„Ником ЛТ“ АД
Велико Търново, ул. Магистрална 30

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА НИКОМ ЛТ АД
за 2019 година

Настоящият доклад е изготвен на основание чл. 33 от Закона за счетоводството и чл. 247 от Търговския закон и има за цел да представи протичането на дейността и състоянието на дружеството, както и да поясни дейността по управление на дружеството през 2019 год. Данните в доклада са отразени в годишния финансов отчет на дружеството за 2019 год.

I. Развитие на дейността

Ником ЛТ АД е учредено на 25.10.2016 г. Регистрирано е в Търговския регистър на Агенцията по вписванията към Министерството на правосъдието на 27.10.2016 г Капиталът на „Ником ЛТ АД към 31.12.2017 г. е в размер на 50 хил лв. и е разделен на50000 акции на приносител с номинална стойност 1 лв всяка една Към 31.12.2019 г капиталът е внесен изцяло.

Дружеството е с едностепенна система на управление и се управлява от Съвет на Директорите в състав: Любомир Димитров Иванов, Тихомир Игнатов Ангелов и Димитър Хараламбиев Иванов. Дружеството се представлява от Изпълнителния директор Любомир Димитров Иванов

Предметът на дейност на „Ником ЛТ“ АД е търговия с машини и оборудване за селското стопанство и части за тях, ремонт на селскостопанска техника. Дружеството започва да осъществява дейност през 2017 год. и експлоатира нает имот на адрес : гр. Велико Търново, ул. Магистрална 30. Към 31.12.2019 г. в дружеството работят по трудов договор 26 лица.

II. Стратегически цели на дружеството

Намиране на новиклиенти чрез успешен маркетинг. проучване на предлагането на услуги от същия вид.

Разширяване на дейността и увеличаване на на персонала в зависимост от размера на бъдещата работа.

III. Финансова информация

През 2019 г. „Ником ЛТ“ АД реализира печалба от обичайната дейност в размер на 1543 хил лв

През 2019 година дружеството реализира приходи от продажби 10260хил. лв. .
Приходите от продажби включват:
Приходи от продажба на стоки – 9975 хил лв

Приходи от услуги - 285 хил лв
Разходите за обичайната дейност на дружеството са в размер на 8481 хил. Лв. Разходите в основната дейност по икономически елементи са:
Разходи за материали 195 хил лв
Разходи за външни услуги - 483 хил лв
Разходи за заплати – 205 хил лв
Разходи за осигуровки 38 хил лв
Разходи за амортизации – 87 хил лв
Други разходи – 18 хил лв
Отчетна стойност на продадените стоки - 7455 хил лв
От финансовите разходи, които за периода са в размер на 66 хил лв, най –голям е делът на разходите за лихви – 53 хил лв

През 2019 год са придобити дълготрайни активи в размер на 9 хил лв. Към 31.12.2019 год дълготрайните активи на дружеството са в размер на 198 хил лв балансова стойност, от които:
-машини и оборудване –12 хил лв
-транспортни средства – 174 хил лв
Стопански инвентар – 8 хил. лв
Софтуер – 4 хил лв
Краткосрочните вземания към 31.12.2019 г. са в размер на 749хил. лв от които:
- от клиенти - 635 хил лв
-съдебни вземания – 105 хил лв
-други – 9хил лв
Паричните средства са в размер на 126 хил лв
Задълженията в размер на 1044 хил лв включват:
Задължения към финансови предприятия - 805 хил лв
Получени аванси от клиенти – 474 хил лв
Задължения към доставчици - 42 хил лв
Задължения по финансов лизинг - 384 хил лв
Задължения към персонала - 13 хил лв
Задължения за осигуровки - 6 хил лв
Данъчни задължения - 125 хил лв

III. Основни показатели, характеризиращи състоянието на дружеството

Счетоводният анализ на финансово-икономическото състояние на дружеството се характеризира със следните показатели:

Показатели	2019 г	2018 г.
Брутна рентабилност на продажбите	15.04%	15.32%
Нетна рентабилност на продажбите	15.04%	15.32%
Рентабилност на собствения капитал	38,99%	65,53%
Рентабилност на активите	30,85%	36,52%
Покритие на дълга	0,38	0,72
Коефицент на ефективност	1.23	1,23

на приходите		
Коефицент на ефективност на разходите	0.82	0,81
EBIT	1940	2136
EBITDA	2024	2182
Обръщаемост на МЗ в дни	137	93
Събиране на вземанията от клиенти в дни	22	33
Погасяване на задължения към доставчици в дни	18	10
Обръщаемост на работния капитал	37,60%	22,66%

IV . Цели и политики на ръководството по отношение на риска

Дружеството е изложено на различни видове рискове по отношение на финансовите си инструменти. Най-значимите финансови рискове, на които е изложено Дружеството са пазарен риск, кредитен риск и ликвиден риск.

Управлението на риска на Дружеството се осъществява от ръководството на Дружеството. Приоритет на ръководството е да осигури краткосрочните и средносрочни парични потоци, като намали излагането си на финансови пазари.

Вследствие на използването на финансови инструменти Дружеството е изложено на пазарен риск и по-конкретно на риск от промяната на конкретни цени, което се дължи на оперативната и инвестиционната дейност на Дружеството.

Анализ на пазарния риск

Валутен риск

Сделките на Дружеството се осъществяват в български лева. Дружеството има открита сметка или разчети в чуждестранна валута – в евра, поради което чувствителността му към изменението на курсовете на чуждестранните валути е минимална, с което и валутният риск, на който е изложено Дружеството се минимизира.

Лихвен риск

През 2019 г. Дружеството има ползвани кредити от Банка ДСК ЕАД, поради което е изложено на риск от изменение на пазарните лихвени проценти. Ръководството на дружеството счита, че риска от промяна на лихвените проценти, заложени в договорите е незначителен.

Анализ на кредитния риск

Кредитният риск представлява рискът даден контрагент да не заплати задължението си към Дружеството. Дружеството е изложено на този риск във връзка с различни финансови инструменти. Излагането на Дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на предоставени като обезпечение в

полза на банката на собствени материални запаси в размер минимум 1 700 хил.лв. и ДМА собственост на свързани лица.

Кредитният риск относно пари и парични еквиваленти се счита за несъществен, тъй като обслужващите банки са с добра репутация и висока външна оценка на кредитния рейтинг.

Анализ на ликвидния риск

За да се гарантира възможността на Дружеството да посреща редовно краткосрочните си задължения, се налага внимателно оценяване на ликвидността. Използваните мерки за хеджиране на тези рискове са изготвяне на план за действие при ликвидна криза, класифициране на активите по срокове на реализация.

Финансовите активи като средство за управление на ликвидния риск

При оценяването и управлението на ликвидния риск Дружеството отчита очакваните парични потоци от финансови инструменти, по-специално наличните парични средства. Наличните парични ресурси не надвишават значително текущите нужди от изходящ паричен поток.

V. Информация за Съвета на директорите

Ником ЛТ АД има едностепенна структура на управление. Съветът на директорите е управителен орган на Ником ЛТ АД, който осъществява планирането и координацията на цялостната дейност на дружеството, очертана в неговия предмет, като извършва всички предвидени в закона и устава действия по организация, ръководство и контрол. Организацията на работата му, както и неговите задължения, отговорности и правомощия са регламенитерани и конкретизирани с Правилник за работата на Съвета на директорите на Ником ЛТ АД.

През 2019 г. не е изплащано възнаграждение на Съвета на Директорите и Изпълнителния директор на дружеството

Дата:12.03.2020 г.

Ръководител:

Любомир Иванов