ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА "РЕГНУМ СЪРВИС МЕНИДЖМЪНТ " ЕООД
ЗА 2019 ГОДИНА

КРАТЪК ОБЗОР НА ДЕЙНОСТТА:

"РЕГНУМ СЪРВИС МЕНИДЖМЪНТ " ЕООД е регистрирано в Търговсия регистър на Агенция по вписванията на 20/01/2009г. Регистрираният капитал на дружеството е 5 хил.лв. Седалището и адресът на управление е гр.Банско ул. Бански суходол No 3. Дружеството се представлява и управлява от Бюрхан Руфадов.
Основната дейност на "РЕГНУМ СЪРВИС МЕНИДЖМЪНТ " ЕООД е туристически, хотелиерски и ресторантьорски услуги.
Дружеството не притежава собствени недвижими имоти и за осъществяване на дейността си наема обекти в гр.Банско, с. Баня, общ. Разлог и гр. Пловдив.
Дружеството няма клонове.

Запознати сме и спазваме изискванията на Закона за мерките срещу изпирането на пари и Правилника за прилагането му, както и Директива 2005/60/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 26 октомври 2005 година (за предотвратяване използването на финансовата система за целите на изпирането на пари и финансирането на тероризъм).

РАЗВИТИЕ И РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ ТЕКУЩАТА ОТЧЕТНА ГОДИНА

През отчетната година дружеството е упражнявало обичайната си дейност. Не са отбелязани важни събития и/или започване на нови дейности. Дружеството не е изправено пред съществени основни рискове извън посочените в параграфа СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ФИНАСОВИЯ ОТЧЕТ.

Основните резултати от дейността на дружеството са представени в изготвения финансов отчет към 31/12/2019 г., изготвен на принципа на действащо предприятие и при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи по тяхната справедлива стойност.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Българското търговско и счетоводно законодателство и Националните счетоводни стандарти.

Структура и движение на персонала

	2019г.	2018г.
Средносписъчен брой на персонала – от тях:	**104**	**104**
Ръководни служители	10	10
Аналитични специалисти	1	1
Техници и други приложни специалисти	4	6
Административен персонал	8	8
Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната	57	55
Машинни оператори и монтажници	4	4
Нискоквалифицирани работници	20	20

	2019г.	2018г.
Наличност по списък в началото на годината	189	155
Приети от началото на годината – общо	181	178
Напуснали през годината – общо	169	163
Наличност в края на годината	201	170

Към 31.12.2019 год., дружеството е отразило в своя Годишен финансов отчет следните резултати от дейността си:

Структура на приходите и разходите

в хил. лв.

Разходи/приходи според икономическата им същност	Текущ период	Отн. дял	Изменение	Предходен приод	Отн. дял
Разходи:					
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**2 948**	**54%**	**-3%**	**3 025**	**56%**
суровини и материали	1 702	31%	-3%	1 758	32%
външни услуги	1 246	23%	-2%	1 267	23%
Разходи за персонала, в т.ч.	**2 004**	**37%**	**9%**	**1 832**	**34%**
разходи за възнаграждения	1 695	31%	9%	1 554	29%
разходи за осигуровки	309	6%	11%	278	5%
Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**107**	**2%**	**75%**	**61**	**1%**
разходи за амортизация на ДМНА	107	2%	75%	61	1%
Други разходи, в т.ч.:	**374**	**7%**	**-6%**	**396**	**7%**
балансова стойност на продадени активи	143	3%	-6%	152	3%
Финансови разходи	**58**	**1%**	**-46%**	**108**	**2%**
Разходи за данъци	(2)	0%	n/a	-	0%
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+8)	**5 489**	**100%**	**1%**	**5 422**	**100%**
Приходи:					
Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**5 588**	**99%**	**8%**	**5 156**	**99%**
стоки	90	2%	-53%	191	4%
услуги	5 498	97%	11%	4 965	96%
Други приходи, в т.ч.:	**51**	**1%**	**113%**	**24**	**0%**
Финансови приходи	**9**	**0%**	**80%**	**5**	**0%**
Извънредни приходи	-	0%	n/a	-	0%
Общо приходи (1+2+3+4+5)	**5 648**	**100%**	**9%**	**5 185**	**100%**
Финансов резултат за текущия период след данъчно облагане	**159**			(237)	

Продажби на стоки от ресторантьорство са 2 % от общо нетните приходи от продажби за 2019 г. Предоставени са услуги от пакети хотелски услуги, общо в размер на 5 498 хил.лв. представляват 97 % от нетните приходи от продажби за текущата година. Другите приходи, от продажби на нетекущи активи и от операции с финансови приходи са 1 % от нетните приходи от продажби.

