phone: (+359 2) 8138021;fax: (+359 2) 8138002 e-mail: linfo@omega-bg.com www.omega-bg.com

О М Е Г А ООД

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

31 ДЕКЕМВРИ 2016

Финансовият отчет е изготвен на 28.03.2017 година

26, N. BONCHEV STR. 1225 SOFIA, BULGARIA TEL./FAX: + 3592 813 80 51
e-mail : info@omega-bg.com / www.omega-bg.com

OMEGA

phone: (+359 2) 8138021;fax: (+359 2) 8138002 e-mail: linfo@omega-bg.com www.omega-bg.com

СЪДЪРЖАНИЕ

	Стр.
Доклад от ръководството за дейността на Дружеството през 2016 г.	3-10
Одиторски доклад	11-12
Финансов отчет:	
Отчет за финансовото състояние	13
Отчет за всеобхватния доход	14
Отчет за промените в собствения капитал	15
Отчет за паричните потоци	16
Приложения към финансовия отчет	17-31

ГФО на «Омега» ООД към 31 декември 2016 г. е изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО) и разясненията за тяхното прилагане, издадени от Комитета за разяснение на МСФО, приети от Европейския Съюз и приложими в Република България, и закона за счетоводството, които са приложими за 2016г. в това число и към датата на изготвяне – 31.12.2016г. Този отчет е одитиран от Цецка Попова – регистриран одитор с диплом № 0367/96г. съгласно договор за одит и заверка на ГФО от 08.09.2016г.

СТАТУТ И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

«Омега» ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Република България с решение на СГС по ф.д. № 13720/1995 и е пререгистрирано съгласно Закона за търговския регистър, воден от Агенция по вписванията, с удостоверение № 200901107115441/07.01.2009 г. Дружеството е със седалище и адрес на управление: гр. София, кв. Орландовци, ул. „Нешо Бончев" № 26. Основната дейност, която формира приходите на дружеството и през изминалата 2016 г. включва: ПРОИЗВОДСТВО НА ЕЛЕКТРОЗАВАРЕНИ ТРЪБИ И ПРОФИЛИ, АРМАТУРА, МРЕЖИ, МЕТАЛНИ КОНСТРУКЦИИ И ЗАГОТОВКИ ЗА СТРОИТЕЛСТВОТО, ТЪРГОВИЯ С ЧЕРНИ И ЦВЕТНИ МЕТАЛИ И СКРАП /СОБСТВЕН ТЕХНОЛОГИЧЕН ОТПАДЪК/. Код на основната дейност по НКИД 2599 – Производство на други метални изделия без машини и оборудване.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА И РЕЗУЛТАТИ ЗА ТЕКУЩИЯ ПЕРИОД

Свитото потребление на стоки и услуги за строителството и през 2016г. продължава да оказва своето негативно влияние върху натовареността на производствотвените мощности на „Омега" ООД. Продължителността на кризата и разрастващата се конкуренция през 2016г. са факторите, изиграли съществена роля по отношение на дейността и финансовите показатели на Дружеството. Независимо от това основните показатели, характеризиращи финансовото състояние на дружеството, свидетелстват за едно балансирано управление на финансовите ресурси от страна на ръководния персонал:

табл. 1

ПОКАЗАТЕЛИ		*31.12.2016 г.*	*31.12.2015 г.*
1	***ликвидност***		
	a)коеф. на обща ликвидност(ТА/ТП)	2.83	2.41
	b)коеф. на бърза ликвидност ((ТА-МЗ)/ТП)	0.54	0.58
	c)коеф. на задлъжнялост(Пс/СК)	1.13	1.33
2	***Рентабилност***		
	a)търговска рент.на база СП с лихви	6.39%	5.23%
	b)икономическа рентабилност	11.03%	6.65%
	c)финансова рентабилност	17.87%	9.04%

	ПОКАЗАТЕЛИ	*31.12.2016 г.*	*31.12.2015 г.*
3	***добавена стойност и работен капитал***		
	a)Работен капитал (ТА -ТП)	7 775	5 396
	b)добавена стойност	3 256	3 111
	c)добавена стойност на 1 лев капитал	0.14	0.14
	d)заплати и осигуровки на 1 лев добавена ст-ст	0.25	0.19
4	***Печалба(преди нач. данъци)***		
	a)Счетоводна печалба	2 289	1 038
	b)Данъчна печалба	2 510	1 352
	c)Оперативна печалба (EBITDA)	3 613	2 565

Приходите от продажби на «Омега» ООД по сектори през 2016 г. почти запазва в количествено изражение стойностите от 2015г., като разликата в посока намаление частично се припокрива с реализираните приходи от изработка и монтаж на метални конструкции, което е нов момент в номенклатурата от дейностти на ОМЕГА ООД през 2016г.

