ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на „СЪНОЙЛ" ЕООД – гр. Суворово
за годината, приключваща на 31 декември 2016 г.

Настоящият Доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл.39 от Закона за счетоводството и изискванията на Търговския закон.

ОРГАНИЗАЦИОННА ФОРМА

Фирма: ***„СЪНОЙЛ" ЕООД, ЕИК: 103822297***

Седалище: Република България, обл. Варна, гр. Суворово, ул. Шипка 47

Адрес на управление: Република България, обл. Варна, гр. Суворово, ул. Шипка 47

Предмет на дейност: Покупко-продажба на зърно и складова дейност

Собственост: Дружеството е:
100 % - частна собственост;

Капитал: Дружеството е с капитал 2 500 000 лева, разпределен в 250 бр. дялове с номинална стойност 10 000 лева всеки един.

Съдружници/Акционери	Участие в капитала
„Гри Инвест" ООД ЕИК 202144250	100 %
Общо:	**100 %**

Органи на управление: Едноличен собственик:
Дружеството се управлява от Григор Асенов Григоров и
и представлява от Петър Гаврилов Кръстев- Прокурист

Лицензии, разрешителни за осъществяване на дейността: Удостоверение за търговец на зърно ИН 125005424
Удостоверение за регистрация на зърнохранилище № 170-5

Свързани лица: **Дружеството има свързани** лица, както следва:

Наименование и седалище на свързаното лице
„Ист Агро Комерс" ЕООД, гр. Варна, ул. Н.Вапцаров № 3, ет. 3, оф. 4
„Либерта-2007" ЕООД, с. Ген Кантарджиево, общ.

Аксаково
„Гри Инвест" ООД, гр.Варна, ул. Н.Вапцаров № 3,ет. 3, оф. 4
„Гри Кар" ЕООД, гр. Суворово, ул. Шипка № 47
„Винарска Изба Варна" ООД, с. Ген.Кантарджиево, общ. Аксаково
ЕТ „Ийст Агро – Григор Григоров", гр. Варна, ул. Н.Вапцаров № 3, ет. 3, оф. 4
Григор Асенов Григоров
Деян Асенов Григоров
Асен Григоров Григоров
ЕТ „Гри Агро – Асен Григоров"
Петър Кръстев

1. ПРЕГЛЕД И ФИНАНСОВ АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА

1.1. Описание на дейността през 2016 г.

Регистрираният предмет на дейност е: покупка на стоки с цел продажба в първоначален, преработен или обработен вид; производство на стоки с цел продажба; комисионна, спедиционна, складова или лизингова дейност.

Основната дейност на предприятието включва покупка на стоки с цел продажба в първоначален, преработен или обработен вид и складова дейност.

През 2016 г. „Сънойл" ЕООД осъществява предимно търговска дейност.

1.2. Приходи и разходи

Общо за 2016 г. са реализирани приходи от дейността общо в размер на 16 860 хил.лв., от които нетни приходи от продажба 16 831 хил.лв., в т.ч. приходи от продажба на услуги 268 хил.лв.; приходи от финансирания 8 хил.лв., финансови приходи общо в размер на 21 хил.лв.

Спрямо предходната година е отчетено увеличение на нетните приходи от продажби с 16 559 хил.лв., което основно се дължи на сключени дългосрочни договори за покупко-продажба на стока.

Структурен анализ по видове приходи

Видове приходи	*2016 г. /хил.лв./*	*Отн.дял %*	*2015 г. /хил.лв./*	*Отн.дял %*	*Изменение /хил.лв./ спрямо 2015г.*	*%*
От продажба на стоки	16 563	98.24	4	0.79	16 559	413 975.00
От продажба на услуги	268	1.59	466	91.74	(198)	(42.49)
Други приходи	-	-	2	0.39	(2)	(100.00)
Приходи от финансиране	8	0.05	8	1.57	-	-
Приходи от лихви	21	0.12	25	4.92	(4)	(16.00)
Приходи от участия	-	-	3	0.59	(3)	(100.00)
Общо:	***16 860***	***100***	***508***	***100***	***16 352***	***3 218.90***

Приходите на дружеството за 2016 г. съответстват на осчетоводените и отразени в

аналитичната и синтетична отчетност и са съобразени с нормативната уредба. При отчитане и признаване на приходите са съблюдавани принципите за текущо начисляване и за съпоставимост на приходите с разходите.

Общо разходите за дейността на дружеството през 2016 г. възлизат на 16 704 хил. лв., в т.ч. разходи по икономически елементи – 567 хил.лв., себестойност на продадените стоки – 16 107 хил.лв. и финансови разходи 30 хил.лв.

