ГОДИШЕН ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА НА АЛМА ХОУМ ЕООД

ЗА 2014 г.

I. Преглед на дейността на дружеството

1. Обща информация

АЛМА ХОУМ е регистрирано от Агенция по вписванията към ТЪРГОВСКИ РЕГИСТРЪР през 11.2013 г. с ЕИК 202803665.

Дружеството е с адрес на управление гр. Ботевград ул. Индустриална N1.

Дружеството е с капитал 100.00 лв. внесен изцяло към момента на регистрацията на фирмата.

Дружеството се управлява и представлява от НАКО ПЕТКОВ НАКОВ

На 09.05.2014 г. е подписан договор за покупко-продажба на дяловете от капитала и имуществото на АЛМА ХОУМ ЕООД от една страна и ФОУЛЪР ЛЛС – САЩ от друга страна. Страните договарят обща продажна цена за 100 / сто/ дружествени дяла в размер на 100.00 лв. С дата 30.09.2014 г. – тази покупко-продажба на дялове е отразена в Търговския регистър.

С протокол от 16.07.2014 г. - едноличния собственик на капитала – ФОУЛЪР ЛЛС САЩ, взема решение за извършване на апортна вноска в капитала на АЛМА ХОУМ ЕООД, срещу която апортна вноска АЛМАПЛАСТ ЕООД да запише дялове в капитала на дружеството и да бъде прието като съдружник.

С дата 12.09.2014 г. е подписан договор за покупко-продажба на дружествени дялове. Продадени са дружествени дялове в размер на 61340 дяла със собственик АЛМАПЛАСТ ЕООД на ФОУЛЪР ЛЛС.

С Протокол за покупко-продажба на дружествени дялове от дата 30.10.2014 г. ФОУЛЪР ЛЛС продава а ХИЙДУЕЛ ИНК. купува 61350 дяла, всеки с номинал 10 лв. , от капитала на АЛМА ХОУМ ЕООД, представляващи 100% от капитала на дружеството. Номиналната стойност на продадените дялове се определя в размер на 613500 лв., което е и стойността на покупко-продажната цена на дяловете.Това обстоятелство е обявено в Агенция по вписванията на 11.11.2014 г.

Управител на фирмата е МИРОСЛАВ КИРИЛОВ РАДЕВ.

Предмет на дейност на АЛМА ХОУМ ЕООД по регистрация в Търговския регистър е: Покупко-продажба на стоки или други вещи с цел продажба в първоначален, преработен или обработен вид, продажба на стоки от собствено производство, търговско представителство и посредничество на български и чуждестранни физически и юридически лица, комисионни, спедиторски и превозни сделки, извършване в страната и чужбина на различни сделки, включително за придобиване, отчуждаване и разпореждане по всякакъв начин с движими и недвижими вещи, вещни права и права върху обекти на интелектуалната собственост, както и всяка друга дейност, незабранена от закона".

Основната икономическа дейност от НКИД за 2014 г. е: Производство на тапети и различни видове стенни облицовки.

За стопанската 2014 г. Приходите са формирани от следните дейности:

- Производство на тапети - 99 %
- Продажба на стоки - 1 %

Годишният отчет е изготвен на принципа „действащо предприятие", на база „текущо начисляване" при спазване възприетите принципи и методология на счетоводно отчитане на стопанската дейност. Отчетът е

придружен от подробно Оповестяване на информацията, която се съдържа в него – съдържанието и начина на осчетоводяване на различните пера в Отчета за приходите и разходите и счетоводния баланс, Отчета за собствения капитал и Паричния поток.

Въз основа на това ние смятаме, че:

- Годишният отчет за приходите и разходите дава достоверна картина, във всички аспекти на същественост, относно дейността и финансовите резултати на фирмата;
- Годишният счетоводен баланс вярно отразява имущественото състояние на АЛМА ХОУМ ЕООД във всички аспекти на същественост на активите и пасивите към 31.12.2014 г.;
- Годишните отчети за паричния поток и за собствения капитал към 31.12.2014 г. са представени съгласно изискванията на действащото счетоводно законодателство и дават достоверна картина за движението на паричните потоци и за измененията в собствения капитал;
- Приложеното оповестяване е съобразено с качествените характеристики на финансовия отчет във всички съществени аспекти;
- Годишния финансов отчет бе изготвен и подготвен за приемане от собственика на фирмата на 15.02.2015 г.

