

# ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА на „ПАРТНЕР-ЖСП“ ЕООД за 2017 г.

## Описание на дейността

“ПАРТНЕР - ЖСП” ЕООД, гр. Варна е създадено през 1997 г. като еднолично дружество с ограничена отговорност.

Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. Девня, кв. Река Девня, стопански двор; телефон 0519/ 926 62; факс 0519/ 922 32; електронен адрес - partnerjsp@partnerjsp-bg.com.

Основната дейност на “ПАРТНЕР-ЖСП” ЕООД е ремонт и поддръжка на технологично оборудване и строителство на съоръжения в областта на циментовата и химическата промишленост. Благодарение на високата квалификация на екипа, натрупания опит и професионализъм дружеството с основен подизпълнител на големи индустриални комплекси. Извършваните от нас услуги са високо ценени и удовлетворяват изискванията на клиентите ни.

От 2003 г. дружеството развива успешно и други дейности:

- Опаковане и експедиция на цимент и циментови смеси.
- Експлоатация и поддръжка на ГТЛ за варовик.

## Преглед на дейността, развитие и резултати от дейността на дружеството

През финансовата 2017 г. са отчетени общо приходи в размер на 4 226 хил. лева. Те са с 1 950 хил.лв. или с 85.68 % повече спрямо предходната 2016 г.

Приходите на дружеството по видове са както следва:

| Приходи                                                        | 2017 година<br>хил. лв | 2016 година<br>хил. лв | Изменение<br>хил. лв |
|----------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|
| Нетни приходи от продажби                                      | 4161                   | 2235                   | 1926                 |
| Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство | 47                     | 8                      | 39                   |
| Други приходи                                                  | 17                     | 33                     | -16                  |
| Финансови приходи                                              | 1                      |                        | 1                    |
| Общо приходи:                                                  | 4226                   | 2276                   | 1950                 |

Нетните приходи от продажби включват:

| Приходи от продажба на:        | 2017 година |                     | 2016 година |                     | Изменение |                     |
|--------------------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-----------|---------------------|
|                                | хил. лв     | относителен дял - % | хил. лв     | относителен дял - % | хил. лв.  | относителен дял - % |
| Стоки                          | 2           | 0.05%               | 32          | 1.43%               | -30       | -1.38%              |
| Услуги, в т.ч.:                | 4 142       | 99.54%              | 2197        | 98.30%              | 1945      | 1.24%               |
| - Ремонт и поддръжка           | 3 162       | 75.99%              | 1162        | 51.99%              | 2000      | 24.00%              |
| - Строителство                 | 14          | 0.34%               | 162         | 7.25%               | -148      | -6.91%              |
| - Опаковка                     | 860         | 20.67%              | 821         | 36.74%              | 39        | -16.07%             |
| - Механизация                  | 69          | 1.66%               | 49          | 2.19%               | 20        | -0.53%              |
| - Консултантски услуги         | 37          | 0.89%               | 3           | 0.13%               | 34        | 0.76%               |
| Наеми                          | 17          | 0.41%               | 6           | 0.27%               | 11        | 0.14%               |
| Общо нетни приходи от продажби | 4 161       | 100.00%             | 2235        | 100.00%             | 1926      | 0.00%               |

Най-голям относителен дял в нетните приходи от продажби заемат приходите от основната за дружеството дейност - ремонт и поддръжка на машини и съоръжения в промишлеността – 75.99 %. Следват приходите от опаковка и експедиция на цимент и циментови смеси – 20.67 %, механизация – 1.66 %, консултантски услуги – 0.89 %, насми – 0.41 %, строителна дейност – 0.34% и продажба на стоки – 0.05%.

В сравнение с предходния отчетен период се забелязва тенденция на увеличение на нетните приходи от продажби с 1 926 хил.лв, което се дължи на сключване на нови договори.

През 2017 година в отчета за приходите и разходите дружеството отчита увеличение на запасите от продукция и незавършено производство в размер на 47 хил.лв. (2016 г.: увеличение в размер на 8 хил.лв.).