Структурен анализ по видове разходи

Видове разходи	***2016 г. /хил.лв./***	***Отн.дял %***	***2015 г. /хил.лв./***	***Отн.дял %***	***Изменение /хил.лв./ спрямо 2015г.***	***%***
Материални разходи	43	0.26	82	16.91	(39)	(47.56)
Външни услуги	227	1.36	112	23.09	115	102.68
Амортизации	62	0.37	64	13.2	(2)	(3.13)
Разходи за персонала	227	1.36	218	44.95	9	4.13
Ст/ст на продадени стоки	16 107	96.42	4	0.82	16 103	402 575.00
Други разходи	7	0.04	3	0.62	4	133.33
Разходи за обезценка на текущи активи	1	0.01	-	-	1	-
Разходи за лихви	30	0.18	2	0.41	28	1 400.00
Общо:	***16 704***	***100***	***485***	***100***	***16 219***	***3 344.12***

С най-голям относителен дял в състава на разходите са разходите за продадени активи - 96,42 %, следвани от разходи за заплати и осигуровки – 1,36 % и от разходите за външни услуги – 1,36 %.

Разходите са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от момента на плащанията, съобразно принципа за текущо начисляване. Разходооправдателните документи са оформени според изискванията на Закона за счетоводството.

Съпоставени общо приходите с разходите, отчетената счетоводна печалба за 2016 г. е в размер на 156 хил.лв., колкото е отчетената печалба от обичайната дейност. След преобразуване на счетоводния финансов резултат за данъчни цели е начислен следващият се корпоративен и отсрочен данък, в резултат на което дружеството отчита за 2016 г. балансова печалба 136 хил.лв.

На база горните резултати, за 2016 г. рентабилността на нетните приходи от продажби възлиза на 0,0081 или на 100 лв. нетни приходи е реализирана 0,81 лв. нетна печалба. Рентабилността на собствения капитал е 0,0221, т.е на 100 лв. собствен капитал е отчетена 2,21 лв. нетна печалба. Рентабилността на пасивите е 0,0209, т.е на 100 лв. привлечен капитал е отчетена 2,09 лв. нетна печалба. Рентабилността на реалните активи е 0,0107, т.е на 100 лв. реални активи е отчетена 1,07 лв. балансова печалба.

Ефективността на разходите за 2016 г. възлиза на 1,0093 или на 100 лв. разходи са отчетени 100,93 приходи. Ефективността на приходите за 2016 г. възлиза на 0,9907 или 100 лв. приходи са реализирани срещу извършени 99,07 разходи.

1.3. Активи и пасиви

Общият размер на активите към 31.12.2016 г. е в размер на 12 671 хил.лв. при 6 979 хил. лв. за предходната година. Дълготрайните (нетекущи) активи по балансова стойност

възлизат на 6 455 хил.лв. или 50,94 % от общите активи, а краткотрайните (текущи) активи са в размер на 6 216 хил.лв. или – 49,06 %.

Структурен анализ по видове активи

Видове активи	***2016 г. /хил.лв./***	***Отн.дял %***	***2015 г. /хил.лв./***	***Отн.дял %***	***Изменение /хил.лв./***	***%***
Имоти, машини и съоръжения	4 610	36.38	4 488	64.31	122	2.72
Нематериални активи	64	0.51	55	0.79	9	16.36
Разходи за придобиване на нетекущи активи	813	6.42	50	0.71	763	1 526.00
Инвестиции в асоциирани дружества	968	7.64	968	13.87	-	-
Материални запаси	304	2.40	2	0.03	302	15 100.00
Вземания от свързани лица	3 708	29.26	1 261	18.07	2 447	194.05
Предоставени заеми	23	0.18	22	0.32	1	4.55
Търговски вземания	2 044	16.13	90	1.29	1 954	2 171.11
Парични средства	44	0.35	15	0.21	29	193.33
Други вземания и предплатени разходи	93	0.73	28	0.4	65	232.14
Общо:	***12 671***	***100***	***6 979***	***100***	***5 692***	***81.56***

През годината са придобити дълготрайни активи на обща стойност 197 973 хил.лв., в т.ч. машини и производствено оборудване 162 хил.лв., сгради 32 хил.лв., съоръжения и други 3 хил.лв.

Капитализираните разходи за придобиване на нетекущи активи към края на периода възлизат на 813 хил.лв.

