

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА СИМОНА-04 ООД през 2019 г.

Настоящият доклад е изготвен в съответствие с изискванията на чл.39 ал.1 от Закона за счетоводството и Търговския закон.

I. Общо представяне.

СИМОНА-04 ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Търговския регистър на ВАРНЕНСКИЯ ОКРЪЖЕН СЪД с решение № 207/27.10.2003 г., по фирмено дело № 2763/2003 г., със седалище Република България, гр.Варна. Адресът на управлението е в гр. Варна, жк. Младост до бл. 104 – Супермаркет Симона. Основна дейност на дружеството е търговия на дребно в неспециализирани магазини, предимно с хранителни стоки /НКИД 47.11/.

Капиталът на дружеството е 10 хил. лв., разпределен пропорционално между четири съдружника по 25 дяла, всеки по 100 лв.

Записаният дялов капитал не е променен от 2006 г. до момента.

Дружеството се управлява от Общото събрание на съдружниците и Управител. Решения се вземат с пълно мнозинство. Отговорностите на Управителя са регламентирани в Договора за управление и негова основна функция е контрол върху изпълнението на взетите от Общото събрание решения.

II. Информация за съществените дейности, изразходваните за тях средства, връзката им с целите и програмите на организацията и постигнатите резултати.

Дейност на дружеството се осъществява в три търговски обекта и един административен офис, намиращи се на територията на град Варна. Към 31.12.2019 г. предприятието няма клонове, в които да развива дейност. Няма дялове и участия в други предприятия.

Към 31.12.2019г. в предприятието са назначени 93 служителя по трудово правоотношение и управител по Договор за управление и контрол. Средно списъчния брой на персонала 93 служителя, от които: 1 управител на дружеството; 3-ма управителя на търговските обекти; 2-ма специалисти в счетоводен отдел; 1 специалист-ценообразуване; 6 служителя са помощен административен персонал; 52 са персонал зает с търговия и услуги за населението и 28 – ниско-квалифицирани служители, включително и лицата в отпуск по майчинство.

Дейността на дружеството през 2019г. не е променяна. 96% от приходите се формират от търговията с бързооборотни стоки; 3% са приходите от услуги, основно от наеми и комисионни и 1% са приходите от премии, бонуси и финансовите приходи.

Дружеството е партньор на организации, представящи финансови услуги /Easypay, и MoneyGram/, и е разкрило разплащателни гишета в два от търговските си

обекти. Предоставените финансови услуги, допринасят за повишаването на посещаемостта и удовлетвореността на клиентите. Приходите от тези услуги през текущата година бележат ръст в размера на реализираната печалба на дружеството.

Съпоставянето на финансовите показатели от последните пет години отразява тенденция за ръст в приходите от продажби и реализираната печалба. За последните две години, промяната в приходите е несъществена и има спад на реализираната печалба. Причината е, че през 2019г. е извършен основен ремонт в един от търговските обекти и той не функционира през два от месеците на годината.

ПОКАЗАТЕЛИ	2015 хил.лв.	2016 хил.лв.	2017 хил.лв.	2018 хил.лв.	2019 хил.лв.
Общо Приходи по ОПР	9 036	9 592	10 267	11 025	11 019
Общо Разходи по ОПР	8 721	9 201	9 762	10 572	10 702
Брутна Печалба	315	391	505	453	321
Балансова Печалба	280	349	451	405	286
Данъчна печалба	348	424	536	481	353

Източник на финансиране на дружеството са генерираните парични средства от дейността. За да се постигне оптимизация в разплащанията на стоки и услуги е договорен овърдрафт по разплащателна сметка с Банка ДСК ЕАД, с клауза за предоговаряне всяка календарна година. Заемът е обезпечен с ипотека на недвижим имот, собственост на дружество, свързано лице.