В отчета за приходите и разходите в състава на други приходи се включват:

|                                | 2017 година |                     | 2016 година |                     | Изменение  |                     |
|--------------------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|------------|---------------------|
|                                | хил. лв     | относителен дял - % | хил. лв     | относителен дял - % | хил. лв.   | относителен дял - % |
| Продажби на дълготрайни активи | 8           | 47.06%              |             | 0.00%               | 8          | 47.06%              |
| Продажби на материали          | 4           | 23.53%              |             | 0.00%               | 4          | 23.53%              |
| Получени обезценени вземания   | 4           | 23.53%              | 31          | 93.94%              | -27        | -70.41%             |
| Отписани задължения            | 1           | 5.88%               | 1           | 3.03%               | 0          | 2.85%               |
| Получени обезщетения           |             |                     | 1           | 3.03%               | -1         | -3.03%              |
| <b>Общо</b>                    | <b>17</b>   | <b>100.00%</b>      | <b>33</b>   | <b>100.00%</b>      | <b>-16</b> | <b>0.00%</b>        |

Финансовите приходи, реализирани през 2017 година, са в размер на 1 хил. лева и представляват приходи от лихви. През предходния отчетен период дружеството не е реализирало финансови приходи.

Реализираните през текущия отчетен период приходи са от сделки в страната.

През отчетния период за осъществяването на своята дейност дружеството е направило разходи на обща стойност 3 990 хил. лева, които са с 1592 хил. лева или 66.39% повече спрямо предходната 2016 г.

Разходите на дружеството по видове са както следва:

| Разходи                                      | 2017 година |                |                             | 2016 година |                |                             | Изменение   |              |
|----------------------------------------------|-------------|----------------|-----------------------------|-------------|----------------|-----------------------------|-------------|--------------|
|                                              | хил. лева   | отн. дял - %   | разходи на 100 лева приходи | хил. лева   | отн. дял - %   | разходи на 100 лева приходи | хил. лева   | отн. дял - % |
| Разходи за суровини и материали              | 348         | 8.72%          | 8.23                        | 210         | 8.76%          | 9.23                        | 138         | -0.04%       |
| Разходи за външни услуги                     | 1342        | 33.63%         | 31.76                       | 683         | 28.48%         | 30.01                       | 659         | 5.15%        |
| Разходи за възнаграждения                    | 1623        | 40.68%         | 38.41                       | 973         | 40.57%         | 42.75                       | 650         | 0.11%        |
| Разходи за осигуровки                        | 279         | 6.99%          | 6.60                        | 173         | 7.21%          | 7.60                        | 106         | -0.22%       |
| Разходи за амортизация на дълготрайни активи | 120         | 3.01%          | 2.84                        | 145         | 6.05%          | 6.37                        | -25         | -3.04%       |
| Разходи от обезценка на текущи активи        | 101         | 2.53%          | 2.39                        | 106         | 4.42%          | 4.66                        | -5          | -1.89%       |
| Други разходи                                | 160         | 4.01%          | 3.79                        | 97          | 4.05%          | 4.26                        | 63          | -0.04%       |
| Финансови разходи                            | 17          | 0.43%          | 0.40                        | 11          | 0.46%          | 0.48                        | 6           | -0.03%       |
| <b>Общо разходи:</b>                         | <b>3990</b> | <b>100.00%</b> | <b>94.42</b>                | <b>2398</b> | <b>100.00%</b> | <b>105.36</b>               | <b>1592</b> |              |

С най-голям дял в разходите на дружеството са разходите за възнаграждения, следват разходите за външни услуги, разходите за суровини и материали, разходите за осигуровки, другите разходи, разходите за амортизация на дълготрайни активи, разходите от обезценка на текущи активи и финансовите разходи.

Разходите за суровини и материали са увеличили в сравнение с предходния отчетен период със 138 хил.лв. В тях с най-голям относителен дял са разходите за основни суровини – 44.54 %, следват разходите за горива и енергия – 26.15 %, храна по наредба 11 – 10.63 %, резервни части – 7.76 %, охрана на труда – 6.9 %, други – 2.01 %, канцеларски материали – 1.15 % и рекламни – 0.86 % от разходите за суровини и материали. На 100 лева приходи разходите за суровини и материали са намалели спрямо 2016 г. от 9.23 лв. на 8.23 лв.

Разходите за външни услуги са се увеличили в сравнение с 2016 г. с 659 хил.лв. В тях с най-голям дял – 76.38% са разходите за услуги от подизпълнители, следват разходите за транспорт – 6.11%, разходите за абонаментно обслужване – 2.98%, разходи за застраховки – 2.76%, разходи за консултантски и одиторски услуги - 2.53%, разходи за наеми – 2,09% от разходите за външни услуги.

Разходите за възнаграждения спрямо 2016 г. са се увеличили със 650 хил.лв. В състава на разходите за възнаграждения се включват и начислените разходи за неползвани компенсируеми отпуски и провизии за пенсии.

Средната месечна работна заплата в „Партнер-ЖСП” ЕООД се е увеличила от 1066.43 лв. на 1324.57 лв.