Пасивите на дружеството към 31.12.2016 г. са в размер на 6 521 хил.лв. при 969 хил. лв. за предходната година. В състава на задълженията, с най-голям относителен дял са търговските задължения 3 046 хил. лв. или 46,71 %, следвани от задълженията към финансови предприятия - 3 037 хил. лв. или 46,57 % и задължения за провизии за данъци – 263 хил. лв. или 4,03 %.

Структурен анализ по видове пасиви

Видове задължения	***2016 г. /хил.лв./***	***Отн.дял %***	***2015 г. /хил.лв./***	***Отн.дял %***	***Изменение /хил.лв./***	***%***
Търговски задължения	3 046	46.71	8	0.83	3 038	37 975.00
Задължения към финансови предприятия	3 037	46.57	-	-	3 037	-
Задължения към свързани лица	108	1.66	624	64.4	(516)	(82.69)
Персонал, в т.ч. осигуровки	11	0.17	8	0.83	3	37.50
Данъчни задължения	19	0.29	21	2.16	(2)	(9.52)

Отсрочени данъчни пасиви (нетни)	263	4.03	262	27.04	1	0.38
Безвъзмездни средства, предоставени от държавата	37	0.57	45	4.64	(8)	(17.78)
Други	-	-	1	0.10	(1)	(100.00)
Общо:	***6 521***	***100***	***969***	***100***	***5 552***	***572.96***

Към 31.12.2016 г. по баланса на дружеството се водят финансирания на обща стойност 37 хил.лв. По съдържание същите представляват финансиране за ефективно управление на бизнеса на предприятието.

Общата ликвидност за отчетния период е 1,0936, т.е. с наличните краткотрайни активи към 31.12.2016 г. в размер на 6 216 хил.лв., включващи материалните запаси, краткосрочните вземания и паричните средства, дружеството покрива текущите си задължения към края на периода, възлизащи на 5 684 хил.лв. Бързата ликвидност е 1,0401, което показва, че краткосрочните вземания и паричните средства на дружеството са достатъчни за покриване на краткосрочните задължения. Незабавната ликвидност към 31.12.2016 г. възлиза на 0,0077, което показва, че паричните средства не са достатъчни за покриване на краткосрочните задължения. Абсолютната ликвидност към 31.12.2016 г. също възлиза на 0,0077 поради липса на краткосрочни финансови активи.

1.4. Собствен капитал

Регистрираният капитал на дружеството е 2 500 хил.лв., включващ 250 бр. дялове с номинална стойност 10 000 лв.

Структурен анализ по видове компоненти

Видове	***2016 г. /хил.лв./***	***Отн.дял %***	***2015 г. /хил.лв./***	***Отн.дял %***	***Изменение /хил.лв./***	***%***
Основен капитал	2 500	40.65	2 500	41.6	-	-
Неразпределени печалби/(загуби) от минали години	3 514	57.14	3 485	57.99	29	0.83
Печалба/(загуба) за текущия период	136	2.21	25	0.41	111	444.00
Общо:	***6 150***	***100***	***6 010***	***100***	***140***	***2.33***

Коефициент на финансова автономност за 2016 г. – 0,9485, т.е. при собствен капитал 6 150 хил.лв., привлечения капитал е 6 484 хил.лв.

Коефициент на задлъжнялост за 2016 г. – 1,0543, т.е. на 100 лв. собствен капитал се пада 105,43 лв. привлечен.

1.5. Персонал

Характеристики	*2016 г.*	*2015 г.*

ФРЗ	212 хил. лв.	204 хил.лв.
Средно-списъчен брой на персонала	10 бр.	10 бр
Средно месечна РЗ	1 767 лв.	1 700 лв.

В резултат на горното може да се обобщи, че като цяло вътрешно-контролната среда в дружеството е на ниво, постигнато е ефективно разпределение на работата, техническото състояние на ДМА е на добро ниво, изпълнението на договорите е в определените рамки, не са допускани просрочия на задължения, плащанията към доставчиците са ритмични, клиентските вземания са текущи и са уредени в по-голяма част след датата на баланса. Като цяло резултатите от финансовия анализ на дейността на „Сънойл" ЕООД за 2016 г. са задоволителни, имайки предвид съществуващите вътрешно-присъщи рискове в отрасъла, свързани със силно-конкурентна бизнес среда, лихвени, валутни и ценови рискове и други пазарни фактори. С оглед на това ръководството на дружеството следва политика на гъвкавост в договорните взаимоотношения с контрагентите, качество на услугите, поддържане на добро техническо състояние на машините и съоръженията, строг контрол върху паричните потоци с оглед кредитния и ликвидния риск, разумна ресурсна обезпеченост, в т.ч. финансова, трудова, както и развитие на дейността в други посоки – бъдещи инвестиции, маркетинг, реклама и др. с цел балансиране на рисковете.

