

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на

„ОЛИМЕКС“ ООД гр.Видин

ЗА 2019 Г.

Настоящият Доклад за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на чл.39 от Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти.

С Решение на Ръководството на дружеството от 25.03.2020 г. Годишния Финансов Отчет за 2019 г. и Доклада за дейността за 2019 г. на „Олимекс“ ООД са приети за издаване.

Информация за дружеството.

Дружеството е регистрирано по ф. д. № 55/1995 год. по описа на Видинския окръжен съд с решение N 94/22.03.1995. Регистрираният капитал към 31.12.2017 г. е в размер на 70000 лв., разпределен в 7000 дяла с номинална стойност 10 лв.

„Олимекс“ ООД е търговско дружество, регистрирано в България със седалище и адрес на управление гр. Видин, ул. "Преспа № 11. Няма клонове. „Олимекс“ ООД няма участия в други предприятия.

Предмет на дейност: Производство и търговия с растителни масла и белено слънчогледово семе, както и всяка друга търговска дейност по смисъла на чл.1 от Търговския закон, която не е забранена от закона с изключение на банкова и застрахователна дейност, като дейността ще се осъществява в страната и чужбина.

Преглед на дейността.

Дейността на дружеството включва изкупуване и преработка на слънчогледово семе, производство на растителни масла, белено слънчогледово семе, слънчогледов шрот и люспи, търговска дейност в страната и чужбина.

Производство

През 2019 г. сме произвели:

- | | |
|----------------------------------|-------------|
| 1.Сурово слънчогледово масло | - 13 732 т. |
| 2.Кюспе и други твърди остатъци | - 21 640 т. |
| 3.Рафинирано слънчогледово масло | - 666 т. |
| 4.Белено слънчогледово семе | - 11 299 т. |

Цялото производство е съсредоточено в с. Покрайна, обл. Видин. Нямаме клонове.

През последните години „Олимекс“ ООД успя да създаде безотпадно производство, при което всички съставки при обработката на слънчогледовото семе се преработват до краен продукт, предназначен за пазара и не се генерират промишлени отпадъци, които да замърсяват околната среда.

"О Л И М Е К С" ООД

ПОКАЗАТЕЛИ по ГФО за 2019 г.

N по ред	П О К А З А Т Е Л И	2019	2018	к.3/к.4*100
1	2	3	4	5
	ПО ДАННИ ОТ СЧЕТОВОДНИЯ БАЛАНС			
	Нематериални активи			
	Програмни продукти	3		
1	Нетекущи / дълготрайни материални/ активи	9307	10360	89.84
2	в т.ч. земи	296	296	100.00
3	сгради	1575	1651	95.40
4	машини	4732	5812	81.42
6	съоръжения и други	1386	1645	84.26
7	предоставени аванси	1318	956	137.87
	ВСИЧКО НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	9310	10360	89.86
8	Текущи /краткотрайни/ активи	23743	22508	105.49
9	в т.ч. материални запаси	21483	20566	104.46
10	в т.ч.суровини и материали	19635	16078	122.12
11	Продукция и стоки	1230	750	164.00
	Предоставени аванси	618	3738	
12	Вземания	2201	1923	114.46
13	Парични средства	59	19	310.53
14				
	ВСИЧКО АКТИВ	33053	32868	100.56
15	Собствен капитал	18361	16627	110.43
16	в т.ч. балансова печалба	1955	862	226.80
17	Привлечен капитал	14692	16241	90.46
18	в т.ч. нетекущи /дългосрочен/ задължения			
19	текущи /краткосрочни/ задължения	14692	16241	90.46
20	Финансирания			
	ВСИЧКО ПАСИВ	33053	32868	100.56
	ПО ДАННИ ОТ ОТЧЕТА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ			
21	ПРИХОДИ	42054	33850	124.24
22	в т.ч. от продукция	36345	33014	110.09
	увеличение на запасите	521		
23	РАЗХОДИ	39872	32859	121.34
24	в т.ч. за материали	30490	26389	115.54
25	в т.ч. за външни услуги	1540	1521	101.25
26	разходи за персонала - възнаграждения и осигуровки	1682	1566	107.41
27	амортизация	1582	1219	129.78
28	други	4426	686	645.19
29	намаление на запасите		1372	
	финасови разходи	152	106	143.40
30	Счетоводна печалба	2182	991	220.18

