“ РЕКАР ” ООД

Доклад за дейността през 2019 г.

Обща информация за дейността

1.1 Регистрация и дейност на дружеството

“РЕКАР” ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в окръжен съд гр. Варна. Седалището на управление на дружеството е гр. Варна 9000, район р-н Приморски, ул. Никола Вапцаров No 5, ет. 5, ап. 503.

Предметът на дейност на Дружеството е ресторантьорство, хотелиерство, туристически услуги, автосервизни услуги, транспортна дейност, вътрешно и външнотърговска дейност, посреднически услуги, дейности с взривни вещества, огнестрелно оръжие и боеприпаси и дейности с пиротехнически средства, продажба на стоки от собствено производство, покупки, строеж или обзавеждане на недвижими имоти с цел продажба или отдаване под наем, лизинг, рекламни услуги.

Дружеството няма клонове.

1.2 Собственост и управление

Регистрираният капитал на дружеството е в размер на 20 000 лв. През 2019 г. има промени в размера на капитала, който е увеличен от 10 000лв. на 20 000лв.. Съдружници са:

- Петър Косев Петров – 97%
- Илиян Косев Петров – 3%

Органи на управление на дружеството са:

- Общо събрание на съдружниците
- Управител

2 Преглед на развитието, резултатите от дейността на дружеството и основните рискове

През отчетната година дружеството е упражнявало обичайната си дейност.

Дружеството не е изправено пред съществени основни рискове, извън посочените в т.2.7.

Анализът на резултатите от дейността на дружеството е изготвен на база отчетите за 2019г. и 2018 г. в хиляди лв.

2.1 Структура и движение на персонала

	2019г.	2018г.
2.1.1. Средносписъчен брой на персонала – от тях:	22	22
1. Ръководни служители		
2. Аналитични специалисти	1	1
3. Техници и други приложни специалисти		
4. Административен персонал	1	
5. Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната	18	19
6. Квалифицирани работници	1	1
7. Нискоквалифицирани работници	1	1

2.1.2. Движение на персонала	**2019г.**	**2018г.**
1. Наличност по списък в началото на годината	22	24
2. Приети от началото на годината – общо	14	16
3. Напуснали през годината – общо	14	18
4. Наличност в края на годината	22	22

2.2 Структура на разходите и приходите

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.:	**296**	**5%**	**4%**	**284**	**5%**
суровини и материали	54	1%	-17%	65	1%
външни услуги	242	4%	11%	219	4%
Разходи за персонала, в т.ч.	**192**	**3%**	**-7%**	**206**	**4%**
разходи за възнаграждения	161	3%	-7%	173	3%
разходи за осигуровки	31	1%	-6%	33	1%
Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**271**	**5%**	**3%**	**264**	**5%**
разходи за амортизация на ДМНА	271	5%	3%	264	5%
Други разходи, в т.ч.:	**4 831**	**85%**	**11%**	**4 349**	**83%**
балансова стойност на продадени активи	4 778	84%	11%	**4 322**	83%
Финансови разходи	**53**	**1%**	**-46%**	**99**	2%
Разходи за данъци	**55**	**1%**	**104%**	**27**	1%
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+8)	**5 698**	**100%**	**9%**	**5 229**	**100%**
Приходи:					
Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**5 891**	**95%**	**9%**	**5 427**	**99%**
продукция	206	3%	3%	200	4%
стоки	5 445	88%	10%	4 940	90%
услуги	**240**	4%	-16%	**287**	5%
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	**-**	**0%**	**n/a**	**-**	**0%**

Други приходи, в т.ч.:	**123**	**2%**	**324%**	**29**	**1%**
- приходи от финансирания	**8**	0%	0%	**8**	0%
Финансови приходи	**182**	**3%**	**1720%**	**10**	**0%**
Извънредни приходи	**-**	**0%**	**n/a**	**-**	**0%**
Общо приходи (1+2+3+4+5)	**6 196**	**100%**	**13%**	**5 466**	**100%**
Финансов резултат за текущия период след данъчно облагане	**498**			**237**	

От посочените данни е видно, че разходите по икономически елементи са нарастнали с 9% спрямо 2018 г. Това се обяснява най–вече с увеличението на нетните приходи от продажби спрямо 2018г. също с 9%.