В резултат на горното ръководството счита, че Дружеството е действащо предприятие и ще остане действащо, няма планове и намерения за преустановяване на дейността.

2. РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

При осъществяване на дейността си „Сънойл" ЕООД е изложено на определени рискове, които оказват въздействие върху неговите резултати.

2.1. Систематични рискове

2.1.1. Политически риск

Политическият риск отразява влиянието на политическия процес в страната, който от своя страна влияе върху възвращаемостта на инвестициите. Степента на политическия риск се асоциира с нестабилността и множеството промени на водената от правителството икономическа политика и като следствие от това с опасността от негативни промени в инвестиционния климат.

На база посоченото и познаването на политическата среда в страната към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме политическия риск като: **висок**.

2.1.2. Макроикономически рискове

2.1.2.1. Валутен риск

Валутният риск обобщава възможните негативни последствия върху възвръщаемостта на инвестициите в страната, вследствие на промени във валутния курс.

При въвеждането на системата на паричен съвет в страната на 01.07.1997 г. обменният курс български лев – германска марка бе фиксиран в съотношение 1000:1. Въвеждането на еврото като разплащателна единица в Европейския съюз доведе до практически фиксиран обменен курс 1955.83 лв. за едно евро (респ. 1.95583 лв. за едно евро след деноминацията на лева, в сила от 05.07.1999 г.) Следователно валутният риск за базиран на еврото инвеститор е практически сведен до нула.

На база посоченото по-горе познаването на икономическата среда към момента на

изготвяне на настоящия доклад оценяваме валутния риск като: **висок**.

2.1.2.2. Инфлационен риск

Инфлацията в страната е важен фактор, касаещ реалната възвръщаемост на инвестицията.

Средногодишна инфлация					
2010 г.	**2011 г.**	**2012 г.**	**2013 г.**	**2014 г.**	**2015 г.**
2,4%	4.2%	3.0%	0.9%	-1.4%	-0.1%

Източник: НСИ

След няколкогодишен период на висока инфлация в следствие на икономическата криза, в момента наблюдаваме период на намаляване на инфлационните процеси. Международните цени и липсата на натиск от страна на вътрешното потребление са причините за забавяне на инфлационните процеси и в България.

На база посоченото по-горе към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме инфлационния риск като: **нисък.**

2.2. Несистематични (микроикономически) рискове

2.2.1. Технологичен риск

Технологичният риск е производен от необходимите технологии за обслужване на дейността на дружеството и от скоростта, с която се развиват те.

На база използваните от дружеството ни технологии и познаването на технологичните тенденции на развитие на бранша, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме технологичния риск като: **нисък.**

2.2.2. Фирмен риск

Свързан е с характера на основната дейност на дружеството, с технологията и организацията на дейността, както и с обезпечеността на дружеството с финансови ресурси; подкатегории на фирмения риск са: бизнес риск и финансов риск; основният фирмен риск е свързан със способността на дружеството да генерира приходи, а оттам и печалба.

На база посоченото по-горе и спецификата на дейността ни към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме фирмения риск като: **среден.**

2.2.3. Финансов риск

Финансовият риск на дружеството е свързан с възможността от влошаване на събираемостта на вземанията, което би могло да доведе до затруднено финансово състояние.

На база посоченото по-горе и анализа на финансовото ни състояние, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме финансовия риск като: **среден.**

2.2.4. Ликвиден риск

Неспособността на дружеството да покрива насрещните си задължения е израз на ликвиден риск. Ликвидността зависи главно от наличието в дружеството на парични средства или на съответните им алтернативи. Другият основен фактор, който влияе силно е свързан с привлечения капитал. Той се поддържа в оптимално равнище, като се контролира, както нивото на заемните средства, така и стойностите на задълженията към доставчиците и кредиторите на дружеството.

Дружеството управлява ликвидността на активите и пасивите си чрез анализ на структурата и динамиката им и прогнозиране на бъдещите входящи и изходящи парични потоци.

На база посоченото по-горе и анализа на задълженията на дружеството ни, както и съотношението между собствения ни и привлечен капитал към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме ликвидния риск като: **среден.**

2.2.5. Ценови риск

Ценовият риск е определен в две направления: по отношение на пазарната конюнктура и по отношение на вътрешнофирмените производствени разходи. Продажната цена е съобразена и с двата фактора, като се цели тя да покрива разходите на дружеството и да носи определено ниво на печалба.