2. Преглед на дейността на дружеството през 2014 г.

АЛМА ХОУМ ЕООД е традиционно производствено предприятие. Наследник е на българският производител на тапети – АЛМАПЛАСТ ЕООД – БОТЕВГРАД.

Основни направления в дейността на предприятието са:

- Изработване на два типа тапети- хартиени и ПВЦ тапети. Годишният обем на произведената продукция възлиза на 78 х. лв

Произведената продукция през 2014 г е, както следва:

Вид изделие	Произведен вид ролки.	Произведени бройки 2013г.	Произведени бройки 2014 г.
тапети	хартиени		31363
	ПВЦ		4800

Дружеството реализира своята продукция чрез дистрибутори.

През 2014 г. дружеството си сътрудничи с ДОВЕРИЕ БРИКО, БАУМАКС БЪЛГАРИЯ и СТИЛ ЕООД.

Основни рискове, пред които е изправено дружеството

Върху дейността на дружеството влияние оказват множество рискове, които могат да бъдат систематизирани като:

Валутен риск: Основната част от сделките на дружеството се осъществяват в български лева и евро, чийто курс е фиксиран към курса на лева. Чуждестранните транзакции, деноминирани в щатски долари, излагат дружеството на валутен риск. Дружеството провежда консервативна политика по отношение на валутните си експозиции, на вземанията и задълженията си.

Лихвен риск: Политиката на дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск. Към 31.12.2014 г. дружеството няма сключени банкови заеми. Дружеството ползва активно финансов лизинг като начин на финансиране.

Зависимост от дългосрочни договори: Всички дългосрочни договори са свързани с основния предмет на дейност на дружеството и са съобразени с изискванията на Търговския закон. Договорните условия са обвързани с възможността дружеството да осъществява плащанията си по тях, без това да нарушава нормалната му търговска дейност.

Управленски риск: В хода на обичайната си дейност АЛМА ХОУМ ЕООД осъществява редица управленски и инвестиционни решения, които могат да не доведат до очаквания положителен ефект и възвращаемост. Съществува риск инвестициите да не генерират очакваните парични потоци, като по този начин влошават ликвидността и финансовото състояние на дружеството.

Ценови риск: С цел управление на ценовия риск, дружеството се старае да заявява доставката на голяма част от необходимите материали предварително, като договаря отстъпки от цените на тези суровини и стоки и съответно се стреми да сключва договори за цялата финансова година.

Кредитен риск: Излагането на дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на търговските и кредитни вземания. Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск. Неговата политика и отсрочени плащания да се предлагат само на клиенти, които имат дълга история и търговско сътрудничество с дружеството, добро финансово състояние и липса на нарушения при спазване на кредитните условия. За останалата част от клиентите продажбите се извършват при получаване на стоката, което гарантира вземанията на дружеството.

Ликвиден риск: Дружеството провежда консервативна политика по управление на ликвидността като внимателно следи входящите и изходящите парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност.

3. Преглед на Годишния финансов отчет за 2014 г.

Активите на дружеството са 995 х. лв. и са групирани като текущи и нетекущи. Нетекущите възлизат на 619 х. лв или 62 % от сумата на всички активи. Основната част на нетекущите активи са Дълготрайните материални активи, които са в размер на 619 х. лв. или 62 % от

нетекущите активи. Балансовата стойност на дълготрайните активи е, както следва:

- 543 хил. лв - машини и оборудване;
- 76 хил. лв - разходи за придобиване на ДМА.

