

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА на „ЕВРОРЕНТАЛС“ ООД, гр. София за финансовата 2016 г.

Настоящият Доклад за дейността представя коментар и анализ на финансовите отчети и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружеството.

Той е изготвен в съответствие с разпоредбите на Търговския закон и чл. 39 от Закона за счетоводството.

27 Февруари 2017 г.

Съдържание

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО	3
1. Структура на съдружниците	3
2. Капиталова структура	3
II. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА И НА СЪСТОЯНИЕТО НА ДРУЖЕСТВОТО	3
III. ОСНОВНИ ПОКАЗАТЕЛИ, ХАРАКТЕРИЗИРАЩИ ФИНАНСОВО – ИКОНОМИЧЕСКОТО СЪСТОЯНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА ПЕРИОДА 2015 – 2016 Г.	5
IV. АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВО И НЕФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ	5
• Рентабилност на приходите и на активите	5
• Коефициент за ефективност на приходите	6
• Коефициент на обща ликвидност	6
• Коефициент на задлъжнялост	7
• Финансов резултат	7
V. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, НА КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ	7
VI. ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ И ПЛАНИРАНА СТОПАНСКА ПОЛИТИКА НА ПРЕДПРИЯТИЕТО ПРЕЗ СЛЕДВАЩАТА ГОДИНА	7
VII. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ	7
VIII. КЛОНОВА МРЕЖА	7
IX. ОПИСАНИЕ НА ОСНОВНИТЕ РИСКОВЕ И НЕСИГУРНОСТИ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО	8
• Систематични рискове.	8
• Несистематични рискове.	8

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

Дружество ЕВРОРЕНТАЛС ООД е вписано в търговския регистър на Софийски градски съд по ф.д. 1455 по описа на съда за 2007 год. под парт. No 114109, т.1552, стр.140.

Промени в съдебната регистрация:

ЕВРОРЕНТАЛС ООД е вписано в търговския регистър на Агенцията по вписванията при Министерството на правосъдието с ЕИК 175221939 на 26.05.2008 г.

През 2016 г. са направени следните промени в съдебната регистрация на дружеството:

Протокол от редовно годишно Общо събрание на съдружниците на 01.06.2016 г. – приемане на ГФО за 2015 г, одиторския доклад и доклада за дейността за 2015 г., решение за отнасяне на печалбата за 2015 г. за покриване на загуба от минали години и избор на одитор за 2016 г.

Към настоящия момент записания капитал на дружеството е в размер на 5 000 (пет хиляди) лева, разпределен в 500 (петстотин) дяла, всеки един с номинална стойност 10 (десет) лева. Органите на управление на дружеството са Общо събрание на съдружниците и Управител. Управители по съдебно решение са Храбрин Иванов Иванчев и Цветан Рашков Рашков заедно и поотделно.

1. Структура на съдружниците

Към 31.12.2016 г. разпределението на дружествените дялове изглежда по следния начин:

No	Наименование/ адрес	БУЛСТАТ/ЕГН	Брой дялове	Притежаван дял от гласовете в общото събрание
1	Храбрин Иванов Иванчев	7310056280	250	50.00 %
2	Цветан Рашков Рашков	6807206924	250	50.00 %

2. Капиталова структура

Основният записан капитал на дружеството е в размер на 5 000 (пет хиляди) лева, разпределен в 500 (петстотин) дяла, всеки един с номинална стойност 10 (десет) лева.

II. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА И НА СЪСТОЯНИЕТО НА ДРУЖЕСТВОТО

ЕВРОРЕНТАЛС ООД е франчайзант на EUROPCAR, водеща компания за рент-а-кар услуги, която има представителство в над 170 различни държави в Европа, Близкия изток, Африка, Индийския океан, Централна Америка, Мексико, Карибите и Азия.

ЕВРОРЕНТАЛС ООД притежава автомобилен парк от над 400 превозни средства (със средна възраст от 12 месеца), 7 модерни офиси на всички международни летища в България (София, Летище София - Терминал 1 & 2, Варна и Бургас), а също и голям избор на автомобили, от разнообразни марки и модели, селектирани според нуждите на клиента.

През 2013 г. дружеството придоби правата за нов пет годишен договор за франчайз от 2013 до 2017 година и продължава да разширява дейността си.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА на „ЕВРОРЕНТАЛС“ ООД за финансовата 2016 г.

От края на 2015 г. ЕВРОРЕНТАЛС ООД представлява още един бранд – Interrent, позициониран в low cost сегмента. Новият бранд отговаря на специфичните изисквания на клиентите, за които цената е водеща при избора на автомобил под наем.

Разширява се приложението на въведения през 2010 г. софтуер за управление на бизнеса. В резултат на това се подобри качеството на предлаганите услуги, количеството сключени договори, а също така и контрола върху дейността на дружеството като цяло и персонала в частност.