На база посоченото по-горе, пазарната конюнктура, както и нивото на вътрешнофирмените ни разходи и нивото на печалбата ни, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме ценовия риск като: **среден.**

2.2.6. Риск, свързан с паричния поток

Рискът, свързан с паричния поток разглежда преди всичко проблемите с наличните парични средства в дружеството. Тук главна роля играе договорната политика на дружеството, която е съобразена и защитава фирмените финанси. Целта на дружеството е винаги да се намира в положителната стойност на ликвидността, т.е. да може да посреща текущите си задължения.

На база посоченото по-горе и анализа на входящите и изходящите ни парични потоци, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме риска, свързан с паричния поток като: **среден.**

2.2.7. Кредитен 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, като например възникване на вземания от клиенти, депозиране на средства и други.

Излагането на дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на финансовите активи, признати в края на отчетния период.

Експозицията и анализа на кредитния риск за Дружеството са включени във финансовия отчет.

На база посоченото по-горе, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме кредитния риск като: **среден.**

2.2.8. Инвестиционен риск

Инвестиционният риск се предопределя в това, реалната доходност от направена инвестиция да се различава от предварително планираната такава.

На база посоченото по-горе и реализираните от нас инвестиционни мероприятия към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме инвестиционния риск като: **среден.**

2.2.9. Регулативен риск

Регулативният риск е свързан с вероятността да се понесат загуби в резултат на нарушения или неспазване на законовите и подзаконови нормативни актове или вътрешнодружествените документи, както и от загуби в резултат на интервенция на данъчните власти. Този риск се отнася и за промени в нормативната база, свързани с опазването на околната среда, както и с вероятността дружеството да не бъде в състояние да изпълнява предписанията и изискванията на екологичното законодателство и

компетентните органи, за което да му бъдат налагани съответните наказания.

На база посоченото по-горе и прилаганата от дружеството ни екологична политика и познаването на нормативната база, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме регулативния риск като: **нисък**

2.2.10. Рискове, свързани с продуктите и пазарите

Този риск се свързва с възможността на дружеството да извършва услуги, за които няма пазар.

Във връзка с горното и изхождайки от изпълнението на продуктовата и пласментната ни политики, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме рисковете, свързани с продуктите и пазарите като: **среден**

3. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТАПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

След датата, към която е съставен годишния финансов отчет за 2016 г., няма настъпили важни събития.

4. ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

В перспектива, очакваното бъдещо развитие на дружеството е свързано с продължаване и разширяване на складовата и търговската дейност и услугите, свързани с нея, запазване и затвърждаване мястото на дружеството на пазара, отстояване на завоюваните позиции и авторитет сред контрагенти и кредитори, предоставяне на качествени услуги, имайки предвид добрата техническа обезпеченост, както и добра обезпеченост с висококвалифициран персонал и съответно недопускане на текучество и особено важно – лоялност с партньори, персонал и институции – основен принцип на работа.

В областта на инвестициите дружеството следва твърда политика на поддържане и обновяване на ДМА с оглед удължаване на полезния живот и бъдещи икономически изгоди, както и политика в дългосрочен план за разширяване и обновяване на ДМА чрез поетапно придобиване, предвид високия размер на необходимите инвестиции, чрез съчетаване на различни източници на финансиране – банкови кредити, еврофондове, както и собствени финансови средства чрез реинвестиция под формата на амортизации.

5. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ

Дружеството не осъществява действия в областта на научно-изследователската и развойна дейност.

6. НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Дружеството няма регистрирани клонове в страната и чужбина.

7. ИЗПОЛЗВАНИ ОТ ДРУЖЕСТВОТО ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

„Сънойл" ЕООД не е използвало финансови инструменти през 2016 г. за хеджиране на рискове от промяна на валутни курсове, лихвени нива или парични потоци. През отчетната година дружеството не е извършвало сделки за хеджиране на валутен риск, тъй като няма достатъчно мащабни и отдалечени във времето сделки в USD или други валути с плаващ спрямо лева курс.

Дружеството би могло да има експозиция към ликвиден, пазарен, лихвен, валутен и оперативен рискове, възникващи от употребата на финансови инструменти.

6 февруари 2017 г.
гр. Суворово

РЪКОВОДИТЕЛ: .....
(Григор Григоров)