Дружеството обслужва безпроблемно текущите си задължения. Към края на годината задължнялостта е следната:

- **задължения към финансови предприятия** – усвоената част от предоставен овърдрафт по разплащателна сметка от Банка ДСК - **298 хил. лв.**
- **задължения към доставчици** – основно във връзка с предоставени стоки, чийто срок на уреждане е по-кратък от 12 месеца – **688 хил.лв.;**
- **задължения към осигурителните предприятия** - в края на отчетния период се представят неизплатените вноски за задължително социално и здравно осигуряване на работещите служители в дружеството за м.Декември 2019 г. – **28 хил.лв.;**
- **задължения към персонала** се представят начислените за м.Декември 2019 г., но неизплатени към 31.12.2019 г. работни заплати на работещите по трудов договор – **65 хил.лв.;**
- **данъчните задължения**, включват данък по чл.42 от ЗДДФЛ за м.Ноември и м.Декември 2019 г.; и данък по чл.38 ал.1 от ЗДДФЛ за IV-то тримесечие на 2019 г. - **общо 16 хил.лв.;**
- **други задължения** са разчет с доверители по повод извършваните платежни услуги; разчети със съдружници за начислени, но неизплатени дивиденди и получени гаранции по наемен договор – **18 хил.лв.**

Всички задължения, с изключение на задължението по банков кредит са категоризирани като краткорочни със срок на погасяване 12 месеца. Задължения към бюджета и персонала са уредени през м.Януари 2020 г., а към търговски контрагенти в договорените срокове.

Към 31.12.2019г. не съществуват просрочени задължения към финансови институции и към държавния бюджет. Установени са просрочени задължения към търговски контрагенти в размер на 5 хил.лв., за които все още не е възникнало основание да бъдат отписани. Предприятието няма предявени иски по съдебни дела и изискуеми данъчни и осигурителни задължения.

Вземанията от клиенти на дружеството също имат краткосрочен характер. Формират се от сделки по предоставени наемни и рекламни площи, маркетингови активности и бонуси по повод извършени продажби. По-голямата част от тях се уреждат с прихващане на вземането със задължения за доставени стоки.

Съществуват вземания в размер на 2 хил.лв., които са с изтекъл падеж на плащане и биха могли да се класифицират като трудно събираеми, но тъй като не са с изтекъл давностен срок не са отписани към 31.12.2019 г. През отчетната 2019 година са отчетени приходи в размер на 3 хил.лв. от отписани разчети с търговски контрагенти.

Вземанията могат да бъдат класифицирани като:

- **вземания от търговски контрагенти** по повод извършени доставки на услуги – **79 хил.лв;**

- **предоставени аванси** – авансово платени наеми за два от търговските обекти до м.02/2021г.- **160 хил лв.;**

- **присъдено вземане по съдебен спор – 25 хил лв.**

- **данъци за възстановяване** - ДДС- неприспаднат ДК от м.11.2019г. и надвнесени авансови вноски за корпоративен данък, общо **57 хил.лв.**