Граф.1

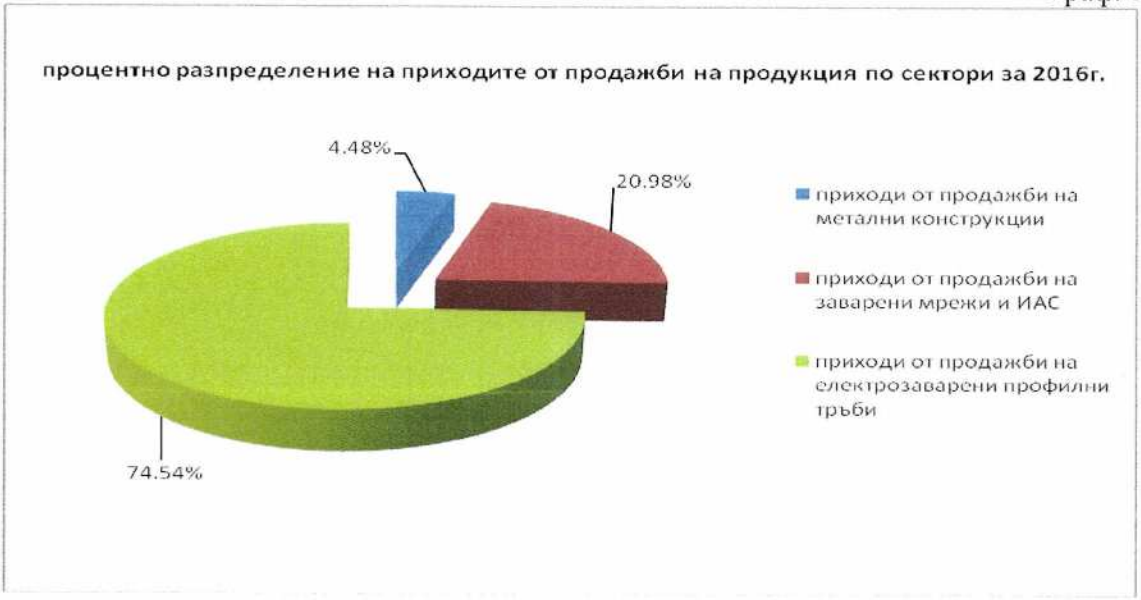


Граф.2



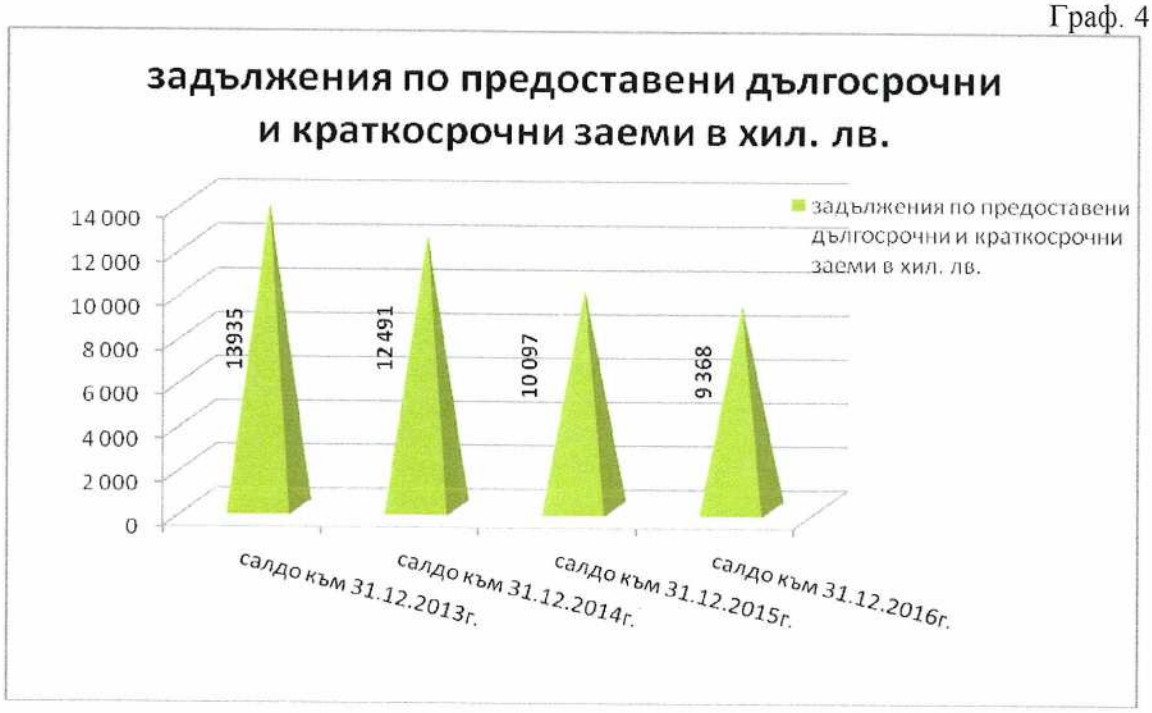
През 2016г дружеството не е поемало поръчки на ишлеме, но за сметка на това към приходите от продажби на електрозаварени профилни тръби, арматурни заготовки и мрежи се добавят и приходи от още една дейност, а именно изработка и монтаж на метални конструкции. Реализирания приход от новия вид дейност през 2016г. е едва 1115 х.лева и представляват много малка част от реализираните приходи като цяло, едва 4,48% от общия размер на приходите от продажби на продукция. Процентното разпределение на приходите от производство и продажби на продукция на обща стойност 24 885 хил. лева по сектори има следния вид /виж граф.3/

