

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на ДИ ЕС ХОУМ ООД

за 2017 г.

Годишният доклад за дейността е изготвен съгласно изискванията на чл. 39 от Закона за счетоводството, на база анализ на развитието, пазарното присъствие, обществената, макро и микро икономическа среда, финансовото състояние на дружеството за текущата година и перспективите за развитие.

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Фирма:

„ДИ ЕС ХОУМ“ ООД

Седалище и адрес на управление:

град Добрич, бул. „Добруджа“ № 4

Предмет на дейност:

Търговия със строителни материали, строителна химия, материали и аксесоари за мебелното производство.

Собственост:

Частна

Капитал:

300 000 (триста хиляди) лева, разпределен в 500 (петстотин) дяла, всеки един по 600 (шестстотин) лева.

Съдружници:	Участие в капитала:
Добротмир Иванов Маринов	50%
Иван Маринов Иванов	50%
Общо:	100.00%

Представителство и управление:

Дружеството се представлява и управлява от двамата съдружници заедно и поотделно.

История

Дружеството е учредено със съдебно решение 564 от 1999 г. на ДОС.

ХАРАКТЕРИСТИКА НА ДЕЙНОСТТА

Мисия:

Мисията на „ДИ ЕС ХОУМ“ ООД е да достига до своите клиенти, чрез обхващане на по-голям пазарен дял.

Мисията и мотото са съобразени с основните елементи на бизнеса, като клиенти, пазари, дейността на фирмата.

Основна дейност	Търговия със стоки
Пазарен обхват	Обхватът на пазара включва Поддържане на добре изградени търговски обекти,
Производствени мощности:	Складови бази

С основните си доставчици и клиенти дружеството поддържа добри търговски отношения и разчита на по нататъшно съвместно партньорство.

СТРАТЕГИИ:

1. **Стратегия за пазарно развитие:** Очаква се през 2018 г. дружеството да увеличи пазарния дял.

2. **Стратегия на вътрешно развитие:** Усъвършенстване на софтуерното обслужване.

Цели:

- Краткосрочни:
 - по отношение на продукта – целта на дружеството е да стабилизира продажбата на вече предлаганите продукти, главно чрез изнесените си търговци (търговски представители) и рекламна кампания.
 - по отношение на персонала – изграждането на специалисти в съответните области
 - по отношение на финансовата стабилност - търсене на нови вид, за фирмата, източници на финансиране (факторинг, овърдрафт кредит и др.)
 - други
- Дългосрочни:
 - по отношение на продукта - търсене на нови конкурентни продукти за българският пазар
 - по отношение на персонала – специализиране на част от вече съществуващият персонал.
 - по отношение на финансовата стабилност
 - други.

Численост и структура на персонала:

(бр.)		
Категория	2017 г.	2016 г.
Общо, в т.ч.	228	202
Ръководни специалисти	6	6
Аналитични специалисти	4	3
Приложни специалисти	3	1
Квалифицирани работници	79	71
Оператори на съоръжения, машини и транспортни средства	48	43
Нискоквалифицирани работници	51	47
Помощен персонал	34	31

НЕСИСТЕМАТИЧНИ (МИКРОИКОНОМИЧЕСКИ) РИСКОВЕ

Традиционно несистематичните рискове се разглеждат на две нива – отраслов риск, касаещ несигурностите в развитието на отрасъла, в който попада даденото дружество и общ фирмен риск, произтичащ от спецификите на конкретното дружество.

Отраслов риск:

Дружеството извършва своята дейност в условията на конкурентна среда. Понастоящем дружеството позиционира продажбите на стоки в средните ценови сегменти, но съществува риск при нарастване на конкуренцията в сектора на бизнес услугите да се намали нормата на рентабилност и като резултат това да има неблагоприятно отражение върху финансовите резултати на дружеството.

Основните механизми за контролиране на негативните отражения на риска от повишена конкуренция се свързват с ефективното прилагане на пълния набор от маркетингови и рекламни стратегии за запазване и увеличаване на пазарния дял на предприятието.

Фирмен риск:

Този риск се дефинира като несигурност, свързана с получаването на приходи от дейността. Нормално е приходите на предприятието да варират във времето като функция на промените в обема на продажбите.

Финансов риск:

Финансовият риск представлява допълнителна несигурност за получаването на приходи, когато фирмата използва привлечени и заемни средства. Тази допълнителна финансова несигурност допълва бизнес риска. Ако предприятието, обект на анализа, не привлича капитал посредством заеми, единствената несигурност по отношение на нея ще бъде свързана с бизнес риска. Когато част от средствата, които фирмата използва при осъществяване на своята дейност, са под формата на заеми, то плащанията за тези средства представляват фиксирано задължение. Дългосрочните заеми увеличават в по-голяма степен от краткосрочните финансовия риск поради непрогнозируемостта на лихвените плащания във времето.

