

„ДЖЕНЕРАЛ ТРАВЕЛ ТУР” ЕООД

ДОКЛАД ЗА
ДЕЙНОСТТА
НА „ДЖЕНЕРАЛ ТРАВЕЛ ТУР”
ЕООД
за 2021 година

„Дженерал Травел Тур“ ООД е дружество с ограничена отговорност учредено през 2003г. в Република България по фирмено дело № 2221/2003г. на Варненски Окръжен Съд. На 25.09.2003 г. дружеството е вписано в Търговския регистър с ЕИК 103831823.

Фирмата е открита с дялов капитал на двама съдружника, като управител и представляващ дружеството е Атанас Атанасов Костурков. Основния капитал на дружеството е 10 994 600 лв., разпределен в 219 892 дяла с номинална стойност 50 лева. Собственик на 100% от капитала е „Комфорт“ ООД. Телефони за контакт са: 0556/39022, факс:0556/35601, e-mail: gt_tour@abv.bg,

Основният предмет на дейност на фирмата е отдаване под наем и експлоатация на собствени недвижими имоти.

Фирмата извършва продажба, отдаване под наем и експлоатация на собствени недвижими имоти, находящи се в гр.Обзор, к-с „Сънрайз“.

Дейността на фирмата е сезонна.

Към 31.12.2021 г. дружеството няма нает персонал.

Дружеството осъществява своята дейност в комплекс „Сънрайз“, намиращ се на територията на гр. Обзор – като притежава 4 бр. собствени сгради с басейни, магазини, спа-център и ресторант.

През 2022 год. се запазват целите на фирмата за подобряване на конкурентоспособността, развитие отношенията с клиентите, организация на продажбите, оптимизация на разходите.

Дружеството успява да се наложи и да си запази позициите на пазара, благодарение на добрите маркетингови проучвания, ниските продажни цени и коректните търговски взаимоотношения с наематели, клиенти на дребно и доставчици.

Продължава и политиката на оптимизация на разходите. През 2021 год. Дружеството анализира всички процеси по функциониране на обектите и администрацията и въведе различни мерки за оптимизиране на процесите, предоговори по-добри условия с доставчиците на услуги.

Пандемията, свързана с COVID-19 постави дружеството в безпрецедентно трудно положение, като туристическият бранш беше най-силно засегнат. През 2021г. се наблюдава частично възстановяване на пазара и пропорционално възстановяване на приходите от наеми на комплекса.

За 2021 г. нетните приходи от продажби на стоки и услуги са 773 хил. лв. което представлява увеличение с 89% в сравнение с предходната година.

ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА „Дженерал Травел Тур“ ЕООД

Настъпващата икономическата криза оказва сериозно влияние върху търговията на едро и дребно, особено в сектора на услугите, където е концентрирана дейността на дружеството. Очаква се свитото потребление на домакинствата да продължи да оказва силен негативен ефект върху приходите от продажби през 2022 година. Мерките, които Ръководството ще продължи да прилага се състоят в следното:

- подобряване структурата на предлаганите услуги
- оптимизиране структурата на доставчиците и условията на доставка
- оптимизиране на разходите и подобряване ефективността от използването на ресурсите.
- Развитие на електронната търговия, поръчките онлайн чрез уебсайта на дружеството

В резултат на предприетите мерки Ръководството очаква през 2022 г. и с оглед възстановяването на пазара, повишаване рентабилността на дружеството.

Ръководството няма намерение за съществено ограничаване на обема и обхвата на дейността, не се очаква Дружеството да претърпи бъдещи загуби, породени от натрупване на значително количество залежали стоки.

Основни рискове и несигурност:

В хода на обичайната си дейност дружеството е изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: кредитен риск, ликвиден риск, ценови риск, риск свързан с паричния поток.

Кредитен риск – Кредитния риск произтича основно от вземания от клиентите. Тази експозиция е резултат от риск от неплащане присъщ за вътрешния пазар, на който дружеството оперира. За оптимизация на кредитния риск Дружеството има разработена и внедрена политика, която гарантира, че продажбите на стоки на едро се извършват на клиенти с подходяща кредитна история. Паричните трансакции се извършват с финансови институции с висок кредитен рейтинг.

