

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на „ПСК ДЕТЕЛИНА“ ЕООД– гр. ХАСКОВО
за годината, приключваща на 31 декември 2012 г.

Настоящият Доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл.33 от Закона за счетоводството и изискванията на Търговския закон.

ОРГАНИЗАЦИОННА ФОРМА

Фирма: „ПСК ДЕТЕЛИНА“ ЕООД

Седалище: гр. Хасково

Адрес на управление: гр.Хасково, бул. „Съединение“ № 38

Предмет на дейност: Строителство и текущ ремонт на пътища, пътни принадлежности и пътни съоръжения, строителство на канализации и водопроводи, услуги със строителни машини, производство на асфалтови смеси

Собственост: Дружеството е:
100 % - частна собственост;

Капитал: Дружеството е с капитал 9 713 000 лева, разпределен на 9 713 дяла по 1000 лева всеки един.
Едноличен собственик на дяловете е „АБ“ АД гр. Хасково със 100% участие в капитала.
Дружеството се представлява и управлява от Тенчо Пасков Пасков и Расим Фикретов Ферхадов, заедно и поотделно.

Едноличен собственик	Участие в капитала
„АБ“ АД	100%
Общо:	100%

Органи на управление: Управителните органи на „ПСК ДЕТЕЛИНА“ ЕООД са:
Общо събрание, чийто функции се изпълняват изцяло от Управителните органи на „АБ“ АД и Управител. Дружеството се управлява и представлява от:

- Тенчо Пасков Пасков
- Расим Фикретов Ферхадов, заедно и поотделно.

Свързани лица:

Наименование и седалище на свързаното лице	Описание на типа свързаност
“АБ” АД гр. Хасково	Дружество-майка
“ПЪТСТРОЙ – 97” АД гр. Хасково	Дружество – майка на АБ АД
“АБГ” ООД гр. Хасково	Дъщерно дружество на Пътстрой-97 АД
“АБ СЕРВИЗ” ЕООД гр. Хасково	Дъщерно дружество на АБ АД
“АБ ТРАНС” ЕООД гр. Хасково	Дъщерно дружество на АБ АД
“АБ ТРАНСПОРТ” ЕООД	Дъщерно дружество на АБ АД
“АБ ПРЕВОЗИ” ЕООД гр. Хасково	Дъщерно дружество на АБ АД
“АЗМАКА” ЕООД гр. Хасково	Дъщерно дружество на АБ АД
“РАЙ” ЕООД гр. Хасково	Дъщерно дружество на АБ АД
“АЛФА Ц” ЕООД гр. Хасково	Дъщерно дружество на АБ АД
“БАЗАЛТ” ЕООД гр. Хасково	Дъщерно дружество на АБ АД
“ФИНТЕКС 2012” ЕООД гр. Хасково	Дъщерно дружество на АБ АД
“АБ СТРОЙ” ЕООД гр. Хасково	Дъщерно дружество на Пътстрой-97 АД
“ДЕТЕЛИНА 2008” ЕООД гр. Хасково	Дъщерно дружество на АБ АД
“АНТОНИО КРЪСТЕВ” АД гр. Хасково	Дъщерно дружество на АБ АД
“ПЪТНО ПОДДЪРЖАНЕ ХАСКОВО” ЕООД гр. Хасково	Дъщерно дружество на ПСК ДЕТЕЛИНА ЕООД
“ПЪТНО ПОДДЪРЖАНЕ ХАРМАНЛИ” ЕООД гр. Харманли	Дъщерно дружество на ПСК ДЕТЕЛИНА ЕООД
“ПЪТНО ПОДДЪРЖАНЕ СВИЛЕНГРАД” ЕООД гр. Свиленград	Дъщерно дружество на ПСК ДЕТЕЛИНА ЕООД
Всички физически лица, включени в съставите на Управителните органи на горните дружества, включително и дружествата, в които тези физически лица имат участия	Управляващи, Акционери, Административен персонал Техни дружества

1. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

1.1. Описание на дейността през 2012 г.

През 2012 година „ПСК Детелина” ЕООД придобива 5 % от капитала на фирма „Антонио Кръстев” АД - 250 бр. акции на стойност 13 000 лв

1.2. Приходи и разходи

Общо за 2012 г. са реализирани приходи от дейността общо в размер на 5451 хил.лв., от които нетни приходи от продажба 3902 хил.лв., в т.ч. приходи от продажба на продукция 1984 хил.лв., приходи от продажба на стоки 1 хил.лв. и приходи от продажба на услуги 1917 хил.лв.; разходи за придобиване на активи по стопански начин 281 хил.лв., приходи от други продажби 1206 хил.лв.; финансови приходи общо в размер на 62 хил.лв.

