ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на
„КАРИМА" ЕООД

за 2017 година

1. Преглед на дейността

„Карима" ЕООД – гр.Добрич е учредено на 29.04.2003 г. като дружество с ограничена отговорност. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. Добрич, ул. „Одрин", № 4.

Първоначално регистрираният капитал на дружеството е в размер на 5 хил.лв. През 2016 г. е извършено увеличение чрез парична вноска от едноличния собственик в размер на 272 хил. лв. Към 31.12.2016 г. записаният и изцяло внесен капитал е в размер на 277 хил. лв.

Едноличен собственик на капитала и представляващ е Руси Петров Тодоров.

Дейността на „Карима" ЕООД през 2017 година се развиваше като се запази основния предмет на дейност- търговия със селскостопанска продукция и товарни превози.

Дружеството инвестира в изграждане на собствена складова база и офиси.

През отчетния период не са настъпили специфични и значими промени както в собствеността, така също и в дейността на дружеството.

2. Рискови фактори

Икономически риск

Увеличението на вноса за България намалява възможността за реализация на стоки. Обемът на приходите от търговия със селскостопанска продукция на Дружеството зависи до голяма степен от предлагането. Икономическият риск за Дружеството е среден.

Политически риск

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционния процес и по-конкретно върху възвръщаемостта на инвестициите. Степента на политическия риск за предприятието се определя с вероятността от неблагоприятни промени в икономическата политика или законодателни промени, влияещи неблагоприятно на стопанския и инвестиционния климат в страната.

Валутен риск

Валутният риск е свързан с възможността приходите от дейността на Дружеството да бъдат повлияни от промените на валутния курс на лева към други валути. Фиксирането на лева към единна европейска валута доведе до ограничаване на колебанията в курса на лева към наложените като основни чужди валути.

Доколкото дейността на Дружеството е свързана предимно с продажби в страната, за сега валутния риск е незначителен.

Инфлационен риск

Инфлационният риск се свързва с възможността инфлацията в страната да повлияе върху възвръщаемостта на инвестициите.

До въвеждането на валутен борд в страната ни, инфлационният риск имаше голямо влияние върху дейността на стопанските предприятия. След въвеждането на

валутен борд и фиксирането на лева към единна европейска валута, инфлацията като цяло намаля и това улесни прогнозирането на краткосрочните бъдещи резултати.

Ценови риск

„Карима" ЕООД осъществява дейността си в силна конкурентна среда и е изложено на ценови риск. Поради колебанията в цените на земеделската продукция, съществува вероятност закупени стоки да се реализират на цена по-ниска от цената на придобиване, поради което този риск е висок за Дружеството.

Кредитен риск

При осъществяване на своята дейност дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него. Този риск е среден за Дружеството.

Ликвиден риск

Предпазливото управление на ликвидния риск предполага поддържане на достатъчно количество парични средства, възможности за допълнително финансиране с кредити, както и за разкриване на пазарни позиции. Ръководството на Дружеството има за цел да постигне гъвкавост във финансирането, което да обезпечава нормалната дейност на предприятието.

Лихвен риск

Лихвеният риск е свързан с възможността лихвените равнища, при които Дружеството финансира своите дейности, да се повишават.

Този риск може да бъде управляван посредством използване на различни източници за финансиране – търговски заеми, банкови кредити и др. Доколкото Дружеството използва кредитен ресурс от финансова институция, лихвения риск е умерен.

Финансов риск

Финансовият риск представлява несигурност за инвеститорите в случаите когато Дружеството използва привлечени или заемни средства.

Чрез показателите за финансова автономност и финансова задлъжнялост се отчита съотношението между собствени и привлечени средства. Високите стойности на коефициента за автономност и ниските стойности на коефициента за финансова задлъжнялост са добра гаранция за инвеститорите и за самите собственици. За инвеститорите на „Карима" ЕООД този вид риск е от умерен до незначителен.

Управление на капиталовия риск

Целите на Дружеството при управление на капитала са да защитят способността на дружеството като действащо предприятие с цел да осигури възвръщаемост и поддържане на оптимална капиталова структура, за да се намали цената на капитала.