През 2016 г. бяха сключени нови договори за оперативен лизинг, както и корпоративни договори за рент-а-кар услуги с големи корпоративни клиенти. Ръстът на отдадените под оперативен лизинг автомобили през 2016 г. е 34.44 % в сравнение с 2015 г.

През 2016 г. бе подновен и разширен автомобилния парк на дружеството, бяха закупени много нови автомобили от различни класове и съответно продадени старите такива.

Високото качество, надеждност и безопасност на автомобилния парк се осигурява чрез строги прегледи, съгласно препоръките на производителя, редовна поддръжка и непрекъснато обновление.

Клиенти на ЕВРОРЕНТАЛС ООД са чуждестранни и български физически и юридически лица, пътуващи с цел бизнес или туризъм. Дружеството има партньорства с много авиокомпании и техните клиенти ползват специални цени и отстъпки.

Широкият диапазон услуги и тарифи, които предлагаме са съобразени с конкретните нужди на нашите клиенти за фирмени и лични нужди:

- Краткосрочен, средносрочен и дългосрочен наем на автомобили;
- Доставка и получаване на автомобили съобразно конкретните нужди;
- Еднопосочни пътувания в страната и чужбина;
- Програми за чести самолетни пътувания;
- 24-часова аварийна помощ;
- Застрахователно покритие;
- Разплащане с карти на EUROPCAR и ваучери;
- Автомобили с шофьор;
- Оперативен и пълен сервизен лизинг;
- Управление на автомобилен парк.

Увеличението на продажбите беше осигурено и от активна целогодишна рекламна кампания в пътническите салони на Аерогара София, Варна и Бургас.

ЕВРОРЕНТАЛС ООД като франчайзанти на EUROPCAR има възможност за гарантирани резервации за наем на автомобили навсякъде по света.

Дружеството предлага на своите клиенти широк спектър от решения за процеса на резервиране на автомобил. В тази област значението на интернет като средство за резервации нараства все повече, наред с телефона и глобалните системи за дистрибуция на туристическите агенции.

През 2016 г. продължи развитието на интернет сайта на дружеството, който дава богата информация за услугите, които ЕВРОРЕНТАЛС ООД предлага, както и възможност за резервиране в реално време на автомобили през сайта за България и света и получаване на незабавни потвърждения.

ЕВРОРЕНТАЛС ООД предлага на своите партньори – туристически агенции, туроператори и корпоративни клиенти възможност да ползват специално разработени интернет приложения за резервиране на рент-а-кар услуги за техните клиенти и служители.

III. ОСНОВНИ ПОКАЗАТЕЛИ, ХАРАКТЕРИЗИРАЩИ ФИНАНСОВО – ИКОНОМИЧЕСКОТО СЪСТОЯНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА ПЕРИОДА 2015 – 2016 Г.

През отчетната 2016 г. в дружеството са извършени разходи за дейността в размер на 6 522 хил. лв., които са разпределени както следва: 94.80 % от тях са разходи за оперативна дейност и 5.20 % - финансови разходи.

Най-голям относителен дял в разходите за оперативната дейност имат разходите за външни услуги – 2 687 хил. лв. или 41.20 % от всички разходи, както и разходите за амортизация в размер на 2 196 хил.лв. или 33.67 % от всички разходи. Финансовите разходи в основната си част представляват разходи за лихви по сключени договори за финансов лизинг – 310 хил.лв. или 4.75 % от всички разходи.

През отчетната 2016 година дружеството бележи ръст на приходите от услуги с около 20.38 %, което основно се дължи на увеличаване обема на дейността, сключените нови договори с корпоративни клиенти за рент-а-кар услуги, както и договори за оперативен лизинг. Ръст е отбелязан и в другите приходи на дружеството – 20.94 %, което основно се дължи на продадените автомобили вследствие на обновяване на автомобилния парк на дружеството.

Общо приходите от дейността на дружеството през 2016 година в абсолютна сума са 7 289 хил. лв. От тях 78.27 % са приходите, реализирани от сделки, свързани с основния предмет на дейност на дружеството. Дружеството не е извършвало съществени странични или неспецифични за предмета и профила на бизнеса му дейности. Това, видно с ръста на печалбата, показва една запазваща се тенденция на устойчивост в развитието в условията на икономическата криза.

За 2016 година, дружеството реализира счетоводна, балансова и данъчна печалба и намалява балансовата и данъчна загуба от минали години.

Сумата на актива на баланса към 31 декември 2016 година, измерващ брутното разполагаемо и управляемо имущество, възлиза на 7 819 хил. лв. Увеличението в сравнение с 2015 г. е 57.67 %, което е резултат от увеличението на балансовата стойност на автомобилния парк на дружеството с 58.44 %. Сумата на собствения капитал, или нетните активи на дружеството, възлиза на 15 хил. лв., като се наблюдава положителна тенденция в неговото изменение в сравнение с 2015 г., която е резултат от положителния финансов резултат на дружеството през 2016 г. Покрита е изцяло загубата от предходни години.