Граф. 3



Независимо от сътресенията в бранша и слабата обезпеченост на производството с поръчки, Дружеството запазва финансовата си стабилност. Запазва се и ритмичността по отношение на погасяване на задълженията към доставчици и обслужване на действащи кредитни линии /виж прилож.граф.№4/

Граф. 4



ТРУДОВА ОБЕЗПЕЧЕНОСТ

Към 31.12.2016г. персоналът на фирмата се състои от 93 човека, разпределени по групи както следва:

табл.2

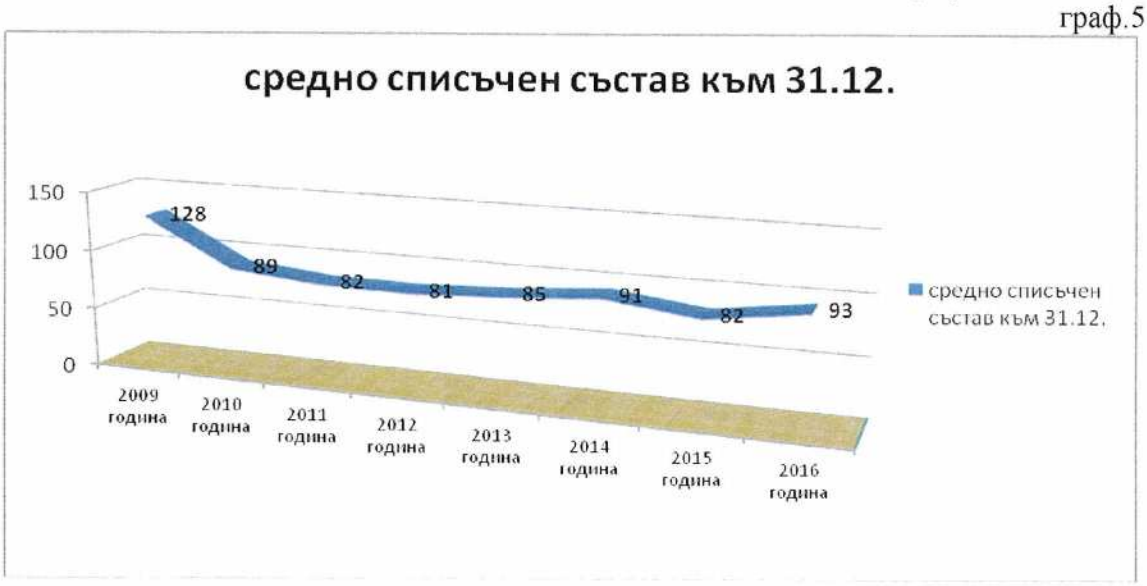
към 31.12.	ръководен персонал	Аналитични специалисти	техници и други приложни специалисти	Административен персонал	Квалифициран производствен персонал	Оператори на машини и съоръжения	ниско квалифицирани производствени работници	общо
2015г.	4	2	7	14	28	5	22	82
2016г.	4	2	13	12	33	5	24	93
в т.ч. лица на 4 ч раб.ден	-	1	1	3	2	-	1	8
промяна в увеличение/ намаление	-	-	6	-2	5	-	2	11

85 от тях се осигуряват при условията на трета категория труд и са назначени на безсрочни трудови договори с продължителност на работния ден 8 часа. Останалите осем поради намаления обем на работа се осигуряват при същите условия, но с продължителност на работния ден 4 часа.

