ЕДНОЛИЧНО ДРУЖЕСТВО С ОГРАНИЧЕНА ОТГОВОРНОСТ

"ТЕРА КОРП"

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА ГРУПАТА

За годината, приключваща на 31 декември 2015 г.

ПРИЕТ С ПРОТОКОЛ № 1 ОТ 10.06.2015 г. НА ПРЕДСТАВЛЯВАЩИЯ

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА ГРУПАТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 33 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Ръководството представя своя годишен доклад и косолидираният годишен финансов отчет към 31 декември 2015г., изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансово отчитане.

Този консолидиран финансов отчет е одитиран от СОП Такс Акаунт ООД, регистриран при ИДЕС с No 141 .

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА НА ГРУПАТА ПРЕДПРИЯТИЯ

Наименование на предприятието- майка:"ТЕРА КОРП" ЕООД

Държава на регистрация на предприятието:Република България

Седалище и адрес на регистрация: гр. София, ул. „Бачо Киро" №49, ет. 2.

Място, където се осъществява основната дейност на групата- търговия на едро с горива,:Офис в гр. София, ул. „Бачо Киро" №49, ет. 2.

Към края на 2015 год. групата - майка осъществява и дейност на 1 /един/ нает търговски обект, както следва:

- Нает обект, за осъществяване на търговия на дребно с течни горива и смазочни материали Бензиностанция франчайз на „Петрол", находяща се в гр. София, бул. „Тодор Александров" № 117-119

Дъщерни предприятия:

1) "ДОМИНАТ" ЕООД

Държава на регистрация на предприятието:Република България

Седалище и адрес на регистрация:гр.София, ул."Бачо Киро" № 49, ет.2

Място на офис или извършване на стопанска дейност:Обект Бензиностанция, гр.Гоце Делчев, ул."Панаирски ливади" продължение

2) "М - ФОРМА" ЕООД

Държава на регистрация на предприятието:Република България

Седалище и адрес на регистрация: гр. София, ул. „Бачо Киро" № 49, ет. 2

Място на офис или извършване на стопанска дейност: гр. София, ул. „Бачо Киро" № 49, ет.2

3) " ТЕРА ФУУД" ЕООД – дъщерно предприятие на ""М-ФОРМА" ЕООД, адрес на управление: гр. София, ул. "Бачо Киро" № 49, ет.2

Консолидираният финансов резултат на дружествата за 2015 г. е печалба след данъчно облагане в размер на 179 х.лв.. Данъчното облагане на Дружествата в групата се извършва съгласно изискванията на местното законодателство.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Резултати за текущия период

Предприятието – майка :

„ Тера Корп" ЕООД е дружество регистрирано през 2005 г. с капитал 5000.00лв. и основна дейност търговия на едро и дребно с петролни продукти, с едноличен собственик на капитала и управител на дружеството от декември 2015 г. Димитър Тупаров.

Към края на 2015г., дружеството съществява търговия на дребно на петролни продукти на обект бензиностанция, намиращ се в гр. София. Обекта е под наем и е собственост на дружество « Здравец 2007» ЕООД. За осъществяване на дейността „ТЕРА КОРП" ЕООД има сключен франчайзингов договор с «Петрол» АД от 03.06.2011г.

„ Тера Корп" ЕООД осъществява търговия на едро на петролни продукти- дизелово гориво, маркирано дизелово гориво/газьол/, битум, бензин А-95Н и др., по заявка на клиентите.

Голяма част от клиентите на дружеството са общини, с които имаме сключени борсови договори.

Дъщерните предприятия:

1) "ДОМИНАТ" ЕООД
„ Доминат" ЕООД е дружество регистрирано през 2003 г. с капитал 10 хлв. и основна дейност търговия на едро и дребно с петролни продукти. На 01.07.2011 г. едноличен собственик на капитала и управител на дружеството става Костадин Аспарухов Стоянов. От 25.03.2015г. едноличен собственик на капитала на дружеството е „ТЕРА КОРП" ЕООД.

Дейността на дружеството се извършва в обект бензиностанция – петролна база в гр.Гоце Делчев, собственост на дружеството.

