"МУЛТИФАРМ прима" ЕООД , гр. Ямбол

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА, Приключваща на 31.12.2019 година

Настоящият доклад е изготвен съгласно чл.39 от Закона за счетоводството.

Докладът обхваща дейността на дружеството през 2019 година и очакваното развитие през следващите периоди.

Фирмено наименование – „ МУЛТИФАРМ прима „ЕООД – Ямбол, което се изписва на български език

Дружеството „ МУЛТИФАРМ прима „ЕООД е създадено на 17.11.2009 г и е вписано в Търговския регистър на 2011.2009 година.Дружеството е създадено за неопределен срок, като от 01.07.2015 година се представлява и управлява от управител – Десислава Николова Добрева.

№ на вписване в Търговски регистър 200 931 787

Седалище и адрес на управление : гр. Ямбол, ул „ Стара планина „ № 18

Телефон : 046-66-28-08

Капитал – Капиталът на дружеството е в размер на 5 000 лева / пет хиляди лева / изцяло внесен.

Брой дялове - 50 дяла , по 100 лева/на 1 дял

Съдружници :

„ Инвест фарм „ ООД , ЕИК 128525695 - 5 000 лв – 50 дяла

Предмет на дейност – търговия на едро с лекарства и нелекарствени препарати.

1. ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ

Дружеството развива дейността си, съобразявайки се с търсенето и предлагането на фармацевтичният пазар в страната, като полага усилия за максимална гъвкавост при планиране и оптимизиране на доставката на стоки, тяхното обръщение и логистика, в съответствие с изискванията на потребителите.

За отчетният период 2019 година дружеството отчита положителен финансов резултат .

Отчетените приходи от продажби през 2019 година са в размер на **7620** х.лв, а през 2018 г – **7320** х лева, увеличение с 4.10%.

Отчетените са разходи за дейността за 2019 година за **7397** х.лв ,а за 2018 г - **7240** х лева.,т.е. увеличение с 2.17 %, което е по-ниско от ръста на продажбите и влияние върху печалбата от дейността.

Намалени са и лихвените плащания към банки от **25** х.лв през 2018 година на **18** х.лв през 2019 година- с 28 %. Това намаление е показател, че ръководството управлява добре привлечените финансови средства.

Финансовият резултат от предходният отчетен период в размер на **69947.92** лева е отнесен в неразпределена печалба.

Отчетен е положителен финансов резултат **221157.21**лева, който след данъчно преобразуване и облагане с корпоративен данък е в размер на **199621.27** лева.

Дължимият корпоративен данък за 2019 година е в размер на **21535.94** лева, в т.ч. внесени авансови вноски през годината 22550.00 лева. Към 31.12.2019 г дружеството е надвнесло 1014.06 лева, които ще бъдат прихванати през 2020 година.

Анализ на печалбата и рентабилността ***/в хил. лв./***

№	Показатели	Текуща година /2019/ стойност	Предходна година /2018/ стойност	Разлика	
				Ст/ст	%
1	Приходи от оперативната дейност	7620	7320	300	4.10
2	Разходи за оперативната дейност	7379	7215	164	2.27
3	Печалба от оперативна дейност (1-2)	241	105	136	129.52
4	Печалба преди лихви и данъци (EBIT)	236	97	139	143.30
5	Счетоводна печалба /преди данъчно облагане/	221	80	141	176.25
6	Балансова печалба /след данъчно облагане/	200	71	129	181.69
8	Нетна печалба за периода	200	71	129	181.69
9	Нетни приходи от продажби (ROS)	7618	7320	298	4.07
10	Рентабилност на база р-ди за дейността (3/2)	3.24%	1.46%	1.78	121.92
11	Рентабилност от дейността (3/9)	3.14%	1.43%	1.71	119.58
12	Обща рентабилност (5/9)	2.90%	1.09%	1.81	166.06
13	Чиста рентабилност (6/9)	2.63%	0.97%	1.66	171.13
14	Сума на активите (АТО)	2824	2590	235	9.07
15	Собствен капитал	373	174	199	114.37
16	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	2452	2416	36	14.63
17	Рентабилност на капитала (8/14)	7.08%	2.74%	4.34	158.39
18	Рентабилност на собствеността (8/15)	53.62%	40.80%	12.82	31.42
19	Рентабилност на пасивите (8/16)	8.16%	2.94%	5.22	177.55
	Коефициент на:				
20	Оперативна възвръщаемост на активите (4/14)	0.084	0.037	0.047	127.02
21	Възвръщаемост на собствения капитал (8/15)	0.54	0.41	0.13	31.70
22	Оперативна норма на печалба (4/9)	0.031	0.013	0.018	138.46
23	Оборот на капитала (9/14)	2.70	2.83	-0.13	-4.59