3. Анализ на финансови и нефинансови показатели

3.1. Обем, структура и динамика на приходите

Наименование на приходите	Текущ период		Предходен период		изменение	
	хил.лв.	%	хил.лв.	%	хил.лв.	%
Приходи от стоки	22872	97,39	24 058	97,90	-1 186	-0,51
Приходи от услуги	158	0,67	355	1,44	-197	-0,77
Други приходи	452	1,92	146	0,59	306	1,33
Увеличение на запасите от незавършено производство	4	0,02	16	0,07	-12	-0,05
Общо	***23 486***	***100***	***24 575***	***100***	***-1 089***	***0***

От изложените в таблицата данни се вижда, че Дружеството бележи спад в реализираните приходи, който не е значим и е обичаен за дейността.

3.2. Обем, структура и динамика на разходите

Наименование на разходите	Текущ период		Предходен период		изменение	
	хил.лв.	%	хил.лв.	%	хил.лв.	%
Разходи за материали	344	1,50	375	1,55	-31	-0,05
Разходи за външни услуги	401	1,74	316	1,31	85	0,43
Разходи за заплати	382	1,66	460	1,90	-78	-0,24
Разходи за осигуровки	33	0,14	30	0,12	3	0,02
Разходи за амортизации	119	0,52	127	0,52	-8	0,00
Други разходи	5	0,02	3	0,01	2	0,01
Отчетна стойност на продадени на активи	21 585	93,88	22 793	94,18	-1 208	-0,30
Финансови разходи	124	0,54	98	0,40	26	0,14
Общо	***22 993***	***100***	***24 202***	***100***	***-1 209***	***0***

Разходите през 2017 г. са намалели спрямо предходния период, което се дължи на намалените приходи.

3.3. Финансово- икономически показатели- сравнителен анализ

№	Показатели	2017година	2016 година	Изменение	Изменение
				стойност	%
1	Финансов резултат	446	336	110	32,7
2	Нетен размер на приходите от продажби	23 030	24 413	-1 383	-5,7
3	Собствен капитал	1 103	1 051	52	4,9
4	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	6 569	4 826	1 743	36,1
5	Обща сума на активите	7 672	5 877	1 795	30,5
6	Приходи	23 486	24 575	-1 089	-4,4
7	Разходи	22 993	24 202	-1 209	-5,0
8	Краткотрайни активи	3 947	3 548	399	11,2
9	Краткосрочни задължения	3 682	2 899	783	27,0
10	Краткосрочни вземания	1 861	301	1 560	518,3
11	Краткосрочни финансови активи			0	0,0
12	Парични средства	783	922	-139	-15,1
	Рентабилност				
13	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0,0194	0,0138	0,0056	40,7
14	Коефициент на рентабилност на собствения капитал (1/3)	0,4044	0,3197	0,0847	26,5
15	Коефициент на рентабилност на пасивите (1/4)	0,0679	0,0696	-0,0017	-2,5
16	Коефициент на капитализация на активите (1/5)	0,0581	0,0572	0,0010	1,7
	Ефективност				
17	Коефициент на ефективност на разходите (6/7)	1,0214	1,0154	0,0060	0,6
18	Коефициент на ефективност на приходите (7/6)	0,9790	0,9848	-0,0058	-0,6
	Ликвидност				
19	Коефициент на обща ликвидност (8/9)	1,0720	1,2239	-0,1519	-12,4
20	Коефициент на бърза ликвидност (10+11+12/9)	0,7181	0,4219	0,2962	70,2
21	Коефициент на незабавна ликвидност (11+12/9)	0,2127	0,3180	-0,1054	-33,1
22	Коефициент на абсолютна ликвидност (12/9)	0,2127	0,3180	-0,1054	-33,1
	Финансова автономност				

23	Коефициент на финансова автономност (3/4)	0,1679	0,2178	-0,0499	-22,9
24	Коефициент на задлъжнялост (4/3)	5,9556	4,5918	1,3638	29,7

Независимо от намалените приходи през 2017 г. печалбата е увеличена в резултат на по-голямото намаление на разходите, спрямо предходната година и спрямо намалението на приходите.

4. Важни събития, настъпили след датата на ГФО

След датата на ГФО не са настъпили важни събития.

5. Вероятно бъдещо развитие на предприятието

И през следващата година дружеството ще продължи да разширява своята дейност.

6. Действия в областта на научноизследователска и развойна дейност- Няма

7. Наличие на клонове на предприятието- Няма

8. Използвани финансови инструменти

- Търговски вземания.....1855 хил.лв.
- Задължения към финансови предприятия....6437 хил.лв.
- Търговски задължения..... 52 хил.лв.

09.03.2018 г.

Управител:

/Руси Тодоров/

„КАРИМА„ ЕООД
ДН№: 1082221586
БУЛСТАТ: 124618276
гр. Добрич