

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на "ОБРЕДИ" ЕООД към 30.09. 2016 година

Доклада за дейността на "ОБРЕДИ" ЕООД, гр. Варна към 30.09.2016 г. е изготвен съгласно изискванията на чл. 33 на Закона за счетоводството, на база анализ на развитието, пазарното присъствие, обществената, макро - и микро-икономическата среда, финансово -икономическото състояние на дружеството към 30.09. 2016 г., перспективите за развитие.

20.10.2016 г.
гр. Варна



[Handwritten signature]
Управител
(Е.лица Ботева)

ОРГАНИЗАЦИОННА ФОРМА

Търговско Дружество „Обреди“ ЕООД е регистрирано през месец март 1993 г. на основание решение № 288-3-8 от Протокол №18/16.12.1992 г. на сесия на Общински съвет Варна

Фирма: „ОБРЕДИ“ ЕООД

Седалище: гр. Варна, ул. Крали Марко №3

Адрес на управление: гр. Варна, ул. Крали Марко №3

Предмет на дейност: Извършване в страната и чужбина на граждански радостни и траурни обреди, семейни тържества и празници; услуги; производство на стоки и обредни атрибути, свързани с обредната дейност и извън нея; поддържане на гробищни паркове; извършване на надгробни подобрения и други дейности.

Собственост: Дружеството е 100 % общинска собственост.

Капитал: Дружеството е с капитал 1 572 900 лева, разпределен в 15 729 бр. дялове с номинална стойност 100 лева всеки един.

Съдружници:		Участие в капитала:
Община Варна		100.00 %
Общо:		100.00%

Органи на управление: Дружеството се управлява и представлява от:
Елица Пламенова Ботева от 22.05.2015 год.

Клонове: Дружеството няма регистрирани клонове.

Свързани лица: Община Варна

ХАРАКТЕРИСТИКА НА ДЕЙНОСТТА

Осъществяваната от "ОБРЕДИ" ЕООД основна дейност е:

- Извършване на траурна дейност
- Извършване на радостна дейност
- Други дейности.

Реализираните приходи по видове дейности към 30.09.2016 г. спрямо същия период на 2015 г. са както следва:

Приходи	2 016 г.	2 015г.
I. Приходи от стоки	303	264
1. Приходи от радостна дейност	2	2
2. Приходи от траурна дейност	168	138
3. Траурен магазин	133	124
II. Приходи от услуги	1557	1269
1. Приходи от радостна дейност	201	178
2. Приходи от траурна дейност	1356	1091
III. Други приходи	27	29
1. Други приходи	13	13
2. Финансиране	14	16
IV. Приходи от дивиденти	10	33
Общо приходи:	1898	1595

При осъществяване на дейността си "ОБРЕДИ" ЕООД зависи в голяма степен от демографското състояние на населението в областта. През последните години за страната като цяло се поддържа високо ниво на смъртност, въпреки че по статистически данни смъртността за област Варна през последните 3 години намалява (3616 починали за 2015г. спрямо 5705 починали за 2014 год.). Наблюдава се и тенденция на намаляване на броя на сключените бракове в страната, дължаща се на все по – предпочитаното съвместно съжителство без оформен граждански брак. Противно на очакванията за 2014 год. тенденцията е променена, като сключените бракове в страната се увеличават значително спрямо предходните периоди. За област Варна сключените бракове за 2015 г. спрямо 2014г. са 1732 на 1544 брака.

"Обреди" ЕООД е изложено на определени рискове при осъществяване на дейността, по-съществени от които са:

• *Инфлационен риск*

Инфлацията в страната е важен фактор, касаещ реалната възвращаемост на инвестициите, цените на основните суровини и покупателната способност на потребителите.

Средногодишна инфлация				
2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2016 г.
2,4 %	-0,9%	-1,4%	-0,1%	-0,5%

• *Рискове, свързани с продуктите и пазарите*

Основен риск, свързан с предлаганите услуги от дружество е изчерпването на сегашно съществуващите гробищни паркове на територията на град Варна, и търсене на начини и възможности за тяхното разширяване. Закупуването на земя е приоритет на ръководството, както и необходимостта от извършване на строително - ремонтни работи по всички гробищни паркове с цел превръщането им в модерни паркове отговарящи на европейските условия.

Друг и не по – малко важен проблем, който оказва влияние на дейността на Дружеството през последните години е нелегална конкуренция и злоупотреба с правата на потребителите на траурно – обредни и радостни услуги. Ръководство на Дружеството се стреми да подобри качеството на предлаганите услуги, като се залага на индивидуален подход към всеки потребител. Във връзка с това активно се работи за подобряване на квалификацията и стимула за работа на служителите на Дружеството.