Спрямо предходната година е отчетено намаление на нетните приходи от продажби с 2820 хил.лв., което основно се дължи на предимно негативното влияние върху дейността на фирмите в строителния бранш и намаление на обема дейност спрямо предходните години и незавършени обекти, спрени от строителство.

Структурен анализ по видове приходи

Видове приходи	2012 г. /хил.лв/	Отн. дял %	2011 г. /хил.лв/	Отн. дял %	Изменение /хил.лв/	%
От продажба на продукция	1984	36,39	2381	31	-397	-16,67
От продажба на стоки	1	0,02	-	-	1	-

От продажба на услуги	1917	35,17	4341	56,52	-2424	-55,84
Други приходи	1206	22,12	893	11,63	313	35,05
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	281	5,16	-	-	281	-
Приходи от лихви	62	1,14	65	0,85	-3	-4,61
Общо:	5451	100%	7680	100%	-2229	-29,02

Приходите на дружеството за 2012 г. съответстват на осчетоводените и отразени в аналитичната и синтетична отчетност и са съобразени с нормативната уредба. При отчитане и признаване на приходите са съблюдавани принципите за текущо начисляване и за съпоставимост на приходите с разходите.

Общо разходите за дейността на дружеството през 2012 г. възлизат на 9204 хил. лв., в т.ч. разходи по икономически елементи – 7152 хил.лв., намаление на запасите от продукция/незавършено производство 731 хил.лв., финансови разходи 1321 хил.лв.

Структурен анализ по видове разходи

<i>Видове разходи</i>	<i>2012 г. /хил.лв/</i>	<i>Отн. дял %</i>	<i>2011 г. /хил.лв/</i>	<i>Отн. дял %</i>	<i>Изменение /хил.лв/</i>	<i>%</i>
Материални разходи	2611	28,37	4483	38,01	-1872	-41,76
Външни услуги	612	6,65	683	5,79	-71	-10,39
Амортизации	1436	15,6	1506	12,77	-70	-4,65
Разходи за персонала	609	6,62	929	7,88	-320	-34,44
Ст/ст на продадени стоки	187	2,03	-	-	187	-
Други разходи	509	5,53	290	2,46	219	75,51
Разходи за лихви	1321	14,35	933	7,91	388	41,59
Разходи от обезценка на текущи активи	1188	12,91	-	-	1188	-
Промени в запасите от прод.и незав. произв.	731	7,94	2970	25,18	-2239	-75,39
Общо:	9204	100%	11794	100%	-2590	-21,96

С най-голям относителен дял в състава на разходите по икономически елементи са материалните разходи – 28,37 %, следвани от разходите за амортизации – 15,6 % и от разходите за лихви – 14,35 %

Разходите са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от момента на плащанията съобразно принципа за текущо начисляване. Разходооправдателните документи са оформени според изискванията на Закона за счетоводството.

Съпоставени общо приходите с разходите, отчетената счетоводна загуба за 2012 г. е в размер на 3753 хил.лв., колкото е отчетената загуба от обичайната дейност. След преобразуване на счетоводния финансов резултат за данъчни цели, дружеството отчита за 2012 г. балансова загуба 3 754 хил.лв.

На база горните резултати, за 2012 г. рентабилността на нетните приходи от продажби възлиза на минус 0,962 или на 100 лв. нетни приходи е реализирана 96,21 лв. нетна загуба. Рентабилността на собствения капитал е минус 1,597, т.е на 100 лв. собствен капитал е отчетена 159,68 лв. загуба. Рентабилността на пасивите е -0,246, т.е на 100 лв. привлечен капитал е отчетена 24,64 лв. загуба. Рентабилността на реалните активи е минус 0,21, т.е на 100 лв. реални акитви е отчетена 21,35 лв. балансова загуба.

Ефективността на разходите за 2012 г. възлиза на 0,59 или на 100 лв. разходи са отчетени 59 лв. приходи. Ефективността на приходите за 2012 г. възлиза на 1,69 или 100 лв. приходи са реализирани срещу извършени 169 лв. разходи.

1.3. Активи и пасиви

Общият размер на активите към 31.12.2012 г. е в размер на 17583 хил.лв. при 23968 хил. лв. за предходната година. Дълготрайните активи по балансова стойност възлизат на 10459 хил.лв. или 59,48% от общите активи, а краткотрайните активи са в размер на 7124 хил.лв. или 40,52%.

