ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „ТРАНС СИЙ СЪРВИС“ ЕАД - ГР. ВАРНА ЗА 2017 г.

Настоящият доклад е изготвен на основание чл. 39 от Закона за счетоводството и чл. 247 от Търговския закон и има за цел да представи протичането на дейността, състоянието на Дружеството, както и неговото управление през 2017 година. Данните в доклада са отразени в годишния финансов отчет на Дружеството.

1. Обща информация за дружеството

„ТРАНС СИЙ СЪРВИС“ ЕАД е регистрирано на 17.05.2012 г. чрез преобразуване от “ТРАНС СИЙ СЪРВИС“ ЕООД, със седалище и адрес на управление: гр. Варна, бул. „Приморски“ 125 и ЕИК 202071069.

Едноличен собственик на капитала на Дружеството е „Фреймър Интернешенъл Лимитид.“ – Република Сейшели.

Основната дейност на Дружеството е свързана с отдаване под наем и експлоатация на собствени недвижими имоти, машини и транспортни средства.

Записаният капитал е 1 390 хил. лв. и е изцяло внесен. Той е разпределен в 13 900 бр. акции на приносител с номинална стойност 100 лева всяка.

Дружеството е с едностепенна система на управление и се управлява от Съвет на Директорите в състав: Ивелина Димитрова Петрова, Славчо Йорданов Желязков и Димитър Андреев Тодоров.

Дружеството се представлява от Изпълнителния директор – Ивелина Димитрова Петрова.

До 18.04.2017г., „ТРАНС СИЙ СЪРВИС“ ЕАД е предприятие-майка за дъщерни Дружества „ТРАНС СИЙ СЪРВИС МЕНИДЖМЪНТ“ ЕООД и „НЮ ИНВЕСТМЪНТ ШИПИНГ” ЕООД, след което 100% от дяловете на двете дружества се продават на физическо лице.

В края на 2016 г. дружеството закупува 10400 бр. акции от капитала на Трансинс Авторециклиращ консорциум АД, с което придобива значително влияние, притежавайки 40,60% от правата на глас.

На 31.05.2017 г. „Транс сий сървис” ЕАД продава всичките си 20 300 бр. акции от капитала на Трансинс Авторециклиращ Консорциум АД за 325 хил. лв., с което престава да бъде акционер в дружеството.

Развитие на дейността през 2017 г.

През 2017 год. „ТРАНС СИЙ СЪРВИС“ ЕАД осъществява дейност по отдаване под наем и експлоатация на собствени недвижими имоти и движимо имущество. Клиенти на дружеството са местни контрагенти.

Дружеството развива дейност на територията на градовете Варна, Горна Оряховица, София, и Девня.

Към края на 2017 г. в „ТРАНС СИЙ СЪРВИС“ ЕАД работят 4 лица.

2. Резултати от дейността

През 2017 г. Дружеството реализира печалба в размер на 62 хил. лева. Тя е формирана от основната дейност.

Анализ на приходите

През 2017 г. са реализирани приходи от продажби – 158 хил. лв., срещу 153 хил. лева за 2016 г.

Анализ на разходите

Разходите на Дружеството за оперативната дейност за 2017 год. като общ размер са 148 хил. лева срещу 116 хил. лева за 2016 година.

Анализ на активите в счетоводния баланс

Нетекущите активи на дружеството, включват:

Нетекущи активи	Стойност
	хил. лв.
Дълготрайни активи	89
Дългосрочни финансови активи	1 125
Отсрочени данъци	5
Общо	***1 219***

Текущите активи на дружеството, включват:

Текущи активи	Стойност
	хил. лв.
Материални запаси	83
Вземания	187
Парични средства	9
Общо	***279***

Анализ на пасивите в счетоводния баланс

Акционерният капитал е в размер на 1 390 хил. лева. Той е представен в пасива на баланса по неговата номинална стойност, съгласно съдебното решение.

Допълнителните резерви в баланса са на стойност 19 хил. лева.

Печалбата от текущата година е в размер на 62 хил. лева.

Текущите пасиви са свързани със задължения към доставчици и клиенти – 15 хил. лв. и други задължения – 8 хил. лева. В сравнение с предходната година, текущите пасиви са значително намалели. Общият размер на текущите пасиви възлиза на 23 хил. лв., а този за 2016 г. е 290 хил. лв.

Основни показатели, характеризиращи състоянието на Дружеството:

Показатели	31.12.2017	31.12.2016	Изменение
Коеф. на обща ликвидност	12.13	0.56	11.57
Коеф. на бърза ликвидност	8.52	0.26	8.26
Коеф. на незабавна ликвидност	0.39	0.02	0.37
Коеф. на абсолютна ликвидност	0.39	0.02	0.37
Коеф. на финансова автономност	64.13	4.88	59.25
Коеф. на задлъжнялост	0.02	0.21	-0.19

Коефициентът за обща и бърза ликвидност се увеличава спрямо предходната година. Дружеството е придобило нови активи, използването на които ще доведе отново до подобряване на показателите през следващите години.

Коефициентът на финансова автономност за 2017 г. е 64.13, което говори, че съществуващите задължения са достатъчно обезпечени с имуществото на предприятието. Коефициентът на задлъжнялост е 0.02, което показва независимостта на предприятието от външни източници на средства Коефициентът е намалял, тъй като дружеството е продало през годината акциите си в „Трансинс авторециклиращ консорциум" АД .

