

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА на ДАР Г. Н. ООД

към Годишния финансов отчет за 2012 г.

Докладът за дейността на „ДАР Г. Н.“ ООД за финансовата 2012 год. е разработен на основание изискванията и разпоредбите на Закона за счетоводство и представлява коментар и анализ на финансовия отчет, както и друга съществена информация относно финансовата дейност и резултатите от дейността на дружеството. Основният предмет на дейност на фирмата е „Търговия на дребно в неспециализирани магазини предимно с хранителни стоки, напитки и тютюневи изделия“, част от ТВ „Фантастико“. Дружеството притежава пет собствени магазина и ползва един под наем.

В дружеството по трудово и служебно правоотношение към 31.12.2012 год. работят 385, лица от които 189 жени.

Дружеството реализира балансова печалба за финансовата 2012 г. в размер на 377 х.лв.

От сравнителния анализ на разходите и приходите, формиращи печалбата за отчетния период - Приложение №1:

Разходи за материали – отчита се увеличение - 111% спрямо 2011 год. Основен дял в разходите за материали – 1.27% има разхода за ел. енергия, който е с 56 х.лв. повече от 2011год.

- **Разходи за външни услуги** - отчита се увеличение – 18% спрямо 2011г., увеличението се дължи от увеличението на разходите за ремонт на ДМА, такси за инкасиране оборота от търговските обекти, комисионни за ваучери за храна (поради увеличения обем отчетени ваучери за храна в търговските обекти), застраховки на автомобили;
- **Разходи за амортизации**- с 90% в сравнение с 2011 год.;
- **Разходи за персонала** – 4 828 х.лв. – 15 % увеличение в сравнение с 2011год. Изплатени са възнаграждения на персонала – 4 008 х.лв., разходи за социални, здравни осигуровки и разходи за поевтиняване храната на персонала – 820 х.лв. Направените разходи са за персонала по трудови правоотношения и договори за управление.
- **Другите разходи** - в сравнение с 2011г. са със 90 х.лв. по-малко. Другите разходи са 79 х.лв., като от тях разходите за оборудване и стопански инвентар под прага на същественост за ДМА са 50 х.лв.; разходи за работно облекло на персонала - 16х.лв.

През финансовата 2012г. са придобити ДМА в размер на 92 х.лв., от които: машини и съоръжения- 34х.лв.; Стопански инвентар - 29 х.лв.; компютърна техника – 8 х.лв.; транспортни средства – 21 х.лв.

Приходите от продажби на стоки и услуги през 2012 г. реализира ръст от 10%, което е с 3 858 х.лв. повече от 2011 год.. Продажбите от стоки през 2012 год. е със 4 403 х.лв. повече от 2011 год., ръста е 11.70% . Приходите от услуги – наеми на търговски площи (стелажи, билбордове) и реклама е с 529 х. лв. по-малко от 2011 год. Делът на всеки един магазин в общата реализация за отчетния период е представен в Приложение № 2.

Дружеството притежава следните нетекущи активи

НАИМЕНОВАНИЕ	Балансова стойност х.лв.
Земя	143
Имоти	1 864
Машини	467
Трансп.средства	94
Съоръжения и други	311
Програмни продукти (НДА)	4
Общо	2 883

ДАР Г.Н. ООД има вземания:

Наименование	Стойност в хл.лв.
Клиенти	169
Други краткосрочни вземания	3
Предплатени разходи	11
Общо:	183

ДАР.Г.Н ООД има следните задължения:

Наименование	Стойност в хил.лв
Доставчици	2 993
Данъчни задължения	138
Задълж.към персонал	324
Задълж.към осигурители	109
Други текущи пасиви	4
Общо:	3 568

Ликвидност:

Анализ на ликвидността и платежоспособността – Приложение №3.

Капиталови ресурси

Към 31.12.2012 год. не е взето решение от ръководството на дружеството за промяна на собствения капитал. Отчислени са средства за формиране на фонд „Общи резерви” в размер на 377 х.лв.

Рискови фактори

С оглед спецификата на дейността – търговия с бързо ликвидни стоки от първа необходимост, два основни фактора биха оказали най-чувствително влияние върху дейността на дружеството:

1. инфлационен риск

Важни събития или рискове, които могат да окажат влияние върху финансовото състояние на дружеството са инфлационните процеси, водещи до намаляване на покупателната способност на населението, поради естественото забавяне на ръста на доходите спрямо ръста на цените, водещи до свиване на потреблението.

