"МУЛТИФАРМ прима" ЕООД , гр. Ямбол

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА,
Приключваща на 31.12.2018 година

Настоящият доклад е изготвен съгласно чл.39 от Закона за счетоводството.

Докладът обхваща дейността на дружеството през 2018 година и очакваното развитие през следващите периоди.

Фирмено наименование – „ МУЛТИФАРМ прима „ЕООД – Ямбол, което се изписва на български език

Дружеството „ МУЛТИФАРМ прима „ЕООД е създадено на 17.11.2009 г и е вписано в Търговския регистър на 2011.2009 година.Дружеството е създадено за неопределен срок, като от 01.07.2015 година се представлява и управлява от управител – Десислава Николова Добрева.

№ на вписване в Търговски регистър 200 931 787

Седалище и адрес на управление : гр. Ямбол, ул „ Стара планина „ № 18

Телефон : 046-66-28-08

Капитал – Капиталът на дружеството е в размер на 5 000 лева / пет хиляди лева / изцяло внесен.

Брой дялове - 50 дяла , по 100 лева/на 1 дял

Съдружници :

„ Инвест фарм „ ООД , ЕИК 128525695 - 5 000 лв – 50 дяла

Предмет на дейност – търговия на едро с лекарства и нелекарствени препарати.

1. ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ

Дружеството развива дейността си, съобразявайки се с търсенето и предлагането на фармацевтичният пазар в страната, като полага усилия за максимална гъвкавост при планиране и оптимизиране на доставката на стоки, тяхното обръщение и логистика, за да отговори на изискванията на потребителите.

За отчетният период 2018 година дружеството отчита положителен финансов резултат .

Отчетените приходи от продажби през 2018 година са в размер на **7320** х.лв, а през 2017 г – **7403** х лева, намаление с 1.12%.

Отчетените са разходи за дейността за 2018 година за **7240** х.лв ,а за 2017 г - **7295** х лева.,т.е. намаление с 0.75 %, оказващо влияние върху оперативната печалба от дейността.

Независимо от по-ниският размер на приходите от дейността дружеството отчита ръст в собствения капитал , прави инвестиции в дълготрайни материални активи и са намалени задълженията към трети страни със **158** х.лв- 7% .

Намалени са и лихвените плащания към банки от **25** х.лв през 2017 година на **17** х.лв през 2018 година, т.е 47.05% .

Финансовият резултат от предходният отчетен период в размер на **97571.91** лева е отнесен в неразпределена печалба.

Отчетен е положителен финансов резултат **78950.32** лева, който след данъчно преобразуване и облагане с корпоративен данък е в размер на **69947.92** лева.

Дължимият корпоративен данък за 2018 година е в размер на **9002.40** лева

Анализ на печалбата и рентабилността ***/в хил. лв./***

№	Показатели	Текуща година /2018/ стойност	Предходна година /2017/ стойност	Разлика	
				Ст/ст	%
1	Приходи от оперативната дейност	7320	7403	-83	-1.12
2	Разходи за оперативната дейност	7215	7262	-47	-0.65
3	Печалба от оперативна дейност (1-2)	105	141	-36	-25.53
4	Печалба преди лихви и данъци (EBIT)	97	133	-36	-27.07
5	Счетоводна печалба /преди данъчно облагане/	80	108	-28	-25.93
6	Балансова печалба /след данъчно облагане/	71	97	-14	-14.43
8	Нетна печалба за периода	71	97	-14	-14.43
9	Нетни приходи от продажби (ROS)	7320	7403	-83	-1.12
10	Рентабилност на база р-ди за дейността (3/2)	1.46%	1.94%	-0.48	-24.74
11	Рентабилност от дейността (3/9)	1.43%	1.91%	-048	-25.13
12	Обща рентабилност (5/9)	1.09%	1.46%	-0.37	-25.34
13	Чиста рентабилност (6/9)	0.97%	1.31%	-0.34	-25.95
14	Сума на активите (АТО)	2590	2361	229	9.70
15	Собствен капитал	174	103	71	68.93
16	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	2416	2258	-158	-7.00
17	Рентабилност на капитала (8/14)	2.74%	4.10%	-1.36	-33.17
18	Рентабилност на собствеността (8/15)	40.80%	94.17%	-53.37	-56.67
19	Рентабилност на пасивите (8/16)	2.94%	4.30%	-1.36	-31.63
	Коефициент на:				
20	Оперативна възвръщаемост на активите (4/14)	0.037	0.056	-0.019	-33.93
21	Възвръщаемост на собствения капитал (8/15)	0.41	0.94	-0.53	-56.38
22	Оперативна норма на печалба (4/9)	0.013	0.018	-0.005	-27.78
23	Оборот на капитала (9/14)	2.83	3.14	-0.31	-9.87

