ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за 2018 година

на

фирма „САЛЕКС "ООД

I. Преглед за развитието и резултатите от дейността на дружеството през 2018 г.:

"САЛЕКС" ООД – гр. Бургас е създадено през 1993г. Вписано е в търговския регистър на Бургаски окръжен съд с Решение по ф.дело 5840 от 04.11.1993г. и адрес на управление гр. Бургас, Промишлена Зона Юг.

Основен предмет на дейност е търговия с ламинирани плоскости от дървестни частици и мебелни аксесоари, извършване на услуги за разкрояване, кантиране, лакиране и полиране на детайли по размери, офис и хотелско обзавеждане.

"САЛЕКС" ООД осъществява своята дейност в собствена Складово Производствена База в гр.Бургас и Търговско – административна база в гр.София. Ползва наета търговска база в Русе, Пловдив и Варна за продажба на едро и дребно на ЛПДЧ и мебелни аксесоари (обков).

Дружеството притежава задоволителни права върху всички свои активи и не са налице искове или тежести върху имуществото, а ако съществуват такива, същите са отразени в доклада за дейността и оповестени.

За покупката на дружествен дял и рефинансиране на инвестиционен кредит за покупка на терен и изграждането на Търговко - административна база в гр.София е отпуснат инвестиционен кредит в размер 6 068хил.лв. със срок на погасяване до 2025г.

Фирмата ползва овърдрафт за оборотни средства в размер на 773 хил.евро, със срока на погасяване 2021 година.

Ръководството не е сключвало договори, които да излизат извън неговата обичайна дейност или се отклоняват съществено от пазарните условия.

Няма промяна в размера на капитала.

Ръководството не е сключвало договори, които да излизат извън неговата обичайна дейност или се отклоняват съществено от пазарните условия.

II. Анализ на финансови и невинансови основни показатели за резултатите от дейността

1. Приходи

През 2018 г. са реализирани 26 115 хил.лв. приходи (2017 г. – 23 006 хил.лв.), които са с 3 109 хил.лв. повече от предходната година. От тях 24 570 хил.лв. (2017 г. – 21 495 хил.лв.) са от продажбата на стоки. В посочените приходи са включени 30 хил.лв. (2017 г. - 26 хил.лв.) приходи от наеми, приходи от лихви 64 хил.лв. (2017 г. - 96 хил.лв.)

2.Разходи

Общият размер на разходите за годината възлиза на 23 957 хил.лв. (2017 г. – 21 176 хил.лв.), които са с 2 781 хил.лв. повече от 2017 г.

3.Финанасов резултат

Финансовият резултат за 2018 г. е печалба в размер на 1 952 хил.лв., срещу печалба 1 656хил.лв. за 2017 г. Данъчният финансов резултат е печалба в размер на 2 065 хил.лв., начислен е корпоративен данък в размер на 206 хил.лв.

4.Активи

4.1.Дълготрайни материални активи

Към 31.12.2018 г. дружеството притежава дълготрайни материални активи с балансова стойност 8 740 хил.лв., в които са включени земи и сгради на стойност 6 709 хил.лв., машини и оборудване на стойност 1 327 хил.лв., транспортни средства и други 704хил.

4.2.Дългосрочни финансови активи

Дружеството не притежава участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия.

В Баланса към 31.12.2018 г. е представен дългосрочен лихвен заем в размер на 2 771 хил.лв. към свързано лице.

4.3.Материални запаси

Към 31.12.2018 г. дружеството притежава материални запаси на обща стойност 3 542 хил.лв, от които стоки за 3 537 хил.лв.

4.4.Краткосрочни вземания

Вземанията от клиенти и доставчици възлизат на 728 хил.лв. (2017 г. - 742 хил.лв.), които са краткосрочни и произтичат от продажба на стоки.

4.5.Парични средства

Наличните парични средства в каса и разплащателни сметки възлизат на 59 хил.лв. (2017 г. - 246 хил.лв.)

5.Пасиви

5.1.Капитал

Основният капитал на дружеството е 100% частна собственост разпределен между Христо Джеферлиев и Любослав Джеферлиев с регистриран капитал 5 хил.лв., представляващ 104 дяла, всеки един по 50 лв.

Съдружници:	**Участие в капитала:**
Христо Димитров Джеферлиев	**99%**
Любослав Христов Джеферлиев	**1%**
Общо:	**100%**

Неразпределената печалба към 31.12.2018 г. е 5940 хил.лв. (2017 г. - 5316 хил.лв.)

5.2.Задължения към финансови предприятия

Към 31.12.2018 г. задълженията към банкови институции по получени инвестиционен кредит и овърдрафт възлизат на 5 220хил.лв. (2017 г. – 6 578 хил.лв.).

5.2.Задължения към свързани лица

Към 31.12.2018 г. дружеството няма задължения към свързани лица.

5.3.Задължения към доставчици и лизингодатели

Задълженията към лизингодатели и доставчици са текущи и възлизат на 2 203 хил.лв. (2017 г. – 2 020хил.лв.)

5.4.Задължения към персонал и осигурители

Задълженията към персонала и осигурителните организации са 81 хил.лв. (2017 г. - 66 хил.лв.) и се отнасят за м.12.2018 г.. Заплатите на персонала се изплащат редовно, а социалните и здравни осигуроски се внасят в срок.

5.5.Данъчни задължения

Данъчните задължения възлизат на 447 хил.лв. и включват задължения по ЗДДФЛ, ЗДДС, корпоративен данък и данък в/у дивидентите, всички произтичат от м.12.2018 г. и са погасени в срок до 31.01.2018 г.