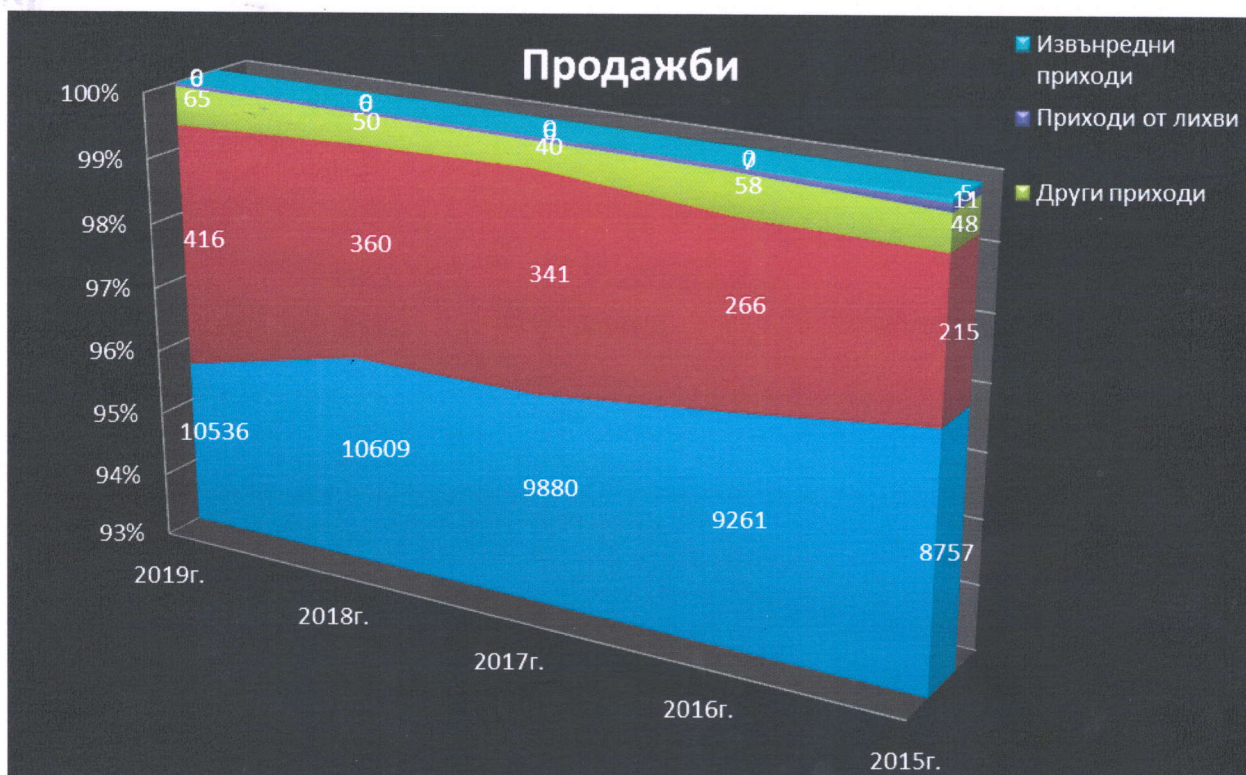
- **други вземания** в размер на **70 хил.лв.**, които включват: предоставени депозити на търговски контрагенти; вземания от служители по установени липси при инвентаризация, вземания от подотчетни лица; вземания по повод договорени допълнителни търговски отстъпки и дялово участие в търговско дружество, което след продажбата на дела е преоформено като дълг. Последното е представено в Баланса като вземане със срок на погасяване над 1г. Не са на налице основания да бъдат класифицирани като трудно събираеми или несъбираеми.

III. Резултати от дейността.

СИМОНА-04 ООД е икономически активно предприятие през цялата 2019 година. Основните приходи от дейността се формират от продажбата на стоки в търговските обекти на дружеството. Приходите от услуги са съпътстващи основната дейност и представляват наеми от отдадени търговски и рекламни площи, маркетингови дейности, свързани с реализираните продажби на дребно; комисионни от извършени финансови услуги и услуги на доверители. Като други приходи се квалифицират допълнителни бонуси и премии от контрагенти, получени вследствие на постигнати резултати от продажби на стоки, продажби на материали и дълготрайни активи и отписани задължения.

Финансовите приходи са формирани от начислени и платени лихви по предоставен заем на дружество, свързано лице. Размерът на лихвата е определен на пазарен принцип, аналогична на лихвата по предоставения заем от Банка ДСК по разплащателна сметка.

Относителния дял на видовете приходи и тенденцията през последните 5г. е представена в следната графика:



Разходите на дружеството за отчетния период включват :

Разходи по ОПР	2019г. /хил. лв./
Разходи по икономически елементи	1 894
Суми с корективен характер/балансова стойност на продадените активи	8 794
Финансови разходи нетно	14
Печалба за периода	321

В общия размер на разходите за дейността през 2019 г. относителният дял на всеки от тях е както следва:

1. Разходи за материали – 13,31 %;
2. Разходи за външни услуги – 15.57 %;
3. Разходи за възнаграждения и осигуровки – 60.64 %;
4. Разходи за амортизации – 3,30 %;
5. Други разходи – 6,45%;
6. Финансови разходи – 0,73%

Разходите за материали са в размер на 254 хил.лв. и включват:

- амбалажни консумативи и опаковъчни материали – 50 хил.лв.
- санитарни и други материали – 10 хил.лв.
- горива – 2 хил.лв.