

ДИ ДЖИ ЕМ ЕООД

Доклад за дейността през 2015 г.

Съдържание

1	Обща информация за дейността	2
1.1	Регистрация на дружеството	2
1.2	Собственост и управление	2
2	Анализ на дейността на дружеството	3
2.1	Структура и движение на персонала	3
2.2	Структура на разходите и приходите	4
2.3	Капиталови ресурси	5
2.4	Препратки към Годишен финансов отчет	5
2.4.1	Анализ на имуществената структура	6
2.4.2	Дълготрайни материални активи	7
2.4.3	Търговски и други вземания	7
2.4.4	Парични средства	7
2.4.5	Дългосрочни и краткосрочни задължения	7
2.5	Финансов анализ	8
2.6	Финансови инструменти, управление на финансовия риск и експозиция към основните групи финансови рискове – пазарен, кредитен и ликвиден.	8
2.6.1	Кредитен риск	9
2.6.2	Ликвиден риск	9
2.6.3	Пазарен риск	9
2.7	Важни събития, настъпили след годишното счетоводно приключване	9
2.8	Предстоящи събития през 2016 г.	9

1 Обща информация за дейността

1.1 Регистрация и дейност на дружеството

ДИ ДЖИ ЕМ ЕООД е търговско дружество, регистрирано в Търговски регистър при Агенция по вписванията с входящ номер 20080129165124 / 2008 г. Седалището на управление на дружеството е гр. София, ул. Златоструй 18А, ет. 5.

Предметът на дейност на дружеството включва следните видове операции и сделки:

- хостинг услуги;
- наем на виртуални сървъри;

1.2 Собственост и управление

Регистрираният капитал на дружеството е в размер на 5 000.00 лв.

Разпределението на дяловия капитал на дружеството към 31.12.2015 г. е както следва :

- Медияуайз Лимитед – 100 %;

Дружеството се управлява и представлява от Медияуайз Лимитед.

2 Анализ на дейността на дружеството

Анализът на финансовото състояние на дружеството е направен на база на отчетите за 2015 и 2014 г. в хиляди лева.

2.1 Структура и движение на персонала

	2015 г.	2014 г.
2.1.1. Средносписъчен брой на персонала – от тях:	15	20
1. Ръководни служители	1	3
2. Аналитични специалисти	4	8
3. Техници и други приложни специалисти	3	4
4. Административен персонал	6	5
5. Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната		
6. Квалифицирани работници		
7. Нискоквалифицирани работници		

2.1.2. Движение на персонала	2015 г.	2014 г.
1. Наличност по списък в началото на годината	18	25
2. Приети от началото на годината – общо	7	7
- в т.ч. постъпили за първи път от образователната система		
3. Напуснали през годината – общо	12	14
4. Наличност в края на годината	13	18

2.2 Структура на разходите и приходите

В. хил. лв.

№	Разходи/приходи според икономическата им същност	Текущ период	Отг. дял	Изменение	Предходен период	Отг. дял
А Разходи:						
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	-	0%	n/a	-	0%
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	348	33%	-16%	416	25%
2.1	суровини и материали	15	1%	-21%	19	1%
2.2	външни услуги	333	31%	-16%	397	24%
3	Разходи за персонала, в т.ч.	357	33%	-45%	651	39%
3.1	разходи за възнаграждения	310	29%	-46%	570	34%
3.2	разходи за осигуровки	47	4%	-42%	81	5%
4	Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	149	14%	-15%	175	11%
4.1	разходи за амортизация на ДМНА	149	14%	-15%	175	11%
4.2	разходи от обезценка на ДМНА	-	0%	n/a	-	0%
4.3	разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	-	0%	n/a	-	0%
5	Други разходи, в т.ч.:	205	19%	-50%	409	25%
5.1	балансова стойност на продадени активи	184	17%	-51%	372	22%
5.2	провизии	-	0%	n/a	-	0%
6	Финансови разходи	4	0%	0%	4	
7	Извънредни разходи	-	0%	n/a	-	
8	Разходи за данъци	3	0%	-50%	6	
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+8)		1 066	100%	-36%	1 661	99%
Б Приходи:						
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	947	100%	-39%	1 542	93%
1.1	продукция	-	0%	n/a	-	0%
1.2	стоки	214	23%	-53%	459	28%
1.3	услуги	733	77%	-32%	1 083	65%
2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	-	0%	n/a	-	0%
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	-	0%	n/a	-	0%
4	Други приходи, в т.ч.:	-	0%	-100%	102	6%
	- приходи от финансираня	-	0%	n/a	-	0%
5	Финансови приходи	-	0%	-100%	18	1%
Общо приходи (1+2+3+4+5)		947	100%	-43%	1 662	100%
В	Финансов резултат за текущия период след данъчно облагане	(119)			1	

От посочените данни е видно, че разходите са намаляли спрямо 2015 г.