Икономическите показатели показват спад в изменение на приходите , разходите и рентабилността от дейността , независимо от това дружеството запазва способността за поддържане на капитала и своевременно погасяване на задълженията към трети страни.

През следващата финансова 2019 година вниманието на ръководството ще бъде насочено към поддържане оборота на капитала , добра ликвидност и обслужване на задължения към банки и контрагенти. Би могло да се проучи и разшири пазара на предмета на дейността

Анализ на собствеността и капиталовата структура в хил.лв.

№	Показатели	**Текуща година /2018/ стойност**	**Предходна година /2017/ стойност**	Разлика	
				Ст/ст	%
1	Основен капитал	5	5	0	0
2	Резерви				
3	Финансов резултат от предходни периоди	98		98	
4	**Финансов резултат** от текущия период	71	98	-27	
5	**Собствен капитал** (1+2+3+4)	174	103	71	68.93
6	Дълготрайни активи	269	214	55	25.70
7	Дългосрочни пасиви	2345	2252	93	4.13
8	Собствен основен капитал	5	5	0	0
9	Краткотрайни активи	2321	2147	174	8.10
10	Краткосрочни задължения	71	6	65	1083.33
11	Нетен оборотен **(работен) капитал** (9-10)	2250	2141	109	5.09
12	**Пасиви** (дългосрочни и кратко-срочни)	2416	2258	158	7.00
13	**Приходи за Бъдещи периоди**	0	0		
14	**Общ капиталов ресурс (5+12+13)**	2590	2361	229	9.70
15	Дълготрайни материални активи	269	203	66	32.51
16	Степен на мобилност (непод-вижност) на имуществото (8/5)	2.87%	4.85%	-1.98	-40.82
17	Дял на собствения капитал в общия капиталов ресурс (финансова автономност) (5/14)	0.19%	0.21%	-0.02	-9.52
18	Дял на пасивите в общия капиталов ресурс (12/14) **<=40%**	93.28%	95.63%	-2.35	-2.46
19	Покриване на пасивите със собствен капитал (5/12)	7.20%	4.56%	2.64	57.89
20	Коеф. на покриване на краткосрочни те задължения (11/10) **>=2**	31.69	40.17	-8.48	-26.75
22	Коеф. на покриване на дългосрочните пасиви със собствен капитал(5/7) **>=1**	0.07	0.05	0.02	40.00
23	Коеф. на покриване на Дълго-трайните материални активи със собствен капитал (5/15)	0.65	0.51	0.14	27.45
24	Коеф. на покриване на дълго-трайните активи със собствен капитал (5/6)	0.65	0.48	0.17	35.41

През анализирания период общият капиталов ресурс възлиза на 2590 х. лв. ,(като от тях **174** х. лв. или **6.72%** е собствен капитал , **2416**х. лв. или **93.28 %** са пасиви - привлечен капитал). В сравнение с базисния период капиталът се е увеличил с **71** х. лв., което се равнява на **68.93%.**

Собственият капитал е увеличен с **-71** х. лв. в т.ч. от :

1. Увеличение на основния капитал 0 х. лв.
2. Увеличение на резервите 0 х. лв.
3. Увеличение на фин. резултат от предходния периоди **-98** х. лв.
4. Намаление на фин. резултат от текущия период **27** х. лв.