Възнагражденията на персонала се начисляват към последния ден от месеца, за който се отнасят, и се изплащат до 15-то число на следващия месец. База за формиране на трудовото възнаграждение на работниците и служителите са осигурителните прагове по основни икономически дейности и квалификационни групи професии според заеманата длъжност, плюс допълнителна надбавка над прага по индивидуална преценка на управителя. За придобит професионален опит към основното възнаграждение на всеки работник или служител се начислява допълнително възнаграждение в размер на 0,6 % за всяка година придобит трудов стаж.

Трайното влияние на кризата върху средната численост на персонала към 31.12. за последните осем поредни години има следния графичен вид /виж граф. 5/

граф.5



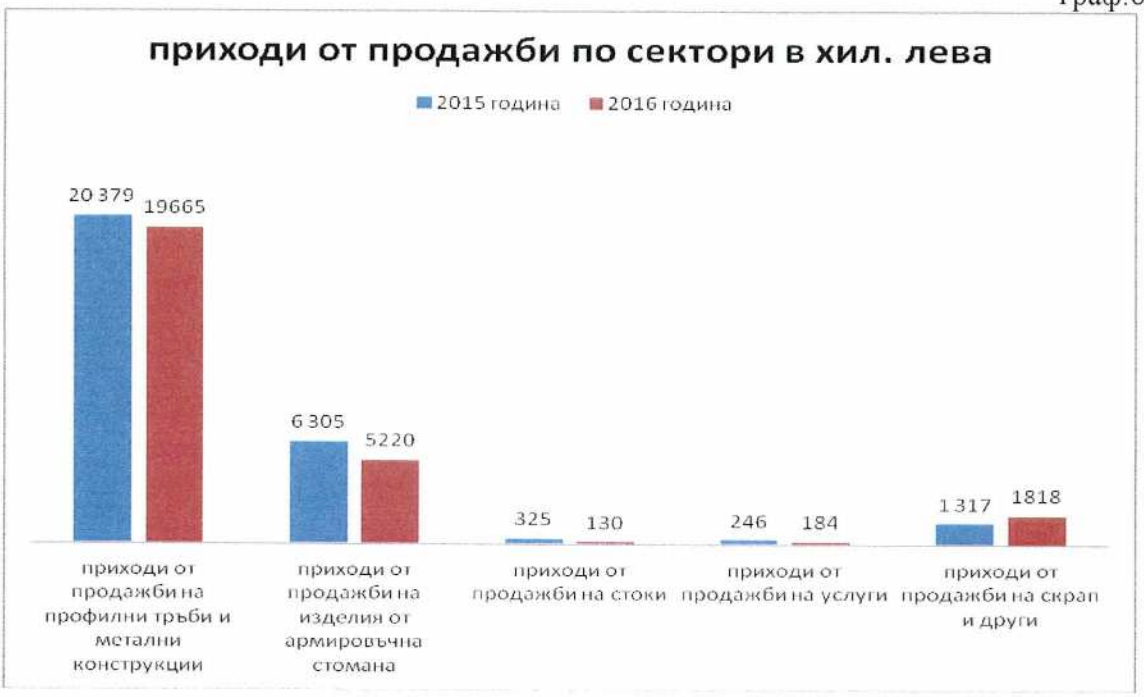
КЛАСИФИЦИРАНЕ НА ПРИХОДИТЕ ЗА 2016 ГОДИНА

Реализираните приходи на «ОМЕГА» ООД през 2016 година са от оперативна дейност /от продажби на продукция, стоки, услуги, скрап и други/ и финансови формирани предимно от курсови разлики при валутни операции.