През 2015 г. се наблюдава значителен спад в приходите от продажба на стоки спрямо тези в 2014 г. Причината е съсредоточаване на бизнес фокуса на дружеството в сферата на услугите.

2.3 Капиталови ресурси

Основният капитал на дружеството е 5 хил. лв. (31.12.2014 г.: 5 хил. лв.)

Към 31.12.2015 г. дружеството отчита неразпределена печалба в размер на 759 хил. лв. и загуба за текущия отчетен период е в размер на 119 хил. лева.

Собственият капитал към 31.12.2015 г. възлиза на 645 хил.лв.

2.4 Препратки към Годишен финансов отчет

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Няма промяна в счетоводната политика за 2015 г. или съществени изменения в дейността на дружеството спрямо предходния период.

2.4.1 Анализ на имуществената структура

Видове активи и пасиви	Текущ период	Отн. дял	Претх. период	Отн. дял
Активи				
Дълготрайни активи				
Дълготрайни нематериални активи	92	9%	145	17%
Дълготрайни материални активи	100	10%	177	20%
Дълготрайни финансови активи (вкл. инв. имоти)	0	0%	0	0%
Дългосрочни вземания	0	0%	0	0%
Активи по отсрочени данъци	-3	0%	-6	-1%
Общо дълготрайни активи	189	19%	316	36%
Краткотрайни активи				
Материални запаси	16	2%	13	1%
Търговски и други вземания	454	47%	364	42%
Инвестиции	0	0%	0	0%
Парични средства	312	32%	183	21%
Общо краткотрайни активи	782	81%	560	64%
Разходи за бъдещи периоди	0	0%	1	0%
Общо активи	971	100%	877	64%
Пасиви				
Дългосрочни пасиви				
Задължения към финансови предприятия	0	0%	0	0%
Получени аванси	0	0%	0	0%
Задължения към доставчици	0	0%	0	0%
Задължения към персонала	0	0%	0	0%
Задължения към осигурители	0	0%	0	0%
Данъчни задължения	0	0%	0	0%
Други задължения	0	0%	0	0%
Отсрочени данъчни пасиви	0	0%	0	0%
Провизии и други	0	0%	0	0%
Приходи за бъдещи периоди финансираня	0	0%	0	
Общо дългосрочни пасиви	0	0%	0	0%
Краткосрочни пасиви				
Задължения към финансови предприятия	0	0%	0	0%
Получени аванси	9	3%	14	12%
Задължения към доставчици	77	24%	60	53%
Задължения по полици	0	0%	0	0%
Задължения към персонала	32	10%	12	11%
Задължения към осигурители	102	31%	22	19%
Данъчни задължения	30	9%	14	12%
Други задължения	76	23%	-9	-8%
Общо краткосрочни пасиви	326	100%	113	100%
Общо пасиви:	326	100%	113	100%

2.4.2 Дълготрайни материални активи

(в хил. лв.)

Отчетна стойност	Салдо към 01.01.2015г	Придобити активи	Отписвани активи	Салдо към 31.12.2015г
1. Земи	-	-	-	-
2. Сгради и конструкции	-	-	-	-
3. Машини, производствено оборудване и апаратура	418	17	-	435
4. Съоръжения и други	80	2	-	82
Общо:	498	19	-	517

Признати амортизации	Салдо към 01.01.2015г	Начислена амортизация	Отписана амортизация	Салдо към 31.12.2015г
1. Сгради и конструкции	-	-	-	-
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	284	77	-	361
3. Съоръжения и други	37	19	-	56
Общо:	321	96	-	417

2.4.3 Търговски и други вземания

Търговските и други вземания на дружеството са в размер на 454 хил.лв., текущи в основната си част. От тях основната част представляват вземания от клиенти и доставчици със срок на ликвидност до 60 дни.

2.4.4 Парични средства

Към 31.12.2015 дружеството има налични парични средства в каса и банкови сметки в размер на 312 хил.лв.