Като структура собственият капитал се разпределя на:

Основен капитал - 2.87%
Неразпределена печалба- 56.33%
Финансов резултат 40.80%

2. *РИСКОВЕ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ*

Осъществявайки дейността си, Дружеството е изложено на многообразни финансови рискове : пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна в справедливата стойностна финансовите инструменти под влияние на пазарните лихвени нива и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск от промяна на бъдещите парични потоци в резултат на промяна в пазарните лихвени нива.

Програмата на дружеството за цялостно управление на риска е съсредоточена върху влиянието на финансовите пазари и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на Дружеството.

Дружеството не използва деривативни инструменти, за да хеджира определени рискови позиции.

Пазарен риск

- ***Валутен риск*** - дружеството не е изложено на валутен риск, произтичащ от получени заеми и покупки или продажби, де номинирани във валути , различни от лева и евро.
- ***Ценови риск***

Дружеството не е изложено на риск от промяна в цените на стоките или другите притежавани активи.

- ***Кредитен риск***

Дружеството е намалило кредитната си експозиция , което води до намаляване на кредитния риск. Дружеството има изградена политика, чрез която контролира размера на кредитната експозиция към отделна финансова институция.

Ликвиден риск

Предпазливото управление на ликвидния риск предполага поддържане на достатъчно количество парични средства и ликвидни ценни книжа, както и възможности за допълнително финансиране с кредити и за закриване на пазарни позиции. Поради динамичната природа на основните типове бизнес Дружеството има за цел да постигне гъвкавост във финансирането като поддържа достатъчно неизползвани разрешени кредитни линии.

Лихвен риск

Лихвения риск на Дружеството възниква от получените дългосрочни заеми. Заемите с плаващи лихвени проценти излагат Дружеството на лихвен риск, свързан с изменение на бъдещите парични потоци. Заемите с фиксирани лихвени проценти излагат Дружеството на лихвен риск, свързан с колебания при бъдещо определяне на справедливи стойности. Политиката на Дружеството е да сключва договори за заем при лихвен процент, фиксиран към пазарния, например EURIBOR, и експозициите се следят регулярно.

3. ***ИНФОРМАЦИЯ по чл. 187 и чл. 247 от ТЗ***

Едноличен собственик на капитала:

„ Инвест фарм „ ООД , ЕИК 128525695 - 5 000 лв – 50 дяла

През 2018 година не са разпределяни дивиденти .

4.СЪБИТИЯ ОТ СЪЩЕСТВЕНО ЗНАЧЕНИЕ , НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, НА КОЯТО Е СЪСТАВЕН СЧЕТОВОДНИЯ БАЛАНС

Отчета е приключил на 28.02. 2019 г , одобрен от органа на управление .

След датата на която е съставен годишния финансов отчет не са настъпили събития по отношение на обектите, представени във финансовия отчет, които да изискват корекции или отделно оповестяване към 31.12.2018 година

5.ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА ТА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ.

През отчетната година предприятието не е извършвало научноизследователска и развойна дейност.

6.ПЛАНОВЕ ЗА РАЗВИТИЕТО НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2019 ГОДИНА

На база на анализ на продуктовите групи и конкурентната среда по пазари дружеството фокусира вниманието си към максимална оптимизация на организацията и процесите.

Целите заложени за 2019 г. са в следните направления:

- оптимизиране броя на персонала и повишаване на ефективността на труда;
- текущ контрол върху разходите;
- търсене на нови възможности за разширяване на продуктовата листа до максимално използване на съществуващите пазарни ниши.

Управител :

/ Десислава Добрева /

МУЛТИФАРМ ПРИМА ЕООД