материалните запаси | 51 | 63 | -12 | -19.05 |

STING pharmaceutical products

СТИНГ АУТО ЕООД
1592 София, бул. Асен Йорданов 6
Тел.: 02 9703 341, факс: 02 970 3301
E-mail: office.sofia@stingpharma.com

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 15 | Средна наличност на вземанията от клиенти и доставчици | 990 | 882 | 108 | 12.24 |
| 16 | Средна наличност на задълженията към дост.и клиенти | 41 | 112 | -71 | -63.39 |
| 17 | Сума на доставките | 2571 | 2016 | 555 | 27.53 |
| 18 | Брой на дните в периода | 365 | 365 | 0 | 0 |
| | **Рентабилност:** | | | | |
| 19 | Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (4/2) | 0.019 | 0.020 | -0.001 | -4.020 |
| 20 | Коеф. на рентабилност на собствения капитал (4/9) | 0.050 | 0.055 | -0.005 | -9.262 |
| 21 | Коеф. на рентабилност на пасивите (4/10) | 0.048 | 0.039 | 0.009 | 23.096 |
| 22 | Коеф. на капитализация на активите (4/5) | 0.024 | 0.023 | 0.001 | 6.387 |
| | **Ефективност:** | | | | |
| 23 | Коеф. на ефективност на разходите (1/3) | 1.019 | 1.020 | -0.001 | -0.065 |
| 24 | Коеф. на ефективност на приходите (3/1) | 0.981 | 0.980 | 0.001 | 0.105 |
| | **Ликвидност:** | | | | |
| 25 | Коеф. на обща ликвидност (6+7+8/13) | 1.959 | 0.796 | 1.163 | 146.061 |
| 26 | Коеф. на бърза ликвидност (7+8)/13 | 1.863 | 0.743 | 1.120 | 150.711 |
| 27 | Коеф. на незабавна ликвидност (8)/13 | 0.002 | 0.000 | 0.002 | 0.000 |
| 28 | Коеф. на абсолютна ликвидност (8/13) | 0.002 | 0.000 | 0.002 | 0.000 |
| | **Финансова автономност** | | | | |
| 29 | Коеф. на финансова автономност (9/10) | 0.962 | 0.704 | 0.258 | 36.642 |
| 30 | Коеф. на задлъжнялост (10/9) | 1.040 | 1.421 | -0.381 | -26.828 |
| | **Обръщаемост на материалните краткотрайни активи:** | | | | |
| 31 | Времетраене на един оборот в дни (14*18/2) | 6.742 | 8.335 | -1.592 | -19.106 |
| 32 | Брой на оборотите (2/14) | 54.137 | 43.794 | 10.344 | 23.619 |
| 33 | Коеф. на заетост на материалните запаси (14/2) | 0.018 | 0.023 | -0.005 | -19.689 |
| | **Вземания и погасяване на задълженията:** | | | | |
| 34 | Период на събиране на вземанията от клиенти в дни (15*18/2) | 130.876 | 116.684 | 14.193 | 12.164 |
| 35 | Период на погасяване на задълженията към доставчици в дни (16*18/2) | 5.420 | 14.817 | -9.397 | -63.419 |

## Персонал и производителност на труда

| Показатели: | 2018 | 2017 | 2018/2017 стойност | 2018/2017 процент |
|---|---|---|---|---|
| **Персонал общо, в това число** | 8 | 8 | 0 | 0 |
| Ръководни специалисти | | | | |
| Аналитични специалисти | 1 | 1 | 0 | 0 |
| Приложни специалисти | | | | |
| Административен персонал | 3 | 3 | 0 | 0 |
| Персонал, зает с услуги, търговия и охрана | | | | |
| Оператори на съоръжения, машини и транспортни средства | | | | |
| Квалифицирани производствени работници и сродни на тях изделия | 4 | 4 | 0 | 0 |
| Професии, неизискващи специална квалификация | | | | |

| Производителност на труда | 2018 | 2017 | стойност | процент |
|---|---|---|---|---|
| Приходи на 1 лице от персонала в хил. лв. | 349.25 | 348.13 | 1.13 | 0.32 |
| Финансов резултат на едно лице от персонала в хил. лв. | 6.63 | 7 | -0.38 | -5.36 |
| Издръжка на едно лице от персонала в хил. лв. | 22.875 | 20.375 | 2.5 | 12.27 |