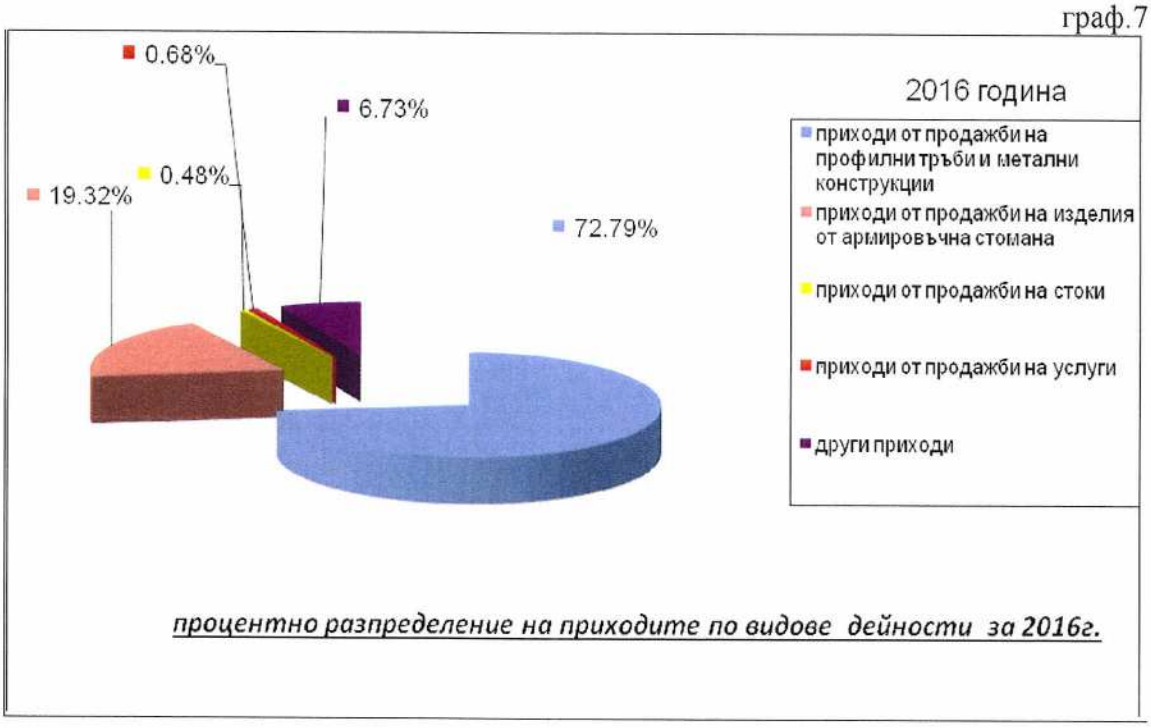
- ПРИХОДИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

Реализираните приходи от оперативна дейност на Дружеството през 2016 г. са в размер на 27 017 х. лв., на граф. 6 и граф. 7 е изразено разпределението на приходите от оперативна дейност в стойностно изражение в сравнение с приходите от 2015г. и процентното им съотношение по видове дености за 2016г.

