

СЕВЕРНИ ВОДИ ООД

Адрес на управление: гр. Бургас, жк.Братя Миладинови, бл.38-39, ет.2 над партер
ЕИК: 130558439

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

ЗА 2017 година

Настоящият годишен доклад за дейността на предприятието представя коментар и анализ на финансовите отчети и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на предприятието като обхваща едногодишния период от 1 Януари 2017 г. до 31 Декември 2017 г.

Той е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството.

„СЕВЕРНИ ВОДИ“ ООД е дружество с ограничена отговорност, вписано в търговския регистър. Регистрирано е с решение на БОС по ф.д. 2029/2001 година, със седалище и адрес на управление гр.Бургас, , жк.Братя Миладинови, бл.38-39, ет.2 над партер

Основна дейност на дружеството е проектиране, изграждане, експлоатация, подуржане и използване на водостопански системи, услуги и дейности по изграждане, подържане и експлоатация на съоръжения.

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31.12.2017 г. внесенят напълно основен капитал е в размер на 50 000лв и е разпределен между съдружниците както следва:

Димитър Николов Пантелеев - стойност 47 500 лв, представляващи 95 % от капитала на Дружеството.

Росица Кольова Пантелеева - стойност 2 500 лв, представляващи 5 % от капитала на Дружеството.

I. Приходи и разходи на „Северни води“ ООД

За 2017 дружеството реализира следните приходи в хил.лева, разпределени процентно както следва:

Наименование на приходите	Текущ период	
	хил.лв.	%
Приходи от продажба на стоки	5	0,16
Приходи от продажба на услуги	3152	91,65
Други приходи	41	1,19
Незавършено строителство	241	7
Общо	3439	100

За 2017 дружеството извършва следните разходи в хил.лева, разпределени процентно както следва :

Наименование на разходите	Текущ период	
	хил.лв.	%
Разходи за материали	2137	70.93
Разходи за външни услуги	311	10.32
Разходи за заплати	233	7.73
Разходи за осигуровки	46	1.53
Разходи за амортизации	147	4.88
Други разходи	30	0.09
Балансова стойност на продадени активи	109	3.62
Общо	3013	100

Финансовият резултат за 2017 е счетоводна печалба е в размер на 342 хил. лева.

II. Финансови показатели

Показателите за ликвидност са количествени характеристики на способността на предприятието да изплаща текущите си задължения с краткотрайни активи.

1. Коефициент на общата ликвидност

$$\text{Кол} = \frac{\text{Краткотрайни активи}}{\text{Краткосрочни задължения}}$$

$$2017\text{г} \quad \text{Кол} = \frac{2846}{2400} = 1.19$$

$$2016\text{г} \quad \text{Кол} = \frac{1301}{1131} = 1.15$$

2. Коефициент на бързата ликвидност

$$\text{Кбл} = \frac{\text{Краткосрочни вземания} + \text{Краткосрочни инвестиции} + \text{Пар. Ср.}}{\text{Краткосрочни задължения}}$$

$$2017\text{г} \quad \text{Кбл} = \frac{2885}{2400} = 1.20$$

$$2016\text{г} \quad \text{Кбл} = \frac{1467}{1131} = 1.297$$

3. Коефициент на абсолютната ликвидност

$$\text{Кал} = \frac{\text{Парични средства}}{\text{Текущи задължения}}$$

$$2017г \text{ Кбл} = \frac{39}{2400} = 0,02$$

$$2016г \text{ Кбл} = \frac{166}{1131} = 0,146$$

Финансовата автономност на фирмата е свързана с общата уравновесеност на финансовото състояние. Анализът на финансовата автономност установява финансовата независимост на фирмата, нейната независимост от кредиторите и способността и да посреща дългосрочните си задължения. Този коефициент показва колко собствен капитал стои срещу 1 лв дългове. Препоръчва се Кфа да е ≥ 1 .

4. Коефициент на финансова автономност

$$\text{Кфа} = \frac{\text{Собствен капитал}}{\text{Пасиви}}$$

$$2017г \text{ Кфа} = \frac{1385}{3875} = 0.36$$

$$2016г \text{ Кфа} = \frac{1414}{2374} = 0.5956$$

Показател измерващ финансовата задлъжнялост – ливърджи – коефициент, пряко свързан с ефекта на финансовия лост. Препоръчва се стойностите му да са ≤ 1 .

5. Коефициент на задлъжнялост

$$\text{Кз} = \frac{\text{Пасиви}}{\text{Собствен капитал}}$$

$$2017г \text{ Кз} = \frac{2234}{3248} = 2.797$$

$$2016г \text{ Кз} = \frac{2374}{1414} = 1.678$$

Постоянният капитал (дългосрочните капиталови източници) трябва да превишава по стойност дълготрайните активи. В случаите, когато условието не е изпълнено, част от дълготрайните активи са формирани от краткосрочни задължения, което може да доведе до проблеми с платежоспособността, тъй като дълготрайните активи са бавноликвидни. В тази връзка се изчислява коефициента за покритие на дълготрайните активи. Препоръчва се коефициентът да е по-голям от 1.

6. Коефициент на покритие на дълготрайните активи

$$\text{Кпда} = \frac{\text{Постоянен капитал}}{\text{Дълготрайни активи}}$$

$$2017г \text{ Кпда} = \frac{2041}{645} = 3.16$$

$$2016г \text{ Кпда} = \frac{2223}{792} = 2.806$$

7. Коефициент на финансиране на краткотрайните активи

/Кка/ = Оборотен капитал
Краткотрайни активи

$$2017г \text{ Кка} = \frac{2846}{2885} = 0,986$$

$$2016г \text{ Кка} = \frac{1301}{1467} = 0.886$$

Обръщаемостта на активите определя възможността на предприятието да генерира приходи от продажби на стоки/услуги/ чрез разполагаемите активи. Голямата величина на този коефициент показва доброто ниво на мениджмънта на предприятието.

