

„СВЕТА МАРИНА ТРЕЙДИНГ” ЕООД

**ДОКЛАД НА РЪКОВОДСТВОТО
МЕЖДИННИ ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ**

към 30 юни 2016 г.

ДОКЛАД НА РЪКОВОДСТВОТО

Ръководството представя своя доклад и междинен финансов отчет към 30 юни 2016г., изготвени в съответствие с Търговския закон и Международните старндарти за финансови отчети. Финансовият отчет отразява имущественото и финансово състояние и протеклите стопански дейности през периода.

Обща информация

„Света Марина Трейдинг” ЕООД е регистрирано с Решение 4689/03.07.2006 г.от Варненски окръжен съд и вписано в Търговския регистър по ф.д. 1083/2002 г.

Седалище и адрес на управление – гр. Варна, бул. „Христо Смирненски” 1.

Основен предмет на дейност е пране и химическо чистене, консултантска дейност във връзка с трудова медицина.

Капитал и собственост

Дружеството е с регистриран капитал в размер на 255 000 лева, обособен в един дял, който е внесен напълно.

Едноличен собственик на капитала е МБАЛ „Света Марина” ЕАД.

Управление

Дружеството се управлява от Николай Николов, който няма участия в собствеността и управлението на други дружества.

Преглед на дейността

През 2016 г. Дружеството запазва обема на приходите и разходите за дейността.

Основната част от приходите са реализирани от предоставени услуги на дружеството-майка. Активите за основната дейност – пране са наети също от дружеството-майка.

ДОКЛАД НА РЪКОВОДСТВОТО (продължение)

Финансово икономически показатели	Период завършващ на 30.06. 2016	Период завършващ на 30.06.2015
Финансов резултат	11	-20
Нетен размер на приходите от продажби	205	210
Собствен капитал	272	261
Пасиви	45	41
Обща сума на активите	317	302
Приходи	205	210
Разходи	194	230
Текущи активи	217	215
Текущи пасиви	45	41
Краткосрочни вземания	9	11
Парични средства	59	15
Рентабилност на приходите от продажби	5,37%	-9,52%
Рентабилност на собствения капитал	4,04%	-7,66%
Рентабилност на пасивите	24,44%	-48,78%
Капитализация на активите	3,47%	-6,62%
Коефициент за ефективност на разходите	1,06	0,91
Коефициент за ефективност на приходите	0,95	1,10
Коефициент на обща ликвидност	4,82	5,24
Коефициент на бърза ликвидност	1,51	0,63
Коефициент на абсолютна ликвидност	1,31	0,37
Коефициент на финансова автономност	6,04	6,37
Коефициент на задлъжнялост	0,17	0,16

Численост и структура на персонала	Периода завършващ на 30.06. 2016	Периода завършващ на 30.06. 2015
Ръководни кадри	2	2
Административен персонал	1	1
Квалифицирани работници	11	7
	14	10

Очаквано бъдещо развитие

Сред целите, които ръководството си поставя през 2016 г. са оптимизиране на разходите.

Управление на финансовия риск При осъществяване на дейността си Дружеството е изложено на различни финансови рискове:

ДОКЛАД НА РЪКОВОДСТВОТО (продължение)

риск на паричните потоци, произтичащ от колебанията в размера на бъдещите парични потоци, свързани с финансов инструмент; кредитен риск, ликвиден и ценови риск.

Ръководството носи отговорността за установяване и управление на рисковете, с които се сблъсква Дружеството. Дружествената политика е съсредоточена върху непредвидимостта на финансовите пазари и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на Дружеството. Управлението на риска се извършва от ръководството на Дружеството, като политиката му се одобрява от Дружеството – майка. Тази политика подлежи на периодична проверка с цел отразяване на настъпили изменения в пазарните условия и в дейността на Дружеството.

Валутен риск

Валутният риск се свързва с възможността приходите на Дружеството да бъдат повлияни от промените на валутния курс на лева спрямо други валути. Приходите и разходите на Дружеството са в български лева, поради което валутен риск практически не съществува.

Ценови риск

Дейността на Дружеството не е в силна зависимост от циклични и сезонни промени. Ръководството редовно анализира вътрешнофирмените производствени разходи и съобразява продажната цена на продукцията и стоките с тези на конкурентните фирми.

Лихвен риск

Дружеството няма лихвоносни активи и пасиви, поради което приходите, разходите и оперативният паричен поток не са застрашени от евентуална промяна в пазарните нива на лихвите.

Кредитен риск

Кредитният риск произлиза от пари и парични еквиваленти, парични ресурси в банки, както и от кредитни експозиции на клиенти, включително неизплатени вземания и договорени стопански операции. При оценката на риска ръководството преценява кредитната надеждност на клиента, взимайки предвид финансовата му позиция, минал опит и други фактори.

Ликвиден риск

Предпазливото управление на ликвидния риск предполага поддържане на достатъчно количество парични средства, както и възможностите за външно финансиране. Ръководството наблюдава прогнозите за ликвидните резерви и парични наличности на база на очаквани парични потоци.

Капиталов риск

Целите на Дружеството при управление на капитала са да защитят способността му да продължи

ДОКЛАД НА РЪКОВОДСТВОТО (продължение)

като действащо предприятие с цел да осигури възвръщаемост за собствениците и поддържане на оптимална капиталова структура.

Събития след датата на финансовия отчет

Не са настъпили важни събития между датата, към която е съставен настоящия финансов отчет и датата на неговото одобряване от ръководството, които налагат промени в сумите и оповестяванията.

Отговорност на ръководството

Според българското законодателство ръководството изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който представя състоянието и резултатите на Дружеството към 31 декември.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на междинният финансов отчет към 31 март 2016 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащото счетоводно и данъчно законодателство в България и финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

20 юли 2016 г.

Управител

Николай Николов

