

- задължения към доставчици – 1 869 хил. лева
- данъчни задължения – 254 хил. лева
- задължения към персонала – 64 хил. лева
- осигурителни задължения – 25 хил. лв.
- задължения към фин. предприятия- 0 хил. лв.
- задължения към дебитори и кредитори – 1 149 хил. лева

Показатели за ликвидност

ПОКАЗАТЕЛИ	2021	2020
Коефициент на обща ликвидност <i>Краткотрайни активи / Краткосрочни задължения</i>	1,98	4,16
Коефициент на бърза ликвидност <i>Краткосрочни вземания+Краткосрочни инвестиции+Парични средства / Краткосрочни задължения</i>	1,83	3,66
Коефициент на абсолютна ликвидност <i>Парични средства / Краткосрочни задължения</i>	0,48	1,03

Основни показатели от отчета за паричните потоци

Паричните средства от оперативната дейност са основен източник за текущи и капиталови разходи през 2021 г.

Този паричен ресурс се е увеличил през 2021 година спрямо края на 2020 г.

Динамиката на паричните потоци е както следва:

ПОКАЗАТЕЛИ в хил.лв.	2021	2020
Нетно увеличение/(намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти	+ 785	- 1 539
Парични средства и парични еквиваленти в началото на годината	840	2 379
Парични средства и парични еквиваленти в края на годината	1 625	840

Важни събития след датата на изготвянето на финансовия отчет и приключване на календарната 2021 г. и във връзка с изискванията на НСС 10- Събития, настъпили след края на отчетния период, трябва да се отбележи започналият военен конфликт между Русия и Украйна. От него се очаква да има преки и косвени негативни ефекти върху дейността на дружеството. Ръководството очаква, че това ще повлияе на финансовия резултат, но няма да повлияе на принципа на действащо предприятие.

Капитал на Дружеството

Основният капитал на Дружеството е 5 000 лв. и през отчетната 2021 година не е извършвана промяна. Номиналната стойност на един дял е 1 лв. и не е променяна.

Към края на отчетния период Дружественият капитал е разпределен, както следва:

СЪДРУЖНИЦИ	БРОЙ ДЯЛОВЕ	НОМИНАЛНА СТОЙНОСТ	ПРОЦЕНТНО СЪОТНОШЕНИЕ
Руси Куртлаков	2500	2500 лв.	50,00 %
Катя Николова	1500	1500 лв.	30,00 %
Емил Тодоров	600	600 лв.	12,00 %
Свилен Якимов	400	400 лв.	8,00 %
	5000	5000 лв.	100,00 %

Съгласно изискванията на чл.247 а от Търговския закон, дивиденди и лихви се изплащат само, ако за съответната година чистата стойност на имуществото, намалена с дивидендите и лихвите, подлежащи на изплащане, е не по-малка от сумата на капитала на дружеството и другите фондове, които дружеството е длъжно да образува по закон или устав.

Анализ на рентабилността на предприятието

Рентабилността отразява степента на доходност от инвестиция в предприятието капитал. В най-общ вид показателите за рентабилност са отношение между постигнат финансов резултат и функциониращ капитал.

Показатели за рентабилност за 2021 г.

- **Рентабилност на приходите от продажби**- показва колко лв. печалба се е получила от 1 лев приходи от продажби.

- **Рентабилност на собствения капитал**- показва колко лева приходи са получени от 1 лев собствен капитал. Характеризира ефективността на управлението от гледна точка на съдружниците на предприятието и интересите на собствениците.

- **Рентабилност на активите**- показва колко лева печалба се е получила от 1 лев активи или каква доходност получава предприятието от използването на своите активи.

Показатели	
$Re_{пр.пр.} = \text{Печалба} / \text{Приходи от продажби}$	0,20
$Re_{ск.} = \text{Печалба} / \text{Собствен капитал}$	0,39
$Re_{а.} = \text{Печалба} / (\text{Краткотрайни активи} + \text{Дълготрайни активи})$	0,22

Коефициент на производителност на труда:

$Пт = \text{Нетни приходи от продажби} / \text{Разходите за труд}$ - в случая 6,47, т.е. с 1 лев разход за труд е постигнат 6,47 лв. приход.

Дейност в областта на научните изследвания и разработки, предвиждано развитие

Дейността на „КАПРИ- 10“ООД не е свързана с разработки и извършване на научни изследвания. Предприятието ще продължи да се развива основно като строително-ремонтно дружество и очакванията са то да продължи да се развива като такова. Следваната от ръководството политика предвижда да се вземат мерки за оптимизиране на дейността, а оттам и за намаляване на влиянието на отделните видове рискове. Мерките са насочени към оптимизиране числеността и качествено ниво на персонала и по-действен контрол за постигнатите резултати, а оттам и съкращаване на разходите за издръжка на предприятието.

Отговорности на ръководството

Ръководството на Дружеството е задължено според българското законодателство да изготвя за всеки отчетен период финансов отчет, който да представя вярно и честно финансовото състояние, финансовия резултат и паричните потоци на предприятието, съгласно Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

Ръководството потвърждава, че счетоводната политика, съответства на нормативната уредба. Приетата счетоводна политика се прилага последователно с оглед постигане на съпоставимост.

Потвърждава се още, че Дружеството е прилагало адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовия отчет са спазени напълно изискванията на приложимите счетоводни стандарти. Финансовият отчет е изготвен в съответствие с принципа за действащо предприятие и текущо начисляване.

Ръководството носи отговорност за воденето на счетоводната отчетност, за съхраняване и опазване на собствеността и интересите на Дружеството, както и за предприемане на необходимите мерки за своевременното констатиране и предотвратяване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Гл. счетоводител:
Хр. Николова

Управител:
инж. Катя Николова