Финансов резултат на дружеството

Дружеството е реализирало положителен счетоводен финансов резултат за 2019 г., който е в размер на 159 хил. лв.

АНАЛИЗ НА ИМУЩЕСТВЕНАТА СТРУКТУРА

В хил. лв.

Видове активи и пасиви	Текущ период	Отн. дял	Увеличение	Предх. период.	Отн. дял
Активи					
Дълготрайни активи					
Дълготрайни нематериални активи	*35*	*4%*	*-24%*	*46*	*5%*
Дълготрайни материални активи	*298*	*30%*	*-21%*	*376*	*41%*
Активи по отсрочени данъци	*6*	*1%*	*50%*	*4*	*0%*
Общо дълготрайни активи	**339**	***34%***	***-20%***	**426**	***46%***
Краткотрайни активи					
Материални запаси	*95*	*10%*	*-8%*	*103*	*11%*
Търговски и други вземания	*37*	*4%*	*-27%*	*51*	*5%*
Парични средства	*513*	*52%*	*49%*	*345*	*37%*
Общо краткотрайни активи	***645***	***65%***	***29%***	***499***	***54%***
Разходи за бъдещи периоди	***9***	***1%***	***200%***	***3***	***0%***
Общо активи	***993***	***100%***	***7%***	***928***	***100%***
Собствен капитал					
Регистриран капитал	***5***	***-1%***	***0%***	***5***	***-1%***
Неразпределена печалба/загуба	***-827***	***125%***	***39%***	***-594***	***72%***
Текуща печалба/загуба	***159***	***-24%***	***-167%***	***-237***	***29%***
Общо собствен капитал	***-663***	***100%***	***-128%***	***-826***	***100%***
Пасиви					
Задължения по лизингови договори	54	*3%*	*-51%*	110	*6%*
Общо дългосрочни задължения	***54***	***3%***	***-51%***	***110***	***6%***
Краткосрочни задължения					
Задължения към финансови предприятия	6	*0%*	*n/a*	0	*0%*
Получени аванси	1100	*66%*	*22%*	904	*52%*
Задължения към доставчици	156	*9%*	*-47%*	296	*17%*
Задължения към предприятия в група	44	*3%*	*-76%*	181	*10%*
Задължения по лизингови договори	42	*3%*	*50%*	28	*2%*
Задължения към персонала	167	*10%*	*14%*	147	*8%*
Задължения към осигурители	58	*4%*	*9%*	53	*3%*
Данъчни задължения	26	*2%*	*-21%*	33	*2%*
Други задължения	3	*0%*	*50%*	2	*0%*
Краткосрочни пасиви	**1602**	***97%***	***n/a***	**1644**	***94%***
Общо пасиви	**1656**	***100%***	***-6%***	**1754**	***100%***
Общо собствен капитал и пасиви:	**993**			**928**	

Дълготрайни активи

(в хил. лв.)

Отчетна стойност	Салдо към 01.01.2019г.	Придобити активи	Отписвани активи	Салдо към 31.12.2019г.
Земи	-	-	-	-
Сгради и конструкции	-	-	-	-
Машини, производствено оборудване и апаратура	74	27	-	101
Транспортни средства	291	-	4	287
Съоръжения и други	320	-	6	314
Нематериални Активи	73	3	-	76
Общо:	**758**	**30**	10	**778**

Признати амортизации	Салдо към 01.01.2019г.	Начислена амортизация	Отписана амортизация	Салдо към 31.12.2019г.
Земи	-	-	-	-
Сгради и конструкции	-	-	-	-
Машини, производствено оборудване и апаратура	39	20	-	59
Транспортни средства	116	52	4	164
Съоръжения и други	154	28	1	181
Нематериални Активи	34	7	-	41
Общо:	**343**	**107**	5	**445**

Балансова стойност	Салдо към 01.01.2019г.	Салдо към 31.12.2019г.
Земи	-	-
Сгради и конструкции	-	-
Машини, производствено оборудване и апаратура	35	42
Транспортни средства	175	123
Съоръжения и други	166	133
Нематериални Активи	39	35
Общо:	**415**	**333**

ФИНАНСОВ АНАЛИЗ

I. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ	Тек. година	Предх. година
1 Коефициент за рентабилност на оперативните приходи	**0.03**	-0.05
2 Коефициент на рентабилност на собствения капитал	**-0.24**	0.00
3 Коефициент на рентабилност на пасивите	**0.10**	-0.14
4 Коефициент на рентабилност на активите	**0.16**	-0.26
II. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ		
1 Коефициент на ефективност на приходите	**0.97**	1.05
2 Коефициент на ефективност на разходите	**1.03**	0.96
III. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ		

