

**Доклад за дейността
на "ММ МЕХАНИКС" ООД с. Драгор
за 2016 година**

Учредяване и регистрация

"ММ МЕХАНИКС" ООД с. Драгор е образувано през 2000г. и е вписано в Търговския регистър с ЕИК по булстат 112521880.

Седалище и адрес на управление на предприятието е с. Драгор. Капиталът на дружеството е в размер на 300 000 лева разпределен в 500 дяла по 600 лева всеки.

Съдружник	Брой дялове	%
Ангел Петров Чолаков	350	70%
Светлана Александрова Кътина	35	7%
Цветан Запрянов Василев	30	6%
Иван Василев Стоилов	15	3%
Чавдар Георгиев Пелтеков	15	3%
Красимир Стойков Белнейски	15	3%
Николай Стоянов Спасов	15	3%
Иван Костадинов	15	3%
Иванка Борисова Илчева	10	2%

През 2016г. не е извършена промяна в размера и структурата на капитала.

Дружеството се представлява и управлява от собствениците Ангел П. Чолаков и Светлана Ал. Кътина заедно и поотделно.

Основен предмет на дейност е производството на части и детайли от стомана, цветни метали и пластмаса, леене на алуминий, външнотърговска дейност, транспортна и спедиторска дейност в страната и чужбина, икономически, бизнес и счетоводни консултации и услуги. Производствената дейност се извършва на територията на с. Драгор.

Трудова обезпеченост

Към 31.12.2016г. персоналят на фирмата се състои от 215 човека, от които 23 работят при условията на втора категория труд. Средно списъчният състав на персонала за 2016г е 206 човека, разпределени по длъжности както следва:

- 2 управител,
- 1 финансов директор,
- 12 ръководни служители,
- 10 аналитични специалисти,
- 20 приложни специалисти,
- 112 квалифицирани производствени работници,
- 28 оператори на маш. съор. и трансп. ср.
- 7 помощен административен персонал
- 12 ниско квалифицирани работници

Персоналът е добре обучен и запознат със спецификата на дейността.

Работниците са назначени с безсрочни трудови договори. Трудовите възнаграждения се изплащат месечно, като основните възнаграждения са над праговете за дадената икономическа дейност.

Дружеството е свързано лице със следните фирми –

Фирма	Основание за свързано лице	Наличие на сделки през 2016г.
Информационни носители АД	Собственикът е акционер и член на борда на директорите	Извършени услуги
ММ Аутомотив ООД	Собственикът на двете фирми е едно и също лице	Извършени услуги
САС ООД	Собственикът на двете фирми е едно и също лице	Извършени услуги
АВЕНТ ООД	Собственикът на двете фирми е едно и също лице	Извършени услуги
Ч&Л ЕНТЕРПРАЙЗИС ООД	ММ Механикс ООД притежава 30% от капитала на дружеството	Извършени услуги
ММ Механикс Трейд ООД	ММ Механикс ООД притежава 50% от капитала на дружеството	Извършени услуги

Материална обезпеченост

- Към 31.12.2016 година предприятието притежава ДМА с отчетна стойност 10423 х.лева, в това число:
- 22 х.лева земя
- 1772 х.лева сгради
- 7859х.лева маш.съор. и оборудване
- 361х.лева транспортни средства
- 85х.лева компютърно оборудване
- 324 х.лева стопански инвентар

Незавършеното производство в края на годината е в размер на 448х.лв. и представлява продукция в незавършен вид по текущи поръчки с реализация през м01.2017г.

Разходите за материали са предимно от основни материали – 2666х.лв; спомагателни мат. – 418х.лв; ел. енергия и горива – 553х.лв; инструменти, резервни части и др. –498х.лв. Разходите за външни услуги са 1511х.лв. В края на годината дружеството има материали на склад за 736х.лв, готова продукция за 363х.лв и стоки за 103х.лв.

Основни показатели за финансово счетоводен анализ

	2016	2015
Ефективност на разходите	1,06	0,96
Ефективност на приходите	0,94	0,93
Обща ликвидност	0,64	0,81
Бърза ликвидност	0,29	0,38
Незабавна ликвидност	0,03	0,03

Парични средства

Наличните парични средства в край на годината в размер на 174х.лева са:

- в брой - 1х.лева
- в банки в лева - 164х.лева
- дадени депозити – 9х.лв

Дружеството започва годината с общ размер на наличните парични средства 88х.лева. Нетният паричен поток от оперативна дейност за годината е 626х.лева, от инвестиционна -1575х.лева и от финансова 1035х.лева.

Вземания и задължения

Вземанията и задълженията на дружеството са текущи и са потвърдени от контрагентите.

Вземанията от клиенти са в размер на 1213х.лв, а задълженията – 2639х.лв.

В края на годината вземанията във валута по видове валута са 126х.евро с легова равностойност 247х.лева.

