

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2018 г.

СЪДЪРЖАНИЕ:

1. Данни за дружеството
2. Имущество
3. Организация на дейността
4. Пазари, клиенти, конкурентноспособност
5. Техническо обновление
6. Финансов отчет и анализ

1. Данни за дружеството:

ЮРИДИЧЕСКО НАИМЕНОВАНИЕ : "Дафна Груп" ООД

1.1. ОСНОВАНИЕ ЗА ВЪЗНИКВАНЕ:

„Дафна Груп” ООД е вписана в Търговски регистър на 07.09.2009 г. като Дружество с ограничена отговорност с предмет на дейност покупка на стоки с цел препродажба в първоначален и преработен вид, продажба на стоки от собствено производство, търговско представителство и посредничество, както и всякаква друга дейност, за която няма изрична законова забрана.

1.2. СЕДАЛИЩЕ И АДРЕС НА УПРАВЛЕНИЕ:

Седалището и адреса на управление на дружеството е гр.Пловдив, ул.Брезовско шосе № 137 .

1.3. СЪДРУЖНИЦИ:

На 07.09.2009г. дружеството е вписано в ТР към Агенцията по вписвания със съдружници:

- Цветан Петков Христовски
- Димитър Костадинов Вълчев
- Ангел Николов Пепелешев

Капиталът на дружеството е в размер на 6000лв/шест хиляди/лева, като същият е разделен на 120/сто/ дяла, всеки един е на стойност от 50лв. Капиталът е разпределен между съдружниците, както следва:

- Цветан Петков Христовски-40дяла по 50лв на обща стойност 2000лв.
- Димитър Костадинов Вълчев-40дяла по 50лв. на обща стойност 2000лв.
- Ангел Николов Пепелешев-40дяла по 50лв. на обща стойност 2000лв.

1.4. ОСНОВНА ДЕЙНОСТ:

Основната дейност на фирмите от групата е търговия с вносни тютюневи изделия и кибрити.

1.5. ПРЕДСТАВЛЯВАЩИ И УПРАВЛЯВАЩИ:

Органи на управление на дружеството са :

- Общото събрание на съдружниците
- Управител

Управители на дружеството са :

-Цветан Петков Христовски
-Димитър Костадинов Вълчев
-Ангел Николов Пепелешев , които управляват заедно и поотделно.

2.Имущество:

Към датата на съставяне на ГФО дружеството има изградена административна сграда в УПИ V-504.923,кв. 2А гр. Пловдив с отчетна стойност 2680 хил. лв. , заприходена по сметка 203-сгради , както и разполага със собствена земя с отчетна стойност 889 хил.лв.

3.Пазари,клиенти,конкурентноспособност:

Средствата за осъществяване на търговската си дейност дружеството заема от търговска дейност – отдаване под наем и от разпределени дивиденди от предприятия в групата.

4.Техническо обновление:

Дружеството няма отчетна стойност за машини и съоръжения.

5.Финансов отчет и анализ:

Реализираните Приходи от продажби

Показатели	2018 г.	2017 г.
Приходи	Хил.лв.	Хил.лв.
Приходи от дейността	311	293
в това число:		
Приходи от продажби на стоки	0	0
Приходи от услуги	311	293
Разходи за придобиване на активи по стоп.начин	0	0
Приходи от участия в дъщерни,асоциирани и смесени предприятия	1680	742
Други приходи	0	0
Общо приходи по ОПР	1991	1115

Разходи:

Показатели	2018 г./Хил.лв./	2017 г./Хил.лв./
Разходи за дейността	97	84
В това число:		
- Суровини и Материали	53	50
Външни услуги	44	34
Амортизации	116	116
Заплати и др.възнаграждения	56	49
Социални осигуровки	11	9
Други разходи:	21	329
-От тях балансова стойност на продадените стоки	0	0

Разходи от обезценка	0	0
Финансови Разходи:	1	3
От тях разходи от лихви	1	3
Извънредни разходи	0	0
Общо разходи:	302	590

Финансовият счетоводен резултат ,отразен във финансовия отчет на "Дафна Груп" ООД към 31.12.2018 г. е съставен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия и е **1689 хил.лв.**

Показатели за ефективност:

Дейността на фирмата се характеризира със следните показатели за ефективност ,които са количествена характеристика на приходите и разходите на дружество

- **ефективност на разходите** отразяват съотношението на приходите към разходите , т.е. Приходи / Разходи и показва колко приходи от дейността получава предприятието от използването на единица разходи за същата дейност. Коефициентът се приема за минимум. Благоприятно за предприятието е коефициентът за ефективност на разходите да расте.

- **ефективност на приходите**

Този коефициент е реципрочен на предходния и отразява съотношението разходи/ приходи. Той показва колко разходи са направени на единица приход. Добра тенденция е коефициентът на ефективност да намалява.