1	Коефициент за обща ликвидност	**0.40**	**0.30**
2	Коефициент за бърза ликвидност	**0.34**	**0.24**
3	Коефициент за незабавна ликвидност	**0.32**	**0.21**
4	Коефициент за абсолютна ликвидност	**0.32**	**0.21**
	IV. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ		
1	Коефициент на финансова автономност	**-0.40**	**-0.47**
2	Коефициент на задлъжнялост	**-2.50**	**-2.12**
	V. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ОБРЪЩАЕМОСТ		
1	Времетраене на един оборот в дни	**6.32**	**7.16**
2	Брой на оборотите	**56.96**	**50.29**
3	Заетост на краткотрайните материални активи	**0.02**	**0.02**

УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РИСКОВЕ

Фактори на финансови рискове:

- *Промени във валутните курсове,*
- *Промени в лихвените проценти,*
- *Промени в кредитните периоди.*

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.

Ликвиден риск

Дружеството се стреми да поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност. Дружеството осъществява контрол върху паричните си потоци и се стреми да договаря разсрочено плащане с доставчиците си, с цел поддържане на постоянна ликвидност.

Справедлива стойност на финансовите активи и пасиви

Ръководството е преценило, че справедливата стойност на балансовите финансови инструменти не се различава съществено от тяхната балансова стойност. Тези балансови инструменти включват парични средства в брой, вземания, привлечени средства, разплащателни сметки и депозити и други краткосрочни активи и пасиви, които имат договорен характер. Ръководството на дружеството вярва, че балансовата стойност на тези отделни финансови активи и пасиви се приближава до тяхната справедлива стойност.

СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ФИНАСОВИЯ ОТЧЕТ

Във връзка с разрастващата се пандемия от COVID-19 Народното събрание по предложение на Министерския съвет обяви извънредно положение върху цялата територия на Република България, считано от 13 март 2020 г. Нарушаването на обичайната икономическа дейност в Р. България в резултат на COVID-19 може да повлияе неблагоприятно върху операциите на Дружеството, като поради непредсказуемата динамика на COVID-19, на този етап практически е невъзможно да се направи надеждна преценка и измерване на потенциалния ефект на пандемията. Ръководството счита, че съществуващите финансови средства и източници на бъдещо финансиране ще са достатъчни за ликвидните му потребности през следващата 2020 г. и не са налице несигурности, поставящи под съмнение възможността на Дружеството да продължи като действащо предприятие.

Не са настъпили други съществени за дейността на дружеството некоригиращи или коригиращи събития след датата на годишния финансов отчет.

ПРЕДВИЖДАНО РАЗВИТИЕ И ПЛАНИРАНА СТОПАНСКА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

През 2020 г.се очаква разширяване на дейността чрез предоставяне на съвременна база за извършване на хотелиерска дейност, както разширяване на услугите, пряко свързани с тази дейност. Стремим се да оптимизираме организацията на дейността по менажирането, във връзка с хотелското обслужване на трети лица.

Изпълнението на поставените задачи в дейността на дружеството през 2019 година в основни линии е следното:

Числеността на ръководителите на отдели се променя при значително увеличение обема на работа и като следствие - нуждата от допълнително разпределение на отговорности, във връзка с дейността на дружеството.

Всеки ръководител изпълнява съвестно своите отговорности; при вземане на решения се отнася отговорно към собственика; избягва действия, позиции или интереси, които са в конфликт с интересите на дружеството.

Ръководителите се отчитат редовно за дейността си пред собствениците.

Продължава установената практика - периодичните и годишните отчети за дейността да се изготвят прецизно и своевременно, да се обсъждат задълбочено и да се изпращат в определените срокове на Собствениците.

Всеки ръководител контролира изпълнението на програмата за добро корпоративно управление.

ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

Дейността на дружеството не налага, предприемането на действия в областта на научноизследователката и развойна дейност.

ИНФОРМАЦИЯ ИЗИСКВАНА ПО РЕДА НА ЧЛ.187Д ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Не е налице информация по посочената точка от доклада.

НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Дружеството няма клонове, същото е дъщерна фирма на „РЕГНУМ" ЕООД.

ИЗПОЛЗВАНИТЕ ОТ ПРЕДПРИЯТИЕТО ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

Дружеството не притежава финансови инструменти, които да са носители на рискове за състоянието на дружеството.

Ръководството изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който дава достоверна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2019 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Управител на "РЕГНУМ СЪРВИС МЕНИДЖМЪНТ " ЕООД:
Бюрхан Руфадов
15.04.2020 год., гр.Банско