ДОКЛАД
ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА ДЕЙНОСТТА на "ТЕКСТИЛ ЛАЗУР" АД и АНАЛИЗ НА РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ СТОПАНСКА ДЕЙНОСТ , ОТЧЕТЕНИ В ГФО ЗА 2018 г.

През отчетната година дружеството е било икономически активно през целия период и е осъществявало обичайната си стопанска дейност. Същата е изцяло съсредоточена в собствена база - магазин " ТЕКСТИЛ" находящ се на бул." Владислав Варненчик" № 38 и се изразява в :

- търговия на дребно с промишлени стоки;
- ресторантьорска дейност, игри на билярд в кафе клуб;
- отдаване под наем на търговски площи;

Съставеният към 31.12.2018 г. годишен финансов отчет е в съответствие с изискванията на действащите български търговско, счетоводно и данъчно законодателства , залегнали в счетоводната политика на дружеството. През текущата година не са извършвани промени в счетоводната политика .

Годишният счетоводен отчет е проверен и заверен надлежно от регистриран одитор без забележки. Одиторското мнение в доклада удостоверява достоверното представяне на имущественото и финансово състояние на дружеството , отчетения финансов резултат, промените в паричните потоци, в нетекущите активи и в собствения капитал.

През 2018 година дружеството осъществяваше обичайната си стопанската дейност : Търговия на дребно с текстилни изделия, търговия и услуги в кафе билярд ,букмейкърска дейност към Евробет и наемна дейност с търговски площи.

Съобразявайки се с конюнктурата на пазара и тенденциите на икономическите процеси в обозримото бъдеще , ръководството на дружеството запази политиката си на предпазливост при вземане на решенията свързани с поемане на риск свързан с дейността .

И през изтеклата година стопанската дейност се финансираше само със собствени оборотни средства , достатъчни да поддържаме необходимия за клиентите ни разнообразен асортимент и качество на предлаганите стоки.

Съгласно приложения ОПР към 31.12.2018 г. дружеството е реализирало от оперативната си дейност **приходи без ДДС** в размер на 499 х.лв. Спрямо 2017 г същите бележат изоставане в абсолютна сума - 9 х.лв. в т. ч. по дейности :

- търговската дейност в магазина : в абсолютна сума по малко 10 х.лв;
- операции с недвижими имоти : ръст в абсолютна сума 1 х.лв

-Извършените разходи за обичайната дейност са в размер 541х.лв, срещу отчетените през 2017 г. 496 х лв. В абсолютна сума е налице ръст на разходите за външни услуги ,осигуровки и възнаграждения спрямо 2017 г. в размер на 45 х лева .

По видове, отчетените разходи са за:

- суровини и материали	9 х.лв
- външни услуги	57 х.лв
- възнаграждения	280 х.лв
- осигурителни вноски	35 х лв
- амортизации	77 х.лв
- отч. стойност на продадените стоки	57 х.лв
- други разходи	26 х.лв
- финансови разходи / банкови такси/	1х.лв

-Финан. резултат от обичайната дейност за 2018 г. е **печалба в размер на 54 х.лв**

Възнагражденията на персонала са изплащани ежемесечно и без закъснение. Възнагражденията на членовете на СД са начислявани в размерите определени с решение на ОСА от 2016 г.,

През 2018 годината не са начислявани тантиеми на членовете на СД.

През 2018 год с решение на ОСА са начислени и изплатени на акционерите дивиденти на стойност 26250 лв .

Дружеството е обслужвало паричния поток за дейността си със собствени оборотни средства и не е ползвало привлечен капитал от банки и търговски дружества. Разплащанията с доставчици на стоки и услуги в размер на 166 х.лв са уреждани текущо без забавяне, както и ритмично и в срок са изпълнени задълженията към НАП ,Община , работници и служители.

Паричния поток през 2018 г. е с превишение на разходите спрямо приходите с 2 х.лв : в началото на 2018 г. паричните средства са 198 х.лв а в края на периода са в размер на 196 х.лв.

През 2018 г. дружеството е изплатило следните задължения към доставчици , държава, община и застрахователи в размер на 603 х.лв:

Доставчици	166 х.лв
Персонал	230 х.лв
ДДС	75 х.лв
Данък по ЗКПО	8 х.лв
Социални осигуровки по възнаграждения	60 х.лв
Данък в/у доходите на физически лица	25 х.лв
Други плащания	27 х.лв
Местни данъци и такси	10 х.лв
Застраховка имущество	2 х. лв

Съгласно представения и заверен от одитор баланс за 2018 год. е налице следната имуществена структура по балансова стойност:

Сгради	439х.лв
Съоръжения и др.	27 х.лв

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ 2018 г.	2017 г.	2018 г.
Коефициент на обща ликвидност	6,91	7,63
Коефициент на бърза ликвидност	4,60	4,91
Коефициент на незабавна **ликвидност**	**4,21**	**4,56**
Коефициент на абсолютна ликвидност	4,21	4,56

Краткотрайните активи основно са представени от стоковите наличности и материали. В края на отчетния период размера на собствените стоки е 100х.лв, и 4 х.лв за материали

Разходите за бъдещи периоди в размер на 1 х.лв са формирани от разходи за абонамент, застраховки, рекламни материали със знака на дружеството . Същите ще се разпределят съгласно погасителен план за 2018 г..

Собственият капитал към 31.12.2018 г. е 755 х.лв и е увеличен спрямо 2017 г с 34 х.лв след разпределени дивиденти от неразпределена печалба от предходни отчетни периоди ,съгласно решение на ОСА през 2018 г. и отчетената печалба през

текущата година в размер на 54 х.лв .

Основният капитал по номинал е 50 х.лв и е в съответствие с регистрирания капитал по съдебно решение.

Към 31.12.2018 г. дружеството няма дългосрочни задължения.

Краткосрочните задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване и се уреждат текущо.

Годишният финансов отчет на дружеството за 2018 год. е изготвен при съблюдаването на изискванията на НСС за малки и средни предприятия и счетоводната политика на дружеството, оповестена в приложението към годишния финансов отчет. Промени на залегналите принципи в счетоводната политика спрямо 2017 г. не са извършвани.

Дружеството ще продължава да осъществява обичайната си дейност и през следващите отчетни периоди .

Изп. Директор:
/ Хр. Чакърова /