

Годишен доклад за дейността

Настоящият годишен доклад за дейността на дружеството представя коментар и анализ на финансовия отчет и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружество „Ел Си Уайкики Ритейл Би Джи“ ЕООД, като обхваща едногодишния период от 1 януари 2024 г. до 31 декември 2024 г.

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2024 г., изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС).

Описание на дейността

Основната дейност на „Ел Си Уайкики Ритейл Би Джи“ (Дружеството) се състои в продажби на готови дрехи и облекло в наети от Дружеството магазини.

Дружеството е регистрирано като дружество с ограничена отговорност в гр. София, със седалище и адрес на управление: София, п.к. 1233, ул. Скопие 2, ет. 1. Съгласно решение № 1795/04.09.2014 г. наименованието на Дружеството е променено от „Тема Ритейл Би Джи“ ЕООД на „Ел Си Уайкики Ритейл Би Джи“ ЕООД.

„Ел Си Уайкики Ритейл Би Джи“ ЕООД се управлява от четирима управители: Владислав Борисов Танчев, Бурч Коркмазлар, Мухаммет Мазлум Йъладъръм, Мурат Мъсърлъ. Подписите на всеки един между четиримата управители обвързват Дружеството. Средносписъчният брой на персонала за 2024 г. е 666 служители.

Предприятието майка е дружество „Ел Си Уайкики Маазаджълък Хизметлири Тиджарет Аноним Ширкети“ АД, регистрирано в Търговския регистър към Търговско-промишлената палата на гр. Истанбул, Турция под търговски регистрационен номер 357092 от 14.09.2012 г., със седалище и адрес на управление: район Багджълар, квартал Еврен, булевард „Гюлбахар Джаддеси“ 96, Истанбул, Турция.

Анализ на резултатите от дейността

През 2024г., Дружеството е открило 1 нов магазин и е затворило 1 обект, като общият брой на магазините към края на годината е 31 /тридесет и един/.

Приходите и разходите на Дружеството за 2024 г. и за сравнителния период могат да бъдат анализирани както следва:

Приходи

	2024 ‘000 лв.	2023 ‘000 лв.	Изменение ‘000 лв.	Изменение %
Нетни приходи от продажби на стоки	132 147	129 690	2 456	1,89 %
Други приходи	758	444	313	70,53 %
Общо приходи от оперативна дейност	132 905	130 134	2 769	2,13 %

Оперативни разходи

	2024	2023	Изменение	Изменение
	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.	%
Разходи за материали	993	1 593	(600)	- 37,76%
Разходи за външни услуги	20 693	19 483	1 210	6,21%
Разходи за персонала	16 114	16 007	107	0,67%
Разходи за амортизация	3 296	3 574	(278)	-7,79%
Други разходи	87 908	88 785	(877)	-0,99%
Общо оперативни разходи	129 004	129 442	(438)	-0,34%

Оперативната печалба след данъци на Дружеството за 2024 г. е в размер на 3 059 хил. лв. (2023 г.: печалба от 136 хил. лв.).

Нетекущи активи

Нетекущите активи на Дружеството представляват компютърно оборудване, оборудване за магазини, мебели и съоръжения, подобрения на наети активи, и разходи за придобиване на дълготрайни активи. По-голямата част от активите се намират в търговските обекти на Дружеството и се използват за неговата основна дейност.

Текущи активи

Текущи активи на Дружеството включват основно стоки за продажба – 16 935 хил. лв. (31 декември 2023 г.: 18 702 хил. лв.), парични средства – 26 766 хил. лв. (31 декември 2023 г.: 27 052 хил. лв.), вземания – 2 482 хил.лв (31 декември 2023 г.: 5 981 хил. лв.).

Задължения

Задълженията на Дружеството възлизат на 28 249 хил. лв. (31 декември 2023: 39 259 хил.лв.). От тях 21 282 хил. лв. (31 декември 2023: 33 342 хил. лв.) представляват задължения към свързани лица, 2 723 хил. лв. (31 декември 2023: 2 813 хил. лв.) са задължения към доставчици, 4 244 хил. лв. (31 декември 2023: 3 104 хил.лв.) са други задължения. Няма просрочени и изискуеми задължения.

Анализ на бъдещо развитие на предприятието

Ръководството поставя следните основни цели за постигане през 2025 г.:

- Отваряне на 1 нов магазин на територията на България с цел увеличаване на пазарното присъствие;
- Повишаване на ефикасността, чрез оптимизация на разходите и рентабилност на продажбите;

Финансови инструменти и управление на финансовия риск

Кредитен риск

По отношение на търговските и други вземания Дружеството не е изложено на значителен кредитен риск към нито един отделен контрагент или към група от контрагенти. Дружеството извършва продажби на стоки директно към крайните потребители. Стоките се заплащат в момента на тяхната покупка.

Кредитният риск относно пари и парични еквиваленти, се счита за несъществен, тъй като контрагентите са банки с добра репутация и висока външна оценка на кредитния рейтинг.

Ликвиден риск

Ликвидният риск представлява рискът Дружеството да не може да погаси своите задължения. Дружество посреща нуждите си от ликвидни средства, като внимателно следи плащанията по погасителни планове на финансови задължения, както и входящите и изходящите парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност. Нуждите от ликвидни средства за изплащането на разходи и текущи задължения се следят за различни времеви периоди ежедневно и ежеседмично, както и на базата на 30 дневни прогнози. Нуждите от ликвидни средства в дългосрочен план - за периоди от 180 до 360 дни се определят месечно.

Валутен риск

По-голямата част от сделките на Дружеството се осъществяват в български лева. Чуждестранните транзакции на Дружеството са деноминирани главно в евро. Дружеството извършва периодични сделки в щатски долари, които излагат Дружеството на валутен риск, но той е несъществен предвид незначителният размер на тези сделки в номинално изражение.

Лихвен риск

Политиката на Дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск при дългосрочно финансиране. Затова дългосрочните заеми са обикновено с фиксирани лихвени проценти.

Събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет

Банковият кредит под условие за поемане на кредитни ангажименти под формата на банкови гаранции и документарни акредитиви е удължен до 31 август 2026 г.

Няма други значими събития, настъпили след датата на отчетния период, които да налагат корекции и/или оповестявания в годишния финансов отчет за 2024 г.

Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

Дружеството няма действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

Наличието на клонове на предприятието.

Дружеството няма клонове.

Управление

Дружеството се представлява от четирима управители: Владислав Борисов Танчев, Бурч Коркмазлар, Мухаммет Мазлум Йълдъръм, Мурат Мъсърлъ. Подписите на всеки един поотделно измежду четиримата управители обвързват Дружеството.

Управителите на Дружеството не участват в управлението на други дружества.

Отговорности на ръководството

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовия отчет към 31 декември 2024 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

Одитори

Одитори на Дружеството за 2024 са „Бейкър Тили Клиту и Партньори“ ЕООД.

"Бейкър Тили Клиту и Партньори" ЕООД е специализирано одиторско предприятие, регистрирано под номер 0129 в регистъра на българския Институт на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС).

Благодарност за ползотворното сътрудничество

Ръководството благодари на своите клиенти, собственици, доставчици и служители за тяхната подкрепа през изминалата година.



Владислав Борисов Танчев

Управител

гр. София, 18 август 2025 г.