

3. Анализ на финансовото състояние към 31.12.2012 г.

Финансовите показатели на Дружеството за 2011г. И 2012 г. са следните:

	2012	2011
ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ	-2027	-749
НЕТЕН РАЗМЕР НА ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИ	276	7702
СОБСТВЕН КАПИТАЛ	10591	12618
ПРИВЛЕЧЕН КАПИТАЛ	15243	15014
ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	14465	14214
РЕАЛНИ АКТИВИ	25834	27632
ПРИХОДИ	312	7702
РАЗХОДИ	2374	7569
МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	543	546
ВЗЕМАНИЯ	2018	2392
ФИНАНСОВИ СРЕДСТВА	28	21
ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	28	21
СР НАЛИЧНОСТ НА МАТ.ЗАПАСИ	545	546

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВО-СЧЕТОВОДЕН АНАЛИЗ на "Топлофикация -Шумен"ЕАД гр.Шумен

Наименование	Годината завършваща на	
	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Показатели за рентабилност		
1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	-6,362	-0,097
2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	-0,176	-0,059
3. Коефициент на рентабилност на привлечения капитал	-12,263	-4,928
4. Коефициент на капитализация на активите	-0,174	-0,059
Показатели за ефективност		
1. Коефициент на ефективност на разходите	0,131	1,018
2. Коефициент на ефективност на приходите	7,609	0,983
Показатели за ликвидност		
1. Коефициент на обща ликвидност	0,179	0,208
2. Коефициент на бърза ликвидност	0,141	0,170
3. Коефициент на незабавна ликвидност	0,002	0,001
4. Коефициент на абсолютна ликвидност	0,002	0,001
Показатели за финансова автономност		
1. Коефициент на финансова автономност	69,678	83,013
2. Коефициент на задлъжнялост	0,014	0,012
Показатели за обръщаемост на материалните запаси		
1. Времетраене на един оборот в дни	669	26
2. Брой на оборотите	1	14
3. Заетост на материалните запаси	1,858	0,071

Ликвидност – способността на дружеството да покрива текущите си задължения с парични средства и други бързоликвидни активи. Ликвидността е предпоставка за платежеспособност.

Рентабилността - способността на фирмата да носи полза на нейните собственици, способността на капитала да произвежда резултат, печалба. От друга страна е степен на доходност на капитала.