

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА “ВАТ 94” ООД гр. София

ПРЕЗ 2012 год.

Настоящият Доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 33, ал.1 от Закона за счетоводството и изискванията на Търговския закон.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Финансовият отчет беше изготвен към 31.12.2012 год. и приключва на печалба от дейността в размер на 899 хил. лв., амортизационни отчисления 222 хил. лв. и корпоративен данък върху печалбата 91 хил. лв..

1. Информация за дружеството:

“ВАТ 94” ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Търговски регистър при Агенция по вписванията през 2008 год.

Капиталът на дружеството е в размер на 5000 лева, разпределен в 100 бр. дяла. Съдружниците към 31.12.2012 година са както следва:

Съдружници	Брой	%
1. ФЛ - Пламен Тончев Георгиев, ЕГН 7306276920	1	50
2. ЮЛ - „ДАФНА ГРУП“ ООД, ЕИК 200842281	1	50
О Б Щ О		100

През 2012 год. не е извършена промяна в размера на капитала.

2. Преглед на дейността:

Основната дейност на дружеството според устава му е: търговия с тютюн и тютюневи изделия, както и с други стоки в първоначален и преработен вид, продажба на стоки от собствено производство, търговско представителство и посредничество.

Дейността се осъществява в наета складова база № 40-41, в гр. София, ул. Поручик Неделчо Бончев № 10.

Средно списъчният състав на персонала през 2012 година е 87 бр. /спрямо 84 бр. за 2011 г.

3. Резултати от дейността:

Резултатите от дейността на Дружеството за 2012 год. са положителни - реализирана е печалба преди облагане с корпоративен данък 899 хил. лева, за сравнение реализираната печалба през 2011 год. е в размер на 620 хил. лева.

Показатели	2012 год. в хил.лв.	2011 год. в хил.лв.	Промяна в %
Общо приходи	210 124	159 671	32
Общо разходи	209 224	159 051	32
Счетоводна печалба	900	620	45

Приходите от дейността са както следва:

Приходи	2012 год. в хил.лв.	2011 год. в хил.лв.	Промяна в %	Относителен дял
От продажба на стоки	210 103	159 653	32	100
От услуги	8	0	-	-
Други приходи	13	18	-28	-
Общо:	210 124	159 671	32	100

Разходите за дейността са както следва:

Разходи	2012 год. в хил.лв.,	2011 год. в хил.лв.,	Промяна в %	Относителен дял
За материали	333	303	10	-
За външни услуги	247	278	-11	-
За възнаграждения и осигуровки	1 664	1 383	20	1
Балансова ст-ст на продадени активи	206 554	156 707	32	99
Финансови разходи	145	93	56	-
Разходи за амортизации	222	203	9	-
Други разходи	59	84	-30	-
Общо:	209 224	159 051	32	100

Финансови показатели от дейността на Дружеството

2012 г. 2011 г.

1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	=	0,005	0,004
2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	=	0,27	0,25
3. Ефективност на приходите от дейността	=	0,996	0,996
4. Коефициент на обща ликвидност	=	1,46	1,73
5. Коефициент на бърза ликвидност	=	0,69	0,75
6. Коефициент на финансова автономност	=	0,34	0,29
7. Коефициент на задлъжнялост	=	2,96	3,51

4. Информация за важните събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

Първите месеци на 2013 год. потвърдиха положителната насока за развитие на дейността, така както беше и през последното тримесечие на 2012 год. Нашите очаквания са за една добра година за дружеството ни. Нямаме индикации за проблеми в областта на дейността ни.

5. Стопански цели за 2013 год.

През 2013 год. ръководството си е поставило за цел да увеличи обема на продажбите на стоки на Дружеството.

Ръководството гледа оптимистично на развитието на бизнеса, като счита, че упражняването на адекватен контрол от негова страна ще осигури подобаващо място в бранша и стабилност на дейността на Дружеството.

6. Научноизследователска и развойна дейност:

Дружеството ни не инвестира в научна и изследователска дейност. На този етап не планира заделяне на ресурси за подобни дейности.