Дружеството използва заемни средства за осъществяване на своята дейност и поради тази причина също е изложено на кредитен риск. Той може да бъде определен като вероятността кредитополучателят да не изпълнява съзнателно или да е в невъзможност да изпълни поетия от него ангажимент по сключения договор за заем.

На база посоченото по-горе и разработената политика на бюджетиране на дружеството, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяме кредитния риск като: среден

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 трябва да се поддържа в оптимално равнище, като се контролира, както нивото на заемните средства, така и стойностите на задълженията към доставчиците и клиентите на предприятието.

Дружеството прави финансово планиране, с което да посрещне изплащането на разходи и текущите си задължения за период от 30 дни, включително обслужването на финансовите задължения, това планиране изключва потенциалния ефект на извънредни обстоятелства, които не могат да се предвидят при нормални условия. Дружеството има сключени договори за следните кредити с остатък към 31.12.2021г.:

- Комфорт ООД в размер на 9951 х.лв.

- Арх Про ООД в размер на 482 х.лв.

Валутен риск – Дружеството е изложено на валутен риск, произтичащ от задължения към доставчици, деноминирани във валути, различни от лева и евро. Ръководството следи стриктно валутните експозиции, осигурява ефективно управление на валутния риск и взема мерки за избягване на негативните последици от промени във валутните курсове.

Ценови риск – Ценовият риск се определя в две направления: по отношение на пазарната конюнктура и по отношение на вътрешнофирмените разходи. Продажната цена трябва да бъде съобразена и с двата фактора, като се цели тя да покрива разходите на предприятието и да носи определено ниво на печалба. Същевременно с това цената следва и да не се отдалечава значително от дефинираната на пазара, тъй като това ще рефлектира върху търсенето на стоките. Дружеството е изложено на ценови риск, поради промени в международните цени на стоките. Редовно се извършва преразглеждане на цените на стоките, преценявайки

необходимостта от активно управление на финансовия риск. Ценовата политика на дружеството е функция от три основни фактора – структура на разходите, цени на конкуренти и покупателна възможност на потребителите.

Риск свързан с паричния поток – Разглежда преди всичко проблемите с наличните парични средства в предприятието. Тук главна роля играе договорната политика на дружеството, която следва да защитава фирмените финанси, като гарантира регулярни входящи потоци от страна на клиенти, както и навременни плащания на задълженията. Целта на предприятието е винаги да се намира в положителната стойност на ликвидността, т.е. да може да посреща текущите си задължения. Мерките предприети във връзка с ограничаване на този риск са следните:

- осигурен е обезпечен кредит за оборотни средства от Комфорт ООД.
- стриктно се следят вземанията от клиентите и задълженията към доставчици.

Политически риск – Членството на България в Европейския съюз и НАТО, синхронизирането на българското законодателство с това на ЕС и поемането от страна на българското Правителство на редица международни ангажименти свежда този риск до минимални равнища.

Инфлационен риск – Инфлацията е показател за изменението на равнището на цените. За официален измерител на инфлацията в България е възприето да се използва изменението на потребителските цени.

Средногодишна инфлация						
2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
-0,1%	-0,8%	2,1%	2,8%	3,1%	0,1%	3,8%

Поместените в таблицата данни илюстрират стабилизиращото влияние по отношение на инфлационните процеси на въведената в България на 01.07.1997 г. система на паричен съвет. Намаляването размера на инфлацията отразява, както влиянието на фиксирания валутен курс, така и благоприятния ефект от антиинфлационната правителствена политика на твърди бюджетни ограничения в икономиката. На база посоченото по-горе и правителствената прогноза за намаляване на инфлацията през следващата година, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяме инфлационния риск като: среден.

Настоящият отчет на управлението е изготвен във всички съществени аспекти в съответствие с НСС и действащото счетоводно и данъчно законодателство. Фирмата прилага двустранно счетоводно отчитане. Счетоводният баланс и отчета за приходи и разходи са изготвени в двустранна форма. Отчетът за паричният поток е съставен на база прекия метод.