КОЕФИЦИЕНТИ				
31	Коефициент за финансова автономност=собствен капитал/обща сума на пасивите	1,25	1,02	122,55
32	Коефициент за задлъжнялост=обща сума на пасивите/собствен капитал	0,80	0,98	81,63
33	Коефициент за рентабилност на собствения капитал=балансова печалба/собствен капитал	0.106	0.052	205.38
34	Коефициент за рентабилност - счетоводна печалба/нетни приходи	0,047	0,026	180,77
35	Коефициент за рентабилност на разходите= всичко приходи/всичко разходи	1.055	1.030	102.38
36	Коефициент за ефективност на приходите=всичко разходи/всичко приходи	0.948	0.971	97.67
37	коефициент за рентабилност на активите-нетна печалба/балансовата стойност на активите	0,059	0,026	226,92
ПЛАТЕЖОСПОСОБНОСТ				
38	Коефициент за обща ликвидност= краткотрайни активи/ текущи задължения	1.616	1.386	116.61
39	Коефициент за бърза ликвидност=краткотрайните активи без материалните запаси/текущите задължения	0.154	0.120	128.64

При съпоставка на приходите и разходите за финансовите 2019 и 2018 г. се наблюдава увеличаване на разходите с 21,34% и на приходите с 24,24 %.

Балансовото число /сумата на актива/ се е увеличило с 0,56 %.

Текущите активите през 2019 г. се увеличават с 5,49 % спрямо предходната 2018 г., в т.ч. суровините и материалите се увеличават с 4,46 %, а вземанията се увеличават с 14,46%.

Коефициента за финансова автономност. Съотношение между собствен капитал и общата сума на пасивите. Този показател за 2019 г. е 1,25, а за 2018 г. е 1,02.

Коефициента за задлъжнялостта е обратен на коефициента за финансова автономност: Съотношение между общата сума на пасивите и собствения капитал е 0.80 за 2019 г. и 0,98 за 2018 г. и означава че 80 лв. текущи задължения са обезпечени от 100 лв. собствен капитал.

Коефициент на рентабилност на собствения капитал. Съотношение между балансовата печалба и собствения капитал е 0.106 за 2019 г. и 0.052 за 2018 г.

Коефициент за рентабилност на приходите. Използваме съотношението печалба към нетни приходи. Сто лева приходи осигуряват 4,71 лв. за 2019 г. и 2,56 лв. за 2018 г. счетоводна печалба.

Коефициент за ефективност на разходите. Съотношение общите приходи към общите разходи. Със сто лева разходи са получени приходи за 105.47 лв. за 2019 и 103.02 лв. за 2018 г.

Коефициент за ефективност на приходите. Използваме съотношение между общите разходи към общите приходи. Сто лева приходи са получени с 94.81 лв. разходи за 2019 г. и 97.07 лв. разходи за 2018 г.

Коефициент за рентабилност на активите. Съотношение между нетната печалба и стойността на активите. Сто лева активи осигуряват счетоводна печалба 5,91 лв. за 2019 г. и 2,62 лв. за 2018 г.

Показателите за финансова автономност, за рентабилност и ефективност са изчислени съгласно Приложение към чл. 2, ал. 2 от Наредба за определяне на границите на коефициентите за рентабилност, ефективност и финансова автономност, на изискванията към представяните доказателства, особените случаи и начините за определяне на коефициентите и нетния паричен поток (приета с ПМС №65/17.04.2006г.)

Ликвидност. Показателите за ликвидност показват до каква степен предприятието с наличните си краткотрайни активи може да покрие текущите си задължения.

Коефициент за обща ликвидност. Съотношение между краткотрайни активи и текущи задължения. За 2019 г. е 1.62, а за 2018 г. е 1.38. Краткотрайните активи превишават текущите задължения. Един лев задължения е осигурен от 1.62 лв. краткотрайни активи през 2019 г. и с 1.38 лв. за 2018 г.

Коефициент за бърза ликвидност. Той се установява като отношение на краткотрайните активи без материалните запаси към текущите задължения. За 2019 г. е 0.154, а за 2018 г. е 0.12.

През 2019 г. нетните парични потоци от основна дейност са положителна величина, а от инвестиционна и финансова дейност –отрицателна, т.е. дружеството е в състояние с парични постъпления от основна дейност да погасява текущите си задължения.

Платежоспособността на дружеството е добра. Кредитополучателите са осигурени, обезпечени са техните вземания.

Важно събитие, настъпило след датата, към която е съставен годишния финансов отчет, е разпространяването на COVID-19 в целия свят. В България с решение на Парламента на 13 март 2020 г. беше въведено извънредно положение. Наложеният строг противоепидемичен мерки и ограничения както в България, така и в Европа, доведоха до нарушаване на нормалната икономическа дейност на Дружеството. „Олинекс“ ООД извършва своята дейност в условия на увеличен пазарен риск, свързан със затрудненото свободно движение на стоки. Наблюдава се известно свиване на пазарите и потреблението на растителни масла в Европейския съюз, където дружеството основно реализира своята продукция. Поради динамика на разпространение на COVID-19, обхватът и ефектите върху бизнеса, е практически невъзможно да бъдат оценени с точност към настоящия момент.

Не са настъпили други, извън посочените по-горе, събития след датата на баланса, които са от съществено значение за имуществото и финансовото състояние на дружеството.

Бъдещото развитие на предприятието е в увеличаване на производство на олио и белено слънчогледово семе и разширяване на пазарите.

