

„АГРО СКАЙ” АД
ДОКЛАД НА РЪКОВОДСТВОТО
31 ДЕКЕМВРИ 2017 г.

Ръководството представя своя годишен доклад и годишен финансов отчет към 31 декември 2017 година, изготвен в съответствие с Национални счетоводни стандарти приети в България.

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Дружеството е вписано в Търговския регистър на 15.10.2012 год. с вх. № 20121015103859 с предмет на дейност: Покупка на стоки или други вещи с цел препродажба в първоначален, преработен или обработен вид, внос на селскостопанска техника и продажбата ѝ в страната, продажба на стоки от собствено производство, търговско представителство и посредничество, комисионни, спедиционни и превозни сделки, складови сделки, сделки с интелектуална собственост, хотелиерски, туристически, рекламни, информационни, програмни, импресарски или други услуги, както и всяка друга дейност, незабранена от закона.

Дейността се осъществява в цялата страна.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Структура на основния капитал

Дружеството е с капитал 200 000,00 /двеста хиляди лв./, разпределен в 2 000 поименни акции с номинална стойност 100 лева всяка една.

Дружеството се управлява от Съвет на директорите в състав:

Христена Савева Левтерова;

Мая Иванова Деянова;

Георги Костадинов Михайлов

и се представлява от Христена Савева Левтерова – изпълнителен директор.

Няма промяна в регистрирания капитал през 2017 г.

Осъществяваната дейност е продажба на селскостопански машини, резервни части за тях и обслужване. Доставките на машините и резервните части са от от вонс и закупени от страната. Обектите на продажба са София – централа, сервизни центрове в Добрич, Русе, Плевен, Враца, Стара Загора, Ямбол, Силистра – магазин.

Резултати за текущия период

Резултатите от дейността за 2017 година са следните и се оценяват като задоволителни.

Приходи в хил. лв.	2017	2016	изменение
Приходи от продажба на стоки	2 125	4 485	(2 360)
Приходи от продажби на услуги	14	19	(5)
Други приходи	26		+26
Финансови приходи в т.ч. от валутни операции	5	7	(2)

Разходи в хил. лв.	2017	2016	изменение
Разходи за материали	6	7	(1)
Разходи за външни услуги	120	628	(508)
Други разходи	6	36	(30)
Финансови разходи	74	140	(66)
Отчетна стойност на продадените стоки	1 931	3 647	(1 716)

Печалба в хил. лв.	2017	2016	изменение
Печалба/загуба/ преди данъци върху печалбата	33	53	(20)
Нетна печалба/загуба/	30	48	(18)

ФИНАНСОВ АНАЛИЗ

Показатели за ефективност

Коефициент за ефективност на разходите

= Приходи / Разходи

2017	2016
1,01	1,01

Няма изменение спрямо 2016 показва, че срещу 100 лв разходи са получени 101 лв приходи.

Коефициент за ефективност на приходите

= Разходи / Приходи

2017	2016
0,98	0,99

Показват съотношението между приходи и разходи на предприятието. Срещу 100 лв приходи се извършват 98 лв разходи.

Рентабилност на 100 лв приходи от продажби

$$= \text{Финансов резултат} / \text{Приходи от продажби} * 100$$

2017	2016
1,38	1,07

Показват съотношението между приходи и разходи на предприятието. Спрямо 2016 г има увеличение. Срещу 100 лв. извършени разходи се получават 138 лв. приходи.

Коефициенти за ликвидност

Обща ликвидност

$$= \text{Краткотрайни активи} / \text{Краткосрочни задължения}$$

2017	2016
1,12	3,59

Показва каква част от краткосрочните задължения могат да бъдат погасени с наличните краткотрайни активи

Бърза ликвидност

$$= \text{Краткосрочни вземания} + \text{парични средства} / \text{Краткосрочни задължения}$$

2017	2016
0.06	0.56

Показва каква част от краткосрочните задължения могат да бъдат погасени с наличните вземания и парични средства

Абсолютна ликвидност

$$= \text{Парични средства} / \text{Краткосрочни задължения}$$

2017	2016
0,001	0,001

Показва каква част от краткосрочните задължения могат да бъдат погасени с наличните парични средства

Обръщаемост на материалните запаси в дни

= Средна наличност на краткотрайни материални активи * 360 дни /
Нетен размер на приходи от продажби

	2017	2016
Коефициент на обръщаемост на МЗ/продължителност в дни на един оборот	596	421
Коефициент на обръщаемост на МЗ/брой на оборотите извършени от МЗ за определен период/	0,604	0,855

Коефициент за финансова автономност

= Собствен капитал / Пасиви

2017	2016
0,12	0,06

Показва независимостта на предприятието от кредитори

Има подобрение в някои показатели и спад в други показатели в сравнение със 2016г.

Като цяло финансовите показатели са стабилни спрямо икономическата обстановка.

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2018 ГОДИНА

„Агро Скай” АД възнамерява да продължи да развива дейността си в областта на продажбите на селскостопанска техника.

В дружеството няма настъпили съществени събития, след датата на която е съставен годишния финансов отчет, които да изискват специално оповестяване и преизчисление в актива, пасива и финансовия резултат.

През 2017 година в Дружеството не са извършвани действия в областта на научно - изследователската и развойна дейност и екология.

ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ И УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКА

Основните финансови активи на дружеството са паричните средства и вземания от клиенти.

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството не е изложено на съществени финансови рискове, риск на лихвоносните парични потоци, валутен,

кредитен и ликвиден риск. Затова общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от дружеството, да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Риск на лихвоносните парични потоци

Валутен риск

Валутният риск е рискът от негативното влияние на колебания в преобладаващите валутни курсове върху финансовото състояние и паричните потоци на фирмата. Тъй като българският лев е фиксиран към еврото и „Агро Скай“ АД представя финансовите си отчети в български левове, валутният риск е свързан единствено с валутите различни от еврото. Дружеството има плащания и към доставчици във щатски долари, но те са несъществени и покачване цената на щатския долар не би оказала негативно влияние на резултата.

Кредитен риск

Кредитен риск е рискът, при който клиентите няма да бъдат в състояние да изплатят дължимите на „Агро Скай“ АД суми в предвидения срок.

Дружеството структурира нивото на кредитния риск чрез определянето на лимити относно даден клиент. Рискът се анализира на периодична база.

Ликвиден риск

Ликвидният риск представлява риска от невъзможността на фирмата да посрещне текущите и потенциалните си задължения, свързани с плащания, когато те са дължими, без да понесе неприемливи разходи. Ръководството анализира текущо ликвидния риск за да избегне негативни последици.

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 финансови резултати.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовите отчети към 31 декември 2017 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 предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

Настоящият доклад за дейността на „Агро Скай“ АД за 2017 година е одобрен и приет от изпълнителния директор и е подписан от него на 01.03.2018 год.

гр. София

Изпълнителен директор:.....



/ Х. Левтерова/