Годишен доклад

НА "Карио" ООД за 2011 година

Този доклад е изготвен съгласно Закона за счетоводството.

При изготвянето на доклада са спазени принципите на вярно и честно представяне на развитието и резултатите от дейността на дружеството.

Доклада за дейността да се разглежда в едно с финансовия отчет на дружеството за 2011 г.

I. Развитие и резултати от дейността на дружеството. Състояние на дружеството и бъдещо развитие.

"Карио" ООД е дружество с ограничена отговорност съгласно разпоредбите на Търговския закон под наименованието "Карио" ООД със седалище и адрес на управление: гр. Сливен, ул. "Банско шосе" № 13 А.

Дружеството е с предмет на дейност: търговия с консумативи за автомобили – масла, акумулатори, гуми, филтри и др.

За 2011 г. нетните приходи от продажбите са 13 687 хил. лв., в т. ч. приходи от продажба на стоки 13 645 хил. лв., продажби на услуги 42 хил. лв. и други продажби 41 хил. лв.

През 2011 г. нетните приходи от продажба на стоки са се увеличили с 5506 хил.лв. спрямо 2010 г. това се дължи на развитие на цялостната дейност на фирмата във всички направления, който бяха начертани за 2011 година.

1. Ликвидност

Показателите за ликвидност за 2011 г. съпоставени с тези от 2010 г. са като следва:

Коефициенти	2010	2011
Коефициент на обща ликвидност	1.3533	1.5404
Коефициент на бърза ликвидност	0.3460	0.6558
Коефициент на незабавна (финансова) ликвидност	0.0554	0.2392
Коефициент на абсолютна ликвидност	0.0554	0.336

Коефициентът за обща ликвидност изчислен като съотношение между текущи активи и краткосрочни пасиви се е увеличил спрямо 2010 г.

Общият коефициент, характеризира степента на покритие на краткосрочните пасиви с текущи активи и е 1,5404 към 31.12.11 г., при 1,3533 за 2010 г., което е с 0,19 пункта повече, т.е. към 31.12.2011 г. срещу всеки един лев краткосрочни пасиви стоят 1,54 лв. краткотрайни активи, които ги обезпечават.

Коефициентът за бърза ликвидност отразява отношението на краткосрочните вземания плюс паричните средства към краткосрочните пасиви. За 2011 г. бележи увеличение, поради два фактора. Първият фактор оказващ положително влияние е увеличението на Краткотрайните активи без Материални запаси с 1 020 хил.лв., вторият фактор оказващ отрицателно влияние върху Коефицента за бърза ликвидност, а именно увеличението на краткосрочните задължения с 575 хил.лева.

Коефициентът за абсолютна ликвидност е отношението на паричните средства към краткосрочните пасиви.

Причината за намалението на този коефицент е в намалението на дела на паричните средства в сравнение с увеличението на текущите задължения.

2. Капиталови ресурси

Капиталова структура на дружеството по баланс към 31.12.2011 г. е както следва:

хил. лв.

ПОКАЗАТЕЛИ, ХАРАКТЕРИЗИРАЩИ СОБСТВЕНОСТТА, КАПИТАЛОВАТА И ИМУЩЕСТВЕНАТА СТРУКТУРА НА ФИРМАТА

Пореден номер	Показатели	Разчет	2010	2011
1.	Дълготрайни активи	т.1	259	1 010
2.	Краткотрайни активи	т.2	2 808	3 537
3.	Сума на активите	т.3	3 067	4 547
4.	Парични средства в лева и валута	т.4	115	89
5.	Размер на целия капитал (т.6 + т.7)	т.5	3 070	4 556
6.	Собствен капитал	т.6	936	1 383
7.	Пасиви (привлечен капитал)	т.7	2 134	3 173
8.	Дългосрочни задължения над 1 година	т.8	59	523
II.	Показатели за капиталовата структура			
9.	Капиталов механизъм	т.7 / т.5	0.6951	0.6964
10.	Коефициент на покриване на пасивите със собствен капитал	т.6 / т.7	0.4386	0.4359
11.	Коефициент на финансова маневреност	т.2 / т.6	3.0000	2.5575
12.	Коефициент на мобилизация на капитала в дълготрайни активи	т.1 / т.5	0.0844	0.2217
13.	Коефициент на покритие на дълготрайни активи с постоянен капитал	(т.6 + т.8) / т.1	3.8417	1.8871
III.	Показатели за имуществеността на предприятието			
14.	Дял на дълготрайните активи в общата сума на активите	т.1 / т.3	0.0844	0.2221
15.	Дял на краткотрайните активи в общата сума на активите	т.2 / т.3	0.9156	0.7779
16.	Коефициент на динамичност на краткотрайните активи	т.4 / т.2	0.0410	0.0252

През 2011 г. общият капиталов ресурс възлиза на 4556 хил. лв. От тях 1383 хил. лв. или 30,35 % е собствен капитал и 3173 хил. лв. или 69,65 % привлечен капитал. В сравнение с предходната година капиталът е увеличен с 447 хил. лв.