	2018	2017
КЕР	1.033	0.635
КЕП	0.968	1.574

6. Активи:

Нетекущите Активи за 2018 г. на дружеството включват Дълготрайни материални активи на стойност 3315 хил.лв. , от които 889 хил.лв. земя, сгради – 2383 хил. лв. и други ДМА 43 хил. лв. , както следва по графи :

Показатели	2018 г. /Хил.лв./	2017 г. /Хил.лв./
АКТИВИ:		
Дълготрайни Активи	3272	3357
В т.ч. земи	889	889
сгради	2383	2468
Съоръжения и други	43	45
ДМА в процес на изграждане	0	0
Акции и дялове в предприятия от група	59	59
Предоставени заеми на предприятия в група	0	0
Общо Дълготрайни активи	3374	3461

Краткотрайни активи	0	0
В т.ч. Материални запаси	0	0
Вземания:	7902	6200
В т.ч. Вземания от клиенти	0	6
Вземания от предприятия в група	7902	6194
Други вземания	0	0
Парични средства	642	838
ПАСИВИ:		
Собствен капитал	6	6
Неразпределена печалба	10147	9622
Текуща печалба	1689	525
Задължения в т.ч. :	76	346
- към доставчици	6	6
- към финансови предприятия	0	0
- към предприятия в група	52	322
- Други	18	18
От тях - към персонала	0	0
- осигурителни	0	0
- данъчни	3	1

6.1. Вземанията на дружеството за 2018 г. са в размер на 7902 хил. лв,от които:

404-ДДС в следваща година	91
411-Клиенти	68 057
498-Други дебитори	4 934 100
493-Разчети със собственици	2 900 000
	7 902

4934 хил. лв. са вземания от предприятия в група в резултат на сключени договори за цесии и 2900 хил.лв са предоставени средства на фирми в групата.

6.2. Задълженията на дружеството за 2018 г. са в размер на 76 хил.лв. както следва :

- към доставчици	6
- към предприятия в група	52
- Други	18
От тях - към персонала	8
-осигурителни	10
-депозити	0

Показатели за ликвидност:

Ликвидност се определя като възможност за генериране на парични средства в близко бъдеще за обслужване на задълженията на дружеството за същия период. Общата ликвидност е съотношението между текущите/ краткотрайните/ активи и текущите задължения. Високият коефициент на обща ликвидност е израз на добро финансово състояние.

Коефициент на обща ликвидност = Съотношението между сумата на краткотрайните активи и сумата на краткосрочните задължения.

1. К-т на **обща ликвидност** = (краткотрайни активи) / (краткосрочни/текущи задължения)

$$K_{ол} = \frac{КА}{КП} = \frac{МЗ+КВЗ+КФА+ПС}{КП}$$

2. Коефициентът за **бърза ликвидност** - при определянето му се изключват най-бавно ликвидните краткотрайни активи, а именно материалните запаси. Получава се по формулата:

$$K_{бл} = \frac{КВЗ+КФА+ПС}{КП}$$

- Този коефициентът би следвало да се движи в границите 0.6 § 1.

3. Коефициент на **незабавна ликвидност** = (краткосрочни инвестиции + парични средства) / (текущи задължения)

4. Коефициентът за **абсолютна ликвидност** е отношение на ликвидните средства (паричните наличности и паричните еквиваленти) към краткосрочните пасиви и показва каква част от задълженията биха могли да се изплатят веднага.

	2018 г.	2017 г.
- коефициент на обща ликвидност	112.42	20.341
- коефициент на бърза ликвидност	112.42	20.341
- коефициент на абсолютна ликвидност	8.447	2.422
- коефициент на незабавна ликвидност	8.447	2.422

Коефициентът на обща и бърза ликвидност през 2018 г – 112.42 се увеличават поради увеличение на вземанията от предприятия в група от 6194 хил. лв. през 2017 г. на 7902 хил. лв. през 2017 г, коефициентите на абсолютна ликвидност се увеличават в сравнение с миналия отчетен период поради увеличение на паричните средства.

Показатели за финансова автономност:

Показателите за финансова автономност са количествени характеристики за степента на финансовата независимост на дружеството от кредиторите. Показател за измерване платежоспособността на предприятието в дългосрочен план е **показател за финансова автономност**, още се нарича коефициент на платежоспособност.

$$K_{фа} = \frac{СК}{ПК}$$

Този показател характеризира възможността на предприятието да обслужва дългосрочните си задължения . Той показва финансовата независимост на дружеството от кредиторите . Финансовата автономност на дружеството се определя , като съпоставка между собствен капитал и пасиви . Собственият капитал трябва да бъде поне $\frac{1}{3}$ от пасивите на дружеството , за да се осигури нормално разплащане за един дълъг период от време . При тези показатели общия норматив е 1, 00 . Това е минимално необходимата стойност , при която собствения капитал покрива напълно пасивите . -

- коефициентът на финансова автономност за 2018 г. е 155.81 ,
- коефициент на задлъжнялост за 2018 г. 0.006

което означава на 1 лв. привлечен капитал се падат 155.81 лева собствен капитал. При сравнение на данните с тези от 2017 г. - коефициентът на финансова автономност е – 29.34 се вижда че финансовата автономност на дружеството се е увеличила през 2018 г. като коефициентът на задлъжнялост за 2018 г – 0.006 намалява в сравнение с този за 2017 г- 0.034.

7. Отговорности на ръководството:

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и точна представа за неговото финансово състояние към края на годината , финансовото му представяне и паричните потоци.

Ръководството потвърждава , че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики и практики при изготвяне на годишния финансов отчет за 2018 г. и настоящия доклад.

Дружеството е лоялно в отношенията си с банките-кредитори. Потребностите от оборотни средства задоволяват чрез кредити , собствени средства и разпределени дивиденди от предприятия в група.

От създаването си до момента , а и в перспектива , дружеството се развиват динамично и управлява много успешно позиции на пазара. В развитието си, чрез необходимата организация и управление, то е доказало своята икономическа жизненост, а във взаимоотношенията си с останалите стопански субекти е изградило доверие и респект. Амбициите на дружеството са насочени към завоюване на още по-голям пазарен дял в страната и разнообразяване на асортимента.

Дата:
29.03.2019 г.

Управител:
/Цветан Христовски/