СТИНГ АУТО ЕООД
1592 София, бул. Асен Йорданов 6
Тел.: 02 9703 341, факс: 02 970 3301
E-mail: office.sofia@stingpharma.com

**II. Систематични и несистематични рискове.**

В хода на обичайната си стопанска 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-обвързани 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. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на продуктите/услугите на дружеството и на привлечения от него заемен капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства, правените от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.
Управлението на риска се осъществява текущо под прякото ръководство на изпълнителния директор и финансовите експерти на дружеството съгласно политиката, определена от Съвета на директорите, който е разработил основните принципи на общото управление на финансовия риск, на базата на които са разработени конкретните процедури за управление на отделните специфични рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден, и за риска при използването на деривативни и недеривативни (основно) инструменти.
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.

***Пазарен риск***

***а.Валутен риск***

Дружеството осъществява своите сделки по продажби основно на вътрешния пазар. То не е изложено на значителен валутен риск, защото почти всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева. Финансовите активи са изцяло в лева и не пораждат валутен риск.

***б.Ценови риск***

Дружеството не е изложено на специфичен ценови риск за цената на търгуваните стоки, доколкото единствен клиент е дружеството-майка.
Дружеството не притежава акции и ценни книжа, които са обект за търгуване, както и няма практика да търгува с финансови инструменти - съответно не е изложено на рискове от негативни промени на фондовите пазари.

***Кредитен риск***

Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства (по банкови сметки) и вземания от клиенти. Кредитен риск е основно рискът, при който клиентите на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания. Последните са представени в баланса в нетен размер, след приспадане на начислените обезценки по съмнителни и трудносъбираеми вземания. Такива обезценки са направени където и когато са били налице събития, идентифициращи загуби от несъбираемост съгласно предишен опит.
Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск доколкото единствен клиент е дружеството-майка.

***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 на финансиране на стопанската си дейност. Дружеството ползва и привлечени кредитни ресурси.
За да контролира риска дружеството следи за незабавно плащане на нововъзникналите задължения, а натрупаните стари задължения се погасяват по индивидуални споразумения с длъжниците.
Дружеството осъществява наблюдение и контрол върху фактическите и прогнозните парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матуритетните граници на активите и пасивите на дружеството. Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от финансово-счетоводния отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

***Риск на лихвоносните парични потоци.***

Дружеството няма значителна концентрация на лихвоносни активи, с изключение на свободните парични средства по разплащателни сметки в банки, затова приходите и входящите оперативни парични потоци са в голяма степен независими от промените в пазарните лихвени равнища.
Същевременно изходящите парични потоци са изложени на лихвен риск от ползване на банкови заеми и задължения по финансов лизинг в евро, договорени с променлив лихвен процент в базовата част(EURIBOR). За 2018 и 2017 година лихвените нива са повлияни както в посока увеличение, така и в посока намаление от динамиката на стойностите на базовия EURIBOR. За останалите финансови пасиви дружеството не е изложено на лихвен риск, защото те са обичайно търговски и безлихвени

СТИНГ АУТО ЕООД
1592 София, бул. Асен Йорданов 6
Тел.: 02 9703 341, факс: 02 970 3301
E-mail: office.sofia@stingpharma.com

Средствата по разплащателни сметки се олихвяват с лихвени проценти, съгласно тарифите на съответните банки, които се запазват относително постоянни за по-дълъг период от време.

***Управление на капиталовия риск***

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на акционерите, стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите за капитала.

Дружеството текущо наблюдава осигуреността и структурата на капитала на база съотношението на задлъжнялост.

***Справедливи стойности***

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. Справедливата стойност на финансовите инструменти, които не се търгуват на активни пазари се определя чрез оценъчни методи, които се базират на различни оценъчни техники и предположения на ръководството, направени на база пазарните условия към датата на баланса.