2. секторен риск

Секторният риск се поражда от промените в отрасъла върху доходите и паричните потоци, силната конкуренция на фирмите от бранша и други.

Основният секторен риск за дружеството е свързан с възможни различия при търсенето и предлагането, в предпочитанията на клиентите, или в резултат на засилената конкуренция. Така рискът може да окаже отрицателно въздействие върху продажбите, респективно приходите на дружеството. Чрез анализ на основните фактори, гъвкав маркетинг и мениджмънд, подходяща ценова политика фирмата може чувствително да намали влиянието на риска.

Събития след датата на Годишния отчет

В периода от 31.12.2012 год. до датата на съставяне на настоящия отчет, не са възникнали сделки и събития от съществено значение или с необичайно естество.

Действия в областта на научноизследователската и развойна дейност

През отчетната 2012 год. в дружеството не са провеждани научни изследвания и разработки.

Използвани финансови инструменти

Дружеството не използва финансови инструменти.

Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни съдебни производства, касаещи вземания или задължения на фирмата.

Дружеството е страна по следните съдебни дела:

- наказателно административен характер дело No 9622/2011 год. на Софийски районен съд, 93-ти състав. Жалбоподател, срещу Регионална инспекция по околна среда и води – София. Предмет – обжалване на наказателно постановление. Положение на делото – влязло в сила решение, с което се отменя наказателното постановление.
- наказателно административен характер дело No 18646/2011 год. на Софийски районен съд, 2-ри състав. Жалбоподател, срещу Агенция „Митници“. Предмет – обжалване на наказателно постановление. Положение на делото – обжалвано от дружеството, образувано к.н.а.х.д. No483/2013 год. по описа на Административен съд-София град, обявено за решаване.

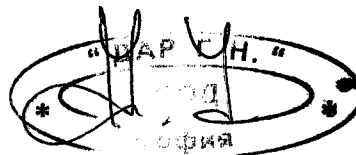
Друга информация

През 2012 год. няма промяна в:

- счетоводната политика на фирмата
- икономическият сектор на дейността

Ръководството на дружеството счита, че е създадо предпоставки за достатъчна прозрачност при представяне на имущественото и финансово състояние на дружеството за 2012 год., които да бъдат от полза на външните потребители на информация и на други заинтересовани лица.

Управител:



/ Наталья Николова /

Сравнителна таблица
за
разходите и приходи по елементи за 2012г. и 2011г.
"ДАР Г. Н." ООД

No по ред	Разходи, приходи	Отчет	Отчет	% разходи за 2010г.	2012г.- дял в % спр.общите	2011г.- дял в % спр.общите
		2012г.	2011г.	спр. 2010г.	прих./разх.	прих./разх.
I.	Разходи	42 382 737.91	38 480 880.37	110.14	100.00	100.00
1	Разходи за материали	840 155.01	759 171.23	110.67	1.98	1.97
1.10	Гориво	95 127.31	71 538.45	132.97	0.22	0.19
1.20	Канцеларски материали	16 122.82	13 081.23	123.25	0.04	0.03
1.30	Ел. Енергия	539 740.40	483 973.02	111.52	1.27	1.26
1.40	Консумативи	154 082.38	163 613.55	94.17	0.36	0.43
1.50	Материали за ремонти	21 467.78	14 273.41	150.40	0.05	0.04
1.60	Вода	13 614.32	12 691.57	107.27	0.03	0.03
2	Разходи за външни услуги	453 799.77	384 986.01	117.87	1.07	1.00
2.10	Наем	145 305.84	137 484.64	105.69	0.34	0.36
2.20	Телефон	40 927.52	42 268.69	96.83	0.10	0.11
2.30	Топлоенергия	6 633.43	6 332.41	104.75	0.02	0.02
2.40	Разходи за ремонт на ДМА	101 079.80	33 532.13	301.44	0.24	0.09
2.50	Абонаменти	38 557.42	64 181.93	60.08	0.09	0.17
2.60	Други външни услуги	28 206.27	30 787.06	91.62	0.07	0.08
2.70	Такса инкасиране	43 432.84	30 828.53	140.89	0.10	0.08
2.80	Комисионна ваучери за храна	25 381.29	20 378.89	124.55	0.06	0.05
2.90	Застраховки	24 275.36	19 191.73	126.49	0.06	0.05
3	Разходи за амортизации	655 612.04	727 455.93	90.12	1.55	1.89
4	Разходи за заплати	4 008 186.46	3 483 595.19	115.06	9.46	9.05
5	Разходи за осигуровки	819 858.41	728 021.62	112.61	1.93	1.89
	Разходи за местни данъци и такси	27 093.05	30 467.51	88.92	0.06	0.08
7	Други разходи	78 522.85	168 853.13	46.50	0.19	0.44
8	Други финансови разходи	28 193.24	36 618.50	76.99	0.07	0.10
9	Разходи за глоби и неустойки	-	64.49	-	-	0.00
	Отчетна стойност на продадените стоки	35 471 317.08	32 157 480.10	110.31	83.69	83.57
11	Отчетна стойност на продадените ДМА	-	4 166.66	-	-	0.01
II.	Приходи	42 803 337.43	38 945 192.17	109.91	100.00	100.00
1	Приходи от продажби	42 033 527.24	37 631 437.39	111.70	98.20	96.63
2	Приходи от други продажби	737 204.47	1 265 962.35	58.23	1.72	3.25
3	Други финансови приходи	2 898.30	2 898.32	100.00	0.01	0.01
4	Приходи от лихви	2 565.32	9 780.21	26.23	0.01	0.03
5	Други приходи	27 142.20	35 113.90	77.30	0.05	0.09

