

„ЕКВАТОР” ЕООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
за годината, завършваща на 31.12.2011 г

Ръководството представя доклада и финансов отчет към 31.12.2011 г., изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Този отчет е одитиран от Росица Печуркова – дипломиран експерт счетоводител с диплома № 571 от ИДЕС.

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

„Екватор” ЕООД е регистрирано в Търговския регистър през 2000 г. с предмет на дейност търговия на едро и дребно с хранителни стоки. Дружеството извършва дейност от 07.2000 г.

Единоличен собственик на капитала е Михаил Янев.

Дружеството се управлява и представлява от едноличния собственик.

Основният предмет на дейност на дружеството е търговия на едро и дребно с хранителни стоки. Към настоящият момент то притежава два собствени обекта, от които един за търговия на дребно и един за търговия на едро на територията на град Бургас. Обектите са с работен режим на работа – целогодишно, ползват с добро име и са предпочитани за пазаруване от населението по местоживееене и от търговци. Добрият имидж се крепи на подържаният богат асортимент от стоки с гарантирано качество, културно обслужване на клиентите, добрата хигиена която се поддържа в обектите и конкурентноспособността на пазара. До настоящият момент откриването на големи хипермаркети не оказва особено влияние на стокооборота.

Основни доставчици на фирмата са български производители и директни вносители. По този начин се избягва прекупуването и се постигат добри конкурентни цени.

През 2010 година дружеството е регистрирано като земеделски производител в Министерство на земеделието и развива нова дейност - селскостопанска дейност-растениевъдство. Обработва собствени земеделски земи - 127 дка. и наети са под аренда около 7 хил.декара земеделска земя, от които през сезон 2010/2011 година са засети с есенници , слънчоглед и кориандр около 4 х.дка.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Резултати за текущата година

Съгласно отчета за приходите и разходите към 31.12.2011 г., дружеството реализира положителен финансов резултат в размер на 96 хил.лв., за които е начислило 14 х.лв корпоративен данък. Достигнатата оперативна печалба е формирана като разлика между нетни приходи от продажби в размер на 8791 х.лв., и разходи от обичайна дейност 8695, в т.ч. балансова стойност на продадените стоки 5249 х.лв , разходи за оперативна дейност 3335 х.лв.и финансови разходи 111 х.лв. По- подробна информация за разходите е представена в т. 18 от Приложението към отчета. Материалните запаси са в размер на 970 х.лв. Възманията възлизат на 552 х.лв, а текущите задължения към доставчици и контрагенти- персонал, осигурителни организации , държавен бюджет и др. - на 921 х.лв. Дружеството ползва кредитен ресурс от банки и лизингови компании в размер на 1178 х.лв. Размерът на кредита е съобразен с възможностите на дружеството да обслужва редовно своите задължения.

„ЕКВАТОР ” ЕООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА продължение
за годината, завършваща на 31.12.2011 г

Паричните средства на дружеството са в размер на 25 хил. лева и се състоят от пари по банкови сметки., което е предпоставка за поддържане на добра ликвидност. По - подробен анализ на икономическото състояние е изложено в раздел V. от пояснителните сведения към отчета.

Структура на продажбите за 2011 г.

Нетен размер на приходите 2011 - 8791 х.лв

Нетен размер на приходите 2010 - 8650 х.лв

Резултати за текущата година

Финансов резултат за 2011 година преди облагане с данъци – 96 х.лв

Финансов резултат за 2010 година преди облагане с данъци – 52 х.лв

Организационна структура и персонал

	2011г	2010г.
Списъчен състав на персонала	68	73
- Административно управленски	4	4
- Магазинери	39	39
- Шофьори	9	10
- Общ работник	3	5
- Производствени работници	13	15

Персоналът е зает целогодишно, няма сезонни работници. Дружеството е начислило и изплатило през 2011 за 341 хил.лв., срещу 345 х.лв за 2010 година и изплаща редовно задълженията си за данъци и осигуровки.

Структура на капитала

Капиталът е разпределен в 500 дяла с номинал 10 лева. Не са прехвърляни през годината дялове, не е извършвана промяна в капитала.

Органи на управление

Според Учредителния договор дружеството се представлява и управлява от едноличния собственик.