2) "М - ФОРМА" ЕООД
„М-ФОРМА" ЕООД е дружество с регистриран капитал 5000.00 лв. разпределен на 100/сто/ дружествени дяла от по 50/петдесет/лева всеки. Основната дейност на дружеството е търговия на едро с петролни продукти. При създаването на дружеството едноличен собственик на капитала и негов управител е Янко Стоянов Стоименов.На 28.02.2012г.едноличен собственик на капитала става „ТЕРА КОРП" ЕООД с управител

Янко Стоянов Стойменов.От 04.09.2012г. управител на дружеството е Христо Иванов Иванов.

Основно дейността на дружеството се изразява в това: да закупува горива от «ЛИТЕКС» АД и други фирми и с наети транспортни средства да ги доставя на своите клиенти, с които има подписани договори за доставка.

През годината дружеството е отдавало под наем собствен недвижим имот-земя и сграда, който имот в края на годината е продаден.

3) „ТЕРА ФУУД" ЕООД е дружество регистрирано в търговският регистър към агенцията по вписванията на 01.04.2011г.. Предметът на дейност е: производство и търговия със селскостопанска продукция, търговия със селскостопанска техника и съоръжения за преработка и съхранение на зърно, фуражно производство, производство на всички видове брашна и техни производни, хлебопроизводство,инженерингова дейност в областта на селското стопанство, външна и вътрешна търговия на едро и дребно с готови стоки и услуги във всички разрешени от закона форми,маркетингова и консултантска дейност, хотелиерство и ресторантьорство, както и всякаква друга дейност, незабранена от закона.Едноличен собственик на капитала към датата на регистрация е Росица Тодорова Вучева.

На 02.02.2015г. „ТЕРА ФУУД" ЕООД приема за съдружник Мариан Василев Василев и става Дружество с ограничена отговорност.

На 09.04.2015г. дружеството става ЕООД с едноличен собственик на капитала „ М-ФОРМА" ЕООД. Управител на „Тера Фууд" ЕООД е Мариан Василев Василев.

Дивиденти и разпределение на печалбата

Предприятието – майка :

„ТЕРА КОРП" ЕООД през 2015 г.няма разпределяни дивиденти.

Дъщерните предприятия:

1) В "ДОМИНАТ" ЕООД, през 2015 г. са разпределени дивиденти в полза на Едноличния собственик „ТЕРА КОРП" ЕООД в размер на 619 хлв.

Структура на основния капитал

Собственик	Участие	Дялове	Номинална стойност (лв.)
Димитър Тупаров	100 %	50	5000.00

На 28.02.2012г. „ТЕРА КОРП" ЕООД става собственик на 100% от дяловете на дружество „ М-ФОРМА" ЕООД.. За управител на дъщерното дружество се назначава Христо Иванов.

На 25.03.2014г. „ТЕРА КОРП" ЕООД изкупува дяловете на още едно дружество- "ДОМИНАТ" ЕООД. Управител на дружеството е Костадин Стоянов.

На 09.04.2015г. „ТЕРА КОРП" ЕООД изкупува дяловете на още едно дружество- "ДОМИНАТ ЕООД. Управител на дружеството е Костадин Стоянов.

Капиталът е в размер на 5 000.00 лв. и е внесен изцяло.

Управител на групата: Димитър Валентинов Тупаров.

Групата се представлява от Димитър Валентинов Тупаров.

Към 31.12.2015 г. „ТЕРА КОРП" ЕООД има участия в други дъщерни дружества – 1.Собственик е на 100 процента от дяловете на „М Форма" ЕООД с ЕИК по Булстат 130921214.

2.Собственик е на 100 процента от дяловете на „ДОМИНАТ" ЕООД с ЕИК по Булстат 121000734.

3."М-Форма" ЕООД е собственик на 100 процента от дяловете на „Тера Фууд" ЕООД с ЕИК по 201519719.

Предметът на дейност на дружествата в групата е търговия на едро и на дребно с твърди, течни и газообразни горива, и други подобни продукти, както и производство и съхранение на готови храни и фуражи на едно от дружествата.