8. Коефициент на обръщаемост на активите

/Кобр.а/ = Нетните приходи от продажби
Дълготрайни + краткотрайни активи

$$2017г \text{ Кобр.а} = \frac{3157}{4596} = 0.686$$

$$2016г \text{ Кобр.а} = \frac{1153}{2973} = 0.387$$

Показателите за ефективност са количествени характеристики на съотношението между приходите и разходите на предприятието.

9. Коефициент на ефективност на общите разходите

/Кер/ = Приходи
Разходи

$$2017г \text{ Кер} = \frac{3439}{3097} = 1,11$$

$$2016г \text{ Кер} = \frac{1356}{1335} = 1,015$$

10. Коефициент на ефективност на общите приходите

/Кеп/ = Разходи
Приходи

$$2017г \text{ Кеп} = \frac{3097}{3439} = 0,90$$

$$2015г \text{ Кеп} = \frac{1335}{1356} = 0,984$$

Посредством рентабилността се изразява ефективността от работата на предприятието, определена на базата на неговия финансов резултат. Рентабилността е способността на фирмата да носи полза, способността на капитала да произвежда резултат, печалба.

11. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби

/Крпп / = Финансов резултат
Нетен размер на приходите от продажби

$$2017г \text{ Крпп} = \frac{342}{3157} = 0,108$$

$$2016г \text{ Крпп} = \frac{21}{1153} = 0,018$$

12. Коефициент на рентабилност на Собствения капитал

$$\text{К рск} = \frac{\text{Финансов резултат}}{\text{Собствен капитал}}$$

$$2017\text{г Крск} = \frac{342}{1385} = 0,246$$

$$2016\text{г Крск} = \frac{21}{1414} = 0,0148$$

13. Коефициент на рентабилност на пасивите

$$\text{Крп} = \frac{\text{Финансов резултат}}{\text{Пасиви}}$$

$$2017\text{г Крп} = \frac{342}{3875} = 0,088$$

$$2015\text{г Крп} = \frac{21}{2374} = 0,008$$

Коефициентът на капитализация на активите изразява колко добре са използвани активите на фирмата и каква печалба са донесли за съответния период.

14. Коефициент на капитализация на Активите

$$\text{К ка} = \frac{\text{Финансов резултат}}{\text{Сума на реалните активи / Общо активи – Невнесен капитал}}$$

$$2017\text{г Кка} = \frac{342}{3097} = 0,1104$$

$$2016\text{г Кка} = \frac{21}{1335} = 0,0157$$

III Наети работници и служители.

Средносписъчният брой на наетите работници и служители е 51, от който:

Ръководители	2
Специалисти	3
Техници и приложни специалисти	4
Помощен административен персонал	2
Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната	3
Квалифицирани работници и сродни на тях занаятчии	14
Строителни работници	16

VI Вероятно бъдещо развитие

Бъдещото развитие на предприятието е свързано с подписване на нови договори за дългосрочно осигуряване на работа, за не допускане на престой на фирмата.. Повишаване на квалификацията на служителите е сред целите на фирмата, както и усъвършенстване организацията на работния процес.

V. Научноизследователската и развойна дейност

За 2017г. предприятието не е осъществила действия в областта на научноизследователската и развойна дейност.

VI. Клонова мрежа

„Северни води“ ООД няма регистрирани клонове в страната и чужбина.

VII. Рискове

Дейността на стопанските предприятия е свързана с различни рискове. Най-голямо внимание се отдава на три основни вида риск - инвестиционен, финансов и стопански (бизнес риск).

Инвестиционният риск представлява вероятност фактическите парични потоци (доходи) от една инвестиция да са по-ниски от очакваните.

Финансовият риск е свързан с използването на чужди капитали в бизнеса. Това е рискът от изпадане в неплатежоспособност.

Бизнес-рискът се дефинира като вероятност от неблагоприятни промени в пазарните и икономическите условия, в които функционира предприятието. Компоненти на бизнес-рискът са: макроикономически и политически риск, отраслов риск, пазарен риск, вътрешнофирмен риск и риск по отношение на пазарните фактори.

Инфлацията може пряко да повлияе върху реалната възвращаемост от дадена инвестиция, тъй като при висока инфлация, дори и високи номинални доходи могат да се окажат с отрицателна реална възвращаемост.

Промените във фискалната политика оказват влияние върху стойността на активите на фирмата, върху размера на финансовия резултат и в крайна сметка върху избора на стратегия за развитие на дружеството.

Промяната на лихвените равнища влияе върху дейността, когато дружествата имат банкови заеми и промяната в лихвените равнища влияе върху размера на погасителните вноски по тези задължения.

Отрасловият риск е свързан със състоянието и организацията на отрасъла, степента на монополизация и конкуренцията, законовите и административни ограничения в сектора и др.

Пазарният риск се дефинира като вероятност от намаляване обема на услуги поради неблагоприятно въздействие на пазарните фактори - свиване на потреблението, появата на конкуренти, появата на и други причини от пазарен характер.

Вътрешнофирменият риск би могъл да бъде свързан с влошаване на качеството на предлаганата услуги, неефективна реклама, неправилна маркетингова и ценова политика, лоша организация на производствения процес, проблеми с доставките, проблеми с персонала и други.

08.03.2018г

Гр.Бургас