Показатели	**31.12.2017**	**31.12.2016**	**Изменение**
Коеф. на рентабилност на приходите	0.40	0.26	0.16
Коеф. на рентабилност на СК	0.04	0.03	0.01
Коеф. на рентабилност на пасивите	2.70	0.13	2.57
Коеф. на ефективност на разходите	1.47	1.32	0.15
Коеф. на ефективност на приходите	0.68	0.76	-0.08

Коефициентът на рентабилност на приходите от продажби е основно съотношение, което ни позволява да оценим Дружеството, като направим сравнение с предишните години, както и с показателите на конкурентите в отрасъла.

За 2017 г. този показател е 0.40 при - 0.26 за 2016 г., т. е. налице е увеличение на стойността на този показател.

3. Цели и политики на ръководството по отношение на риска

Дружеството е изложено на различни видове рискове по отношение на финансовите си инструменти. Най-значимите финансови рискове, на които е изложено Дружеството са пазарен риск, кредитен риск и ликвиден риск.

Управлението на риска в Дружеството се осъществява от ръководството. Преоритет на ръководството е да осигури краткосрочните и средносрочни парични потоци, като избягва излагането си на финансови пазари.

Вследствие на използването на финансови инструменти Дружеството е изложено на пазарен риск и по-конкретно на риск от промяната на конкретни цени, което се дължи на оперативната и инвестиционната дейност на Дружеството.

Анализ на пазарния риск

Валутен риск

Операциите на дружеството обичайно са деноминирани в български лева и/или в евро. Дружеството не извършва активен обмен с чуждестранни доставчици и клиенти, поради което не е изложено на валутен риск. Операциите на дружеството обичайно са деноминирани в български лева и/или в евро.

Лихвен риск

За Дружеството възниква лихвен риск, свързан със сроковете и условията на евентуални банкови заеми. Дружеството работи с банки, които са лидери на пазара на банкови услуги в България и са с висок кредитен рейтинг.

Финансовите инструменти, които потенциално излагат Дружеството на лихвен риск са и предоставените заеми. Ръководството счита, че поради слабото колебание в пазарните равнища на лихвите, дружеството не е изложено на значителен лихвен риск на паричния поток.

Съгласно политиката на ръководството за минимизиране на лихвения риск се извършва мониторинг на експозициите на контрагентите на дружеството.

Анализ на кредитния риск

Финансовите активи, които потенциално излагат Дружеството на кредитен риск, са предимно вземания по продажби и предоставените заеми. Дружеството е изложено на кредитен риск в случай, че клиентите не изплатят своите задължения в договорения размер или на уговорената дата и по този начин. Дружеството реализира финансова загуба. Политиката на ръководството в тази област е насочена към осъществяване на продажби на услуги на клиенти с подходяща кредитна репутация, а в определени случаи – предплащане на стоки, продукци и услуги.

Кредитният риск на паричните средства по банкови сметки е минимален, тъй като Дружеството работи само с банки с висок кредитен рейтинг.

Балансовата стойност на финансовите активи, нетно от признатите загуби от обезценки, представлява максималната изложеност на Дружеството на кредитен риск.

Анализ на ликвидния риск

Ликвидният риск произтича от възможността Дружеството да не погаси в договорения размер или изобщо финансов пасив, или да го погаси в оригинално договорения размер, но на по-късна дата от уговорената. Политиката в тази връзка е насочена към гарантиране на достатъчно ликвидни средства, с които да бъдат обслужени задълженията, когато те станат изискуеми. Такива ликвидни средства Дружеството акумулира от основната си стопанска дейност, генерираща достатъчни оперативни потоци и от външни източници – банки, лизингови компании и др.

Ликвидният риск е рискът Дружеството да не може да изпълни финансовите си задължения, тогава когато те станат изискуеми. Политиката в тази област е насочена към гарантиране наличието на достатъчно ликвидни средства, с които да бъдат обслужени задълженията, когато същите станат изискуеми, включително в извънредни и непредвидени ситуации. Целта на Ръководството е да поддържа постоянен баланс между непрекъснатостта и гъвкавостта на финансовите ресурси, чрез използване на различни форми на финансиране. Управлението на ликвидния риск включва поддържането на достатъчни наличности от парични средства, договаряне на адекватни кредитни линии, изготвяне, анализ и актуализиране на прогнози за паричните потоци.

За да се гарантира възможността на Дружеството да посреща редовно краткосрочните си задължения, се налага внимателно оценяване на ликвидността, изготвяне на план за действие при ликвидна криза, класифициране на активите по срокове на реализация.

5. Събития след датата на счетоводния баланс

След датата на годишния финансов отчет не са настъпили събития, които следва да бъдат класифицирани като коригиращи или некоригиращи по смисъла на СС 10 „Събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет".

6. Бъдещо развитие

Основната цел на „ТРАНС СИЙ СЪРВИС" ЕАД за 2018 г. е да увеличи приходите си, като същевременно се опита да оптимизира някои разходи. Позицията, която Дружеството заема на пазара дава предпоставки за реализиране на плановете на ръководството.

28.03.2018 г.

Изп. директор:

(Ивелина Петрова)

гр. Варна

ТРАНС СИЙ СЪРВИС ЕАД