В края на годината задълженията към доставчици във валута по видове валута са 138х.евро с легова равностойност 271х.лева.

Вземанията от свързани лица в размер на 356 х.лева са: от Авент ООД – 6х.лв; 350х.лв. от ММ Механикс Трейд ООД.

Задълженията към свързани лица в размер на 274х.лв са основно към ММ Аутомотив ООД – 105х.лв; на Информационни носители АД – 65х.лв текущи задължения; САС ООД – 58х.лв.

Към 31.12.2016 година дружеството има следните задължения към финансови предприятия:

- Финансов лизинг общо за 847х.лв, в т.ч.- към
- Уникредит лизина за два броя линейно вибрационни шлайфа, с първоначална стойност 90156.42лв, падеж 02.05.2018г, месечна погасителна вноска 1874.60лв и салдо към 31.12.2016 – 33748.55лв;
- Уникредит лизинг за центрофужна дискова машина, с първоначална стойност – 20808.60лв, падеж 23.11.2018г, месечна вноска 578.02лв и салдо към 31.12.2016г – 13240.88лв;

- Интерлийз ЕАД за струг Hermle C22, с първоначална стойност – 473488.55лв, падеж 31.10.2017г, месечна вноса 6558.68лв и салдо към 31.12.2016г – 70756.96лв;
- Интерлиз ауто ЕАД за лекотоварен автомобил Дачия Докер, с първоначална стойност – 15704.27, падеж – 25.05.2019г, месечна вноса – 261.75лв и салдо към 31.12.2016г – 7327.05лв;
- Интерлийз ауто ЕАД за автомобил Фотд Транзит с първоначална стойност – 48483.75лв, падеж – 25.08.2020г, месечна вноса – 909.42лв и салди към 31.12.2016г – 41833.34лв;
- Интерлийз ауто ЕАД за автомобил Форд МАХ с първоначална стойност – 29974.92лв, падеж – 16.12.2020г, месечна вноса – 624.47лв и салко към 31.12.2016г – 29974.92лв;
- Дойче лизинг ЕАД за струг Hermle C32 с първоначална стойност – 614700.61лв, падеж – 10.09.2019г, месечна вноса – 8722.16лв и салдо към 31.12.2016г – 287831.80лв;
- Дойче лизинг ЕАД за струг Mazak с първоначална стойност – 441743.29лв, падеж – 10.10.2020г, месечна вноса – 6575.99лв и салдо към 31.12.2016г – 349679.43лв;
- Еуратек финанс АД за автомобил Шкода с първоначална стойност – 23959.12лв, падеж – 27.02.2019г, месечна вноса – 499.17лв и салдо към 31.12.2016г – 12977.39лв.
- Инвестиционен кредит – 206х.лв от Алианцбанк АД за закупуване на четири машини финансирани по програма от Европейския фонд. Първоначален размер на кредита 1 025х.лв, усвоено финансиране в размер на 658х.лв. Срок на кредита – 22.04.2023г и погасителна вноса 4370лв.
- Оборотен кредит – 594х.лв от Алианцбанк АД за оборотни средства. Първоначален размер на кредита – 800х.лв, краен срок – 25.01.2021г и месечна погасителна вноса 12120.лв.
- Оборотен кредит – 17х.лв от ОББ АД. Първоначален размер 100х.лв, срок на погасяване 27.06.2017г. и месечна вноса – 2857лв.
- Инвестиционен кредит – 315х.лв от ОББ АД. Първоначален размер на кредита – 380х.лв, срок на погасяване 21.12.2020г и месечна вноса – 6550лв.
- Инвестиционен кредит – 166х.евро от Уникредит Булбанка АД за покупката на машинен център Hermle C12. Първоначален размер на кредита – 230х.евро, срок на погасяване 20.05.2020г и месечна вноса – 4000евро.
- Инвестиционен кредит – 14хлв за масло и прахоуловителна система. Първоначален размер на кредита – 200х.лв, срок на погасяване 25.01.2017г и месечна вноса 13800лв.
- Инвестиционен кредит – 632х.лв от Уникредит Булбанк АД за покупката на недвижим имот. Първоначален размер на кредита – 660х.лв, срок на погасяване 10.04.2026г и месечна вноса 5640лв.
- Революиращ кредит – 150х.лв от Уникредит Булбанк АД. Първоначален размер на кредита – 150х.лв, срок на погасяване 07.11.2017г.
- Революиращ кредит – 350х.лв от Уникредит Булбанк АД. Размер на отпуснатия кредит – 800х.лв, срок на погасяване 15.12.2017г, отпуснат на 15.12.2016г.

- Инвестиционен кредит – 1417х.лв от Дойче Лизинг ЕАД за покупката на пет машини финансирани по програма от Европейски фонд. Размер на отпуснатия кредит – 1478х.лв, срок на погасяване 10.01.2022г и месечна вноса от 10.02.2017г – 18х.лв.