Собственият капитал е увеличен с 447 хил. лв. Структурата на собствения капитал е разпределена на основен капитал 0,36 %, резерви 20,61 % и финансов резултат – 79,03 %.

Пасивите възлизат на 3173 хил. лв. и са с 1039 хил. лв. повече от преходната година. Като структура пасивите се разпределят на дългосрочни 523 хил. лв. което е 16,48 % и краткосрочни 2650 хил. лв. което е 83,52 %.

Един лев пасиви се покрива с 0,44 лева собствен капитал.

3. Резултати от дейността

Основната дейност на дружеството е свързана с продажбата на масла, акумулатори, гуми, консумативи за автомобили и севизна дейност. Нетните приходи от продажби през 2011 г възлизат на 13687 хил. лв. в сравнение с 8146 хил. лв. през 2010 г. , което е увеличение с 68 %. Увеличението се дължи на разширяване дейността в гр. Сливен, тенденцията в увеличаване клиентската база на откритите през 2010 година търговски обекти във Варна, София, Пловдив.

През 2011 г. са реализирани 41 хил. лв. други приходи, които са главно от получени бонуси за реализиран оборот от чуждестранни доставчици.

Пореден номер	Показатели	Разчет	2010	2011
1.	Брутен финансов резултат (счетоводна печалба /загуба/)	т.1	496	497
2.	Нетен финансов резултат (печалба/загуба/)	т.2	447	447
3.	Нетен размер на приходите от продажби	т.3	8 146	13 687
4.	Собствен капитал	т.4	936	1 383
5.	Пасиви (привлечен капитал)	т.5	2 134	3 173
6.	Функциониращ капитал (т.4 +т.5)	т.6	3 070	4 556
7.	Обща сума на активите	т.7	3 067	4 547
	Брутни коефициенти			
8.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.1 / т.3)	0.0609	0.0363
9.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.1 / т.6)	0.1616	0.1091
10.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.1 / т.4)	0.5299	0.3594
11.	Коефициент на рентабилност на пасивите	(т.1 / т.5)	0.2324	0.1566
12.	Коефициент на капитализация на активите	(т.1 / т.7)	0.1617	0.1093
	Нетни коефициенти			
13.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.2 / т.3)	0.0549	0.0327
14.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.2 / т.6)	0.1456	0.0981
15.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.2./ т.4)	0.4776	0.3232
16.	Коефициент на рентабилност на пасивите (привлечения капитал)	(т.2 / т.5)	0.2095	0.1409
17.	Коефициент на капитализация на активите	(т.2 / т.7)	0.1457	0.0983

КОЕФИЦИЕНТИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ

Пореден номер	Показатели	Разчет	2010	2011
1.	Приходи	т.1	8 181	13 734
2.	Разходи	т.2	7 685	13 237
	Коефициенти			
3.	Ефективност на разходите	(т.1 / т.2)	1.0645	1.0375
4.	Ефективност на приходите	(т.2 / т.1)	0.9394	0.9638

През анализирания период са реализирани приходи от обичайната дейност за 13687 хил. лв., което е повече в сравнение с 2010 г. с 5541 хил. лв.или 68 % ръст в продажбите.

Разходите за обичайната дейност през 2011 г. възлизат на 13091 хил. лв. или с 5465 хил. лв. повече в сравнение с миналата година, което представлява увеличение с 71 %.

Финансовият резултат от обичайната дейност е – 497 хил. лв., а след облагане с данъци финансовия резултат е - 447 хил. лв.

II. Важни събития, настъпили след годишното счетоводно приключване

Към настоящият момент на управителните органи на дружеството не са известни други събития, които биха оказали съществено влияние върху финансовото състояние на дружеството.

III. Предвиждано развитие на дружеството

Основната цел на Дружеството за 2012 г. е да запази извоюваната стабилна позиция, която има като една от водещите фирми в търговията с автоконсумативи в България.

През 2012 г. дружеството развива планове за увеличаване приходите от сервизни услуги свързани с автомобили. Работейки в тази насока ще се стремим да запазим нивото на постигнатите текущи финансови резултати.

IV. Информация по реда на чл. 187д и чл. 247 от Търговския закон.

През 2011 година не е извършвано разпределение на печалбата от минали години.

V. Договори по чл.240б от Търговски закон

През 2011 г. членовете на Общото събрание не са сключвали с дружеството договори по чл.240б от Търговски закон които излизат от обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, за които са били длъжни да уведомят писмено членовете на Общото събрание

Гл. счетоводител: ..... /Владимир Матов/

КАРИО ООД СЛИВЕН BULGARIA SLIVEN CARIO Ltd.

Управител: ..... /Калоян Ганев/