ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА

"ХЕЛЛЕНИКА " ООД за 2016 ГОДИНА

Въведение

Годишният доклад за дейността представя коментар и анализ на финансовия отчет и друга съществена информация, относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружеството. Той съдържа информацията по чл. 33, ал. 1 от Закона за счетоводството.

I . Обща информация

"Хелленика" ООД е регистрирано по фирмено дело 1331 във Варненски окръжен съд през 2004 година като дружество с ограничена отговорност. Седалището на дружеството е в гр. Варна , адрес на управление ул. Петър Райчев No 14, ет. 6, ап. 26. Собственици на капитала са Тодор Петков Янков и Петко Тодоров Янков. Дружеството се представлява и управлява от Управител – Тодор Петков Янков.

1. Характеристика на търговската дейност.

Основната дейност на Дружеството е корабостроителна и кораборемонтна дейност.

2. Данни за банките, които обслужват дружеството.

УНИКРЕДИТ БУЛБАНК АД

пл. "Света Неделя" № 7
1000 София
България

3. Данни за одиторите на "Хелленика" ООД за предходните три години.

Отчетите на Дружеството през годините преди 2015г. не са били заверявани от регистриран одитор.

През 2015г. отчетите са заверени от д.е.с. Гинка Точева – регистриран одитор с диплома 0376.

II. Преглед на дейността

1. Основни показатели, характеризиращи резултатите от дейността.

Систематизирана финансова информация	Сума (хил. лв.)	
	2016г.	2015г.
Приходи от основна дейност	11481	7465
Печалба от основна дейност	2613	2240
Нетна печалба от дейността/след облагане/	2336	1990
Сума на активите	4294	2400
Нетна стойност на активите	3737	2241
Основен капитал	5	5

Посочената систематизирана финансова информация е на база данните от Счетоводния баланс и Отчета за приходите и разходите за 2016г. и 2015г.

2. Резултати от дейността

Структурата на приходите за последните две години може да се обобщи в следната таблица:

	31 декември 2016 хил. лв.	**31 декември 2015 хил. лв.**
Приходи от продажба на услуги	11479	7465
Приходи от продажба на стоки	2	0
Други приходи	38	11
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	16	0
Други лихви и финансови приходи	32	1
Общо	**11535**	**7476**

3. Рискови фактори за дейността

Рисковете на които е изложено дружество „Хелленика" ООД са обособени в зависимост от пораждащите ги фактори и възможностите за управлението им.

Разглеждайки досегашната дейност на дружеството, се очертават общи и специфични рискови фактори, свързани с макроикономическата среда и специфичната област, в която Дружеството работи. Различни групи рискове могат да влияят едновременно на дейността на „Хелленика" ООД, като някои от тях могат да бъдат контролирани и ограничавани, а други са извън контрола на дружеството.

Пазарен риск

Пазарният риск е свързан с промени в пазарните условия. Той включва ценови, валутен и лихвен риск.

Валутен риск.

Валутният риск обобщава неочаквани, внезапни промени в курса, носещи риск от сериозни загуби от превалутиране. Условията на Валутния борд фиксират курса на българския лев спрямо еврото, което дава сигурност при разсрочените плащания и предвидимост на разходната част на плана.

Лихвен риск.

Лихвеният риск е свързан с неочаквани, внезапни промени в пазарните лихвени проценти, които водят до увеличаване на лихвените разходи и намаляване на финансовия резултат на Дружеството.

Кредитен риск

Кредитният риск на паричните средства по банкови сметки е минимален, тъй като Дружеството работи само с местни банки с висок кредитен рейтинг.

III. Важни събития, настъпили от началото на 2016 година

След датата на годишния финансов отчет на ръководството на „Хелленика" ООД не са известни важни и съществени събития, които биха могли да повлияят на инвеститорския интерес.

IV. Информация по реда на Търговския закон

1. Дялове.

Към края на 2016 година основният капитал на дружеството е 5000 лв., разпределени в 50 дяла с номинална стойност от 100 лв. всеки от тях.

Собственици на капитала са Тодор Петков Янков и Петко Тодоров Янков, гр .Варна

2. Информация за органите на управление.

Дружеството се представлява от управител **Тодор Петков Янков**

3. Участия в други дружества.

„Хелленика" ООД няма участие в други дружества

V. Финансова информация

1. Годишни финансови отчети

Финансовите отчети на Дружеството за 2016г. са приложени към настоящия доклад.

2. Основни показатели за финансово-счетоводен анализ

Оперативният резултат за 2016 г. от дейността на дружеството, формиран от приходи от продажби – 11535 хил. лв. и разходи за дейността - 8922 хил. лв. е положителна величина – печалба в размер на 2613 хил. лв., спрямо 2240 хил.лв. за 2015г.

През отчетния период „Хелленика" ООД, бележи увеличение на размера на приходите от продажби от услуги спрямо същия период на предходната година.