Чрез показателите за финансова задължнялост се отчита съотношението между собствени и привлечени средства в капиталовата структура на дружеството. Високото равнище на коефициента на финансова автономност, респективно ниското ниво на коефициента на финансова задължнялост са един вид гаранция за възможността на предприятието да плаща регулярно своите дългосрочни задължения.

УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВАТА АВТОНОМНОСТ

Коефициент на задължнялост /съотношение дълг към собствен капитал/ - отразява финансовата мощ на компанията. Целта му е да определи структурата на пасивите в счетоводния баланс и да направи сравнение между пасивите, които са осигурени от собственика (собствен капитал) и тези, които са заети (дълг).

Колкото по-голям е дългът, толкова рискът е по-голям. Дългът по счетоводния баланс дава право на трети лица на претенция срещу компанията. Тези претенции са за плащане на главници и лихви. Когато едно предприятие взема заем, то поема задължение за значителен бъдещ фиксиран изходящ паричен поток. Колкото е по-голяма сумата за изплащане (дълг), толкова по-голям е рискът.

	2017 г.	2016 г.
Коефициент на задължнялост	3,09	3,46

Коефициент на финансова автономност – показва какъв процент от общата сума на пасивите е собствения капитал на дружеството. Ако стойността му намалява през последните две години, това е знак, че дружеството е влошило възможностите си да контролира финансовата си задлъжнялост и е поело рискове увеличавайки дълговата си експозиция.

	2017 г.	2016 г.
Коефициент на фин. автономност	0,32	0,29

ФИРМЕНИ ПОЛИТИКИ

Продуктова политика

- по отношение на качеството;
Стоките предлагани от предприятието са винаги с гарантиран произход и качество, те са производство на водещи български и европейски фирми.
- и други.

Пласментна политика

- по отношение на каналите за реализация: Предлагането на стоките се осъществява в пет търговски бази и трима изнесени търговци, като стремежа е контакт с инвеститори, изпълнители и подизпълнители на различни строителни обекти и на различно ниво на завършеност на тези обекти.
- по отношение на резервите;
- и други.

Ценова политика

- по отношение на конкуренцията; По отношение на конкуренцията предприятието е изпълнява някои свои решения, на първо място поддържане на големи складови наличности, собствени товарни автомобили, директна доставка от завода производител до обектите и складовете на своите клиенти.
- по отношение използваните методи за ценообразуване: Няма единна формула по която дружеството определя своите продажни цени. За по-голяма част от клиентите се определят се определят различни ценови нива в зависимост от количеството, начините и сроковете за плащане.
- по отношение ползването на преференции и отстъпки: Преференциални отстъпки се предоставят само на клиенти които започват и завършват целия си строителен обект само с материали на дружеството или желаят да закупят много големи количества от предлаганите стоки.
- и други.

Данъчна политика

- Дружеството следи стриктно изпълнението на своите данъчни задължения.

Рекламна политика

- по отношение на избраната форма за рекламиране: Рекламната кампания на дружеството е целогодишна. Тя се състои в реклама в местни вестници, билбордове, рекламни брошури, фирменно облекло на служителите.
- по отношение на рекламното бюджетиране - към момента няма изградена система за рекламно бюджетиране.
- други.

Договорна политика

- по отношение на договарянето с клиенти: договарянето с клиенти се извършва от Търговския директор и от Мениджъри корпоративни клиенти. В дружеството няма

задължително условие за сключване на договор с клиентите които закупуват на разсрочено плащане;

- по отношение на договарянето с доставчици: договарянето с доставчиците се извършва от търговския директор и от стоковедите. Договори се сключват само с тези доставчици които желаят това;
- други.

Кадрова политика

- по отношение на числеността на персонала: Няма изградена политика за числеността на персонала;
- по отношение на квалификацията и преквалификацията на персонала: Стремежа на дружеството е да обучи и квалифицира отделни единици от персонала в по-добро познаване и предлагане на различните видове стоки;
- и други.

Социална политика

- по отношение на мотивацията и стимулирането на персонала;
- по отношение на подобряване условията на труд;
- други.

Фирмена култура

- по отношение на лоялността на персонала;

Екологична политика

- по отношение на екологичните норми;
- по отношение на използване на екологосъобразни техники и технологии;
- и други.

Освен горепосоченото декларираме, че:

- Не е имало нередности, в които да са участвали ръководители и служители, играещи значителна роля в системата на вътрешния контрол или нередности, които могат да бъдат съществени по отношение на финансовия отчет;
- Всички фактури и други документи, свързани с осъществяваните сделки са надлежно осчетоводени и са намерили отражение във финансовия отчет;
- Дружеството се е съобразявало с всички аспекти на договорите, които е сключило и незачитането и несъобразяването с правната уредба би се отразило съществено върху финансовия отчет;
- Отразени са всички потенциални загуби от задължения свързани с продажби и покупки
- Дружеството притежава задоволителни права върху всички свои активи и не са налице искове или тежести върху имуществото, а ако съществуват такива, същите са отразени в доклада за дейността и оповестени.
- Всички реални и потенциални задължения са оповестени в приложението към годишния счетоводен отчет и гаранциите дадени на трети лица.
- Събития, след датата на приключване на счетоводния отчет, които изискват преизчисляване и задължително оповестяване, не са настъпили, а ако са настъпили такива, същите са оповестени и преизчислени.

