ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА
ДЕНИСЛАВ ТРЕЙД ЕООД
2018 г.

1 Увод

Настоящият доклад е изготвен на основание чл. 39 от Закона за счетоводството и и има за цел да представи протичането на дейността и състоянието на дружеството, както и да поясни дейността по управление на дружеството през 2018 г.

Данните в доклада са отразени в годишния финансов отчет на дружеството за 2018 г.

2 Регистрация

Денислав Трейд ЕООД е регистрирано по фирмено дело № 3858/2004 г. на Варненски окръжен съд и е със седалище в с.Константиново, ул. Васил Левски №42. Предметът на дейност на дружеството е търговия на едро и дребно с хляб, хлебни изделия и други стоки за широко потребление.

През 2018 г. няма извършени промени в предмета на дейност на дружеството и няма преустановени дейности.

Дружеството е с капитал 184 хил. лв.

Към 31 декември 2018 г. едноличен собственик е "Вела Нор Груп" АД - Юридическо лице регистрирано в България.

3 Развитие на дейността

През 2018 г. дейността на дружеството изцяло е свързана с реализиране на доходи от търговия с хранителни стоки.

През 2018 г. дружеството реализира печалба след данъци в размер на 242 хил. лв., като разходите за данъци от печалбата са 28 хил.лв.

През 2018 г. нетните приходи от продажби са 6081 хил. лв., като приходите от продажби на стоки са 6052 хил. лв., от услуги са 29 хил.лв. и други приходи - 40 хил.лв. Финансовите приходи са лихви по предоставени заеми са в размер на 3 хил.лв.

През 2018 г. са реализирани разходи по икономически елементи в размер на 5847 хил. лв. В тази група се включват: разходи за материали - 139 хил. лв., външни услуги – 60 хил. лв., разходи за амортизации – 44 хил. лв., разходи за заплати и осигуровки на персонала – 459 хил. лв. и други разходи 5145хил. лв., от които 5132 хил. лв. представляват балансова стойност на продадените активи.

В групата на финансовите разходи се включват разходи за лихви и банкови такси в размер на 7 хил.лв.

4 Икономически показатели

НАИМЕНОВАНИЕ	Абрев.	Текуща година Ст-ст	Предходна година Ст-ст	абс. стойност промяна	коефи-циент	забележка / коментар
Финансов резултат	ФР	242	72	170	3.361	
Приходи от продажби	ПрП	6 121	5 689	432	1.076	
Разходи по дейността	РхД	5 847	5 613	234	1.042	