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2015 ГОДИНА

Ръководството на Групата си е поставило следните основни цели, които да бъдат постигнати през 2016 - 2017 г.:

- Сключване на нови договори за продажба на петролни продукти на едро.
- Увеличаване броят на клиентите на едро и дребно, чрез по-добро обслужване и предлагане на качествени горива и гориво-смазочни материали на конкурентни цени. Дружествата в групата полагат усилия да се наложат на пазара и клиентите през следващата година да се увеличат.

УПРАВЛЕНИЕ

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2015г., групата се представлява и управлява от Управител.
Към 31 декември 2015 г., управител на Групата е Димитър Тупаров.

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя консолидиран финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Групата към края на годината, финансовото и представяне и паричните и потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на консолидираният годишен финансов отчет към 31 декември 2015г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като консолидираният финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Персонал

Брой служители в групата / наети лица в края на годината / - 25 /двадесет и пет/ лица.

Работна заплата

Начислените и изплатени средства за работна заплата и осигуровки в групата за изтеклата 2015 година са в размер на 155 х. лв., което представлява 100 % спрямо планираните.

Анализ на продажби и структура на разходите

Основният дял от приходите на Групата /около 99 на сто/ са от продажба на горива и горивосмазочни материали.

Структурата на приходите от основна дейност е както следва: 95 % от оперативна дейност, 5% други приходи .

Разходите за основна дейност са в размер на 9635 хил.лв. и са свързани основно с балансовата стойност на продадените стоки / горива и гориво-смазочни материали /. Извършени са разходи за суровини и материали, разходи за външни услуги , разходи за заплати и осигуровки на управителя и на наетите работници по трудов договор, както и с амортизации на дълготрайни активи.

Инвестиционни проекти

Групата разполага с дълготрайни материални активи от следните групи и балансови стойности към 31.12.2015г.:

- Земя - 419 х.лв.
- Сгради - 1997 х.лв.
- Машини и оборудване - 1854 х.лв.
- Съоръжения и други - 173 х.лв.
- ДМА в процес на изграждане - 126 х.лв.

Към 31.12.2015 г., Дружеството разполага с дългосрочни финансови активи:

- Други заеми - 190 х.лв.

Капиталова структура

Основният капитал на Групата е 5 хил. лв.

През отчетната 2015 г. не са настъпили изменения в основния капитал на Групата спрямо предходния отчетен период.

Изследователска и развойна дейност

През отчетната 2015 г. групата не е осъществявала изследователска и развойна дейност.

Важни събития, настъпили след датата на изготвяне на финансовия отчет

Не са настъпили събития след датата на изготвяне на финансовия отчет, които биха рефлектирали върху резултата на Групата за текущия отчетен период.

Предвиждано развитие на Дружеството

Ръководството на групата не предвижда промени в развитието на основната дейност на Групата в краткосрочен план и дългосрочен план. Приоритет на Групата е развитието на търговската дейност и увеличаването на приходите от осъществяването й.

Кратък преглед на състоянието на пазара

Пазарен модел, регулиране и конкурентна среда

Пазарът на горива в България не може да остане изолиран от тенденциите, които се наблюдават на международните петролни пазари. Поради това промените в международните котировки на петрола и на петролните продукти се отразяват директно и върху цените на горивата в България, които се образуват на пазарен принцип.
Пазарът на дребно на течни горива в България е доста конкурентен и трудно някоя фирма с бензиностанции би си позволила, особено при сегашната обстановка на пазара, по-голямо повишаване на цените от 2-3 ст./л спрямо останалите. Съгласно условията на франчайзинговият договор между „Петрол" АД и „ТЕРА КОРП" ЕООД цената на автомобилните горива за литър на обекта се определят от франчайзингодателя.
Както на всеки друг конкурентен пазар, така и на свободния пазар за горива клиентът има възможност на избере доставчик, чието портфолио от продукти и услуги най-добре отговаря на неговите потребности и изисквания.
Лоялната конкуренция и прозрачността на пазара са предпоставки за растеж.
Ситуацията на пазара на едро не е по- различна. Цените, които предлагаме на нашите клиентите, са в зависимост от цените на пазара и цените предлагани ни от доставчиците. Конкуренцията е огромна, особено що се отнася до горивото за отопление. Предпоставките са все по-широкото газифициране на голяма част от административните сгради в големите общини.