Разходите за дейността за 2016 г., освен обичайните разходи за материали и външни услуги 6284 хил. лв.), амортизации (110 хил. лв.), възнаграждения и осигуровки (785 хил. лв.), включват отчетна стойност на продадените активи (хил.лв.) и други разходи (1743 хил.лв.)

Резултатът от финансовата дейност на дружеството за 2016 г. е отрицателен в размер на 18 хил. лв. Той е формиран от финансови разходи, включващи разходи от промяна на валутни курсове (23 хил. лв.), разходи за банкови такси и комисионни (20 хил. лв.) и разходи за лихви (7 хил.лв.).

2.1. Анализ на отчета за приходите и разходите.

2.1.1.Приходи основна дейност

	2016	2015	Относително изменение 2016/2015
Приходи от нефинансова дейност			
Приходи от продажба на услуги	11479	7465	1,54
Приходи от продажба на стоки	2	0	N/A
Други приходи	38	11	3.45

2.1.2. Разходи основна дейност

Разпределението на разходите по икономически елементи, по отчет за приходите и разходите за 2016г. и 2015г. е както следва:

Разходи по икономически елементи	2016	2015	Относително изменение 2016/2015
Разходи за материали	1194	519	2.30
Разходи за външни услуги	5090	2328	2.19
Разходи за заплати	625	405	1,54

Разходи за осигуровки	160	104	1,54
Разходи за амортизация	110	63	1,75
Други разходи	1743	1782	0,98
	8922	**5236**	**1,70**

2.1.3. Финансови разходи

	2016	2015	Относително изменение 2016/2015
Разходи за лихви	7	2	3,5
Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	23	11	2.09
Други финансови разходи	20	18	1,11
	50	31	1.61

2.2. Анализ на баланса

2.2.1. Дълготрайни активи

	2016	2015	Относително изменение 2016/2015
Съоръжения и други ДМА	246	179	1,37
	246	179	1,37

2.2.2. Краткосрочни активи

Текущите активи по Баланса на дружеството са формирани основно от търговски вземания, вземания от свързани лица, предоставени търговски заеми и налични парични средства.

Краткотрайни активи	2016	2015	Относително изменение 2016/2015
Вземания от клиенти и доставчици	850	537	1.58
Други вземания	135	641	0.21
Парични средства	2975	2146	1,39

2.2.3. Собствен капитал

	2015	2015	Относително изменение 2016/2015
Записан капитал	5	5	1,00

Неразпределена печалба	1396	246	5.67
Текуща печалба	2336	1990	1.17
	3737	**2241**	**1,67**

2.2.4. Текущи задължения

	2016	2015	Относително изменение 2016/2015
Задължения към клиенти и доставчици	274	17	16.12
Други задължения	283	142	1,99
	557	**159**	**3,50**

2.3. Показатели за финансово счетоводен анализ.

ПОКАЗАТЕЛИ	Начин на изчисление:	Отчетен период 2016	2015	Изменение 2016/2015
ЗА РЕНТАБИЛНОСТ:				
Коефицент на рентабилност на приходите от продажби	Нетен размер на приходите от продажби – Разходи за дейността / Нетен размер на приходите от продажби	0,22	0,30	0,73
Коефицент на рентабилност на собствения капитал	/Финансов резултат за текущия период/ Собствен капитал	0,63	0,87	0,72
Коефицент на рентабилност на привлечения капитал	/Финансов резултат за текущия период/ Привлечен капитал	-	-	-
Коефицент на капитализация на активите	/Финансов резултат за текущия период/ Собствен капитал + Дългосрочни задължения	0,63	0,87	0,72
ЗА ЕФЕКТИВНОСТ:				
Коефицент на ефективност на разходите	Общо приходи / Общо разходи	1,29	1,42	0,91

Коефицент на ефективност на приходите	Общо разходи / Общо приходи	0,78	0,70	1,11

ЗА ЛИКВИДНОСТ:

Коефицент на обща ликвидност	Краткотрайни активи - Разходи за бъдещи периоди / Краткосрочни задължения	6,97	13,09	0,53
Коефицент на бърза ликвидност	Краткоср. Вземания + Краткоср. Финанс.активи + Парични средства / Краткосрочни задължения	7,11	13,50	0,53
Коефицент на незабавна ликвидност	Краткосрочни вземания + Парични средства / Краткосрочни задължения	7,11	13,50	0,53
Коефицент на абсолютна ликвидност	Парични средства / Краткосрочни задължения	5,34	6,09	0,88

ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ /ПЛАТЕЖОСПОСОБНОСТ/:

Коефицент на финансова автономност /платежоспособност/	Собствен капитал / Привлечен капитал - Финансирания	-	-	-
Коефицент на задлъжнялост	Привлечен капитал / Собствен капитал	-	-	-

След направения цялостен анализ на резултатите и обстоен преглед на перспективите за 2016 и следващите години, Управителя на „Хелленика" ООД има достатъчно основания да заяви, че е приложима концепцията за действащо предприятие

Дата: 23.03.2017г

Управител.....
/Тодор Янков/