Разходите за бъдещи периоди и финансираня представляват :

- Лихви по финансов лизинг - 55х.лева
- Финансираня – 484х.лв

Разходите за лихви са:

- Лихви по кредити - 87х.лева
- Лихви по държавни вземания - 9х.лева
- Лихви по лизинги - 42х.лева

Приходи и финансов резултат

Дружеството отчита приходи от реализация в размер на 9954х.лв. В сравнение с предходната година общият размер на приходите е нараснал с 994х.лева. Това основно се дължи на увеличението приход от продажбата на продукция.

Най-голям относителен дял в приходите за годината имат приходите от продажба на продукция за Европейския съюз – 4840х.лв. В сравнение с 2015г те са се увеличили с 532х.лв. С най-голям относителен дял в стойностно отношение е продукцията за Байсбарт Германия – за 1354х.лв. Тя представлява 13,6% от прихода от продукция и 28% от приходите от европейския пазар. С най-голям относителен дял в количествено отношение и втори по стойност е реализацията за Дорма Б-я ЕООД – 1119х.лв, които са 12% от общия приход от продукция и 26% от реализацията за вътрешен пазар. Следващия по обем продукция клиент е Фаак България ЕАД – с реализирана продукция за 1115х.лв; ММ Механикс Трейд ООД с 1057х.лв; BSS Systems Германия с 431х.лв и Контарекс Унгария с – 401х.лв. Реализацията извън Европейския съюз представлява 9% от общия приход от продукция. Реализацията на вътрешния пазар в сравнение с 2015г е нараснала с 1312х.лв от 2951х.лв на 4263х.лв. Като цяло обема на реализираната продукция е нараснала с 9% в сравнение с 2015г.

Приходите от продажби към свързани лица са в размер на 941х.лв.

Счетоводната печалба за годината е 618х.лева, а балансовата 551х.лева. През предходната година са отчетени счетоводна печалба 651х.лева и балансова печалба 581х.лева. В сравнение с предходната година има намаление на балансовата печалба с 30х.лв. Структурата на финансовия резултат е следната:

- Финансов резултат от оперативна дейност - +809х.лева
- Финансов резултат от финансови разходи и приходи - -191х.лева
- Данък върху печалбата - -67х.лв

Информация за важните събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

Няма значими събития след датата на баланса имащи влияние върху финансовите отчети.

Стопански цели за 2017 год.

Задачите за следващата година се концентрират върху:

-увеличаване обема на продажбите

Ръководството счита, че упражняването на адекватен контрол от негова страна и осигуряване на оборотни средства ще създаде стабилност в дейността на дружеството.

Научноизследователска и развойна дейност:

Дружеството инвестира във въвеждането на иновативни и нови процеси в организацията, отчитането и контролирането на производствения процес. В тази дейност са включени управителя и служители.

Наличие на клонове

Дружеството няма клонове

Управление на риска

Дружеството е изложено на влиянието на пазарен и кредитен риск. Пазарният риск означава, че справедливата стойност на бъдещите парични потоци ще варира поради промени в пазарните цени. Пазарният риск включва:

- валутен риск – промените във валутните курсове ще доведат до отчитане на различни финансови резултати. Предприятието търгува в евро, което е защитено от фиксиран курс.

- Лихвен риск – разходите за лихви отчитани в дружеството са пряко зависими от размера на лихвените проценти. Дружеството е усвоило кредити в размер на 4018х.лева. Това представлява 50% от привлечения капитал. Отчетените разходи за лихви представляват 1,25% от приходите. Колебанието в лихвените проценти ще доведе до промени във финансовия резултат при равни други условия.

- Бизнес рискът се определя от естеството на дейност на дружеството. Този риск се дефинира като несигурността, свързана с получаването на приход, присъщ както за отрасъла, в който дружеството функционира, така и за начина на извършване на дейността. Нормално е приходите на дружеството да варират в течение на времето като функция на промените в обема на продажбите и свързаните с тях разходи. В тази връзка, очакванията на дружеството са за повишаване на приходите от продажби, поради увеличение на контрагентите и предлаганите услуги и оптимизиране на разходите.

Кредитният риск е риск при който неизпълнението на задълженията на една страна към друга ще причини финансова загуба на другата страна.

Дружеството се стреми да ограничи нарастването на задълженията като постепенно намалча техния обем. Ръководството на компанията е в непрекъснат контакт с основните си клиенти, следи постоянно за обезпокоителни признаци по отношение на финансовата им стабилност и взема незабавни мерки при наличието на такива признаци. Съблюдаваме строга финансова дисциплина при оценката и анализа на клиентите с оглед предоставяне на срокове за отложено плащане.

Ръководител:

