[redacted]

Приложение № 1 към СС 7

Автоматично форматиране за печат

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
МОДАК ООД

ЕИК/ПИК:108073033

С .РЕЗБАРЦИ,ОБЛ КЪРДЖАЛИ,УЛ ДЕТЕЛИНА №5

31.12.2018 ГОД.

[redacted]

Съкратен

BGN `000

	Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	а	1	2	3	4	5	6
А.	**Парични потоци от основна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2 851	1 240	1 611	3 255	1 519	1 736
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		1 333	(1 333)	19	1 185	(1 166)
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-		7	(7)
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата			-			-
7	Плащания при разпределения на печалби		330	(330)		272	(272)
8	Други парични потоци от основна дейност	138	106	32	24	183	(159)
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**2 989**	**3 009**	(20)	**3 298**	**3 166**	**132**
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			-			-
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-			-
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност			-	162	203	(41)
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	-	**162**	**203**	**(41)**
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-			-
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-			-
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	581	520	61	375	400	(25)
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	1	42	(41)		46	(46)
5	Плащания на задължения по лизингови договори		11	(11)		8	(8)
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
7	Други парични потоци от финансова дейност			-			-
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**582**	**573**	9	**375**	**454**	(79)
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**3 571**	**3 582**	(11)	**3 835**	**3 823**	**12**
Д.	Парични средства в началото на периода			30			18
Е.	Парични средства в края на периода			19			30

[redacted]

Дата на съставяне:
22.03.2019 год.

Съставител:
ЗОЯ ИВАНОВА ЧИПКОВА

[redacted]

05.06.2019 г.

Ръководител:
ТАСКО ИВАНОВ ИЛИЕВ

Приложение № 1 от СС 1, Двустранна форма

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

МОДАК ООД

ЕИК/ПИК: 108073033

С РЕЗБАРЦИ ,КЪРДЖАЛИ,УЛ ДЕТЕЛИНА №5

към 31.12.2018 година

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв)		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	10	10	2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	10	10	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	150	150
1. Земи и сгради, в това число:	-	-	Общо за група IV:	150	150
земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
сгради			*неразпределена печалба*	965	829
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	34	54	*непокрита загуба*		
3. Съоръжения и други	2	4	Общо за група V:	965	829
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		17	VI. Текуща печалба (загуба)	(287)	136
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	833	1 120
Общо за група II:	36	75	Б. Провизии и сходни задължения		
III. Дългосрочни финансови активи			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
1. Акции и дялове на предприятия от група			2. Провизии за данъци в т.ч.:		
2. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			*отсрочени данъци*		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	-	-
5. Дългосрочни инвестиции	210	210	В. Задължения		
6. Други заеми	141	243	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	-	-
7. Изкупени собствени акции номинална стойност.....хил. лв.	x	x	*до 1 година*		
Общо за група III:	351	453	*над 1 година*		
IV. Отсрочени данъци	40	13	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	522	573
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	437	551	*до 1 година*	107	92
В. Текущи (краткотрайни) активи			*над 1 година*	415	481
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	-	-
1. Суровини и материали	47	54	*до 1 година*		
2. Незавършено производство	90	155	*над 1 година*		
3. Продукция и стоки, в това число:	6	4	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	217	179
продукция	6	4	*до 1 година*	217	179
стоки			*над 1 година*		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по облиции, в т.ч.:	-	2
Общо за група I:	143	213	*до 1 година*		2
II. Вземания			*над 1 година*		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в това число:	190	328	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	-	-
над една година			*до 1 година*		
2. Вземания от предприятия от група, в това число:			*над 1 година*		
над една година					
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в това число:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-
над една година			*до 1 година*		
4. Други вземания, в това число:	1 118	1 152	*над 1 година*		
над една година		1 152	8. Други задължения, в т.ч.:	311	308
Общо за група II:	1 308	1 480	*до 1 година*	311	308
III. Инвестиции			*над 1 година*	-	-
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:	182	172
2. Изкупени собствени акции номинална стойност.....хил. лв	x	x	*до 1 година*	182	172
3. Други инвестиции			*над 1 година*		
Общо за група III:	-	-	- осигурителни задължения, в т.ч.:	43	38
			до 1 година	43	38
IV. Парични средства, в това число:			*над 1 година*		
в брой	19	30	- данъчни задължения, в т.ч.:	82	98
в безсрочни сметки (депозити)			*до 1 година*	82	98
Общо за група IV:	19	30	*над 1 година*		
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, В Т. Ч.	1 050	1 062
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В	1 470	1 723	- до 1 година	635	581
			- над 1 година	415	481
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	25	95
Г. Разходи за бъдещи периоди	1	3	- финансирания	25	95
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	1 908	2 277	СУМА НА ПАСИВА	1 908	2 277

Дата на съставяне:
22.03.2019 год.

Съставител:
ЗОЯ ИВАНОВА ЧИПКОВА

Ръководител:
ТАСКО ИВАНОВ ИЛИЕВ

Финансов отчет, върху който сме изразили одиторски доклад с дата 15.04.2019 г.

Маноп Кривошапков

Приложение № 4 към СС 1

ЕИК/ПИК:108073033

ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
МОДАК ООД

31.12.2018 ГОД.

С .РЕЗБАРЦИ,ОБЛ КЪРДЖАЛИ,УЛ ДЕТЕЛИНА №5

BGN `000

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5						150	829		136	**1 120**
2. Промени в счетоводната политика											**-**
3. Грешки											**-**
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**5**	-	-	-	-	-	**150**	**829**	-	**136**	**1 120**
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:								136		(136)	**-**
-увеличение								136			**136**
-намаление										(136)	**(136)**
6. Финансов резултат от текущия период										(287)	**(287)**
7. Разпределние на печалба в т.ч.:											**-**
- за дивиденти											**-**
8. Покриване на загуба											**-**
9. Последващи оценки на активи и пасиви											**-**
-увеличения											**-**
-намаления											**-**
10. Други изменения в собствения капитал											**-**
11. Салдо към края на отчетния период	**5**	-	-	-	-	-	**150**	**965**	-	**(287)**	**833**
12. Промени от преводи на годишни финансови Отчети на предприятия в чужбина											**-**
13. Собствен капитал към края на отчетния Период (11+/- 12)	**5**	-	-	-	-	-	**150**	**965**	-	**(287)**	**833**

Дата на съставяне:
22.03.2019 год.

Съставител:
ЗОЯ ИВАНОВА ЧИПКОВА

Ръководител:
ТАСКО ИВАНОВ ИЛИЕВ

Синдикат „Бяло“
Вписан в регистъра
Съдебно дело №
от дата 05.06.2019г.

Манол Кръстанов Кръстанов

Приложение № 2 към СС 1, Двустранна форма

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

ЕИК/ПИК: 108073033

МОДАК ООД

31.12.2018 ГОД.

С РЕЗБАРЦИ ,КЪРДЖАЛИ,УЛ ДЕТЕЛИНА №5

BGN `000

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/	
	Текуща година	Предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	63	
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**1 074**	**1 267**
а) суровини и материали	67	62
б) външни услуги	1 007	1 205
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**1 401**	**1 331**
а) разходи за възнаграждения	1 233	1 170
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	168	161
-осигуровки свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**26**	**38**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	26	38
аа) разходи за амортизация	26	38
бб) разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	**94**	**213**
а) балансова стойност на продадени активи	19	190
б) провизии		
Общо разходи за оперативната дейност (1+2+3+4+5)	**2 658**	**2 849**
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи	-	-
а) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**42**	**34**
а) разходи свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)	**42**	**34**
8. Печалба от обичайната дейност	-	150
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	**2 700**	**2 883**
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	-	150
10. Разходи за данъци от печалбата	(26)	20
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		(6)
12. Печалба (9-10-11)	-	**136**
Всичко (общо разходи + 10 + 11 + 12)	**2 674**	**3 033**

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	Текуща година	Предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**2 275**	**2 858**
а) продукция	15	16
б) стоки		167
в) услуги	2 260	2 675
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		106
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:	**105**	**54**
а) приходи от финансирания	85	13
Общо приходи от оперативната дейност (1+2+3+4)	**2 380**	**3 018**
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-
а) приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	-	-
а) приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	**7**	**15**
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5+6+7)	**7**	**15**
Загуба от обичайната дейност	**313**	-
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)	**2 387**	**3 033**
9. Счетоводна загуба (общо приходи- общо разходи)	**313**	-
10. Загуба (9+ ред 10 и 11 от Раздел А)	**287**	-
Всичко (Общо приходи + 10)	**2 674**	**3 033**

Дата на съставяне:
22.03.2019 год.

Съставител:
ЗОЯ ИВАНОВА ЧИПКОВА

Ръководител:
ТАСКО ИВАНОВ ИЛИЕВ

15-03-2019 г.

0428 Манол Кирошапков

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА МОДАК ООД ПРЕЗ 2018 Г

Годишният доклад за дейността на "МОДАК" ООД, гр. Кърджали за 2018 година е изготвен съгласно изискванията на чл. 39 на Закона за счетоводството, на база анализ на развитието, пазарното присъствие, макро и микро - икономическата среда, финансово - икономическото състоянието на дружеството и перспективите за развитие.
Във връзка с приключване на финансовата 2018г предоставяме на вниманието Ви информация за финансовото и икономическо състояние на дружеството към 31.12.2018г.

1.Обща информация

Дружеството е дружество с ограничена отговорност вписано в Търговския регистър на Кърджалийски окръжен съд с ЕИК 108073033.

Фирмено наименование ***МОДАК ООД***
Седалище: гр. Кърджали с.Резбарци ул Детелина № 5

Адрес на управление: гр. Кърджали с.Резбарци ул Детелина № 5

***Предмет на дейност*: е извършване на шивашки услуги на ишлеме и собствено производство.**

Собственост: Капитала на дружеството е в размер на 5000 лв,разпреден в 50 дяла по сто лева всеки.Дружеството е ***100*** % - частна собственост.
Съгласно действащия търговски закон в България дружеството през 2018 г се управлява от управителя Таско Иванов Илиев.
„МОДАК" ООД води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП) ,които са приложими за 2018г.

Дейността на дружеството подлежи на независим финансов одит съгласно действащото законодателство.

За 2018г одитът се осъществява от одитор Манол Петков Кривошапков, дипломиран експерт счетоводител притежава диплома № 0428.

2.Данни за дейността

Годишното счетоводно приключване и изготвяне на годишните финансови отчети за 2018 г се извършва по реда ЗС влязъл в сила от 01 .01 .2016 г.

МОДАК ООД отчита нетна загуба за 2018г. в размер на 287 хил.лв.

Основните икономически показатели на дружеството са както следва:

№	Показатели	2018 година	2017 година	2018/2017	
				Стойност	процент
I	**Финансов резултат**	**-287**	**136**	-151	
II	**Нетен размер на приходите от продажби**	**2275**	**2858**	-583	0,79
III	**АКТИВИ**				
3.1	Нематериални активи	10	10		1,00
3.2	Дълготрайни материални активи	36	75	-39	0,48
3.3	Дългосрочни финансови активи	351	453	-102	0,77
3.4	Отсрочени данъци	40	13	+27	3,07
3.5	Материални запаси	143	213	-70	0,67
3.6	Вземания от клиенти	190	328	-138	0,57
3.7	Други вземания	1118	1152	-34	0,97
3.8	Парични средства	19	30	-11	0,63
IV	**ПАСИВИ**				
4.1	Собствен капитал	833	1120	-287	0.74
4.2	Задължения към финансови предприятия	522	573	-51	0.91
4.3	Задължения към доставчици	217	179	+38	1.21
4.4	Други задължения	311	308	+3	1.01
4.5	Финансирания	25	95	-70	026
V	**Средна численост на персонала**	129	129	1	1

Дружеството има даден заем на СД Маркцвет Илиеви и с-ие" с остатъчна стойност към 31.12.2018 г -141 х.лв / вкл. към свързани лица 141 х.лв / Дружеството извърши апортна вноска в дружество МОДАК-Т ООД в размер на 210 х.лв

В отчета за приходите и разходите през 2018 г са включени както следва:

ПРИХОДИ	**2018г**	**2017 г**	**+/-**
-Приходи от продажби на продукция -	15	16	-11
- Приходи от продажби на стоки -	0	167	-167
- Приходи от продажби на услуги	2260	2675	-415
- У-е на запасите от продукция и незавършено п-во -	0	106	-106
- Други приходи	105	54	+51
/в т.ч. Приходи от финансирания	85	13	+72
- Други лихви и финансови приходи	7	16	-9
Общо приходи:	**2387**	**3033**	**-646**

РАЗХОДИ			
- Намаление на запазите от продукция Незавършено производство	63	0	+63
- Разходи за материали	67	62	+5
- Разходи за външни услуги	1007	1205	-198
- Разходи за възнаграждения	1233	1170	+63
- Разходи за осигуровки	167	161	+6
- Разходи за амортизация	26	38	-12
- Други разходи	94	213	- 119
- Разходи за лихви	42	34	+8
Общо разходи:	**2700**	**2883**	**-183**

През отчетния период са признати приходи от финансирания по проект ОП РЧР Ново работно място в размер на 85 х.лв ,представляващи начислени амортизации на закупените ДМА 13 х.лв и компенсиране на одобрени разходи по проекта по с-ка 612 анал.с-ка Разходи по проект Ново работно място № BG05M9OP001-1.003-0080-C01 в размер на 72 х.лв.

Финансов резултат на " МОДАК "ООД

Счетоводния финансов резултат на " МОДАК " ООД преди облагане с корпоративни данъци 10% е загуба в размер -313 х.лв.

Извършено е преобразуване в посока на увеличение и намаление на основание ЗКПО, при което е формирана данъчна загуба в размер на -247 х.лв декларирана в с годишната данъчна декларация по ЗКПО за 2018 г, която ДЗЛ има право да пренася през следващите 5 години,считано от годината следваща годината на реализираве на данъчната загуба.

Собствен капитал

Собственият капитал на дружеството към 31.12.2018 год. е в размер на **833 хил. лева**, в т.ч.:

Основен капитал на " Модак " ООД в размер на 5 х. лева,

Резерви -150 х.лв

Неразпределена печалба - 965 х.лв.

Финансов резултат загуба в размер на -287 **х. лева.**

Привлечен капитал

Привлеченият капитал към 31.12.2018 год. възлиза на **522 х. лева.** Структурата на привлечения капитал, е както следва:

Дългосрочните пасиви на дружеството към 31.12.2018 г. са в размер **на 415 хил.лв.**

Модак" ООД има получени банкови кредити както следва:

1.ОББ гр Кърджали -инвестиционен банков кредит в размер 288594 лв от 15.01.2016 г с остатъчна стойност към 31.12.2018 г на 128259.45 лева лихвен процент 3,55 % за срок от 5 г

2.ОББ –гр Кърджали кредит оборотни средства в размер на 289800 лв от 07.02.2018 г с лихвен процент 2,8 % за срок от 5 г с остатъчна стойност към 31.12.2018 г - 274363 лв.

3 ОББ-гр Кърджали овърдрафт в размер на 100 000 лева за срок от 1г

4 ОББ-гр Кърджали кредит за оборотни средства в размер на 60 0000 лева с лихвен процент 2,95 % за срок от 1г и изплатен към 31.12.2018 г

5.ИА банк –гр Смолян кредитна линия в размер на 276 000 лв от 22.08.2016 г с лихвен процент 5 % за срок от 10 г като първите пет години се плащат само лихви по ползваната кредитна сума.