В основата на изготвянето на счетоводния отчет е поставена презумпцията за действащо предприятие. Съгласно тази презумпция всяко предприятие очаква, че ще продължи нормалното развитие на дейността си в обозримо бъдеще, обикновено не по-малко от една година. При изготвяне на отчетите се допуска, че няма основания или намерения то да ограничи съществено или да преустанови дейността си. В такъв случай се очаква, че дружеството има достатъчно активи, за да погасява своите задължения и да продължава дейността си.

Не е имало нередности, в които да са участвали ръководители и служители, играещи значителна роля в системата на вътрешния контрол или нередности, които могат да бъдат съществени по отношение на счетоводния отчет.

Сделките извършени през периода, деноминирани в чуждестранна валута са превърнати в български лева по курса на съответната валута на датата на сделката.

Активите и пасивите деноминирани в чуждестранна валута са преизчислени по заключителния курс на БНБ към балансовата дата. Получените от това печалби и загуби са представени в отчета за приходи и разходи.

Приходите от продажби и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване. Амортизациите се начисляват по линейния метод за периода на полезния живот. Няма разлика между амортизацията за годината и данъчно признатата амортизация.

Одобреният праг на същественост по който закупените ДМА през 2019 г. се отчитат като текущ разход е 700 лева.

Към 31.12.2021 год. основните финансови показатели на „Дженерал Травел Тур“ ЕООД са следните:

хил.лв.					
		2021	2020	разлика	
	Показатели	Стойност	Стойност	Стойност	%
1	Основен капитал	10 995	10 995	0	0.00%
2	Резерви	0	0	0	
3	Финансов резултат от предходни периоди	(8257)	(7866)	-391	4.97%
4	Финансов резултат от текущия период	(403)	(625)	222	-35.52%
5	Собствен капитал (1+2+3+4)	2335	2504	-169	-6.75%
6	Дълготрайни активи	13 178	14 083	-905	-6.43%
7	Дългосрочни пасиви	10 755	11 343	-588	-5.18%
8	Собствен основен капитал (6-7)	2423	2740	-317	-11.57%
9	Краткотрайни активи	237	220	17	7.73%
10	Краткосрочни задължения	325	222	103	46.40%
11	Нетен оборотен (работен) капитал (9-10)	(88)	(2)	-86	4300.00%
12	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	11 080	11 565	-485	-4.19%
13	Общ капиталов ресурс (5+12)	13 415	14 069	-654	-4.65%
14	Дълготрайни материални активи	13 041	13 878	-837	-6.03%
15	Разходи за бъдещи периоди	0	0	0	#DIV/0!
16	Сума на баланса (капитал всичко)	13 415	14 303	-888	-6.21%
17	Парични средства	88	34	54	158.82%
18	Приходи от обичайната дейност	773	410	363	88.54%
19	Разходи за обичайната дейност	909	765	144	18.82%
20	Печалба от обичайната дейност (18-19)	(136)	(355)	219	-61.69%
21	Счетоводна печалба /преди данъчно облагане/	(336)	(559)	223	-39.89%
22	Балансова печалба /след данъчно облагане/	(403)	(625)	222	-35.52%
23	Нетен размер на приходите от продажби	773	410	363	88.54%
24	Степен на мобилност (неподвижност) на имуществото (8/5)	103.77%	109.42%	-5.66%	-5.17%
25	Дял на собствения капитал в общия капиталов ресурс (финансова автономност) (5/13)	17.41%	17.80%	0.00	-2.20%
26	Дял на пасивите в общия капиталов ресурс (12/13)	82.59%	82.20%	0.00	0.48%
27	Покриване на пасивите със собствен капитал (5/12)	21.07%	21.65%	-0.01	-2.67%
28	Капиталова структура (12/5)	474.52%	461.86%	0.126572	2.74%
29	Коеф. на маневреност на собствения капитал (11/5)	-0.04	0.00	-0.036889	4618.46%