7. Управление

Управители на Дружеството са Пламен Тончев Георгиев и Димитър Костадинов Вълчев – заедно и поотделно.

8. Наличие на клонове на дружеството

Дружеството няма регистрирани клонове за осъществяване на дейността си.

9. Взаимоотношения с контролирани, свързани и контролиращи предприятия

„ДАФНА ГРУП“ ООД упражнява управленска и координираща функция върху „БАТ 94“ ООД.

10. Рискови фактори

Политически риск

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционния процес и по-конкретно върху възвращаемостта на инвестициите. Степента на политическия риск се определя с вероятността от неблагоприятни промени в икономическата политика или законодателни промени, влияещи неблагоприятно на стопанския и инвестиционния климат в страната.

Постигнатата политическа стабилност и въвеждането на валутен борд в страната значително намалиха влиянието на политическия риск и след проведените непопулярни мерки свързани с провеждането на структурната реформа се наблюдава промяна в пазарната ориентация на страната ни.

Макроекономически риск

Увеличаването на вноса за България намалява годишния растеж в икономиката ни и заедно с увеличаващата се инфлация, породена главно от покачващите се международни цени на петрола водят до увеличаване на дефицита и забавяне на растежа на БВП. Основният вътрешен риск остава ако се допусне либерализация на фискалната политика, което би довело до нарушаване на принципите на валутния борд и сериозно увеличение на дефицита по вътрешна сметка.

Валутен риск

Валутният риск е свързан с възможността приходите от дейността на дружеството да бъдат повлияни от промените на валутния курс на лева към други валути. В страна като България, нестабилността на лева може да предизвика икономическа нестабилност. Фиксирането на лева към единната европейска валута доведе до ограничаване на колебанията в курса на лева към наложените като основни чужди валути.

Инфлационен риск

Инфлационният риск се свързва с възможността инфлацията в страната да повлияе върху възвращаемостта на инвестициите..

Лихвен риск

Лихвеният риск е свързан с възможността лихвените равнища при които ВАТ 94 ООД финансира своята дейност, да се повишат и в резултат нетните приходи на дружеството да намалят.

Този риск може да бъде управляван посредством използване на различни източници за финансиране (търговски заеми, вътрешно-фирмена задлъжнялост, банкови кредити и др.)

Секторен риск

Поражда се от влиянието на технологичните промени в отрасъла върху доходите и паричните потоци, агресивността на мениджмънта, силната конкуренция на външни и вътрешни производители и др.

Фирмен риск

Фирменият риск е свързан с естеството на дейност на дружеството, като за всяко дружество е важно да се възвърнат направените инвестиции.

Бизнес риск

Бизнес рискът се определя от спецификата на търговия на дружеството . Това е несигурността за получаване на приходи съответстващи на начина на търговия.

Финансов риск

Финансовият риск представлява несигурност за инвеститорите в случаите когато фирмата използва привлечени или заемни средства.

Чрез показателите за финансова автономност и финансова задлъжнялост се отчита съотношението между собствени и привлечени средства. Високите стойности на коефициента за автономност и ниските стойности на коефициента на

стойности на коефициента за автономност и ниските стойности на коефициента на финансова задлъжнялост са добра гаранция за инвеститорите и за самите собственици.

Показателите за дела на капитала, получен чрез заеми определят каква част от общия капитал представляват привлечените средства. Колкото делът на задълженията спрямо собственения капитал е по-голям толкова е по-голям и финансовият риск

Приемливата или нормална степен на финансовия риск зависи и от бизнес риска. Ако бизнес рискът е малък за дружеството то инвеститорите може да поемат по-голям финансов риск и обратно.

11. Отговорност на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и точна представа за неговото финансово състояние към края на годината, финансовото му представяне и паричните потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на годишния финансов отчет към 31.12.2012 год. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите международни счетоводни стандарти, като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Гр.София, 25.06.2013 год.

.....
Управител

