ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за 2023 г.

на

Ес Еф Ей Ритейл-1 ЕАД

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

Обща информация

Ес Еф Ей Ритейл – 1 ЕАД (дружеството) е регистрирано като еднолично акционерно дружество през септември 2023 като правоприемник на дружеството Ес Еф Ей Ритейл – 1 ЕООД при промяната на правната му форма.

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 се управлява и представлява от Стоян Желев и Евгений Градинар заедно и поотделно.

Седалище и адрес на управление: гр. София, бул. Цариградско шосе № 236.

Клонове: няма

Основният капитал е 100 % собственост на София Франс Ауто АД.

Към 31.12.2023 г. дружеството има 63 служители (31.12.2022 г.: 65 служители).

Преглед на дейността

Кратък преглед на състоянието на пазара

Ес Еф Ей Ритейл – 1 ЕАД е дилър за марките Пежо и Ситроен. В пазарния сегмент на нови автомобили и резервни части дружеството се конкурира с над 30 фирми за нови автомобили от различни марки. Дружеството предлага цялата гама от модели на Пежо и Ситроен, както и резервни части и сервизни услуги за тези марки.

За 2023 г. основните количествени параметри на модела на дейност са:

Дейност 1: Търговия на дребно с автомобили от всякакъв вид и посредничество при продажба на автомобили – 81% (2022 г.: 75%) от общия обем на приходите от продажби на дружеството.

Дейност 2: Търговия на дребно с резервни части и принадлежности за автомобили – 11% (2022 г.: 14%) от общия обем на приходите.

Дейност 3: Извършване на всякакви ремонтни дейности – бърз сервиз, задълбочен сервиз, автобояджийски и тенекеджийски услуги – 8% (2022 г.: 11%) от общия обем на приходите.

	2023	2022	Изменение 2023 спрямо 2022	
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	%
Приходи от дейността	33,688	22,976	10,712	47%
Други приходи	309	257	52	20%
Финансови приходи	9	11	(2)	-18%
Разходи за оперативна дейност	(32,635)	(22,044)	(10,591)	48%
Финансови разходи	(92)	(17)	(75)	441%
Брутна печалба	1,279	1,183	96	8%
Разход за данък	(129)	(81)	(48)	59%
Нетна печалба	1,150	1,102	48	4%

	31.12.2023	31.12.2022	Изменение 31.12.2023 спрямо 31.12.2022	
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	%
Сума на активите	6,642	7,619	(977)	-13%
Нетни активи (Собствен капитал)	2,876	4,554	(1,678)	-37%
Основен капитал	1,726	3,452	(1,726)	-50%
Натрупани печалби	1,150	1,102	48	4%

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 31.12.2023 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 31.12.2023 г., както и такива, които изискват оповестяване в годишния финансов отчет на дружеството за 2023 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 привлечения от него заемен 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. Дружеството има политика и процедури за оценка на кредитоспособността на своите контрагенти. 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 2024 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 за 2023 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.

Изп. директор:
Евгений Градинар

Ес Еф Ей Ритейл - 1 ЕАД София

гр. София
29 февруари 2024 г.