Създадохме активи, които подобряват условията за съхраняване на слънчогледовото семе и увеличават рандемана при пресоване на семето.

Дружеството не извършва научноизследователска и развойна дейност.

Предприятието няма клонове и участия в други дружества.

Управителят участва в ЕТ „Лиана-Тодорка Микова-91-Андрейн Александров“ с ЕИК 815111498.

През отчетния период са изплащани възнаграждения на управителя по договор за управление и контрол.

През отчетния период управителя не е придобивал или прехвърлял дялове на дружеството.

През отчетния период управителят или свързани с него лица не са сключвали договори с дружеството, които излизат извън обичайната му дейност или които съществено се отклоняват от пазарните условия.

Рискове.

В зависимост от възможността или невъзможността рискът да бъде преодолян, минимизиран или елиминиран, разделяме рисковете на систематични и не систематични.

Систематичните рискове зависят от колебанията в икономиката като цяло и са: валутен риск, лихвен риск, наличие и ниво на заплащане на специализирана работна ръка, инфлационен риск, нормативен риск.

Не систематичните рискове са специфични за самото дружество, дейността му и конкретния отрасъл, в който то оперира - секторен риск, конкуренция, зависимост от малък брой клиенти, ключов персонал, управление на растежа и други.

Систематичните рискове

Валутен риск

Валутния риск е свързан с промените на валутния курс на българския лев към други валути, с които дружеството оперира. Фиксирането на лева към единната европейска валута доведе до ограничаване на колебанията в курса към наложените като основни чужди валути.

Основната част от приходите са в лева и евро. Всички разходи също са в лева и евро. В този смисъл валутният риск е нисък, защото дружеството не работи с валути с плаващи валутни курсове.

Лихвен риск

Лихвеният риск е свързан с възможността лихвените равнища, при които дружеството финансира своята дейност да се повишат и в резултат нетните приходи да намалее.

Съществено увеличение на основния лихвен процент би довело до увеличение на лихвените плащания по заеми за оборотни средства, инвестиционните заеми, овърдрафтите и лизинговите договори, тъй като лихвата по тях е плаваща и е базирана на три- или шестмесечния EURIBOR. Имайки предвид, обаче, че разходите за лихви на Дружеството са около 0,36% от разходите за дейността, този риск е много нисък за компанията.

Налични нива на заплащане на специализирана работа

На пазара на специализирана работна ръка продължава да се формира дефицит на подготвени кадри, което е следствие от емиграция на специалисти, слабата подготовка във висшите учебни заведения и навлизането на чужди компании в България. Това превръща пазара на труда в пазар на „търсещите“ и увеличава нивото на заплащането в бранша. Очаква се ръстът на заплатите да продължи с темп над средния за икономиката, поради силния недостиг на кадри.

Инфлационен риск

Основният фактор, който трябва да се отчете тук, е инфлационното влияние върху цената на работната ръка и върху доходите на клиентите.

Нормативен риск

Евентуални промени в изискванията към дейността на производителите на олио биха имали влияние върху дейността и резултатите на дружеството – намаляване на нетния финансов резултат. Към настоящия момент регулаторните органи не са афиширали намерения за промени в нормативните изисквания.

Не систематичните рискове

Секторен риск

Секторен риск се поражда от влиянието на технологичните промени в отрасъла върху доходите и паричните потоци, силната конкуренция на външни и вътрешни производители, увеличаване на вноса на растителни масла с ниски продажни цени

По отношение на дейността секторният риск е увеличен, тъй като се изостря конкурентната среда на пазара за олио.

Конкуренции

Наличието на голям брой производители на олио и белено слънчогледово семе налага предлагането на по-добри оферти относно качество и цена. По широкото навлизане в страната на големите международни производители би довело до евентуално намаляване на приходите и печалбите.

Политически риск

Политическата и икономическа нестабилност в някои от държавите, с които търгуваме би довело до влошаване на финансовите резултати на дружеството.

Рискове при управление на растежа

Разрастването на всяка компания носи три основни риска: невъзможност да се посрещнат нуждите от оборотни средства, риск от загуба на контрол от страна на мениджмънта и риск от затруднения при наемането на квалифициран персонал с необходимите темпове.

Компанията се старае да осигури ликвидност и да посреща оборотните си нужди основно чрез вътрешно генерирани парични потоци. Компанията разполага и с допълнителни източници на ликвидност (овърдрафт), което ѝ позволява да преодолява разликите във времето между постъпленията и плащанията.

Разрастването на компанията изисква много усилия от страна на ръководството и подлага на изпитание системите за оперативен и финансов контрол. За да може да управлява продължаващия растеж, ръководството трябва непрекъснато да развива оперативните, финансовите и управленските системи за информация и контрол.

25.03.2020 г.

гр. Видин

УПРАВИТЕЛ.....



/ Андриян Александров /