По отношение на финансовото състояние, най-голям дял в общите активи на дружеството заемат транспортните средства – 6 358 хил. лв. балансова стойност или 81,31 % от сумата на актива. Значителен е и дялът на не текущите вземания на дружеството, които са общо 422 хил. лв. – 5,40 %.

Задълженията на дружеството възлизат общо на 7 804 хил. лв., които в по-голямата си част произхождат от задължения свързани със задължения по договори за финансов лизинг. Сравнено с предходната година, задълженията на дружеството са нарастнали с 38.52% в сравнение с 2015 г. Това е резултат от увеличението на задълженията по финансов лизинг поради разширения автопарк на дружеството.

IV. АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВО И НЕФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ

Като цяло, финансовото състояние може да бъде илюстрирано със следните основни финансови показатели:

✦ Рентабилност на приходите и на активите

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА на „ЕВРОРЕНТАЛС“ ООД за финансовата 2016 г.

Показателите за рентабилност принципно са количествени характеристики на ефективността на приходите от продажби и на реалните активи на предприятието. В случая, те са:

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ	ОПИСАНИЕ	31.12.2016	31.12.2015
ИЗПОЛЗВАНЕ НА КАПИТАЛА	СОБСТВЕН КАПИТАЛ/ОБЩО АКТИВИ	0.19 %	-13.61 %
РЕНТАБИЛНОСТ (ВЪЗВРАЩАЕМОСТ) НА АКТИВИТЕ	НЕТНА ПЕЧАЛБА/ОБЩО АКТИВИ	8.82 %	10.00 %
РЕНТАБИЛНОСТ (ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ) НА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	НЕТНА ПЕЧАЛБА/СОБСТВЕН КАПИТАЛ	46	- 73.48 %

Коефициентите на рентабилност с участието на собствения капитал показват темповете на възвращаемост на капитала.

Коефициентите на рентабилност показват колко загуба се реализира от всеки лев – съответно, приход от продажби, или реални активи.

Рентабилността на собствения капитал показва загубата реализирана със сто лева вложен капитал. През 2016 г. в сравнение с 2015 г. се обръща тенденцията за декапитализиране на дружеството. Собственият капитал на дружеството е положителен и показва възвръщаемост от направените инвестиции.

Рентабилността на активите показва ефективността на използваните общи активи. Полученият резултат (8.82 %) показва стабилност в управлението на реалните активи.

✦ Коефициент за ефективност на приходите

ПОКАЗАТЕЛ	ОПИСАНИЕ	31.12.2016	31.12.2015
КОЕФИЦИЕНТ НА ЕФЕКТИВНОСТ НА ПРИХОДИТЕ	РАЗХОДИ/ПРИХОДИ	0.85	0.91

Коефициентът показва с колко лева разходи се реализира един лев приходи. Разликата до единица показва коефициента на печалба. Анализът показва запазване на ефективността на приходите за 2016 г. в сравнение с 2015 г.

✦ Коефициент на обща ликвидност

ПОКАЗАТЕЛ	ОПИСАНИЕ	31.12.2016	31.12.2015
КОЕФИЦИЕНТ НА ОБЩА ЛИКВИДНОСТ	КРАТКОТРАЙНИ АКТИВИ/ КРАТКОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	0.47	0.26

Показателят за ликвидност е количествена характеристика на способността на предприятието да изплаща текущите си задължения с краткотрайни активи (без разходите за бъдещи периоди). Препоръчителното значение на коефициента на обща ликвидност е числото да бъде по-голямо от единица.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА на „ЕВРОРЕНТАЛС“ ООД за финансовата 2016 г.

⬇ Коефициент на задлъжнялост

ПОКАЗАТЕЛ	ОПИСАНИЕ	31.12.2016	31.12.2015
КОЕФИЦИЕНТ НА ЗАДЪЛЖНЯЛОСТ	ПАСИВИ/(СОБСТВЕН КАПИТАЛ+ПАСИВИ)	1.00	1.14

Коефициентът на задлъжнялост показва колко лева задължения се падат на всеки лев от общото имущество на предприятието. Препоръчително значение е този коефициент да не е по-голям от 0.5.

⬇ Финансов резултат

Финансовият резултат за текущата финансова 2016 г. е счетоводна печалба в размер на 767 хил. лв. Начислени са 12 хил. лв. отсрочени данъци по начислени данъчни временни разлики и 65 хил.лв. корпоративен данък за 2016 г.. Балансовата печалба за 2016 г. е в размер на 690 хил. лв.

