

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за 2019 г.

на

**София Франс Ауто Търговски и Сервизен Комплекс
София 3 АД**

ПРИЕТ С ПРОТОКОЛ от 28 февруари 2020 г.
НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С
РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЪРГОВСКИЯ
ЗАКОН

Обща информация

София Франс Ауто Търговски и Сервизен Комплекс София 3 АД е създадено с решение № 1/08.10.2007 г. по ф. д. 14348/2007 г. на СГС.

Предмет на дейност: търговия на дребно с автомобили от всякакъв вид, както и с части и принадлежности за автомобили, извършване на всякакви ремонти, включително монтаж на готови автомобили и тяхната реконструкция и всички останали дейности свързани с развитие на основния предмет.

Дружеството е с едностепенна система на управление - Съвет на Директорите от четири члена: Стоян Желев, Валентин Таков, Надя Божкова, Евгений Градинар.

Седалище: гр. София, бул. Ботевградско шосе 459

Клонове: няма

Към 31.12.2019 г. акционерният капитал е 50,000 лева, разпределен в 50,000 бр. обикновени поименни акции с номинална стойност 1 лев всяка една, с разпределение както следва:

Акционери	Брой акции	Относителен дял в %
Общо физически лица	7,000	14 %
Общо юридически лица	43,000	86 %
Общо	50,000	100 %

Численост и структура на персонала:

	Списъчен брой на 31.12.2019
Общо наети лица по трудово правоотношение	66
Ръководни служители	5
Аналитични специалисти	3
Техници и други приложни специалисти	15
Помощен административен персонал	2
Персонал зает с услуги за населението, търговията и охраната	1
Квалифицирани работници	29
Професии, неизискващи специална квалификация	11

Информация по реда на чл. 187д и 247 от Търговския закон

Информация, относно възнагражденията на управителните органи - Съвет на директорите

През 2019 г. няма начислени разходи за възнаграждения на управителните органи.

Информация, относно придобиването и притежаването на акции на дружеството от членовете на СД

Членовете на СД не притежават акции на дружеството. За членовете на СД не са предвидени привилегии или изключителни права да придобиват акции и облигации на дружеството.

Информация относно участието на членовете на СД като неограничено отговорни съдружници

Членовете на СД не са неограничено отговорни съдружници в други дружества.

Информация, относно участието на членовете на СД в управлението и притежаването на 25 и повече на сто от капитала на други дружества.

Информация не се предоставя.

Преглед на дейността

Кратък преглед на състоянието на пазара

София Франс Ауто Търговски и Сервизен Комплекс София 3 АД е дилър на вносителя на марката Пежо за България „София Франс Ауто” АД, който е и мажоритарен собственик на капитала. За автомобилната марка Пежо на българския пазар дружеството няма конкурент, а в пазарния сегмент на нови автомобили и резервни части дружеството се конкурира с над 30 фирми вносители на нови автомобили от различни марки. Дружеството предлага цялата гама от модели на френския производител Пежо, както резервни части и сервизни услуги за тази марка.

За 2019 г. основните количествени параметри на модела на дейност са следните:

Дейност 1: Търговия на дребно с автомобили от всякакъв вид и посредничество при продажба на автомобили – 58% от общия обем на приходите от продажби на дружеството.

Дейност 2: Търговия на дребно с резервни части и принадлежности за автомобили - 25% от общия обем на приходите.

Дейност 3: Извършване на всякакви ремонтни дейности – бърз сервиз, задълбочен сервиз, авто-бояджийски и тенекеджийски услуги - 17% от общия обем на приходите.

Нетните приходи от продажби на дружеството се разпределят по видове според техния характер и имат следното изражение в абсолютна и относителна стойност:

Приходи	Сума хил.лв.	%
Приходи от продажба на автомобили, мотоциклети и велосипеди	5,826	53%
Приходи от продажба на резервни части	2,040	18%
Приходи от услуги сервиз	1,874	17%
Приходи от комисионни за продадени автомобили	606	5%
Приходи от боя, бояджийски материали и консумативи	313	3%
Приходи от продажба на масла	185	2%
Приходи от продажба на гуми	182	2%
Други приходи	38	0%
Общо:	11,064	100%

ПЕЧАЛБА И РЕНТАБИЛНОСТ

Мярка: хил.лв.