Погасен към 31.12.2018г

ЛИЗИНГИ

През 2018 г предприятието ни има следните лизингови договора:

- Финансов лизинг на оборудване №9107/С1/11.11.2016 г към Интерлийз ЕАД - Погасен към 31.12.2018г

- Финансов лизинг на оборудване №9107/D1/25.11.2017 г към Интерлийз ЕАД с обща сума на задължението към 31.12.2018 г са 9710,34 лв

-Лизинги към БТК ЕАД с обща сума на задължението към 31.12.20186 г - 2853,24 лв.

Дружеството има даден заем на СД Маркцвет Илиеви и с-ие" с остатъчна стойност към 31.12.2018 г

-140970,00 лв / вкл. към свързани лица 140970,00.лв /

Краткосрочните пасиви се разпределят по видове както следва:

	2018 г	**2017 г**
	хил.лв	**хил.лв**
-задължения към доставчици и клиенти -	217	179
-задължения по полици	0	2
-Задължения към персонала –	182	172
-задължения към осигурителни предприятия -	43	38
-данъчни задължения –	82	98

3.**Финансирания и приходи за бъдещи периоди:**

През 2018 г са отчетени приходи за бъдещи периоди в размер на 25 х.лв спрямо 95 х.лв за 2018 г по проект ОП РЧР Ново работно място по процедура BG05M9OP001-1.003 „Ново работно място 2015 „

4. Важни събития, настъпили след годишното счетоводно приключване

Годишният финансов отчет на дружеството е изготвен към 31.12.2018г. Изготвянето му е приключило на 22.03.2019 г.
На тази дата финансовият отчет е одобрен от ръководството за оповестяване и за представяне на избрания от дружеството през 2018 г законов одитор .
В периода между 01.01.2019 г. и 31.03.2019г. не са настъпили съществени коригиращи събития.

5. Важни научни изследвания и разработкив

Дейността на " Модак " ООД не е свързана с извършването на научни изследвания и разработки.

6. Финансово състояние и основни рискови пред дружеството през бъдещи периоди.

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове.Пазарния риск е свързан с промени в пазарните цени,засилване на конкуренцията,лоялността на клиентите. Пазарния риск включва и валутен,кредетен и лихвен и ценови риск.
Ръководството определя състоянието на дружеството като добро към края на 2018 година. Ръководството счита че съществуващите капиталови ресурси

и източници на финансиране ще бъдат достатъчни за развитието на дейността му.
Най-значимите финансови рискове , на които е изложено дружеството са изброени по-долу.

Кредитен риск
Кредитния риск е свързан с невъзможността на дружеството да посраща финансовите си задължения.

Валутен риск
По-голяма част от сделките на дружеството се осъществяват в български лева.
Сделки в чуждестранна валута през 2018г не са осъществени поради,което влиянието валутният риск е минимален.

Лихвен риск

Дружеството е изложено на риск от промяна на пазарните лихвени проценти по привлечените средства-предимно банкови кредити и договори за финансов лизинг,които са с променлив лихвен процент.вследствие, на което може да се повлияе резултата от нетните приходи на дружеството и същите да намалеят. Дружеството работи с привлечен капитал : кредити и овърдрафт за оборотни средства.
Този риск може да бъде управляван посредством използване на различни източници за финансиране.
Дружеството обслужва задълженията си към банката в срок и не е изпаднало в просрочие при изплащане на главниците и лихвите по кредитите.

Секторен риск
Ръководство се стреми да определяя адекватни цени на продукцията, стоките и услугите предоставяни от дружеството.Дружеството не е изложено на директен ценови риск защото приходите са основно от услуги на ишлеме ,които се актуализират регулярно съобразно общите икономически условия. Поражда се от влиянието на технологичните промени в отрасъла върху доходите и паричните потоци, силната конкуренция на външни и вътрешни производители и други.