30	Коеф. на покриване на краткосрочните задължения (11/10)	-0.27	-0.01	-0.26	2905.54%
31	Коеф. на покриване на дългосрочните пасиви (5/7)	0.22	0.22	0.00	-1.65%
32	Коеф. на покриване на дълготрайните материални активи със собствен капитал (5/14)	0.18	0.18	0.00	-0.76%
33	Коеф. на покриване на дълготрайните активи със собствен капитал (5/6)	0.18	0.18	0.00	-0.35%
34	Дългосрочни пасиви	10755	11343	-588	-5.18%
35	Постоянен капитал (5+34)	13090	13847	-757	-5.47%
36	Налични краткотрайни активи (9-15)	237	220	17	7.73%
37	Нетен оборотен (работен) капитал (9-10)	-88	-2	-86	4300.00%
38	Коеф. на покриване на дълготрайните активи със постоянен капитал (5/6)	0.18	0.18	0.00	-0.35%
39	Коеф. на покриване на краткосрочните задължения с налични краткотрайни активи (36/9)	1.00	1.00	0.00	0.00%
40	Съотношение на собствения капитал към сумата на баланса (5/16)	17.41%	17.51%	0.00	-0.58%
41	Краткосрочни вземания	149	186	-37	-19.89%
42	Платима сума през периода за погасяване на дългосрочни задължения	0	0	0	
43	Текущи задължения(10+42)	325	222	103	46.40%
44	Коефициент за обща ликвидност(36/10)	0.73	0.99	-0.26	-26.41%
45	Коефициент за бърза ликвидност (41+17)/10	0.73	0.99	-0.26	-26.41%
46	Коефициент за абсолютна ликвидност(17/43)	0.27	0.15	0.12	76.80%
47	Рентабилност на база р-ди за дейността (20/19)	-0.15	-0.46	0.31	-67.76%
48	Рентабилност от дейността (20/23)	-0.18	-0.87	0.69	-79.68%
49	Обща рентабилност (21/23)	-0.43	-1.36	0.93	-68.12%
50	Рентабилност на приходите от продажби (22/23)	-0.52	-1.52	1.00	-65.80%
51	Рентабилност на капитала (22/16)	-0.03	-0.04	0.01	-31.25%
52	Рентабилност на собствеността (22/5)	-0.17	-0.25	0.08	-30.85%
53	Рентабилност на пасивите (22/12)	-0.04	-0.05	0.02	-43.84%
54	Коеф. на финансова автономност (5/12)	0.21	0.22	-0.01	-43.84%
55	Коеф. на задлъжнялост (12/5)	4.75	4.62	0.13	56.16%

Основният източник на ликвидност за дружеството са само приходите от продажби. Те са и основен паричен поток. За 2021 г. нетните приходи от продажби възлизат на 773 хил. лв., което е с 89% повече спрямо предходната година. Това обуславя подобряване на рентабилността на дружеството. Общата и бързата ликвидност бележат намаление, поради увеличаване на краткосрочните задължения. Абсолютната ликвидност бележи увеличение, поради увеличаване на паричните средства.

Навременното осъществяване на плащанията се следи текущо от финансово-счетоводния отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящи плащания. Дружеството управлява ликвидността на активите и пасивите си, чрез анализ на структурата и динамиката им и прогнозира бъдещите си входящи и изходящи парични потоци.

**Информация за капитала на дружеството, изисквана на основание чл.187
- 247 от Търговския закон.**

Дружеството е с първоначално регистриран капитал в размер 10995 хил.лева, разпределен в 219 892 дяла с номинална стойност в размер на 50 лева на дял. Дружеството няма регистрирани клонове по Търговския закон.

Годишният доклад за дейността на на „Дженерал Травел Тур“ ЕООД гр Варна за 2021 година е изготвен съгласно изискванията на чл. 39 на Закона за счетоводството, на база анализ на развитието, пазарното присъствие, обществената, макро- и микро-икономическата среда, финансово-икономическото състоянието на Дружеството за 2021г. и перспективите за развитие.

25.03.2022г.

гр. Варна

Управител:

(Атанас Костурков)