граф.6



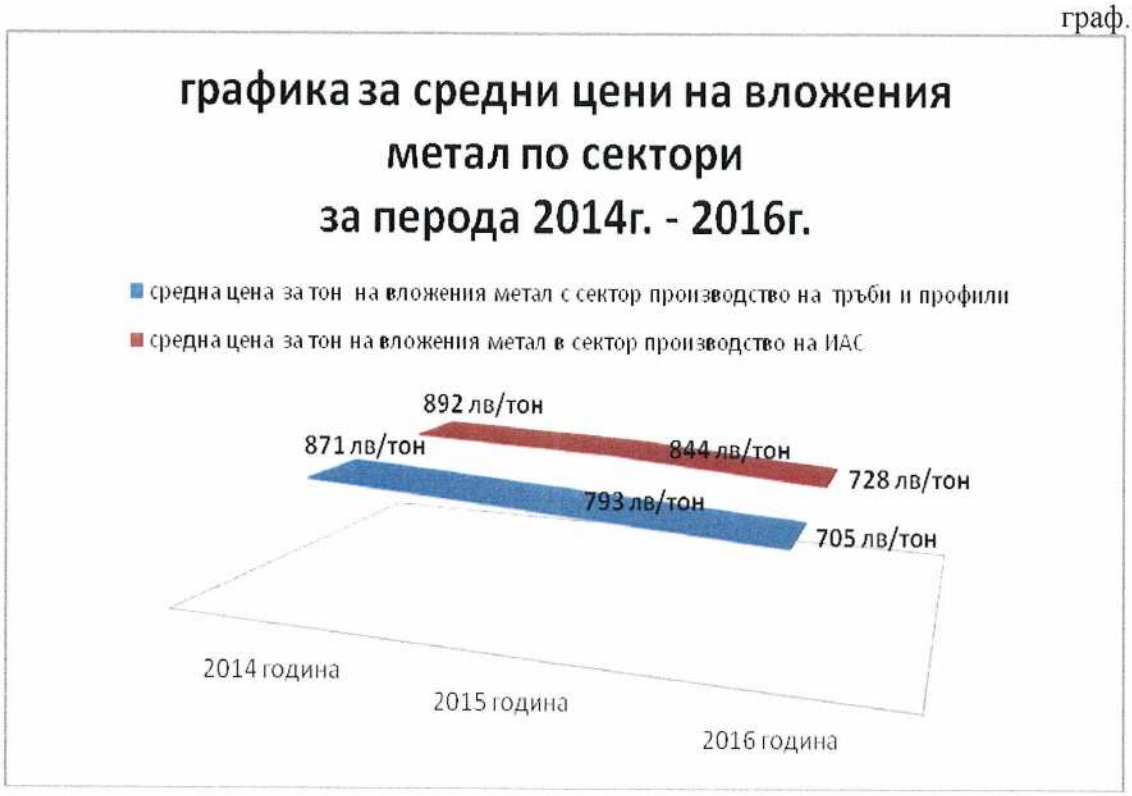
граф.7



процентно разпределение на приходите по видове дейности за 2016г.

Движението на цената на метала в посока намалени е фактор, който оказва съществено влияние върху размера на приходите от продажби в стойностно изражение, поради съществената му роля при формиране на себестойността и крайната продажна цена на нашите продукти. Средната цена на вложения метал за производството на профилни тръби и ИАС за последните три години има следния графичен вид:

граф.8



СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2016 г.

Основните цели на ръководния персонал продължават в посока повишаване ефективността на производствения процес с цел по-ниска себестойност, респективно по-висока конкурентноспособност по отношение на качество и цена . Усилията са насочени изцяло към постигане и изпълнение на поставените стопански цели за текущата година и преодоляване на последиците от кризата. Намаляването на разходите, повишаването на ефективността на производствения процес, високата конкурентноспособност и гъвкавост по отношение на предлаганите продукти и услуги, професионалното и отговорно изпълнение на поетите ангажименти са само една малка част от целите, които си бе поставило ръководството на «Омега» ООД, за да се задържи на пазара сред конкурентите в бранша. В резултат от адекватната политика на мениджърския екип през 2016г. Дружеството запазва стабилните си позиции на пазара.

Имайки предвид непроменената ситуация през изминалия отчетен период по отношение бавните темпове на отшумяване на кризата, ръководството на Омега ООД не променя стопанските цели, които си поставя и през следващия отчетен период:

- Намаляване на разходите
- Повишаване ефективността на производството
- Повишаване конкурентноспособността на пазара чрез гъвкавост по отношение на цените и асортимента на предлаганите продукти и услуги
- Разработване на нови перспективни пазари и клиенти, търсещи гаратирано качество
- Предпазливост при установяване на търговски отношения с евентуални бъдещи бизнес-партньори както от позицията на доставчик, така и на потребител най-вече при осъществяването на трайни контакти и взаимоотношения, които биха повлияли на конкурентноспособността на дружеството в бранша
- Повишаване квалификацията и компетентността на персонала на всички нива с цел бързото и навременно решаване на производствени, технически и административни проблеми
- Изпълнение на поетите ангажименти - професионално и отговорно

УПРАВЛЕНИЕ

„ОМЕГА" е Дружество с ограничена отговорност, разпределена в съотношение 50:50 между двамата собственици на база притежаваните от тях дружествени дялове от основния капитал. Дружеството се управлява и представлява заедно и поотделно от двамата съдружници:

- Андрей Любомиров Стефанов - управител
- Данчо Емануилов Маринов - управител

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за състоянието на Дружеството към края на годината и неговите счетоводни

резултати. Освен финансовия отчет, в съответствие с националното законодателство е изготвен и приложеният тук счетоводен отчет, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО).

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовите отчети към 31 декември 2016 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, 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 предприемане на необходимите мерки за избягване и откриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

.....
УПРАВИТЕЛ
ОМЕГА ООД

ОМЕГА ООД
София, България

София
28.03.2017 г