№	Показатели	Текуща	Предходна	Разлика	
		година Стойност	година Стойност	Стойност	%
1	Приходи от дейността	11,134	8,301	2,833	34%
2	Разходи за дейността	10,554	7,902	2,652	34%
3	Приходи - общо	11,134	8,301	2,833	34%
4	Разходи - общо	10,554	7,902	2,652	34%
5	Данъци	58	40	18	45%
6	Печалба (загуба) от обичайна дейност (1-2)	580	399	181	45%
7	Счетоводна печалба /загуба (3-4)	580	399	181	45%
8	Финансов резултат (печалба/загуба)	522	359	163	45%
9	Нетен размер на приходите от продажби	11,064	8,258	2,806	34%
10	Рентабилност на база разходи за дейността (6/2)	5.50%	5.05%	0.45%	9%
11	Рентабилност от дейността (6/9)	5.24%	4.83%	0.41%	8%
12	Обща рентабилност (7/9)	5.24%	4.83%	0.41%	8%
13	Чиста рентабилност (8/9)	4.72%	4.35%	0.37%	9%
14	Обща сума на активите	2,535	2,068	467	23%
15	Собствен капитал	1,845	1,503	342	23%
16	Привлечен капитал	690	565	125	22%
17	Рентабилност на активите (8/14)	20.59%	17.36%	3.23%	19%
18	Рентабилност на собствеността (8/15)	28.29%	23.89%	4.41%	18%
19	Рентабилност на привлечения капитал (8/16)	75.65%	63.54%	12.11%	19%

ФИНАНСОВО-СЧЕТОВОДНИ ПОКАЗАТЕЛИ

Мярка: хил.лв.

№	Показатели	Текуща година Стойност	Предходна година Стойност	Разлика Стойност	%
1	Собствен капитал	1,845	1,503	342	23%
2	Дългосрочни задължения	-	-	-	-
3	Нетни активи (1+2)	1,845	1,503	342	23%
4	Текущи /краткотрайни/ активи без разходи за бъдещи периоди	2,476	1,995	481	24%
5	Краткосрочни задължения	690	565	125	22%
	Предстояща за плащане през годината сума за погасяване на дългосрочните				
6	задължения	-	-	-	-
7	Текущи задължения (5+6)	690	565	125	22%
8	Нетен оборотен капитал (4-5)	1,786	1,430	356	25%
9	Финансов резултат	522	359	163	45%
	Нетен размер на приходите от				
10	продажби	11,064	8,258	2,806	34%
11	Привлечен капитал (пасиви)	690	565	125	22%
12	Общо активи	2,535	2,068	467	23%
13	Приходи от дейността	11,134	8,301	2,833	34%
14	Разходи за дейността	10,554	7,902	2,652	34%
15	Приходи общо	11,134	8,301	2,833	34%
16	Разходи общо (вкл.разходи за данъци)	10,612	7,942	2,670	34%
17	Краткосрочни вземания	330	285	45	16%
18	Инвестиции	-	-	-	-
19	Парични средства	1,612	1,243	369	30%
	Средна наличност на материалните				
20	запаси	501	707	(206)	-29%
	Среден размер на вземанията от				
21	клиенти	277	236	41	17%
	Средна наличност на задълженията				
22	към доставчици	141	374	(233)	-62%
23	Сума на доставките	13,152	8,232	4920	60%
24	Брой на дните в периода	360	360	-	0%
	Рентабилност:				
	Коеф.на рентабилност на прих.от				
25	продажби (9/10)	0.05	0.04	0.00	9%
	Коеф.на рентабилност на собствения				
26	капитал (9/1)	0.28	0.24	0.04	18%
	Коеф.на рентабилност на привлечения				
27	капитал (9/11)	0.76	0.64	0.12	19%
	Коеф.на капитализация на активите				
28	(9/12)	0.21	0.17	0.03	19%