Основни клиенти , сключени договори

Основни клиенти на Групата при осъществяваната търговия на едро са част от големите общини на България, юридически и все по-често физически лица. С по-голяма част от основните си клиенти „ТЕРА КОРП" ЕООД има сключени договори. При общините това е задължително. Договорите са предшествани от обществени поръчки и се сключват чрез брокери през Софийска стокова борса.

На обекта на дружеството при продажбата на дребно на горива и гориво-смазочни материали клиенти са много физически и юридически лица от цяла България.

Основни доставчици

Основни доставчици на петролните продукти за осъществяване търговия на едро са «Бент Ойл» ЕАД, «Литекс» АД, «Трейс Комерс» ЕООД.

Съгласно договора за франчайзинг, на обекта-бензиностнация «Петрол» единствен доставчик на горива може да бъде «Петрол» АД.

Целите на Групата при управление на капитала са да защитят правото на групата да продължи като действащо предприятие с цел доходност за собственика и поддържане на оптимална капиталова структура.

В съответствие с останалите в търговията, Групата в частност „Тера Кроп" ЕООД-като дружество майка, контролира капитала на база на съотношението собствен/привлечен капитал (коефициент на задлъжнялост). Този коефициент се изчислява като нетните дългове се разделят на общия капитал. Нетните дългове се изчисляват като от общите пасиви („текущи и нетекущи пасиви" включително, както е показано в счетоводния баланс) се приспаднат пари и парични еквиваленти. Общият капитал се изчислява като „собствен капитал" (както е показан в счетоводния баланс) се събере с нетните дългове.

Основни показатели и коефициенти

N:	Показатели	Текуща година Стойност	Предходна година Стойност	Разлика	
				Стойност	%
1	Краткосрочни задължения	3541	2142	1399	65.3%
2	Дългосрочни задължения	1505	0	1505	100.0%
3	Общ размер на дълга (1+2)	5046	2142	2904	135.6%
4	Общ размер на активите (капитал вс.)	9536	4748	4788	100.8%
5	Собствен капитал	2744	2603	141	5.4%
6	Чужд капитал (4-5)	6792	2145	4647	216.6%
7	Външни дългосрочни задължения	1505	0	1505	100.0%
8	Доход преди плащане на лихви и данъци	449	749	-300	-40.1%
9	Разходи за лихви	439	89	350	393.3%
10	Финансов резултат	439	89	350	393.3%
11	Дълготрайни материални активи	179	1210	-1031	-85.2%
12	Разходи за дейността	4569	764	3805	498.0%
13	Коеф. на задлъжнялост (3/4)	9635	17242	-7607	-44.1%
14	Дял на собствените ресурси (1-ца -13)	0.53	0.45	0.08	17.3%
15	Коеф. на дълга към собствения капитал(3/5)	0.47	0.55	-0.08	-14.2%

16	Коеф. на дългосрочния дълг към собстве-ния капитал (7/5)	1.84	0.82	1.02	123.5%
17	Покритие на дългосрочните задължения с имущество (11/7)	0.55	0.00	0.55	100.0%
18	Продължителност на краткосрочните задължения в дни (1/12*дните в периода)	3.04	1.00	2.04	203.6%
19	Дял на собствения капитал в общия капиталов ресурс (5/4)	132.3	44.7	87.6	195.8%
20	Коеф. на дохода към р-дите за лихви (8/9)	28.8%	54.8%	-26.0%	-47.5%
21	Икономическа рентабилност (10/4)	1.02	8.42	-7.39	-87.8%
22	Финансова рентабилност (10/5)	1.88%	25.48%	-23.61%	-92.6%
23	Съотношение между чужд и собствен капитал (6/5)	6.52%	46.48%	-39.96%	-86.0%

Димитър Тупаров
Управител на Групата
гр. София
30.03.2016