Нетните приходи от продажби за 2019 г., включително други приходи възлизат на 6014 хил.лв. при постигнати 5456 хил. лв. за 2018 г.

2.3. Капиталови ресурси

През 2019 г. има промени в размера на основния капитал, който е увеличен от 10 000лв. на 20 000лв.

Към 31.12.2019 г. Дружеството отчита неразпределена печалба в размер на 8642 хил. лв. Печалбата за текущия отчетен период е в размер на 498 хил. лева след данъчно облагане. Собственият капитал към 31.12.2019 г. възлиза на 9160 хил.лв.

2.4 Препратки към Годишен финансов отчет

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Национални счетоводни стандарти. Няма промяна в счетоводната политика за 2019 г. или съществени изменения в дейността на дружеството спрямо предходния период.

2.4.1 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	*9*	*0%*	*-25%*	*12*	*0%*
Дълготрайни материални активи	*4635*	*49%*	*15%*	*4044*	*45%*
Дълготрайни финансови активи (вкл. инв. имоти)	*620*	*7%*	*-31%*	*895*	*10%*
Общо дълготрайни активи	**5264**	***55%***	***6%***	**4951**	***55%***
Краткотрайни активи					
Материални запаси	*149*	*2%*	*39%*	*107*	*1%*
Търговски и други вземания	*58*	*1%*	*-55%*	*129*	*1%*
Инвестиции	*428*	*5%*	*-57%*	*1006*	*11%*

Парични средства	*3611*	*38%*	*27%*	*2849*	*32%*
Общо краткотрайни активи	***4246***	***45%***	***4%***	***4091***	***45%***
Общо активи	***9510***	***100%***	***5%***	***9042***	***100%***
Собствен капитал		***0%***			
Регистриран капитал	***20***	***0%***	***100%***	***10***	***0%***
Неразпределена печалба/загуба	***8642***	***94%***	***2%***	***8440***	***97%***
Текуща печалба/загуба	***498***	***5%***	***110%***	***237***	***3%***
Общо собствен капитал	***9160***	***100%***	***213%***	***8687***	***100%***
Пасиви					
Краткосрочни задължения					
Задължения към доставчици	161	*66%*	*6%*	152	*71%*
Задължения към персонала	11	*4%*	*10%*	10	*5%*
Задължения към осигурители	5	*2%*	*25%*	4	*2%*
Данъчни задължения	35	*14%*	*84%*	19	*9%*
Други задължения	33	*13%*	*10%*	30	*14%*
Краткосрочни пасиви	***245***	***100%***	***n/a***	***215***	***100%***
Общо пасиви	**245**	**100%**	***14%***	**215**	**100%**
Финансирания и приходи за бъд. периоди	**105**	***n/a***	***-25%***	**140**	***n/a***
Общо собствен капитал и пасиви:	**9510**			**9042**	

2.4.2 Дълготрайни материални активи

(в хил. лв.)

Отчетна стойност	**Салдо към 01.01.2019г.**	**Придобити активи**	**Отписвани активи**	**Салдо към 31.12.2019г.**
Земи	980	705	3	1682
Сгради и конструкции	3096	209	62	3243
Машини, производствено оборудване и апаратура	255	5	-	260
Съоръжения и други	1585	12	79	1518
Разходи за придобиване на ДМНА	-	-	-	-
Общо:	**5916**	**931**	**144**	**6703**

Признати амортизации	**Салдо към 01.01.2019г.**	**Начислена амортизация**	**Отписана амортизация**	**Салдо към 31.12.2019г.**
Земи	-	-	-	-
Сгради и конструкции	577	115	7	685
Машини, производствено оборудване и апаратура	203	28	-	231
Съоръжения и други	1092	125	65	1152
Общо:	**1872**	**268**	**72**	**2068**

Балансова стойност	**Салдо към 01.01.2019г.**	**Салдо към 31.12.2019г.**

Земи	980	1682
Сгради и конструкции	2519	2558
Машини, производствено оборудване и апаратура	52	29
Съоръжения и други	493	366
Разходи за придобиване на ДМНА	-	-
Общо:	**4044**	**4635**

2.4.3 Търговски и други вземания

Търговските и други вземания на дружеството са в размер на 58 хил.лв., текущи в основната си част. От тях основната част представляват вземания от клиенти и доставчици със срок на ликвидност до 90 дни.

