

„ТИП“ ООД

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2017 г.

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2017 г., изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС). Този финансов отчет е одитиран от Одит Линк ООД.

Описание на основната дейност

„ТИП“ ООД („Дружеството“) е регистрирано в България като дружество с ограничена отговорност. Основната му дейност е търговия на дребно с автомобилни горива и смазочни материали. Дружеството е учредено на 04 септември 2008 г.

Седалище и адрес на регистрация: гр. Видин, ж.к. „Бонония“ бл. 29, вх. Б, ап. 2

Адрес за кореспонденция: гр. Видин, ж.к. „Бонония“ бл. 29, вх. Б, ап. 2

Единен идентификационен код: 200347377

Средносписъчният брой на персонала през отчетния период е 30 души.

Дружеството няма клонове.

Дружеството не извършва научноизследователска и развойна дейност.

Финансова информация

Основният дял от приходите на Дружеството са от търговия на дребно с автомобилни горива и смазочни материали.

Финансовият резултат е положителен – 347 хил. лева. Увеличението в сравнение с предходната година (2016 г.: 330 хил. лева) е с 5 %. Приходите от продажба на автомобилни горива и смазочни материали са в размер на 21 134 хил. лв. и представляват 99,49 % от общите оперативни приходи, реализирани от Дружеството за 2017 г. В сравнение с предходната година (15 901 хил. лева) приходите от основна дейност са увеличени с 33%.

Оперативните разходи са в размер на 20 819 хил. лв. и представляват основно разходи за персонал, разходи за външни услуги и отчетна стойност на продадените стоки. Финансовите разходи са – 42 хил. лева, в т.ч. разходи за лихви – 29 хил. лв. и разходи за банкови такси и комисиони – 12 хил. лв.

Нетният паричен поток от основната дейност е положителен – 361 хил. лева.

През отчетния период са придобити дълготрайни активи с отчетна стойност за 609 хил. лева.

Към 31 декември 2017 г. Дружеството разполага с дълготрайни активи по балансова стойност от следните групи:

- Земи и сгради	772
- Машини и оборудване	185
- Съоръжения и други ДМА	290

Цели и политика за управление на финансовия риск

Основните финансови пасиви на Дружеството включват търговски задължения и банкови кредити. Дружеството притежава финансови активи, като например търговски вземания и парични средства, които възникват пряко от дейността.

„ТИП“ ООД

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2017 г.

Основните рискове, произтичащи от финансовите инструменти на Дружеството са ликвиден риск, и кредитен риск. Политиката, която ръководството на Дружеството прилага за управление на тези рискове, е обобщена по-долу.

Лихвен риск

Дружеството е изложено на риск от промяна в пазарните лихвени проценти основно по отношение на финансовите си пасиви с променлив (плаващ) лихвен процент. Дружеството се стреми да управлява разходите за лихви чрез използване на финансови инструмент както с фиксирани, така и с плаващи лихвени проценти.

Ликвиден риск

Ефективното управление на ликвидността на Дружеството предполага осигуряване на достатъчно оборотни средства. Дружеството поддържа достатъчно ликвидни средства по разплащателните си сметки и в брой.

Валутен риск

Дружеството оперира в България и извършва сделки само в лева и не е изложено на валутен риск, произтичащ от продажби, покупки и заеми в чужди валути.

Кредитен риск

Дружеството търгува единствено с утвърдени платежоспособни контрагенти. Освен това, салдата по търговските вземания се следят текущо, в резултат на което експозицията на Дружеството към кредитен риск не е съществена.

Икономически показатели

Показатели за ликвидност

Показателите за ликвидност отразяват възможността на предприятието да покрие задълженията си в даден момент.

Ликвидност	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
Обща ликвидност	2,16	3,32
Бърза ликвидност	1,83	2,94
Абсолютна ликвидност	0,16	0,19

Коефициентът за обща ликвидност превишава единица, което означава, че предприятието разполага с повече краткотрайни активи от краткосрочните му задълженията към балансовата дата. При тази постановка степента на риска предприятието да изпадне в състояние на невъзможност за посрещане на задълженията си е твърде малка.

Показатели за ефективност

Показатели	2017 г.	2016 г.	Разлика
Приходи	21247	15932	5315
Разходи	20861	15565	5296
Коефициент на ефективност на приходите	0,98	0,98	-
Коефициент на ефективност на разходите	1,02	1,02	-

Коефициентът за ефективност на разходите показва, че срещу 1 лв. направени разходи са получени приходи за 1,02 лв., а коефициентът за ефективност на приходите характеризира това, че 1 лв. приходи са реализирани с 0,98 лв. разходи.

„ТИП“ ООД

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2017 г.

Показатели за финансова стабилност

Показатели	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.	Разлика
Собствен капитал	1917	1570	347
Дългосрочни и краткосрочни пасиви	1518	989	529
Коефициент на финансова независимост	1,26	1,59	-0,33

Коефициентът за финансова независимост показва финансовата независимост от ползването на чужди средства. Предприятието реализира дейността си предимно със собствен капитал.

Показатели за рентабилност

Показатели	2017 г.	2016 г.	Разлика
Финансов резултат	347	330	17
Нетни приходи от продажби	21184	15917	5267
Собствен капитал	1917	1570	347
Реални активи	1582	934	648
Дългосрочни и краткосрочни пасиви	1518	989	529
Коефициент на рентабилност на пасивите	0,23	0,33	-0,10
Коефициент на рентабилност на активите	0,22	0,35	-0,13
Коефициент на рентабилност на продажбите	0,02	0,02	-
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0,18	0,21	-0,03

Като цяло, по-високата стойност на коефициента на рентабилност на продажбите, означава че компанията успява да реализира по-висока печалба от постъпленията си.

От постигнатите финансово-икономически показатели е видно, че предприятието е конкурентоспособно на пазара. Дружеството няма необходимост и намерение да ограничи или намали чувствително размера на дейността си.

Събития след датата на баланса

Не са настъпили събития след датата на баланса, налагащи корекции и/или оповестявания във финансовия отчет на Дружеството за годината, приключваща на 31.12.2017 г.

Вероятно бъдещо развитие

Ръководството си е поставило следните основни цели, които да бъдат постигнати през 2018 г.:

- Реализирането на по-добри финансови резултати;
- Разширяване на дейността.

Управление

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2017 г., ТИП ООД е дружество с ограничена отговорност, което се управлява и представлява от Людмил Тодоров Иванов и Ивайло Иванов Кънчев.

„ТИП“ ООД

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2017 г.

Отговорности на ръководството

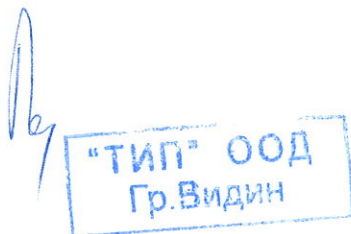
Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2017 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Управител:
Людмил Иванов



31 март 2018 година
Видин, България