

ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА
НА "ЛАЛИЗАС МАРИН БГ" ООД ЗА ОТЧЕТНАТА 2011 год.
/съгласно чл.33 от Закона за счетоводството/

През отчетната 2011 год. до 20,09,2011 дружеството се управляваше, съгласно дружествения договор от двама управители - Сергей Николов Василев и Ангел Лефтеров Анегностиев. Дяловете на съдружниците се разпределят по следния начин:

Сергей Николов Василев с дял 2500 лв.,

Ангел Лефтеров Анегностиев с дял 2500 лв..

На 20,09,2011 съдружникът Сергей Николов Василев почина и дружеството беше пререгистрирано като еднолично дружество с ограничена отговорност на 31,10,2011 год. с едноличен собственик Ангел Лефтеров Анегностиев и капитал 5000 лв.

ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ

През отчетната 2011 год. дружеството реализира приходи общо в размер на 391 хил.лв., от които:

- приходи от продажба на стоки: 386 хил.лв или 98.72%;
- приходи от продажба на услуги: 5 хил.лв. или 1.28%
- финансови приходи: 0
- други приходи : 0
- Извършените разходи са общо за 390 хил.лв., от които:
- разходи за дейността: 387 хил.лв.или 99.23%;
- финансови разходи: 3 хил.лв. или 0.77%

През отчетния период дружеството реализира положителен финансов резултат-печалба в размер на 6077.99 лв.. Същият е преобразуван за целите на данъчното облагане по реда на чл.23 от ЗКПО като са извършени увеличения на финансовия резултат в размер на 20613.46 лв., представляващи , счетоводно начислените разходи за амортизации за текущия период /чл.23,ал.2, т.19 от ЗКПО/,разходи представляващи доходи на местни физически лица по ЗДДФЛ и разходи за задължителни осигурителни вноски ,свързани с тях/чл.42,ал.1,5 и8/ и разходи за глоби. Намаленията на финансовия резултат са в размер на 13704.59 лв., : данъчно признатия размер на разходите за амортизации, определени по

реда на чл.22 от ЗКПО за текущия период и отразен в ДАПл /чл.23, ал.3, т.11 от ЗКПО/, приходи с които са намалени счетоводните разходи, отчетени по повод на задължения за ниезплатени данъци по чл.42, ал.1 и на задължения за невнесени осигурителни вноски по чл.42, ал.5.

ИМУЩЕСТВЕНО СЪСТОЯНИЕ

Към 31.12.2011 год. "ЛАЛИЗАС МАРИН БГ" ЕООД, съгласно баланса, разполага със следните активи в абсолютен размер по отчетна стойност в хил.лв:

1. Дълготрайни материални активи :	4
2. Дълготрайни нематериални активи:	0
3. Краткотрайни материални активи:	212
4. Краткосрочни вземания:	10
5. Парични средства:	8
6. Разходи за бъдещи периоди:	

ОБЩА СУМА НА АКТИВИТЕ НА БАЛАНСА: 234

Изнесената таблица с абсолютните суми и относителният дял на отделните елементи на имуществената структура на дружеството показва преобладаващия дял на краткотрайните активи пред дълготрайните.

Дълготрайните активи през 2011 год. са намалени с 4 хил.лв. в резултат на амортизациите.

Краткотрайните материални активи заемат най-голям относителен дял в актива на баланса – 90.59%, дълготрайните материални активи – 1.71%, паричните средства – 3.42%, и краткосрочните вземания 4.28% . ДМА се отчитат при спазване на изискванията на НСС 16. Избраният метод за последваща оценка на активите е допустим алтернативен метод. Материалните запаси се състоят от стоки-212хил.лв. Вземанията към 31.12.2011 год. възлизат на 10 хил.лв. при 17 хил.лв. за 2010 год.. Вземанията са намалени с 7 хил. лв.

КАПИТАЛОВА СТРУКТУРА

Състоянието на собствения капитал на дружеството към 31.12.2011 год. е отразено в следната таблица:

Наименование	Абсол.сума в х.лв.	Относ.дял %
А.Собствен капитал	86	36.75
В.т.ч.:1. Записан капитал	5	
2. Резерв от посл.оцинки	0	
3. Други резерви	76	
4.Неразпределена печалба	0	
5. Текуща печалба	5	
Б.Провизии и сходни задължения	0	
В.Задължения	148	63.25
В т.ч. 1. Задължения към фин.предпр.	5	
2. Задължения към достав.,клиен.	102	
3. Задължения към персонала	4	
4. Задължения към осиг.предпр.	1	
5. Данъчни задължения	3	
6. Други задълж.	0	
ОБЩА СУМА НА ПАСИВА НА БАЛАНСА:	234	100

При анализа на собствения капитал се вижда, че дружеството е намалило неговия размер: от 136 хил.лв за 2010 год. е намален на 86 хил.лв за 2011 год. Намалението е в резултат на по малката печалба реализирана през отчетния период. През изтеклата година с решение на Общото събрание бе разпределен дивидент в размер на 55 000 хил.лв.от неразпределената печалба за минали години.Уставният капитал на Сергей Василев в размер на 2500 лв. е изплатен в срок на наследниците и довнесен от Ангел Анегностиев до размера на регистрирания уставен капитал на дружеството

Задълженията се състоят от краткосрочни задължения до 1 година в размер на 148х.лв. Задълженията към доставчици са в размер на 102 хил.лв.