2.4.5 Дългосрочни и краткосрочни задължения

Краткосрочните задължения включват 86 хил. лв. към доставчици и клиенти. Към 31.12.2015 г. дружеството отчита задължения към персонала и осигурители в размер на 134 хил. лв.

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВО СЧЕТОВОДЕН АНАЛИЗ

I. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ	Тек. година	Предх. година
1 Коефициент за рентабилност на приходите от продажби	-0,13	0,00
2 Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0,00	0,00
3 Коефициент на рентабилност на пасивите	-0,37	0,01
4 Коефициент на рентабилност на активите	-0,12	0,00
II. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ		
1 Коефициент на ефективност на разходите	1,13	1,00
2 Коефициент на ефективност на приходите	0,89	1,00
III. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ		
1 Коефициент за обща ликвидност	2,40	4,96
2 Коефициент за бърза ликвидност	2,35	4,84
3 Коефициент за незабавна ликвидност	0,96	1,62
4 Коефициент за абсолютна ликвидност	0,96	1,62
IV. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ		
1 Коефициент на финансова автономност	1,98	6,76
2 Коефициент на задлъжнялост	0,51	0,15
V. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ОБРЪЩАЕМОСТ		
1 Времетраене на един оборот в дни	5,51	2,85
2 Брой на оборотите	65,31	126,46
3 Заетост на краткотрайните материални активи	0,02	0,01

- 2.6 Финансови инструменти, управление на финансовия риск и експозиция към основните групи финансови рискове – пазарен, кредитен и ликвиден.

Дружеството има експозиция към следните рискове, възникващи от употреба на финансови инструменти:

- кредитен риск
- ликвиден риск
- пазарен риск

Управляващият орган носи отговорността за установяване и управление на рисковете, с които се сблъсква Дружеството.

2.6.1 Кредитен риск

Кредитният риск на Дружеството се състои от риск от финансова загуба в ситуация, при която клиент или страна по финансов инструмент не успее да изпълни своите договорени финансови задължения. Кредитният риск произтича основно от вземания от клиенти.

Експозицията към кредитен риск е в резултат на индивидуалните характеристики на отделните клиенти. Кредитната политика на Дружеството предвижда всеки нов клиент да се проучва за кредитоспособност преди да се предложат стандартните условия за извършване на услуга и плащане.

2.6.2 Ликвиден риск

Ликвиден риск възниква при положение, че дружеството не изпълни своите задължения, когато те станат изискуеми. Дружеството прилага подход, който да осигури необходимия ликвиден ресурс да се посрещнат настъпилите задължения при нормални или стресови условия, без да се реализират неприемливи загуби или да се увреди репутацията на дружеството.

2.6.3 Пазарен риск

Пазарен риск е рискът, при промяна на пазарните цени, курс на чуждестранна валута, лихвени проценти или цени на капиталови инструменти, доходът на дружеството или стойността на неговите инвестиции да бъдат засегнати. Пазарният риск за дружеството е минимален, тъй като същото няма банкови кредити към края на отчетния период и почти всички договори с клиенти се сключват в евро, чийто валутен курс спрямо лв. е фиксиран.

2.7 Важни събития , настъпили след годишното счетоводно приключване

След изготвянето на годишния финансов отчет няма настъпили събития изискващи оповестяване.

2.8 Предстоящи събития през 2016 г.

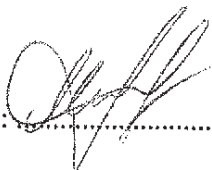
Най-важните събития, които предстоят през 2016 г. са:

- подобряване качеството и вида на предлаганите от фирмата услуги;

- увеличаване на капацитета и повишаване на нивото на предлаганата Виртуална ИТ инфраструктурна услуга;
- привличане на нови клиенти.

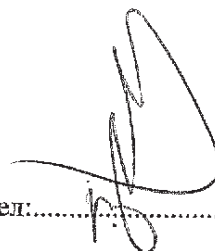
Докладът за дейността е представен на едноличния собственик на капитала на ДИ ДЖИ ЕМ ЕООД на 28.02.2016 г. заедно с годишния финансов отчет. Приемането и решението за публикация на годишния финансов отчет ще се извърши с решение на едноличния собственик на капитала на дружеството.

Съставил:



Маргарита Димитрова

Управител:



Васил Величков