Анализът на икономическите показатели на дружеството показват едно добро развитие на дейността му през 2019 година. Независимо от минималният спад в оборота на капитала са постигнати много добри икономически резултати – по-висока рентабилност на собствеността и капитала на дружеството, възвръщаемост на активи и капитал, по-висока норма на печалба.

През следващата финансова 2020 година вниманието на ръководството ще бъде насочено към поддържане на постигнатите показатели , оборота на капитала , добрата ликвидност и обслужване на задължения към банки и контрагенти, запазване на добри взаимоотношения с контрагентите на дружеството.

Анализ на собствеността и капиталовата структура в хил.лв.

№	Показатели	Текуща година /2019/ стойност	Предходна година /2018/ стойност	Разлика	
				Ст/ст	%
1	Основен капитал	5	5	-	-
2	Резерви				
3	Финансов резултат от предходни периоди	168	98	70	71.43
4	**Финансов резултат** от текущия период	200	71	129	64.50
5	**Собствен капитал** (1+2+3+4)	373	174	199	114.37
6	Дълготрайни активи	245	269	-24	-8.92
7	Дългосрочни пасиви	2396	2345	51	2.17
8	Собствен основен капитал	5	5	-	-
9	Краткотрайни активи	2579	2321	259	11.16
10	Краткосрочни задължения	55	71	-16	-22.53
11	Нетен оборотен **(работен) капитал** (9-10)	2524	2250	274	12.18
12	**Пасиви** (дългосрочни и кратко-срочни)	2451	2416	35	1.45
13	**Приходи за Бъдещи периоди**	0	0		
14	**Общ капиталов ресурс (5+12+13)**	2824	2590	234	9.03
15	Дълготрайни материални активи	244	269	-25	-9.29
16	Степен на мобилност (непод-вижност) на имуществото (8/5)	1.34%	2.87%	-1.53	-53.31
17	Дял на собствения капитал в общия капиталов ресурс (финансова автономност) (5/14)	13.22%	6.72%	6.50	96.473
18	Дял на пасивите в общия капиталов ресурс (12/14) **<=40%**	86.79%	93.28%	-6.49	-6.96
19	Покриване на пасивите със собствен капитал (5/12)	15.22%	7.20%	8.02	111.39
20	Коеф. на покриване на краткосрочни те задължения (11/10) **>=2**	45.07	31.69	13.38	42.22
22	Коеф. на покриване на дългосрочните пасиви със собствен капитал(5/7) **>=1**	0.16	0.07	0.09	128.57
23	Коеф. на покриване на Дълго-трайните материални активи със собствен капитал (5/15)	1.53	0.65	0.88	135.38
24	Коеф. на покриване на дълго-трайните активи със собствен капитал (5/6)	1.52	0.65	0.87	133.85

През анализирания период 01.01.2019-31.12.2019 година общият капиталов ресурс възлиза на **2824** х. лв. ,(като от тях **373** х. лв. или **13.21%** е собствен капитал , **2451**х. лв. или **86.79 %** са пасиви - привлечен капитал). В сравнение с базисния период капиталът се е увеличил с **199** х. лв.- с **117.37%.**

Собственият капитал е увеличен с **-199** х. лв. в т.ч. от :

1. Увеличение на основния капитал 0 х. лв.
2. Увеличение на резервите 0 х. лв.
3. Увеличение на фин. резултат от предходния периоди -**70** х. лв.
4. Увеличение на фин. резултат от текущия период **129** х. лв.