Апорт – през м. 10.2014 г. са апортирани активи на обща стойност – 613 хил. лв. След този апорт, дейността на фирмата е производител на тапети, Апортираните активи са от фирма АЛМАПЛАСТ ЕООД:

- Активи по отсрочени данъци в размер на 1 хил. лв. и

текущите активи са в размер на 313 хил. лв. или 31 % от всички активи. Текущете активи включват:

- материални запаси в размер на 165 хил. лв.;
- търговски и др. вземания в размер на 143 хил. лв.;
- парични средства и парични еквиваленти в размер на 5 хил. лв.;
- разходи за бъдещи периоди в размер на 63 хил. лв.

Преобладаващата част от материалните запаси са материали, които са в размер на 71 хил. лв. и представляват 43 % от материалните запаси.

Наличностите на готова продукция към 31.12.2014 г. са в размер на 78 хил. лв.

Вземанията на дружеството към 31.12.2014 г, възлизат на 143 хил. лв. Общо вземания от клиенти към 31.12.2014 в размер на119 хил. лв.

По – съществените вземания са от следните клиенти:

- АЛМАПЛАСТ ЕООД – 25 хил. лв.
- ДОВЕРИЕ - БРИКОЛАЖ – 93 хил. лв,

Паричните средства на дружеството към 31.12.2014 г. в размер на 5 хил. лв. са разпределени, както следва: парични средства в брой. – 2 хил. лв и парични средства в разплащателни сметки – 3 хил. лв.

Регистрираният капитал на дружеството е 614 хил. лв.

Разделът от счетоводният баланс – собствен капитал е в размер на 582 хил. лв, в т.ч:

- записан капитал – 614 хил. лв;
- финансов резултат за годината- балансова загуба в размер на 32 хил. лв.

Няма нетекущите пасиви над 1 година по счетоводният баланс на дружеството към 31.12.2014 г.

Текущите пасиви до 1 година са в размер на 414 хил. лв. в т.ч.:

- задължения към доставчици и клиенти в размер на 287 хил. лв.;
- получени авнаси в размер на 4 хил.лв.
- задължения към персонала – 24 хил. лв.;
- задължения към бюджета – 9 хил. лв.;
- други задължения – 90 хил. лв.;

Задълженията към основните доставчици на дружеството са:

- АЛМАПЛАСТ ЕООД - 266 хил. лв;
- МАНТИКО - 4 хил. лв.
- БРАТЯ ПАШЕВ - 13 хил. лв,

Съгласно изискванията на СС 19 към 31.12.2014 г. няма начислени в разходите провизии за доходи, предстоящи за изплащане при напускане и по неизползвани отпуски от персонала.

Към 31.12.2014 г. няма стари задължения към персонала, бюджета и социалното осигуряване, а задълженията са с текущ характер в т.ч. осигуровки – 6 хил. лв., задължения към бюджета в размер на 3 хил. лв. и към персонала в размер на 24 хил. лв.

През 2014 г. са реализирани приходи в размер на 81 хил. лв. в т.ч. нетни приходи от продажби –79 хил. лв. и други приходи – 2 хил. лв.,

Разходите за дейността през 2014 г. са в размер на 190 хил. лв

Основни видове разходи за дейността са :

Вид разход	2014 г.	2013 г.	Изменение
Р-ди за суровини	138		138
Разходи за персонал	37		37
АО	9		9
други	6		6
Финансови р-ди	0		0

Структурата на разходите потвърждава характеристиката на дружеството като работещо предприятие – преобладаващи са преките производствени разходи в сравнение с непреките и финансови такива.

В резултат от отчетените резултати за 2014 г. ръководството на дружеството счита, че основния риск, пред който може да се изправи, е значително намаление на обема на производството в резултат от загуба на основни клиенти или голямо увеличение на производствените разходи над планираните равнища.

За предпазване и преодоляване на рисковите фактори ръководство на дружеството е приело разширена Маркетингова програма и Програма за наблюдение, анализ и контролиране на преки и непреки производствени разходи.

Персоналът на дружеството наброява 19 човека. През 2014г. се наблюдава добро развитие на персонала, като основните специалисти полагат усилия и съдействат при интеграция на младите служители в производствения процес, няма текучество на персонала.