• **Придобити активи към 30.09. 2016 год.**

Спазвайки заложената инвестиционна политика в бизнес програмата за развитие на Дружеството към 30.09.2016 год. са направени инвестиции в дълготрайни активи, както следва:

Стрaли	(лева)
Машини и оборудване	11844,20
Съоръжения	31858,03
Компютърна техника	263639,53
Офис обзавеждане	4853,35
Други активи	31339,42
Програмни продукти	97166,06
Общо	778,42
	441479,01

Асфалтирани, преасфалтиране, кърпели на алеи в Централен гробищен парк.
Изградено е Бюро за траурно обслужване в Централен гробищен парк.
Изградена е Мемориална стена № 6 в Централен гробищен парк.
Обновена е частично строителната техника.
Обновена е частично от компютърната и климатичната техника, с която разполага Дружеството.

• **Финансово-икономически показатели на „Обреди“ ЕООД към 30.09. 2016 г. спрямо същия период на 2015 г. са както следва:**

(хил.лв.)

№:	Показатели:	2016	2015	2016/2015	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	167	265	-98	-37,0%
2	Нетен размер на приходите от продажби	1860	1533	327	21,3%
3	Собствен капитал	4488	4509	-21	-0,5%
4	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	510	529	-19	-3,6%
5	Обща сума на активите	5177	5038	139	2,8%
6	Приходи	1898	1595	303	19,0%
7	Разходи	1731	1310	421	32,1%
8	Краткотрайни активи	2213	2473	-260	-10,5%
9	Разходи за бъдещи периоди	37	43	-6	-14,0%
10	Краткосрочни задължения	234	238	-4	-1,7%
11	Краткосрочни вземания	48	29	19	65,5%
12	Краткосрочни финансови активи	0	0	0	0,0%
13	Парични средства	2046	2346	-300	-12,8%
Рентабилност:					
14	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0,0898	0,1276	-0,0378	-29,6%
15	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/3)	0,0372	0,0588	-0,0216	-36,7%
16	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/4)	0,3275	0,5009	-0,1734	-34,6%
17	Коеф. на капитализация на активите (1/5)	0,0323	0,0260	0,0063	24,1%

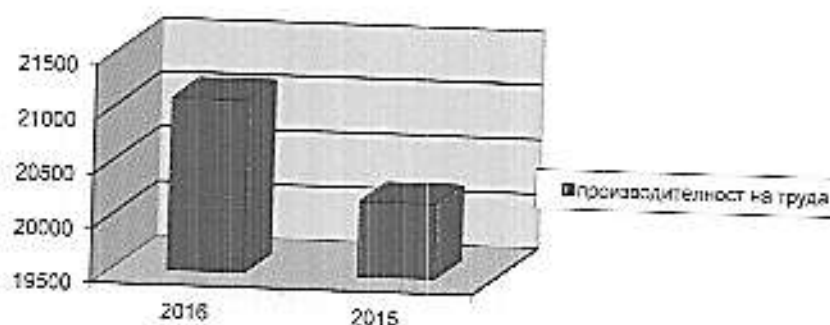
Ефективност:					
18	Коеф. на ефективност на разходите (6/7)	1,0965	1,1616	-0,0651	-5,6%
19	Коеф. на ефективност на приходите (7/6)	0,9120	0,8213	0,0907	11,0%
Ликвидност:					
20	Коеф. на обща ликвидност (8/10)	9,4573	10,5684	-1,1111	-10,5%
21	Коеф. на бърза ликвидност (11+12+13)/10	8,9487	9,9790	-1,0303	-10,3%
22	Коеф. на незабавна ликвидност (12+13)/10	8,7436	8,5966	0,1470	1,7%
23	Коеф. на абсолютна ликвидност (13/10)	8,7436	10,0256	-1,2821	-12,8%
Финансова автономност:					
24	Коеф. на финансова автономност (3/4)	8,8000	8,5236	0,2764	3,2%
25	Коеф. на задлъжняост (4/3)	0,1136	0,1173	-0,0037	-3,1%

От постигнатите финансово-икономически показатели е видно, че предприятието е "действащо". Дружеството няма необходимост и намерение да ограничи или намали чувствително размера на дейността си. Запазвайки тенденцията от предходните периоди водеща като дейност остава траурната дейност. За периода Януари- Септември 2016г. пазарният дял на Дружеството се е увеличил с 2%.

• *Производителност на труда*

(лева)		
години	2016	2015
средносписъчен състав	90	79
реализирани приходи	1 897 904	1 595 272
реализирани приходи / 1 лице	21088	20193

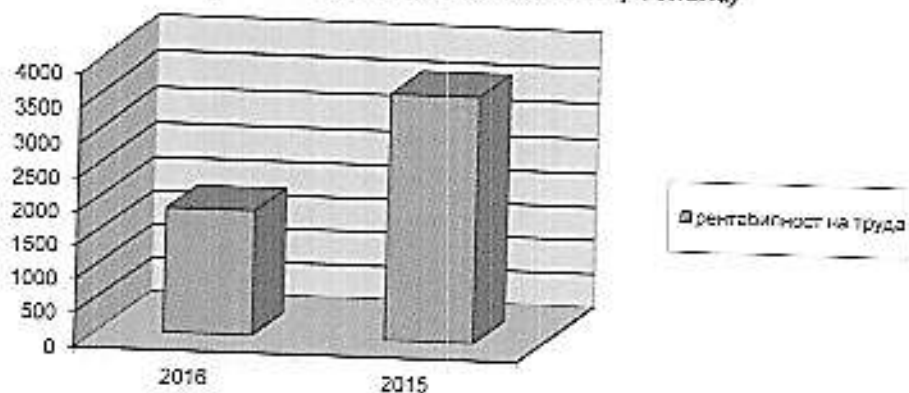
Производителност на труда
(постигнати приходи спрямо 1 лице от средносписъчния състав на персонала)