Ефективност:				
29	Коеф.на ефективност на разходите за дейността (13/14)	1.05	1.05	0.00 0%
30	Коеф.на ефективност на разходите общо (15/16)	1.05	1.05	0.00 0%
31	Коеф.на ефективност на приходите от дейността (14/13)	0.95	0.95	(0.00) 0%
32	Коеф.на ефективност на приходите общо (16/15)	0.95	0.96	(0.00) 0%
Ликвидност:				
33	Коеф.на обща ликвидност (4/5)	3.59	3.53	0.06 2%
34	Коеф.на бърза ликвидност (17+18+19)/7	2.81	2.70	0.11 4%
35	Коеф.на незабавна ликвидност (18+19)/7	2.34	2.20	0.14 6%
36	Коеф.на абсолютна ликвидност (19/7)	2.34	2.20	0.14 6%
Финансова автономност:				
37	Коеф.на финансова автономност (1/11)	2.67	2.66	0.01 1%
38	Коеф.на задлъжнялост (11/1)	0.37	0.38	0.00 -1%
Обращаемост на краткотрайните активи:				
39	Времетраене на един оборот в дни (20*360/10)	16	31	(15) -47%
40	Брой на оборотите (10/20)	22	12	10 89%
41	Коеф.на заетост на краткотр.матер.активи (20/10)	0.05	0.09	(0.04) -47%
Вземания и задължения:				
42	Период на събиране на вземанията в дни (21*24/10)	9	10	(1) -12%
43	Период на плащания на задълженията към доставчиците в дни (22*24/23)	4	16	(12) -76%

Важни събития, които са настъпили след края на отчетния период

- Не са настъпили значими и нерегулярни събития след края на отчетния период по отношение на обектите и дейността на дружеството.
- Не са възникнали, в интервала от 31.12.2019 г. до датата на този доклад, сделки или събития от съществено значение и (или) необичайно естество, които по наше мнение, биха повлияли значимо върху резултата на дружеството за текущата финансова година или на обичайната реализация на активите и пасивите на дружеството към 31.12.2019 г., както и такива, които изискват оповестяване в годишния финансов отчет на дружеството за 2019 г.

Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност

Дружеството не осъществява научноизследователска дейност.

Финансови инструменти и финансов риск

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството е 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 трудностите при прогнозиране на финансовите пазари и постигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които могат да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството. Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, въведени, за да се определят адекватни цени на продуктите и услугите на дружеството и на евентуално привличения от него заеман капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на правените от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска в дружеството се осъществява текущо от ръководството и от финансовия отдел.

Пазарен риск

а. Валутен риск

Дружеството не е изложено на значителен валутен риск, защото всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева и/или евро, доколкото еврото е с фиксиран курс спрямо лева по закон.

б. Ценови риск

Дружеството не е изложено на ценови риск за негативни промени в цените на стоките и услугите, обект на неговите операции, тъй като има различни механизми за предпазване от ценови риск, като индексиращи формули за ценообразуването свързани със съответните разходи и/или определяне на договорните цени в евро.

Кредитен риск

Кредитен риск е основно рискът, при който клиентите на дружеството няма да бъдат в състояние да платят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания.

Политиката на дружеството е, че отсрочени плащания (продажби на кредит) се предлагат само на клиенти, които имат дълга история и търговско сътрудничество с дружеството, добро финансово състояние и липса на нарушения при спазването на кредитните условия. Вземанията се контролират от главния счетоводител и от ръководството. Паричните, включително разплащателни операции са ограничени до банки с висока репутация и ликвидна стабилност.

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, добра способност на финансиране на стопанската си дейност, включително чрез осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси и улеснения, контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци и поддържане на равновесие между матуритетните граници на активите и пасивите на дружеството.

Риск на лихвоносните парични потоци

Като цяло дружеството няма значителна част лихвоносни активи, с изключение на паричните средства. Затова приходите и оперативните входящи парични потоци са в голяма степен независими от промените в пазарните лихвени равнища.

По отношение на паричните средства се следят приходите от лихви, пазарните лихвени нива и възможностите за допълнителен доход. При наличие на свободни парични средства дружеството ги инвестира в краткосрочни депозити, за които договаря изгодни условия.

Ръководството на дружеството текущо наблюдава и анализира неговата експозиция спрямо промените в лихвените равнища.

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.

Стопански цели и планове за 2020 г.

Дружеството следва и е зависимо относно планираните политика за развитие, инвестиции, развитие на персонала и бъдещи сделки от мажоритарния собственик на капитала „София Франс Ауто“ АД.

Отговорност на ръководството

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите НСС 2019 г., 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.

София
28 февруари 2020 г.

Изпълнителен директор:



Евгений Прадинар