2.4.4 Парични средства

Към 31.12.2019 г дружеството има налични парични средства в каса и банкови сметки в размер на 3611 хил.лв.

2.4.5 Дългосрочни и краткосрочни задължения

Задълженията са краткосрочни и са в размер на 245 хил. лв. От тях 161 хил. лв. представляват краткосрочни задължения към доставчици и клиенти, 11 хил.лв - към персонала, 5 хил.лв. – осигурителни задължения, 35 хил.лв – данъчни задължения и 33 хил.лв. – други задължения.

2.5 Финансов анализ

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВО СЧЕТОВОДЕН АНАЛИЗ

I. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ	Тек. година	Предх. година
1 Коефициент за рентабилност на оперативните приходи	**0,08**	**0,04**
2 Коефициент на рентабилност на собствения капитал	**0,05**	**0,03**
3 Коефициент на рентабилност на пасивите	**1,42**	**0,67**
4 Коефициент на рентабилност на активите	**0,05**	**0,03**
II. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ		
1 Коефициент на ефективност на приходите	**0,92**	**0,96**
2 Коефициент на ефективност на разходите	**1,09**	**1,05**
III. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ		
1 Коефициент за обща ликвидност	**17,33**	**19,03**
2 Коефициент за бърза ликвидност	**16,72**	**18,53**
3 Коефициент за незабавна ликвидност	**16,49**	**17,93**
4 Коефициент за абсолютна ликвидност	**14,74**	**13,25**
IV. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ		

1	Коефициент на финансова автономност	**26,17**	**24,47**
2	Коефициент на задлъжнялост	**0,04**	**0,04**
	V. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ОБРЪЩАЕМОСТ		
1	Времетраене на един оборот в дни	**7,66**	**7,06**
2	Брой на оборотите	**46,98**	**50,99**
3	Заетост на краткотрайните материални активи	**0,02**	**0,02**

2.6 Финансови инструменти, управление на финансовия риск и експозиция към основните групи финансови рискове – ценови, кредитен и ликвиден.

Дружеството има експозиция към следните рискове, възникващи от употреба на финансови инструменти:

- кредитен риск
- ликвиден риск
- ценови риск

Управляващият орган носи отговорността за установяване и управление на рисковете, с които се сблъсква Дружеството.

2.6.1 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. Кредитният риск произтича основно от вземания от клиенти.

Експозицията към кредитен риск е в резултат на индивидуалните характеристики на отделните клиенти. Кредитната политика на Дружеството предвижда всеки нов клиент да се проучва за кредитоспособност преди да се предложат стандартните условия за извършване на услуга и плащане.

2.6.2 Ликвиден риск

Ликвиден риск възниква при положение, че дружеството не изпълни своите задължения, когато те станат изискуеми. Дружеството прилага подход, който да осигури необходимия ликвиден ресурс да се посрещнат настъпилите задължения при нормални или стресови условия, без да се реализират неприемливи загуби или да се увреди репутацията на Дружеството.

2.6.3 Ценови риск

Ценови риск е рискът, при промяна на пазарните цени, курс на чуждестранна валута, лихвени проценти или цени на капиталови инструменти, доходът на дружеството или стойността на неговите инвестиции да бъдат засегнати.
Дружеството работи в България и, тъй като българският лев е ефективно фиксиран към еврото, то е изложено на валутен риск, произтичащ от получени заеми и покупки или продажби, деноминирани във валути, различни от лева и евро. Валутните рискове са наблюдавани внимателно, с цел осигуряването на ефективно управление на риска.

2.7 Важни събития, настъпили след датата, към която е съставен годишният финансов 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.

2.8 Предстоящи събития през 2020 г.

Най-важното събитие, което предстои през 2020 г. е утвърждаване на търговските обекти.

2.9 Научно изследователска и развойна дейност през 2019г.

През отчетната година предприятието не е извършвало научноизследователска и развойна дейност.

01.04.2020 г.
гр.Варна

Съставител : .....
(Росен Славейков)

Ръководител : .....
(Петър Петров)