Собствен капитал	СК	470	428	42	1.098	
Пасиви	Пас	1 502	1 589	(87)	0.945	Дългоср. + краткоср.
Сума на реалните активи	СРАк	1 969	2 014	(45)	0.978	Сума на актив - невнесен капитал
Разходи за данъци	РД	28	8	20	3.500	
Краткотрайни активи	КА	1 606	1 614	(8)	0.995	
Краткосрочни задължения	КЗ	1 502	1 589	(87)	0.945	
Текущи задължения	ТЗ	1 502	1 589	(87)	0.945	Краткосрочни и текущи дългосрочни дългове
Краткосрочни вземания	КВз	1 064	1 192	(128)	0.893	
Парични средства	П	447	289	158	1.547	
			196			МЗ в началото на предходната година
Средна наличност на КМА	СНкма	114	165	(51)	0.693	(МЗкрая - МЗначало) / 2
Материални запаси	МЗ	95	133	(38)	0.714	
Краткоср. фин. активи	КФА				-	
Показател за рентабилност						
Коефициент на рентабилност на ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИТЕ	КРПП	0.04	0.01	0.03	3.124	ФР / ПрП
Коефициент на рентабилност на СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	КРСК	0.51	0.17	0.35	3.061	ФР / СК
Коефициент на рентабилност на ПАСИВИТЕ	КРПас	0.16	0.05	0.12	3.556	ФР / Пас
Коефициент на рентабилност на АКТИВИТЕ	КРАкт	0.12	0.04	0.09	3.438	ФР / СРАк
Показател за ефективност						
Коефициент на ефективност на РАЗХОДИТЕ	КЕР	1.04	1.01	0.03	1.029	Прих / (Разх + РД)
Коефициент на ефективност на ПРИХОДИТЕ	КЕП	0.96	0.99	(0.03)	0.968	Разх / Прих
Показател за ликвидност						
Коефициент на ОБЩА Ликвидност	КОЛ	1.07	1.02	0.05	1.053	КА / КЗ
Коефициент на БЪРЗА Ликвидност	КБЛ	1.01	0.93	0.07	1.079	(КА-МЗ / КЗ
Коефициент на Незабавна Ликвидност	КНЛ	1.01	0.93	0.07	1.079	(КА-МЗ-КФА) / ТЗ
Коефициент на Абсолютна Ликвидност	КАЛ	0.30	0.18	0.12	1.636	П / ТЗ
Показател за фин. Автономност						
Коефициент на фин. Автономност	КФА	0.31	0.27	0.04	1.162	СК / Пас
Коефициент на задлъжнялост	КЗ	3.20	3.71	-0.52	0.861	Пас / СК
Показател за обръщаемост на КМА						
Времетраене на 1 оборот, в дни	ВрО	6.70	10.41	(3.70)	0.644	СНкма * 360 / Прих
Брой на оборотите	БрО	53.69	34.58	19.11	1.553	Прих / СНкма
Заетост на КМА	ЗКМА	0.02	0.03	(0.01)	0.644	СНкма / Прих

5 Управление на финансовите рискове

В хода на обичайната си дейност Дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове. Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промените в пазарните цени. Пазарният риск

включва валутен риск, лихвен риск и ценови риск. Кредитният риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвидният риск е рискът, че Дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви. От страна на Ръководството на Дружеството финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от Дружеството, цената на привлечените заеми и да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Валутен риск

Дейността на Дружеството се осъществява изцяло в България и понастоящем не е изложена на значим риск от курсови разлики поради това, че стоките и услугите се заплащат на доставчиците и се продават на клиентите изключително в български левове, чиито курс е обвързан с курса на еврото.

Лихвен риск

Политиката на Дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск при дълготрайно финансиране. Към 31 декември 2017 г. Дружеството не изложено на риск от промяна на пазарните лихвени проценти. Всички финансови пасиви и аактиви на Дружеството са с фиксирани лихвени проценти.

Ценови риск

Цените на продукцията, която Дружеството предоставя на своите клиенти, са съобразени с пазарните условия в България. Ръководството на Дружеството счита, че ценовия риск е минимален.

Кредитен риск

Дружеството редовно следи за неизпълнение на задълженията на клиентите и на други контрагенти към него, установени индивидуално или по групи, и използва тази информация за контрол на кредитния риск.

По отношение на търговските и други вземания Дружеството не е изложено на значителен кредитен риск към отделни контрагент или към група от контрагенти, които имат сходни характеристики. Търговските вземания се състоят от много клиенти от различни индустрии и различно географско местоположение. На база на исторически показатели Ръководството счита, че кредитната оценка на търговски вземания, които не са с изтекъл падеж, е добра.

Ликвиден риск

Ръководството на Дружеството поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност и погасяване на задълженията на Дружеството в договорените срокове. При определени случаи Дружеството използва финансови инструменти, които са с висока степен на ликвидност, като те допълнително осигуряват доходност от притежаването им и възможност за използването на тези парични средства.

6 Събития след датата на баланса

Не са възникнали коригиращи събития или значителни некоригиращи събития между датата на съставяне на счетоводния баланс и датата на одобрението от Ръководството за публикуването на финансовия отчет.

7 Бъдещо развитие

В перспектива дружеството ще продължи дейността си по търговия с хранителни стоки.

Дата: 26 март 2019 г.

Управител:.....
/Д. Драганов/