Рискове оказващи влияние върху дружеството

Осъществявайки дейността си, дружеството е изложено на различни рискове: пазарен риск, кредитен риск и риск от влошаване на финансовата автономност и капиталовата структура на дружеството. Ръководството следи за цялостния риск и търси начини да неутрализира потенциалните отрицателни ефекти върху финансовите показатели на дружеството.

Пазарен риск

Дружеството е изложено на риск от промяна в покупната цена на основни суровини за производството и риск от прилагане на дъмпингово ценообразуване от страна на останалите участници на пазара на месна продукция. Влиянието на първият фактор е по-съществено и може да доведе до влошаване на конкурентноспособността на готовата продукция спрямо другите участници на пазара като цяло. Вторият фактор има ограничено влияние, в конкретни региони, но при наличие на подобно поведение от страна на конкурентите, би следвало да се реагира адекватно с цел постигане на планираните обеми продажби за сметка на маржа на печалбата.

„ЕКВАТОР” ЕООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА продължение
за годината, завършваща на 31.12.2011 г

Възможното намаление на търсенето на продукцията е свързано с икономическата криза и свиване рекламните бюджети на основни клиенти.

Кредитен риск

Към настоящият момент, поради характера на своята дейност, дружеството ползва привлечен ресурс от финансови институции под формата на кредити. От гледна точка взаимоотношения с клиенти и доставчици е налице кредитен риск, тъй като Дружеството предоставя кредитни периоди на по-големите си клиенти от 15 до 30 дни. От своя страна дружеството ползва кредитни периоди в рамките на 15 до 30 дни, предоставени му от неговите доставчици. Използването на кредитните лимити се наблюдава и контролира постоянно.

До датата на изготвяне на финансовия отчет са събрани 60 % от вземанията на дружеството към 31.12.2011г.

Ликвиден риск

Предпазливото управление на ликвидния риск предполага поддържане на достатъчно парични средства..

Ръководството на дружеството наблюдава и контролира текущите прогнози за ликвидните резерви на дружеството, които на този етап се състоят от парични средства и стокови запаси.

До датата на изготвяне на финансовия отчет са погасени 80% от текущите задължения на дружеството към 31.12.2011 г.

Текуща несигурност на световния и на местния финансов пазар

Съществуващата глобална ликвидна криза, която започна в средата на 2007 г. доведе до, освен всичко друго променливост на стоковите пазари. Несигурността на световните финансови пазари доведе до несъстоятелност и фалит на банки и в същото време до спасяването на банки в САЩ, Западна Европа, Русия и др. Всъщност степента на влияние на финансовата криза се оказа невъзможно да бъде предвидена или да бъдат взети съответните необходими защитни мерки.

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава явна и честна представа за състоянието на Дружеството към края на годината и неговите счетоводни резултати. Ръководството е изготвило приложения тук финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Ръководството потвърждава, че е прилагало адекватна счетоводна политика, и че при изготвянето на финансовите отчети към 31.12.2011г. е спазило принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти и финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за воденето на счетоводните регистри, за целесъобразното стопанисване на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби.

Бургас,
31.03.2012 година

Управител :



ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО едноличния собственик
НА "Екватор" ЕООД
град Бургас

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на "Екватор" ЕООД, включващ баланс към 31.12.2011 година и отчета за приходите и разходите, отчета за промените в собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приложими в България и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима, за изготвянето на финансов отчет, който не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнение на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.


0571
Посица
Печуркова
Регистриран одитор

29.05.2012г.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

По наше мнение, финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на "Екватор" ЕООД към 31.12.2011 година, както и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приложими в България.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Съгласно изискванията на чл. 38, пар. 4 от Закона за счетоводството, ние се запознахме със съдържанието на приложения доклад за дейността за 2011 година. По наше мнение, представеният от ръководството годишен доклад за дейността е в съответствие с финансовия отчет за 2011 година.

.....
(Росица Печуркова, ДЕС)
Регистриран одитор

29.05.2012 година



Адрес на регистрирания одитор:

Росица Печуркова, ДЕС
ж.к. „Братя Миладинови“, бл.8, вх.Б
Бургас 8000, България

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
"ЕКВАТОР" ЕООД
Към 31.12.2011 г.