• *Рентабилност на труда*

(лева)		
Рентабилност на труда		
години	2016	2015
средносписъчен състав	90	79
финансов резултат	166 936	285 283
финансов резултат / 1 лице	1855	3611

Рентабилност на труда
(постигнат финансов резултат спрямо 1 лице от средносписъчния състав на персонала)



- Издръжка на едно лице от средносписъчния състав на персонала спрямо производителност на труда и рентабилност на труда

(лева)

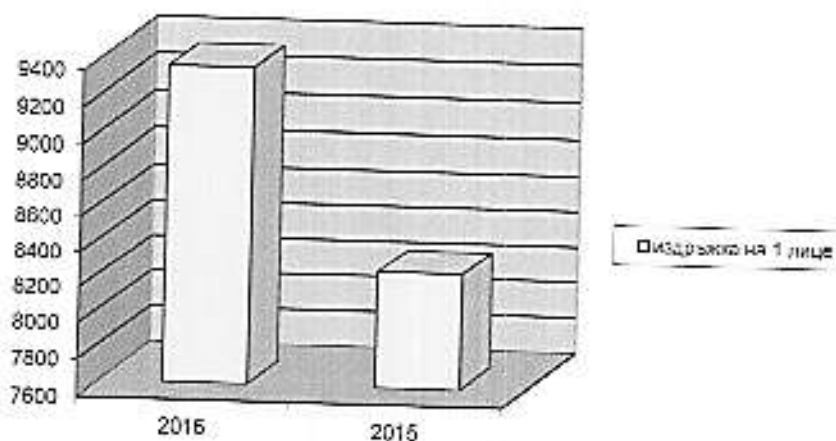
Годишна издръжка на едно лице от средносписъчния състав на персонала

години	2016	2015
персонал	90	79
възнаграждения и осигуровки*	841 331	650 873
год. издръжка на 1 лице, лв.	9348	8239

Годишна издръжка на едно лице от персонала (лв.)

	2016	2015
издръжка на 1 лице	9348	8239

Издръжка на 1 лице от персонала (лв.)



- *Важни събития, настъпили след датата, към която е съставен финансов отчет.*

Няма такива след съставянето на годишния финансов отчет в дружеството.

- *Финансовата политика включва следните принципи:*

- стриктно спазване на действащото законодателство;
- мониторинг на ключови финансови показатели;
- обезпечаване на мсп/дк/мнта с финансово - счетоводна информация за вземане на решения;
- своевременно осигуряване на необходимите финансови ресурси за развитие на дружеството при възможно най-изгодни условия;
- ефективно инвестиране на разполагаемите ресурси (собствени и привлечени);
- управление на капитала и активите на дружествата (включително и привлечените капитали);
- финансово обезпечаване на съхранението и просперитета на дружеството.

- *Фирмена политика*

Променящия се относителен дял и тежест в процеса на развитие на Дружеството е предизвикано преди всичко от обективните пазарни условия и забързаната динамика на времето, довели до несложна и трудна за овладяване конкуренция, както в радостната, така и в тъжната сфера на предоставяните услуги. Основна цел на дружеството е постигане на максимален положителен финансов резултат посредством:

- Осигуряване на максимална събирателност на приходите
- Строг режим на икономии на разходите във всички направления
- Стратегия за развитие на печеливистите дейности и стесняване или прекратяване на губещите
- Осигуряване на подходяща среда за развитие и условия на лоялна конкуренция
- Редовно обслужване на задълженията към доставчици, банки, лизинги и други институции
- Разумни инвестиции, довеждащи до обновяване на основния капитал в ДМА и модернизация на предлаганите услуги

- *Продуктова политика*

- Високо качество на продуктите и услугите;
- Стриктно спазване на срока на изпълнение;
- Използване на суровини и материали с доказано качество;

- *Ценова политика*

- Следящи конкуренцията цени;
- Преференциални цени при определени условия;

- *Договорна политика*

- Дългосрочно договаряне с доставчици;
- Сключване на договори от съществено значение за дейността на дружеството.

- *Кадрова и социална политика*

- Поддържане на оптимална структура на персонала в зависимост от дейността на дружеството;
- Квалификация и прекавалификация на персонала;
- Подобряване условията на труд;

- *Инвестиционна политика*

- стратегически хоризонт на инвестициите;
- модернизиране и степен на обновяване на материалната база;
- целесъобразност и приоритет на ключови инвестиционни мероприятия