След данъчни преобразувания съгласно изискванията на Закона за корпоративното подоходно облагане дружеството реализира данъча печалба в размер на 657 хил. лв. Начисленият корпоративен данък за 2016 г. е 65 хил.лв.

V. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, НА КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Не са настъпили важни събития след датата на съставяне на годишния финансов отчет, които да изискват тяхното оповестяване.

VI. ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ И ПЛАНИРАНА СТОПАНСКА ПОЛИТИКА НА ПРЕДПРИЯТИЕТО ПРЕЗ СЛЕДВАЩАТА ГОДИНА

В контекста на посочените по-горе рискове се очертава факта, че дейността на дружеството, съответно неговите финансови резултати до голяма степен зависят от състоянието на българската икономика. Всяка неблагоприятна или отрицателна промяна в общото макроикономическо развитие на страната би имала негативно отражение в потреблението на повечето стоки и услуги за крайна консумация.

Предвид това, и в имайки предвид очертаното финансово и оперативно състояние на дружеството, се налага решението през следващата 2016 година, основна задача на управленската стратегия да бъде увеличаване на мащабите на обема на дейността при запазване на текущото равнище на рентабилност. Основните пътища за това са изготвянето на задълбочен маркетингов анализ на пазарната ситуация в пазара, разработване на средносрочна стратегия за възстановяване и разширяване на пазарните позиции, инвестиране в работна сила и офиси с цел подобряване на производствения и имиджов капацитет на дружеството.

По-конкретно целта на ЕВРОРЕНТАЛС през следващата 2016 г. е популяризиране на марката EUROPCAR с цел привличане на нови клиенти и увеличаване броя на продажбите на рент-а-кар услуги, сключване на нови договори за оперативен лизинг, подобряване качеството на извършваните услуги.

VII. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

Дружеството не извършва действия в областта на научноизследователската и развойна дейност, тъй като предмета на дейност не предполага подобни.

VIII. КЛОНОВА МРЕЖА

Дружеството няма клонова мрежа.

IX. ЦЕЛИ И ПОЛИТИКИ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО ПО УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКОВЕ

Основните рискове, които директно или индиректно могат да засегнат дейността на дружеството и да повлияят върху всяко инвестиционно решение се делят най – общо на систематични и несистематични рискови.

✚ Систематични рискове.

Лихвен риск – Лихвеният риск се включва в категорията на макроикономическите рискове, поради факта, че предпоставка за промяна в лихвените равнища е появата на нестабилност във финансовата система на страната като цяло.

Инфлационен риск – Рискът от увеличението на инфлацията е свързан с намаляването на реалната покупателна сила на икономическите субекти. Системата на валутен борд контролира паричното предлагане, но външни фактори могат да окажат натиск в посока на увеличение на ценовите нива.

Политически риск – политическият риск е свързан с възможно възникване на вътрешно политически сътресения и неблагоприятна промяна в стопанското законодателство.

Валутен риск – Дружеството не е изложено пряко на голям валутен риск, тъй като към този момент то извършва дейността си само с националната валута и с единната европейска валута.

✚ Несистематични рискове.

Фирмен риск – основният риск за дружеството е намаляването на ефективната сума на приходите, което би довело до промяна в рентабилността. За тази цел е необходимо да се анализират подробно главните фактори, които пораждат несигурност в ритмичното генериране на приходи от страна на Дружеството. Тази несигурност може да бъде измерена чрез променливостта на получаваните приходи в течение на времето. Това означава, че колкото по-променливи и по-непостоянни са приходите на дадено дружество, толкова по-голяма е несигурността това дружество да реализира положителен финансов резултат, т.е. рискът за инвеститорите, респективно кредиторите ще бъде по-висок.

Бизнес риск – Бизнес рискът се определя от естеството на дейност на дружеството. Този риск се дефинира като несигурността, свързана с получаването на приход, присъщ както за отрасъла, в който дружеството функционира, така и за начина на извършване на услугите. Нормално е приходите на дружеството да варират в течение на времето като функция на промените в обема на продажбите и свързаните с тях разходи. В тази връзка, очакванията на дружеството са за повишаване на приходите от продажби, поради увеличение на асортимента на предлаганите услуги и оптимизиране на разходите.

Ликвиден риск - Този вид риск се свързва с вероятността Дружеството да изпадне в състояние трудно да посреща задълженията си или в невъзможност да ги обслужва.

Операционен риск - Операционният риск представлява риск от загуба, произтичащ от неадекватни или недобре функциониращи вътрешни процеси, хора, и системи, или от външни събития. Операционно събитие е събитие, водещо до отклонение на действителните от очакваните резултати от дейността в резултат на грешки и неправилно функциониране на системи, хора, процеси. Операционното събитие би довело до отрицателен икономически резултат или до допълнителни разходи.

27.02.2017 г.

Управител:

/Храбрин Иванчев/