Като структура собственият капитал се разпределя на:

Основен капитал - 1.34 %
Неразпределена печалба- 45.04 %
Финансов резултат 53.62 %

2. *РИСКОВЕ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ*

Осъществявайки дейността си, Дружеството е изложено на многообразни финансови рискове : пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна в справедливата стойностна финансовите инструменти под влияние на пазарните лихвени нива и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск от промяна на бъдещите парични потоци в резултат на промяна в пазарните лихвени нива.

Програмата на дружеството за цялостно управление на риска е съсредоточена върху влиянието на финансовите пазари и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на Дружеството.

Дружеството не използва деривативни инструменти, за да хеджира определени рискови позиции.

Пазарен риск

- ***Валутен риск*** - дружеството не е изложено на валутен риск, произтичащ от получени заеми и покупки или продажби, де номинирани във валути , различни от лева и евро.
- ***Ценови риск***

Дружеството не е изложено на риск от промяна в цените на стоките или другите притежавани активи.

- ***Кредитен риск***

Дружеството е намалило кредитната си експозиция , което води до намаляване на кредитния риск. Дружеството има изградена политика, чрез която контролира размера на кредитната експозиция към отделна финансова институция.

Ликвиден риск

Предпазливото управление на ликвидния риск предполага поддържане на достатъчно количество парични средства и ликвидни ценни книжа, както и възможности за допълнително финансиране с кредити и за закриване на пазарни позиции. Поради динамичната природа на основните типове бизнес Дружеството има за цел да постигне гъвкавост във финансирането като поддържа достатъчно неизползвани разрешени кредитни линии.

Лихвен риск

Лихвения риск на Дружеството възниква от получените дългосрочни заеми. Заемите с плаващи лихвени проценти излагат Дружеството на лихвен риск, свързан с изменение на бъдещите парични потоци. Заемите с фиксирани лихвени проценти излагат Дружеството на лихвен риск, свързан с колебания при бъдещо определяне на справедливи стойности. Политиката на Дружеството е да сключва договори за заем при лихвен процент, фиксиран към пазарния, например EURIBOR, и експозициите се следят регулярно.

3. ***ИНФОРМАЦИЯ по чл. 187 и чл. 247 от ТЗ***

Едноличен собственик на капитала:

„ Инвест фарм „ ООД , ЕИК 128525695 - 5 000 лв – 50 дяла

През 2019 година не са разпределяни дивиденти .

4.СЪБИТИЯ ОТ СЪЩЕСТВЕНО ЗНАЧЕНИЕ , НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, НА КОЯТО Е СЪСТАВЕН СЧЕТОВОДНИЯ БАЛАНС

Отчета е приключил на 31.03. 2020 г , одобрен от органа на управление .

След датата на която е съставен годишния финансов отчет не са настъпили събития по отношение на обектите, представени във финансовия отчет, които да изискват корекции или отделно оповестяване към 31.12.2019 година

Обявената извънредна ситуация по повод COVID-19 не е заплаха дружеството да изпадне в неплатежоспособност или несъстоятелност в следващите 12 месеца и да бъде нарушен принципа на „ действащо предприятие“.

5.ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА ТА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ.

През отчетната година предприятието не е извършвало научноизследователска и развойна дейност.

6.ПЛАНОВЕ ЗА РАЗВИТИЕТО НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2020 ГОДИНА

Вниманието на дружеството се фокусира към на анализ на продуктовите групи и конкурентната среда по пазари с цел оптимизиране на организацията и процесите на снабдяване и продажби.

Целите заложени за 2020 г. са в следните направления:

- оптимизиране броя на персонала и повишаване на ефективността на труда;
- текущ контрол върху разходите;
- търсене на нови възможности в продуктовата листа и максимално използване на съществуващите пазарни позиции .

Управител :

/ Десислава Добрева /