

ОТЧЕТ ЗА УПРАВЛЕНИЕТО

на "АВА спорт" ООД – Монтана за 2009 година

Основната дейност на фирмата е конструиране, разработка, тестване и реализация на седалки за парапланери и делтапланери, запасни парашути и различни видове аксесоари и приспособления, свързани с този спорт.

Годишен оборот на фирмата към 31.12.2009 година е 1073 х.лв. Приходите на фирмата са основно в Евро.

Фирмата работи 90 % за износ, с много незначителен вътрешен пазар.

Материалите, с които се изработва продукцията са специални, и за целта доставките са изцяло от внос. Плащането на материалите в повечето случаи е авансово, с някои доставчици работим и на разсрочено плащане.

Производството е трудоемко и изисква продължителна квалификация.

Основни клиенти на "АВА спорт" ООД са: Скайлайн – Германия; Чарли продукте – Германия; Еруейв – Австрия; Флаймаркет – Германия; Скайуолк - Германия. Основни дистрибутори на фирмата ни са: Енвол де прованс – Франция; МТ Дакс – Япония; Алам аир – Испания и други.

Плащането се извършва авансово при поръчката на продукцията. Износът се осъществява основно с наш превоз – Микробус "Пежо – Боксер" или с ползване на услугите на спедиторски фирми, когато се касае за по-малки пратки и за по-отдалечени места.

Дълготрайните активи на дружеството в края на отчетния период са в размер на 2433 х. лв., начислено изхабяване 683 х.лв. и балансова стойност 1554 х.лв.

Собственият капитал на дружеството е в размер на 343 х.лв., и включва:

- основен капитал – 5 х.лв.;
- резерви - 293 х. лв.;
- финансов р-т - печалба - 24 х. лв..

Финансовият резултат за периода е печалба в размер на 21 х. лв. след данъчно преобразуване. Печалбата от миналата година е отнесена в увеличение на резервите.

Краткотрайните активи на дружеството са в размер на 642 х.лв., като има увеличение спрямо 2008 г. с 119 х.лв.

Коефициента за обща ликвидност се е увеличил малко спрямо предходната година, но все още е доста далече от единица. С наличните пари и вземания могат да се покрият много минимална част от краткосрочните задължения. Следва обаче да се има предвид и по-голямата разгънатост на текущите пасиви във времето:

-Коеф. за финансова автономност, който по данни от счетоводния баланс за към 31.12.2009 г. е 0.15 или на 1 лв. собствен капитал се падат

по 6.61 лв. привлечен капитал. Този коефициент е доста по-нисък от нормалния и това поставя предприятието в голяма зависимост от чужди средства.

- Коефици. на обща и бърза ликвидност към 31.12.2009 г. е 1.64, т.е. на 1 лв. текущи задължения се падат по 1.64 лв. бързоликвидни активи.

- Представените в пасива на баланса към 31.12.2009 г. дългосрочни задължения в размер на 1731 х. лв. са задължения по търговски заем – 1418 х.лв.; по финансов лизинг – 12 х.лв. и банков заем към Пощенска банка – 231 х.лв., овърдрафт от ОББ – 70 х. лв. Тези задължения се обслужват редовно и не застрашават финансовата независимост на фирмата.

-Коефициента на платежоспособност показва минимално увеличение, което показва, че се запазва финансова стабилност.

-Коефициента на задлъжнялост показва намаление за 2009 г. в сравнение с 2008 г.

Рентабилността на продажбите се запазва спрямо тази за 2008 г., и като тенденция е за в бъдеще да се увеличи.

ГФО на дружеството е изготвен към 31.12.2009 г. Изготвянето му е приключило на 30.03.2010 г.

30.03.2010 г.
гр. Монтана

Управител:
/А.Стаменова/