Фирмен риск
Основният фирмен риск за "Модак" ООД е свързан с възможни различия в търсенето на нашите услуги в резултат на засилената конкуренция. Анализирайки основните фактори влияещи върху получаваните приходи дружеството може да се кажи ,че стои стабилно на

пазара работим с пълно натоварване на мощностите и с лоялни клиенти и доставчици.

Перспективи и развитие:

За 2019 година пред дружеството стоят следните предизвикателства:
Да увеличи обема на продажбите чрез:

- модернизацията на оборудването, увеличение на капацитета за производство.
- Да повиши приходите от предоставяните услуги чрез оптимизация и по-добра ценова политика.
- Да се подобри работната среда и безопасните условия на труд.

Ръководството гледа оптимистично на развитието на бизнеса като счита ,че упражнява адекватен контрол и стабилност на дейността на дружеството. Извършвайки анализ на икономическата среда ,в която се развива дружеството няма намерение да преструктурира дейността си. Дрежеството предвижда да запази обема и обхвата на дейността си.

6. *Показатели за финансово-счетоводен анализ на предприятието.*

НАИМЕНОВАНИЕ	Абрев.	Стойност лв
Финансов резултат	ФР	(313)
))Приходи от продажби	ПрП	2380
Разходи по дейността	РхД	2658
Собствен капитал	СК	833
Пасиви	Пас	1050
Сума на реалните активи	СРАк	1907
Разходи за данъци	РД	(26)
Краткотрайни активи	КА	1470
Краткосрочни задължения	КЗ	528
Текущи задължения	ТЗ	635
Краткосрочни вземания	КВз	1308
Парични средства	П	19
Средна наличност на КМА	СНкма	(35)
Материални запаси	МЗ	143

Краткоср. фин. активи	КФА	

Показател за рентабилност		**Стойност**
Коефициент на рентабилност на ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИТЕ	КРПП	(0.13)
Коефициент на рентабилност на СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	КРСК	(0.38)
Коефициент на рентабилност на ПАСИВИТЕ	КРПас	(0.30)
Коефициент на рентабилност на АКТИВИТЕ	КРАкт	(0.16)

Показател за ефективност		**стойност**
Коефициент на ефективност на РАЗХОДИТЕ	КЕР	0.90
Коефициент на ефективност на ПРИХОДИТЕ	КЕП	1.12

Показател за ликвидност		**Стойност**
Коефициент на ОБЩА Ликвидност	КОЛ	2.78
Коефициент на БЪРЗА Ликвидност	КБЛ	2.51

Коефициент на Незабавна Ликвидност	КНЛ	2.09
Коефициент на Абсолютна Ликвидност	КАЛ	0.03

Показател за фин. Автономност		**стойност**
Коефициент на фин. Автономност	КФА	0.79
Коефициент на задлъжнялост	КЗ	1.26

7. Данни за персонала

Персонала зает в дейността на фирмата към 31 декември 2018г. е 129 човека.

8.Информация по чл 187 д и чл 247 от ТЗ

Управителят притежава повече от 25 % от капитала в следните дружества:

СД Маркцвет Илиеви и сие

ЕТ Модак -91 Т

Модак-Т ООД

Управителят участва в управлението на други предприятия

СД Маркцвет Илиеви и сие - управител

Модак-Т ООД управител

ЕТ Модак -91 Т управител

През 2018 г управителят на дружеството е получил възнаграждение в размер на 79 х.лв.

През 2018 няма начислени и изплатени дивиденти .

9. *Информация за съдебни производства:* Дружеството няма висящи съдебни производства, заведени искови молби за откриване на производство по несъстоятелност както и решения или съответно обявяване в ликвидация.

10.Финансов резултат за текущата година

Ръководството предлага загубата от отчетния период (313)х.лв да се отнесе към Неразпределена печалба за минали години.

11.Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа

за финансовото състояние на дружеството към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователна адекватна счетоводна политика като се е придържало към действащите НСФОМСП и финансовите отчети са изготвени на принципа на действащо предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и пасивите на дружеството и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Управител: .....

/инж.Т.Илиев/