Разходите за осигуровки през 2017 г. също са се увеличили. В сравнение с предходния отчетен период през текущата година са отчетени със 106 хил.лв. повече. В състава на разходите за осигуровки се включват и начислените разходи за осигуровки върху неползвани компенсируеми отпуски.

В състава на другите разходи се включват:

|                                          | 2017 година | 2016 година |
|------------------------------------------|-------------|-------------|
| - разходи за командировки                | 152         | 55          |
| - балансова стойност на продадени активи | 4           | 32          |
| - други                                  | 4           | 10          |

Финансовите разходи през 2017 г. са с общ размер 17 хил. лева и сасе увеличили спрямо предходната 2016 година с 6 хил.лв.

Финансовите разходи по видове са както следва:

|                             | 2017 година | 2016 година |
|-----------------------------|-------------|-------------|
| Разходи за лихви            | 7           | 7           |
| Отрицателни валутни разлики | 6           | 1           |
| Други финансови разходи     | 4           | 3           |

Финансовият резултат за 2017 год. на “Партнер-ЖСП” ЕООД е счетоводна печалба в размер на 236 хил. лева. Разходите за данъци в отчета за приходите и разходите са в размер на 24 хил. лева., включващи изменение на отсрочени данъци в размер на -5 хил. лв и корпоративен данък в размер на 29 хил. лв.

За 2017 г. дружеството реализира печалба в размер на 212 хил. лева.

#### **Финансово състояние и основни рискове пред дружеството**

Собственикът на капитала определя състоянието на дружеството, като стабилно и изготвянето на финансовия отчет за 2017 год. на базата на принципа за „действащо предприятие” като обосновано.

Въз основа на постигнатите резултати през 2017 г. могат да се направят следните изводи:

- В сравнение с предходния отчетен период, когато дружеството отчита счетоводна загуба в размер на 122 хил.лв., през 2017 година е реализирана счетоводна печалба в размер на 236 хил.лв.

- Ефективността на разходите за 2017 г. е 1.06, при 0.95 за 2016, а коефициентът за ефективност на приходите е 0.94 за 2017 г., при 1.05 за 2016 г.

- Показателят обща ликвидност се увеличава, като за 2017 г. е 2.79, а за 2016 г. – 2.31. Това е в резултат както от намалението на размера на краткосрочните пасиви, така и от увеличението на текущите активи.

- Показателят финансова независимост за текущия отчетен период е 3.48. В сравнение с предходния отчетен период (2016 год. – 2.36) показателят се е увеличил с 1.12, което се дължи предимно на увеличението на собствения капитал на дружеството.

### **Фактори на финансовия риск**

Осъществявайки дейността си, дружеството е изложено на многообразни финансови рискове: ценови риск (включващ валутен риск, лихвен риск и пазарен риск), кредитен риск и ликвиден риск. Ръководството на дружеството следи възможните рискове и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на дружеството.

#### **➤ Ценови риск**

Риск, произтичащ от колебанията в цената на финансов инструмент, който в зависимост от вида на финансовия инструмент може да бъде :

##### Валутен риск

Дружеството няма активи и пасиви деноминирани в друга чуждестранна валута освен в евро. Това намалява валутните рискове.

Финансовите инструменти, които са деноминирани в евро, не са изложени на валутен риск, поради фиксирания курс на българския лев към еврото.

##### Лихвен риск

Лихвеният риск за дружеството възниква от получените дългосрочни заеми. Заемите с плаващи лихвени проценти излагат дружеството на лихвен риск, свързан с изменение на бъдещите паричните потоци. Политиката на дружеството е да сключва договори за заем при фиксиран лихвен процент или лихвен процент фиксиран към EURIBOR.

##### Пазарен риск

Дружеството е изложено на пазарен риск в резултат на нарастване на доставните цени на основните суровини и материали, както и нарастващата конкуренция на пазара.

#### **➤ Кредитен риск**

В дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск. Дружеството има разработена и внедрена политика, която гарантира, че продажбите се извършват на клиенти с подходяща кредитна история.

#### **➤ Ликвиден риск**

Ликвидният риск е рискът, произтичащ от възможността дружеството да не погаси в договорения размер или изобщо финансов пасив, както и възможността дружеството да погаси в пълен размер финансов пасив, но на по – късна дата от уговорената. Дружеството управлява своите активи и пасиви по начин, който му гарантира, че редовно и без забава може да изпълни ежедневните си задължения.

Като цяло ценовите, кредитните и ликвидните рискове се оценяват от ръководството на дружеството като равни и по – малки от нормалните за отрасъла.