Актив	Сума (лв/евро)		Пасив	Сума (лв/евро)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
Раздел, групи, статии	1	2	Раздел, групи, статии	1	2
A. Записан, но неизнес капитал	-	-	A. Собствен капитал		
B. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии	-	-
1. Продукти от равновесен дейност	-	-	III. Резерв от последващи оценки	-	-
2. Конвенции, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	1	2	IV. Резерви, в т.ч.	746	699
Общо за група I:	1	2	1. Други резерви	746	699
II. Дълготрайни материални активи			Общо за група IV:	746	699
1. Земни и сгради, в т.ч.:	291	297	V. Натурална печалба (загуба) от минимални години, в т.ч.:		
- земи	43	35	- нераспределена печалба	-	-
- сгради	248	262	- натрупана загуба	-	-
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	416	260	Общо за група V:	-	-
3. Средства за транспорт и други	502	543	VI. Текуща печалба (загуба)	87	47
4. Препродадени активи и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	158	155	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "A":	838	751
Общо за група II:	1 367	1 255	B. Провизии и сходни задължения	-	-
III. Дълготрайни финансови активи	-	-	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":	-	-
Общо за група III:	-	-	II. Задължения		
IV. Отерочени данъци	5	-	1. Обществен дълг	-	-
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B:	1 373	1 257	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	1 178	944
B. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година	267	121
I. Материални запаси			- над 1 година	911	823
1. Суровини и материали	127	121	3. Получени аванси, в т.ч.:	-	-
2. Незавършено производство	139	39	- до 1 година	-	-
3. Препродадени и стоки в т.ч.:	704	655	- над 1 година	-	-
- продукти	102	20	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	340	240
- стоки	602	635	- до 1 година	276	240
4. Препродадени аванси	-	-	- над 1 година	64	-
Общо за група I:	970	815	5. Задължения по ползване, в т.ч.:	-	-
II. Вземания			- до 1 година	-	-
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	498	318	- над 1 година	-	-
- над 1 година	-	-	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	-	-
2. Други вземания в т.ч.:	54	30	- до 1 година	-	-
- над 1 година	-	-	- над 1 година	-	-
Общо за група II:	552	348	7. Задължения свързани с асоциирани предприятия	-	-
III. Инвестиции			B. Други задължения, в т.ч.:	581	566
1. Акции и дялове в предприятия от група	X	X	- до 1 година	199	184
2. Изкупени собствени акции по номинална стойност	X	X	- над 1 година	382	382
----- милиони	-	-	- към персонала, в т.ч.:	18	20
3. Други инвестиции	-	-	- до 1 година	-	-
Общо за група III:	-	-	- над 1 година	9	9
IV. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година	9	9
- в брой	1	1	- над 1 година	-	-
- безплатни сметки (депозити)	24	20	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B, в т.ч.:	2 699	1 758
Общо за група IV:	25	21	- до 1 година	742	343
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B:	1 547	1 234	- над 1 година	1 357	1 365
G. Разходи за бъдещи периоди	17	10	G. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	-	-
СУМА НА АКТИВА	2 937	2 501	СУМА НА ПАСИВА	2 937	2 501

Дата на съставяне:
Бургас, 28 февруари 2012

Съставител:
Ивора Кембурова

Ръководител:

0571 Росица
Печуркова
Регистриран администратор

29.05.2012



О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"ЕКВАТОР" ЕООД
За 2011 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв./		Наименование на приходите	Сума /хил.лв./	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	-	-	1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	8 663	8 264
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	2 817	2 601	а) продукция	2 382	2 348
а) суровини и материали	2 580	2 425	б) стоки	5 288	5 571
б) външни услуги	237	176	в) услуги	373	345
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	405	407	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	182	12
а) разходи за външнонаемни	341	345	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	-	-
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	64	62	4. Други приходи, в т.ч.:	555	373
- осигуровки споразумения с пенсион	-	-	- приходи от финансови	172	-
4. Разходи за амортизации и обесценя, в т.ч.:	112	92	Общо приходи от операционната дейност	8 790	8 649
а) разходи за амортизации и обесценя за дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	112	92	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-
- разходи за амортизации	112	92	- приходи от участия в предприятията от група	-	-
- разходи от обесценя	-	-	6. Приходи от други инвестиции, заема, признати като нетекучи (дълготрайни) активи, в т.ч.:	-	-
б) разходи от обесценя на текущи (краткотрайни) активи	-	-	- приходи от участия в предприятията от група	-	-
5. Други разходи, в т.ч.:	5 250	5 230	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	1	1
а) балансова стойност на продадени активи	5 240	5 230	а) приходи от предприятия от група	-	-
б) провизии	-	-	б) положителни разлики от операции с финансови инструменти	-	-
Общо разходи за операционната дейност	8 584	8 330	в) положителни разлики от промяна на valutни курсове	-	-
6. Разходи от обесценя на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткотрайни) активи, в т.ч.:	1	-	Общо финансови приходи	1	1
- отразяване разлики от промяна на valutни курсове	1	-		-	-
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	110	105		-	-
- разходи, свързани с предприятия от група	-	-		-	-
- отразяване разлики от операции с финансови активи	-	-		-	-
Общо финансови разходи	111	105		-	-
Общо разходи за обичайната дейност	8 695	8 435	Общо приходи от обичайната дейност	8 791	8 650
8. Печалба от обичайната дейност	96	215	8. Загуба от обичайната дейност	-	-
9. Извънредни разходи	-	197	9. Извънредни приходи	-	34
Общо разходи	8 695	8 632	Общо приходи	8 791	8 684
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	96	52	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	-	-
11. Разходи за данъци от печалбата	14	5		-	-
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	(5)	-		-	-
13. Печалба	87	47	11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	-	-
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	8 791	8 684	Всичко (Общо приходи + 11)	8 791	8 684

Дата на съставяне:
Бургас, 28 февруари 2012

Съставител:
Ивора Кочубирова

Ръководител:

0571 Росица Печуркова
Регистриран администратор

29.05.2012



ОТЧЕТ
за собствения капитал
"ЕКВАТОР" ЕООД
За 2011 г.

(Хил. лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години			Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрыта загуба			
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период	5	-	-	-	-	-	699	47	-	-	751	
2. Финансов резултат от текущия период	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87	87	
3. Разпределение на печалба в т.ч.:	-	-	-	-	-	-	47	(47)	-	-	-	
4. Собствен капитал към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	746	-	-	87	838	

Дата на съставяне:
Бургас, 28 февруари 2012

Съставител:
Йорданка Камбурова

Ръководител:
Михаил Димев



29.05.2012

ОТЧЕТ
за паричните потоци
"ЕКВАТОР" ЕООД
За 2011 г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период		Предходен период	
	Поступления	Плащания	Поступления	Плащания
	1	2	3	4
A. Парични потоци от основна дейност				
1 Парични потоци, свързани с търговски конкурентни	9 715	9 674	41	9 358
2 Парични потоци, свързани с търговски извършвания	-	406	(406)	358
3 Парични потоци, свързани с лизинг, концесии, лицензи и други подобни	1	16	(15)	1
4 Парични потоци от финансови и инвестиционни резултати	-	1	(1)	-
5 Парични и еквивалентни разходи върху печалбата	-	3	(3)	18
6 Плащания при разпределяния на печалби	-	-	-	-
7 Други парични потоци от основна дейност	8	27	(19)	40
Всичко парични потоци от основна дейност (A)	9 724	10 127	(403)	9 766
B. Парични потоци от инвестиционна дейност				
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	-	18	(18)	125
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (B)	-	18	(18)	125
B. Парични потоци от финансово дейност				
1 Парични потоци от дългителни инструменти и кредити от банкова сметка	265	-	265	190
2 Парични потоци, свързани с получаване или предоставяне заеми	509	255	254	243
3 Парични потоци от лизинг, концесии, лицензи и други подобни	-	50	(99)	91
5 Плащания на задължения по лизингови договори	-	54	(54)	40
Всичко парични потоци от финансово дейност (B)	774	359	375	374
Г. Изменение на паричните средства през периода (A+B)	10 498	10 544	(46)	10 285
Д. Парични средства в началото на периода			71	105
Е. Парични средства в края на периода			25	71

Дата: Бургас, 28 февруари 2012

Съставител:
Владислав Камбурова

Ръководител:



0571 Росица Печуркова
Регистриран одитор

29.05.2012