II. Събития, настъпили след датата на съставяна на Годишния финансов отчет

Няма настъпили важни събития след датата на съставяне на Годишния финансов отчет за 2014 г., които да доведат до корекции или необходимост от оповестяване.

III. Бъдещо развитие на дружеството

Съществени промени в дейността на дружеството през 2015 г. не се предвиждат. Не се очакват промени в структурата на дружеството.

Най – важните проблеми, останали нерешени от ръководството на дружеството през годината са:

- подобряване стратегията на дружеството по отношение откриването на нови пазарни ниши, клиенти, нови изделия;
- подобряване ценовата политика;
- пускане на пазара нов клас тапети – винилни.

Основна задача за решаване през 2015 г. ще бъде подобряване работата и отстраняване пропуските в тези насоки.

IV. Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност/ Инвестиции

Дружеството разполага с богат машинен парк – машини специфични за производството на тапети. Машините са стари и по-голямата част от тях не са поддържани дълго време. Успоредно с разширяването на номенклатурата от поръчки и клиенти се полагат много усилия за ремонт и доокомплектоване на наличния машинен парк.

За високото качество на работата допринасят висококвалифицираните кадри, които оперират с най-съвременна техника и компютърни програми.

V. Информация по чл.187д и чл.247 от Търговския закон

Дружеството не притежава собствени акции.

Общото възнаграждение на Управителя за отчетната 2014 г. е в размер на 8285.71 лв.

VI. Наличие на клонове на дружеството

Дружеството няма клонове в страната и чужбина.

VII. Финансови показатели

Финансовото състояние на дружеството може да се проследи от величините на следните показатели:

Рентабилност

- рентабилност на приходите от продажби - (32)/79 =(0.405)
- рентабилност на собствения капител - (32)/582 = (0.054)
- финансова автономност - 582 / 414 = 1.41
- коефициент на задлъжнялост - 414/582 = 0.711

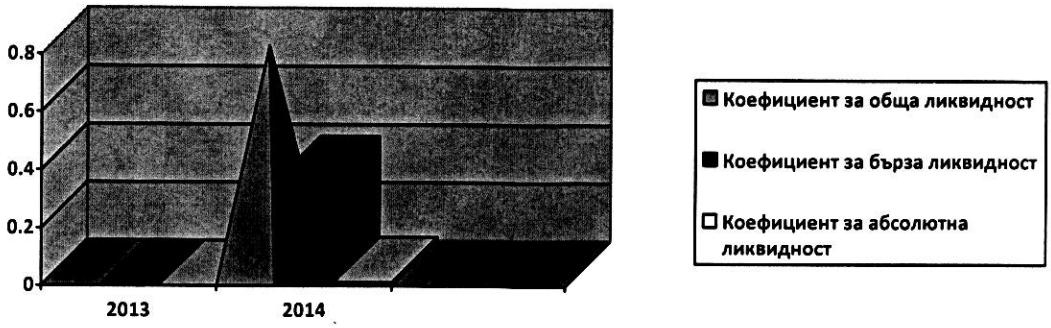
Ефективност

- коефициент на ефективност на разходите - 159 / 190 = 0.84
- коефициент на ефективност на приходите - 190 / 159 = 1.19

Ликвидност

- коефициент на обща ликвидност - 313/414 =0.76
- коефициент на бърза ликвидност - (143+5) /414 = 0.36
- коефициент на абсолютна ликвидност - 5 / 414 = 0.012
- коефициент на незабавна ликвидност - 5/ 414 = 0.012

Показателите за ликвидност за 2014 година съпоставени с тези от 2013 година са както следва:



Анализът на финансовото състояние на дружеството, както и рентабилността и платежоспособността на дружеството е предназначен за акционерите, оперативното управление и другите потребители на информация.

15.02.2015г.

гр. София

Управител:.....

(МИРОСЛАВ РАДЕВ)

"ДРУЖЕСТВО С ОГРАНИЧЕНА ОТГОВОРНОСТ" АЛМА ХОУМ ЕООД ALMA HOME LTD SINGLE LIMITED LIABILITY COMPANY