Концепцията за справедливата стойност предполага реализиране на финансови инструменти чрез продажба. В повечето случаи, обаче, особено по отношение на търговските вземания и задължения, кредитите и депозитите, дружеството очаква да реализира тези финансови активи и чрез тяхното цялостно обратно изплащане или респ. погасяване във времето. Затова те се представят по тяхната амортизируема стойност.

Притежаваните от дружеството финансови активи са основно краткосрочни търговски вземания и наличности по разплащателни сметки в банки, поради което се приема, че балансовата им стойност е приблизително равна на тяхната справедлива стойност.

При дългосрочните привлечени заеми приблизителната оценка на справедливата им стойност се определя чрез дисконтирането на техните бъдещи парични потоци на база усреднени пазарни лихвени проценти към датата на баланса.

Доколкото все още не съществува достатъчно разработен пазар, със стабилност и ликвидност за покупки и продажби на някои финансови активи и пасиви, за тях се приема, че няма достатъчно и надеждни котировки на пазарни цени. Ръководството на дружеството счита, че при съществуващите обстоятелства представените в баланса оценки на финансовите активи и пасиви са възможно най-надеждни, адекватни и достоверни за целите на финансовата отчетност.

**III. Важни събития, които са настъпили след датата към която е съставен годишния финансов отчет.**

Годишния финансов отчет е съставен към 31.12.2018 година. След тази дата и до неговото съставяне не са настъпили важни събития, относими към оповестената информация в отчета.

**IV. Вероятно бъдещо развитие на предприятието.**

При дългосрочно разглеждане на дейността следва да се има предвид, че нарастването на обема на продажбите е в пряка зависимост от разширяването на пазара на фармацевтични продукти на дружеството-майка.

Предприятието ще продължи политиката на обновяване на автопарка, с което ще се гарантира ритмичност на доставките и ниски експлоатационни разходи при експедицията на стоките.

Дейностите по управление на човешките ресурси ще се пренасочат от тендеция към увеличаване на персонала към подобряване на образователната и квалификационната му структура.

**V. Действия в областта на научно изследователската и развойната дейност.**

И през 2018 година в дружеството не са осъществявани действия в областта на научно изследователската и развойната дейност.

**VI. Информация съгласно чл.187д и 247 от Търговският закон.**

През 2018г. управителите на дружеството не са получавали възнаграждения.

**VII. Финансови инструменти.**

Финансовите инструменти, представени във финансовите отчети включват паричните средства и парични еквиваленти, търговски и други вземания, задължения и дългосрочни задължения.

Политиката на дружеството, използвана при оценка на тези финансови активи и пасиви е както следва: Поради липса на подходяща информация от финансовите пазари в България, справедлива цена на финансовите инструменти на Дружеството не може да бъде определена с достатъчна степен на надеждност. Паричните средства включват парични наличности в каса и по текущи сметки в банки. Дружеството счита всички краткосрочни, високо ликвидни финансови инструменти с първоначален падеж до три месеца и изложени на незначителен риск от промяна на стойността за

СТИНГ АУТО ЕООД
1592 София, бул. Асен Йорданов 6
Тел.: 02 9703 341, факс: 02 970 3301
E-mail: office.sofia@stingpharma.com

еквивалентни на парични средства. Вземанията са отразени по справедлива стойност на платените или платими суми. Търговските вземания са краткосрочни без посочен лихвен процент и обикновено се оценяват по оригинална фактурирана стойност, намалена с провизия за несъбираеми и трудносъбираеми вземания. Заемите първоначално се записват по получените парични потоци. Всички лихви, такси и комисионни се признават като разход за периода, за който се отнасят. Търговските и други задължения са краткосрочни без посочен лихвен процент и обикновено се оценяват по оригинална фактурирана стойност.

**VIII. Планирана стопанска политика.**

Основните цели на стопанската политика през 2019 година са насочени към това дружеството да оптимизира транспортния си парк и да подобри ефективността от неговото използване.

Докладът е изготвен от управителя на Стинг Ауто ЕООД и утвърден на заседание на Съвета на директорите на Стинг АД, проведено на 18.02.2019 год.

"СТИНГ-АУТО" ЕООД "ОРИГИНАЛ" ГРАД СОФИЯ

**Управител:**

**(Иван Здравков)**