Справка
за
приходите по търговски обекти за 2012г.
на ДАР Г. Н. ООД

Търговски обекти	2012г.	% от
Продажби с ДДС		оборота
Супермаркет Ф13	6 059 726.77	12.01
Супермаркет Ф23	11 387 755.89	22.58
Супермаркет Ф24	6 982 579.62	13.84
Супермаркет Ф25	8 584 666.58	17.02
Супермаркет Ф29	9 167 701.18	18.18
Супермаркет Ф35	8 257 802.53	16.37
Сума	50 440 232.57	100.00
Продажби без ДДС		
Супермаркет Ф13	5 049 772.31	12.01
Супермаркет Ф23	9 489 796.58	22.58
Супермаркет Ф24	5 818 816.35	13.84
Супермаркет Ф25	7 153 888.82	17.02
Супермаркет Ф29	7 639 750.98	18.18
Супермаркет Ф35	6 881 502.11	16.37
Сума	42 033 527.14	100.00

**Анализ на ликвидността и платежоспособността
на "ДАР Г. Н." ООД
за 2012г.**

в хил.лв.

No по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Текуща	Предходна	Разлика	
		година	година		
		Стойност	Стойност	Стойност	%
1	Материални запаси	3 458.00	3 231.00	227.00	107.03
2	Краткосрочни вземания	172.00	150.00	22.00	114.67
3	Краткосрочни финансови активи	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Парични средства	1 570.00	1 456.00	114.00	107.83
5	Предоставени аванси	0.00	0.00	0.00	
6	Налични краткотрайни активи(1+2+3+4+5)	5 200.00	4 837.00	363.00	107.50
7	Краткосрочни задължения	3 568.00	4 147.00	-579.00	86.04
8	Платима сума през периода за погасяване на дългосрочни задължения	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Текущи задължения (6+7)	3 568.00	4 147.00	-579.00	86.04
10	Краткотрайни активи	5 200.00	4 837.00	363.00	107.50
11	Общ размер на активите (капитал вс.)	8 094.00	6 923.00	1 171.00	116.91
12	Парични средства в % (4/9)	30.19	30.10	0.09	100.30
13	Парични средства в % (4/10)	19.40	21.03	-1.63	92.23
Ликвидност на краткосрочните задължения					
14	Обща ликвидност (1+2+3+4+5)/6 ≥ 1.5	1.4574	1.1664	0.2910	124.95
15	Бърза ликвидност (2+3+4+5)/6	0.4882	0.3873	0.1010	126.07
16	Незабавна ликвидност (3+4+5)/6 ≥ 0.2	0.4400	0.3511	0.0889	125.33
17	Абсолютна ликвидност 4/6	0.4400	0.3511	0.0889	125.33
Ликвидност на текущите задължения					
18	Обща ликвидност (1+2+3+4+5)/9 ≥ 1	1.4574	1.1664	0.2910	124.95
19	Бърза ликвидност (2+3+4+5)/9	0.4896	0.3885	0.1012	126.04
20	Незабавна ликвидност (3+4+5)/9	0.4400	0.3511	0.0889	125.33
21	Абсолютна ликвидност 4/9	0.4400	0.3511	0.0889	125.33
Платежоспособност					
22	Платежоспособност(2+3+4+5)/6	0.4882	0.3873	0.1010	126.07