6.Финансови показатели:

- Коефициента за бърза ликвидност е 0,24 (2017 г. е 0,33).
- Коефициента за обща ликвидност е 1,32 (2017 г. е 1,51).
- Коефициент за незабавна активност е 0,02 (2017 г. е 0.08).
- Коефициент за абсолютна ликвидност е 0.02 (2017 г. е 0.08).
- Коефициент за финасова автономност е 1.00 (2017 г. е 0.77).
- Коефициент на задлъжнялост е 1.00 (2017 г. е 1.29)
- Коефициент на рентабилност на приходите от продажби е 0.08 (2017 г. е 0.07)
- Коефициент на ефективност на разходите е 1.09 (2017 г. е 1.08)
- Коефициент на ефективност на приходите е 0.92 (2017 г. е 0.92)

- Коефициент на рентабилност на собствения капитал е 0.25 (2017 г. е 0.24)
- Коефициент на рентабилност на активите е 0.12 (2017 г. е 0.10)
- Коефициент на рентабилност на пасивите е 0.25 (2017 г. е 0,18)

III. Важни събития, които са настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

Не са настъпили събития след отчетния период по отношение на обектите представени във финансовия отчет, които изискват корекция или отделно оповестяване към 31.12.2018 год., освен оповестените в приложението към годишния отчет. В периода от 31.12.2018 г до датата на, която финансовия отчет е утвърден за издаване от Общото събрание на съдружниците не са възникнали сделки и събития от съществено значение и /или/ с необичайно естество, което по мнение на дружеството биха оказали значително влияние върху резултата за следващата финансова година.

IV. Вероятно бъдещо развитие на дружеството

Дружеството ще продължи да функционира като действащо предприятие и ще упражнява основната си дейност за търговия с ламинирани плоскости. Целите ще бъдат насочени към постигане на по-добри финансови резултати.

V. Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност

Дружеството не извършва научноизследователска и развойна дейност.

VI. Наличие на клонове на дружеството

Дружеството няма клонове и представителства в страната и чужбина.

VII. Рискове оказващи влияние върху дружеството

Осъществявайки дейността си, дружеството е изложено на различни рискове: пазарен риск, кредитен риск и риск от влошаване на финансовата автономност. Ръководството следи за цялостния риск и търси начини да неотрализира потенциалните отрицателни ефекти върху финансовите показатели на дружеството.

Пазарен риск
Пазарният риск е рискът справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовите инструменти да варират поради промяна в пазарните цени, и може да се прояви като лихвен или друг ценови риск. Поради естеството на осъществяваната дейност Дружеството е изложено на лихвен и пазарен риск.

Ценови риск
Дружеството не е изложено на съществен риск от негативни промени в цените на другите стоки, материали и услуги, обект на неговите операции, защото съгласно договорните отношения с доставчиците, те са обект на периодичен анализ и обсъждане за преразглеждане и актуализиране спрямо промените на пазара и защото те са специфични и за определен кръг доставчици, при които има установени процедури за периодично актуализиране спрямо промените на пазара. Въпреки всичко дружеството е изложено на ценови риск от непрекъснатия дъмпинг на пазарните цени на неговата продукция, от подобни предприятия, нелоялна конкуренция и ефекта от глобалната рецесия.

Кредитен риск
Кредитният риск е рискът едната страна по финансовия инструмент да не успее да изпълни задължението си и по този начин да причини загуба на другата. Финансовите активи, които потенциално излагат Дружеството на кредитен риск, са предимно вземания по продажби. Основно

Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения. Политиката на Дружеството в тази област е насочена към извършване на продажби на стоки и услуги на клиенти с подходяща кредитна репутация и използването на адекватни обезпечения като средства за ограничаване на риска от финансови загуби. Кредитното качество на клиентите се оценява като се вземат предвид финансово състояние, минал опит и други фактори.

Кредитният риск на паричните средства по банкови сметки е минимален, тъй като Дружеството работи само с банки с висок кредитен рейтинг.
Балансовата стойност на финансовите активи, нетно от загубите от обезценки, представя в максимална степен кредитния риск, на който Дружеството е изложено.

Лихвен риск
Експозицията на дружеството спрямо лихвения риск от промените в лихвените проценти са свързани главно със задълженията по заеми. Към настоящият момент дружеството ползва привлечен банков ресурс в значителен размер.

Ликвиден риск
Ликвидният риск е рискът Дружеството да не може да изпълни финансовите си задължения, тогава когато те станат изискуеми. Политиката в тази област е насочена към гарантиране наличието на достатъчно ликвидни средства, с които да бъдат обслужени задълженията, когато същите станат изискуеми, включително в извънредни и непредвидени ситуации. Целта на Ръководството е да поддържа постоянен баланс между непрекъснатостта и гъвкавостта на финансовите ресурси, чрез използване на различни форми на финансиране. Управлението на ликвидния риск включва поддържането на достатъчни наличности от парични средства, договаряне на адекватни кредитни линии, изготвяне, анализ и актуализиране на прогнози за паричните потоци.

VIII. Отговорности на ръководството

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за състоянието на Дружеството към края на годината и неговите финансови резултати. Ръководството е изготвило приложения тук финансов отчет в съответствие с Националните счетоводни стандарти.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватноа счетоводна политика, и че при изготвяне на финансовите отчети към 31.12.2018 г. е спазило принципа на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти и финансовите отчети са изготвени в съответствие с принципа действащо предприятие.

Ръководството е отговорно за воденето на счетоводните регистри, за целесъобразното стопанисване на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби.

Ръководството декларира, че Доклада за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството

Ръководството на Дружеството е убедено, че ще продължи нормална търговска дейност и през следващата 2019 година и ще обслужва текущите и дългосрочните си задължения, когато те станат изискуеми.

28.02.2019
Гр.Бургас

Управител:.....
/ Христо Д.Джеферлиев /