## Инвестиции

През 2017 год. бяха направени следните по – значими инвестиции – машини, съоръжения и оборудване – 48 хил.лв., от които 23 хил.лв. са направени разходи през предходния отчетен период. През 2017 г. са направени и разходи за придобиване на дълготрайни материални активи в размер на 86 хил.лв. През текущия отчетен период е увеличена стойността на земя, собственост на дружеството, с 337 хил.лв., като разходите са основно през предходния отчетен период. Към края на текущия отчетен период „Партнер – ЖСП“ ЕООД има предоставени аванси за придобиване на дълготрайни материални активи в размер на 5 хил.лв.

## Структура на капитала

Капиталът на „Партнер-ЖСП“ ЕООД е в размер на 5 хил. лева, разпределен в 500 броя дялове по 10 лева всеки.

Едноличен собственик на капитала на дружеството е Жеко Стоянов Попов.

Към 31.12.2017 г. дружеството се представлява и управлява от Управители – Жеко Стоянов Попов и Пламен Иванов Тодоров – заедно и поотделно. С протокол - решение на едноличния собственик на капитала от 24.11.2016 г. за втори управител на „Партнер – ЖСП“ ЕООД е избран Пламен Иванов Тодоров. Промяната е вписана в Търговския регистър към Агенцията по вписванията на 30.11.2016 г.

През отчетния период не са извършвани сделки между дружеството и свързани с него лица, които съществено се отклоняват от пазарните условия или които излизат извън обичайната дейност на дружеството.

## Данни за персонала

Средносписъчният състав на персонала, нает по трудови правоотношения за отчетния период по категории и образование е както следва:

| №    | Наименование                                | Среден списъчен брой |         |
|------|---------------------------------------------|----------------------|---------|
|      |                                             | 2017 г.              | 2016 г. |
| I.   | Категории                                   |                      |         |
| 1    | Управител                                   | 2                    | 2       |
| 2    | Специалисти                                 | 10                   | 7       |
| 3    | Техници и приложни специалисти              | 6                    | 6       |
| 4    | Помощен административен персонал            | 4                    | 4       |
| 5    | Квалифицирани производствени работници      | 50                   | 33      |
| 6    | Машинни оператори и монтажници              | 24                   | 21      |
| 7    | Професии неизискващи специална квалификация | 1                    |         |
| Общо |                                             | 97                   | 73      |
| II.  | Образование                                 |                      |         |
| 1    | Висше                                       | 18                   | 14      |
| 2    | Средно                                      | 66                   | 48      |
| 3    | Основно                                     | 13                   | 11      |
| Общо |                                             | 97                   | 73      |

## Събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет

Няма събития, настъпили между датата на годишния финансов отчет и датата, на която годишният финансов отчет е одобрен за публикуване, които следва да бъдат оповестени.

Годишният финансов отчет на дружеството е съставен към 31.12.2017 г. Той е изготвен на 28.03.2018 г. На 28.03.2018 г. годишният финансов отчет и докладът за дейността са одобрени с решение на собственика на капитала на „Партнер – ЖСП“ ЕООД.

#### **Предвиждано развитие на дружеството**

През 2018 г. ръководството на дружеството очаква постигане на икономически и финансови резултати в съответствие с интересите на собственика на капитала. Стратегията на „Партнер – ЖСП“ ЕООД е утвърждаване като предпочитан партньор на клиенти от голям брой промишлени отрасли.

Основните цели и задачи, които стоят пред дружеството за решаване и които следва да се преследват през следващата година, могат да се обобщят в следните групи:

#### По отношение на програмата за увеличаване на приходите:

- Продължаване на политиката на реструктуриране на производствената и административно – организационната дейности в дружеството, състоящо се в оптимизиране на персонала на всички нива и повишаване качеството на извършваните услуги - подбиране на високо квалифициран персонал и изграждане, с негово участие, на стимулираща организация, предпоставка за максималното разгръщане на неговия потенциал, при съответно конкурентно заплащане;
- Продължаване на процесите свързани с оптимизиране на активите на дружеството, в т.ч. и освобождаване (чрез продажба или бракуване) от неефективни, физически и морално остарели производствени мощности и замяната им със съвременни в технологично и производствено отношение активи.

#### По отношение програмата за намаляване на разходите за дейността на дружеството

- Стимулиране на персонала от всички нива към инициативи за оптимизиране на производството и намаляване на разходите.
- Максимално оптимизиране на персонала на дружеството.
- Максимално подразпределяне на ръководните и отговорни функции с цел създаване на гъвкава и дейна организация, подобряване на комуникацията и координацията между всички звена и нива на организационните структури.

Управлението на дружеството е уверено в благоприятните перспективи за развитие и през следващите години.

гр. Девня  
28.03.2018 г.

Управител: .....  
(Жеко Попов)

