

Годишен доклад за дейността
Доклад на независимия одитор
Годишен финансов отчет

„Ел Си Уайкики Ритейл Би Джи” ЕООД

31 декември 2017 г.

LC Waikiki
everyone deserves to dress well

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

ЗА 2017

Съдържание

Страница

Годишен доклад за дейността	i
Отчет за финансовото състояние	1-2
Отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход	3
Отчет за промените в собствения капитал	4
Отчет за паричните потоци	5
Бележки към финансовия отчет	6-34

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 2017 г. до 31 декември 2017 г.

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2017 г., изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Европейския съюз (ЕС).

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. 1784, р-н Младост, бул. Цариградско шосе 115А, бл. „С“, 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 двама управители: Владислав Борисов Танчев и Бурч Коркмазлар, които представляват Дружеството заедно и поотделно. Средносписъчният брой на персонала за 2017 г. е 348 служители.

Предприятието майка е дружество „Ел Си Уайкики Маазаджълък Хизметлари 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

Управителите на Дружеството оценяват резултатите от изминалата 2017 г. като успешни. Дружеството е открило 3 нови магазини през 2017 г., като общият брой на магазините към края на годината е 16 /шестнадесет/. Целите на Дружеството за постигане на високи обороти през 2017 година са осъществени, реализирайки приходи в размер на 64 333 хил.лв. (2016 г.: 52 435 хил.лв.). Приходите и разходите на Дружеството за 2017 г. и за сравнителните период могат да бъдат анализирани както следва:

Приходи

	2017 ‘000 лв.	2016 ‘000 лв.	Изменение ‘000 лв.	Изменение %
Приходи от продажби	63 788	52 309	11 479	22%
Други приходи	545	126	419	333%
Общо приходи	64 333	52 435	11 898	23%

Оперативни разходи

	2017 ‘000	2016 ‘000	Изменение ‘000	Изменение %
Себестойност на продадените стоки	41 354	31 952	9 402	29%
Разходи за материали	1 472	1 165	307	26%
Разходи за външни услуги	8 968	7 727	1 241	16%
Разходи за персонала	6 384	5 172	1 212	23%
Разходи за амортизация	2 103	1 515	588	39%
Други разходи	690	1 264	-574	-45%
Общо оперативни разходи	60 971	48 795	12 176	25%

Оперативната печалба на Дружеството за 2017 г. е в размер на 3 362 хил. лв. (2016 г.: 3 639 хил. лв.). Печалбата за 2017 г. се дължи както на успешната маркетингова политика, така и увеличаване познаваемостта на марката.

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 главно се съставяват от стоки за продажба – 8 346 хил. лв. (31 декември 2016 г.: 7 082 хил. лв.) парични средства – 1 073 хил. лв. (31 декември 2016 г.: 2 801 хил. лв.), други вземания – 1 189 хил.лв (31 декември 2016 г.: 879 хил. лв.).

Текущи пасиви

Краткосрочните задължения на Дружеството възлизат на 4 064 хил. лв. От тях 1 186 хил. лв. (31 декември 2016: 3 858 хил.лв.) представляват задължения към свързани лица, 2 014 хил. лв. (31 декември 2016: 1 538 хил.лв.) са търговски и други задължения и 717 хил.лв (31 декември 2016: 534 хил.лв.) задължения към персонал и осигуровки. Няма просрочени и изискуеми задължения. Дружеството очаква да уреди всички свои краткосрочни задължения в рамките на следващия отчетен период.

Анализ на бъдещо развитие на предприятието

Ръководството поставя следните основни цели за постигане през 2018 г.:

- Отваряне на 4 нови магазина 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

Дружеството не е изложено на кредитен риск, тъй като всички сделки по продажби биват разплатени в момента на продажбата. Паричните средства на Дружеството са в банки с добър кредитен рейтинг.

Ликвиден риск

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.

Лихвен риск

Дружеството няма лихвоносни активи и пасиви, поради което лихвен риск засега не съществува.

Събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

През периода до издаването на този финансов отчет Дружеството е разширило дейността си с три нови магазина.

Не са възникнали коригиращи събития между датата на финансовия отчет и датата на одобрението му за публикуване.

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.

Управителите на Дружеството не участват в управлението на други дружества.

Управление

Дружеството се представлява от двама управители: Владислав Борисов Танчев и Бурч Коркмазлар, които представляват Дружеството заедно и поотделно.

Отговорности на ръководството

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовия отчет към 31 декември 2017 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 2017 са „Делойт Одит“ ООД.

"Делойт Одит" ООД е специализирано одиторско предприятие, регистрирано под номер 0033 в регистъра на българския Институт на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС) и е част от Делойт Сентръл Юрп Холдингс Лимитид, регистрирано в Кипър.

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, 11 юни 2018 г.