Диагностика на финансовата устойчивост на дружеството чрез петфакторния модел Altman's Z-Score

Z-Score на Altman е важен инструмент за институционални и частни инвеститори за да се определи дали една компания е добра инвестиция.

Най-често се използва от финансови институции (банки, застрахователи, презастрахователи) за определяне на риска и оценка на кандидатите за кредитиране и презастраховане.

Използва се от компании при сливане, вливане и придобивания за да се определят рисковете и да се създаде подходяща стратегия. В корпоративното управление моделът се използва за изследване на бизнес рисковете и да се определи стратегия за хеджиране.

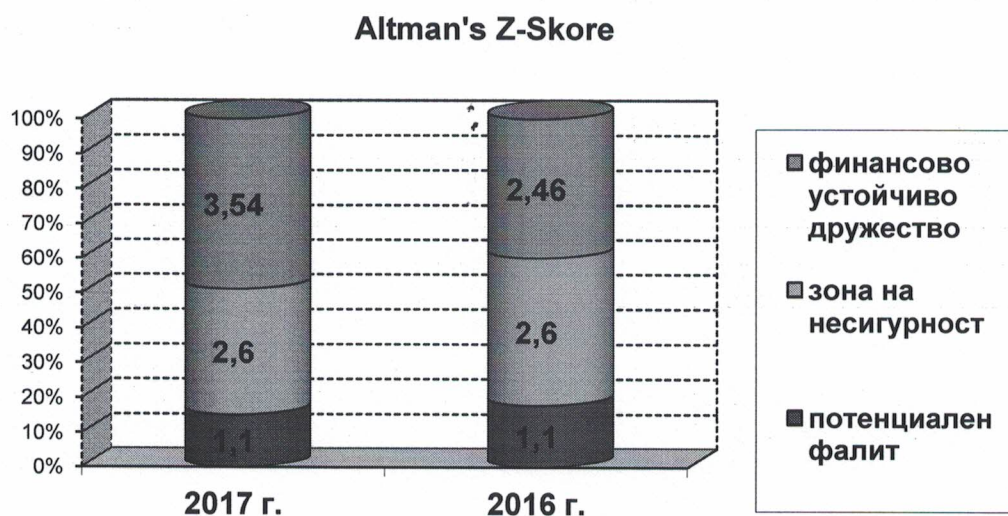
Моделът използва следните пет показателя: ликвидност, доходност, задлъжнялост, платежоспособност и ефективност и класира дружеството в зависимост от типа на предприятието в 3 зони.

Тип предприятие	2017 г.	2016 г.
	непублично с дейност различна от производствена	
Altman's Z-Score	3.54	2.46

$Z > 2,6$ - сигурно дружество – финансово устойчиво

$Z \geq 1,10$ и $Z \leq 2,60$ - неопределеност, област на несигурност, сива зона

$Z < 1,10$ - финансово затруднена компания, потенциален фалит в рамките на две години преди събитието



За Z-Score е значително над горната граница от 2,6 на зоната за сигурност (с 36 на сто през 2017 г.) и идентифицира дружеството като финансово устойчиво. В рамките на следващите две години рискът от потенциален фалит практически е равен на нула.

ДЕЙСТВИЯ, СВЪРЗАНИ С НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

През 2017 г. дружеството не е извършвало действия, свързани с научноизследователска дейност.

ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗПОЛЗВАНИТЕ ОТ ПРЕДПРИЯТИЕТО ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

През отчетната година дружеството не е използвало финансови инструменти, различни от кредити и вземания възникнали в предприятието.

ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ (пояснения)

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Международните счетоводни стандарти, приложими в Европейския съюз.

Информацията, представена във финансовия отчет отговаря на следните изисквания:

- ✓ разбираемост
- ✓ уместност
- ✓ надеждност
- ✓ сравнимост

Съгласно изискванията на българското законодателство финансовият отчет е изготвен и представен в български лева, закръглени до хиляда.

Операциите с чуждестранна валута се отчитат в лева по обменния курс, приложим в деня на извършване на сделките. Паричните позиции в чуждестранна валута се отчитат в лева по заключителния курс на БНБ на датата, към която е изготвен баланса. Курсовите разлики, произтичащи от тези операции са представени в отчета за приходите и разходите.

СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯТ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

След съставяне на годишния финансов отчет не са настъпили коригиращи и некоригиращи събития.

Ръководството на дружеството счита, че постигнатите резултати през 2017 г. са много добри. Основната задача е увеличаване на ефективността и подобряване на финансовата автономност на дружеството.

Управител:

Добромир Маринов



15.02.2018 г.
гр. Добрич