ПРОДАЖБИ

През отчетната година продажбите на стоки намаляват в сравнение с предходната година или от 399 х.лв. за 2010 год.стават 386 хил.лв. за отчетната 2011 год.. Намалението е в размер на 13 хил.лв. Продажбата на услуги е с 2 хил.лв. по малко от 2010 г.и е в размер на 7 хилв.

ОСНОВНИ ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ И РЕЗУЛТАТ

Основните финансови показатели за 2011 год. са следните:

1. Показатели за рентабилност

Показателите за рентабилност са количествени характеристики за ефективността на приходите от продажбите, на капитала и на реалните активи и се характеризират със следните коефициенти:

- Коефициент на рентабилност на приходите от продажби:

$$\frac{\text{Финансов резултат}}{\text{Нетни приходи от продажби}} = 0.01;$$

- Коефициент на рентабилност на собствения капитал:

$$\frac{\text{Финансов резултат}}{\text{Собствен капитал}} = 0.06;$$

- Коефициент на рентабилност на пасивите:

$$\frac{\text{Финансов резултат}}{\text{Краткосрочни и Дългоср.пасиви}} = 0.03$$

Коефициентите на рентабилност изразяват степента на възвращаемост на капитала. Получените резултати показват, че дружеството работи на печалба и рентабилността от дейността му е положителна величина.

2. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ

Показателите за ефективност характеризират съотношението на приходите и разходите и се изчисляват в следните коефициенти:

- Коефициент за ефективност на разходите:

$$\frac{\text{Приходи}}{\text{Разходи}} = 1.02$$

- Коефициент на ефективност на приходите:

$$\frac{\text{Разходи}}{\text{Приходи}} = 0.98.$$

3. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ

Показателите за ликвидност характеризират способността на предприятието да изплаща текущите си задължения с наличните краткотрайни активи чрез следните коефициенти:

- Коефициент на общата ликвидност:

$$\frac{\text{Краткотрайни активи}}{\text{Краткосрочни пасиви}} = 1.55$$

- Коефициент на бърза ликвидност:

$$\frac{\text{Краткосрочни вземания} \\ \text{Краткосрочни финансови} \\ \text{Активи и парични ср-ва}}{\text{Краткосрочни пасиви}} = 0.12$$

- Коефициент на незабавна ликвидност:

$$\frac{\text{Краткосрочни вземания} \\ \text{и парични ср-ва}}{\text{Текущи пасиви}} = 0.12$$

Показателите на дружеството показват, че общата ликвидност на предприятието не е добра.

ЧОВЕШКИ РЕСУРСИ

“ЛАЛИЗАС МАРИН БГ”ЕООД работи през отчетния период със средносписъчен състав от 6 души. Средномесечната работна заплата в дружеството за 2011 год. е 514 лв.

ИНВЕСТИЦИОННИ И ПАЗАРНИ НАМЕРЕНИЯ

Основна грижа на "ЛАЛИЗАС МАРИН БГ"ООД е реализирането на ефективна търговия с продуктите на "LALIZAS HELLAS" S.A.-Гърция, съответстващи в максимална степен на изискванията на възприетите наши и международни стандарти и в пълна хармония с потребностите на нашите клиенти.

Във връзка с това Ръководството на фирма "ЛАЛИЗАС МАРИН БГ"ООД си поставя за 2012 год.следните цели:

- Преразглеждане ценовата политика на фирмата и оптимизиране на стоковите наличности.
- Увеличаване на рекламата и продажбите чрез Интернет.
- Популяризиране на търговската марка "LALIZAS" чрез срещи и презентации с клиенти.
- Участия в специализирани изложения и панаири с цел привличане на нови клиенти.
- Подобряване визията, рекламните надписи и вътрешно реструктуриране на магазините.
- Непрекъснато обучение на персонала,познаване на предлаганата номенклатура и всички нови артикули
- Сключване на дистрибуторски договори с вносители на малки плавателни съдове.

27.03.2012год.
гр.Варна

УПРАВИТЕЛ:

1. Ангел Лефтеров Ангелностиев