Структурен анализ по видове активи

<i>Видове активи</i>	<i>2012 г.</i> <i>/хил.лв/</i>	<i>Отн.дъл</i> <i>%</i>	<i>2011 г.</i> <i>/хил.лв/</i>	<i>Отн.дъл</i> <i>%</i>	<i>Изменение</i> <i>/хил.лв/</i>	<i>%</i>
Дълготрайни матер.активи	8326	47,35	9756	40,70	-1430	-14,66
Дългосрочни фин.активи	2101	11,95	2087	8,71	14	0,67
Материални запаси	3238	18,42	4027	16,80	-789	-19,59
Вземания	3625	20,62	7854	32,77	-4229	-53,84
Парични средства	261	1,48	211	0,88	50	23,70
Отсрочени данъци	32	0,18	33	0,14	-1	3,03
Общо:	17583	100%	23968	100%	-6385	-26,64

През годината са придобити дълготрайни активи на обща стойност 13 хил.лв., представляващи инвестиции в асоциирани предприятия. «ПСК Детелина» ЕООД придобива 5 % от капитала на «Антонио Кръстев» АД.

Капитализираните разходи за придобиване на дълготрайни активи към края на периода възлизат на 654 хил.лв.

Пасивите на дружеството към 31.12.2012 г. са в размер на 15232 хил.лв. при 17740 хил. лв. за предходната година. В състава на задълженията, с най-голям относителен дял са лизинговите задължения – 64,82 %, следвани от търговските задължения- 16,28 %.

Структурен анализ по видове пасиви

<i>Видове задължения</i>	<i>2012 г.</i> <i>/хил.лв/</i>	<i>Отн.дъл</i> <i>%</i>	<i>2011 г.</i> <i>/хил.лв/</i>	<i>Отн.дъл</i> <i>%</i>	<i>Изменение</i> <i>/хил.лв/</i>	<i>%</i>
Доставчици и клиенти	2480	16,28	6303	35,53	-3823	-60,65
Финансови институции	11272	74	7180	40,48	4092	56,99
Вътр.групови задължения	522	3,43	3403	19,18	-2881	-84,66
Персонал	474	3,11	430	2,42	44	10,23

Бюджет	307	2,02	424	2,39	-117	-27,59
Други задължения	165	1,08	-	-	165	-
Получени аванси	12	0,08	-	-	12	-
Общо:	15232	100%	17740	100%	-2508	-14,14

Общата ликвидност за отчетния период е 1,80, т.е. с наличните краткотрайни активи към 31.12.2012 г. в размер на 7124 хил.лв., включващи материалните запаси, краткосрочните вземания и паричните средства, дружеството покрива текущите си задължения към края на периода, възлизащи на 3948 хил.лв. Бързата ликвидност е 0,98, което показва, че краткосрочните вземания и паричните средства на дружеството не са достатъчни за покриване на краткосрочните задължения. Незабавната ликвидност към 31.12.2012 г. възлиза на 0,066 или с наличните парични средства дружеството покрива 6,61 % от текущите задължения. Абсолютната ликвидност съответства на незабавната поради липса на краткосрочни финансови активи.

1.4. Собствен капитал

Регистрираният капитал на дружеството е 9713 хил.лв., включващ 9713 бр. дялове с номинална стойност 1000 лв.

Структурен анализ по видове компоненти

<i>Видове</i>	<i>2012 г. /хил.лв./</i>	<i>Отн. дял %</i>	<i>2011 г. /хил.лв./</i>	<i>Отн. дял %</i>	<i>Изменение /хил.лв./</i>	<i>%</i>
Основен капитал	9713	413,14	9713	155,96	-	-
Неразпред. печалби/загуби	-3608	-153,46	604	9,70	-4212	-697,35
Текуща печалба/загуба	-3754	-159,68	-4089	-65,66	-335	8,19
Общо:	2351	100%	6228	100%	-3877	-62,25

Коефициент на финансова автономност за 2012 г. – 0,15, т.е. при собствен капитал 2351 хил.лв. привлечения капитал е 15232 хил.лв.

Коефициент на задлъжнялост за 2012 г. – 6,48, т.е. на 100 лв. собствен капитал се пада 648 лв. привлечен.

1.5. Персонал

<i>Характеристики</i>	<i>2012 г.</i>	<i>2011 г.</i>
ФРЗ	512 хил. лв	780 хил. лв
Средно-спъсъчен брой на персонала	62 бр	93 бр
Средна РЗ	688 лв	698 лв

В резултат на горното, може да се обобщи, че като цяло вътрешно-контролната среда в дружеството е на ниво, постигнато е ефективно разпределение на работата, техническото състояние на машините, оборудването, транспорта е на добро ниво, изпълнението на договорите е в определените рамки, не са допускани просрочия на задължения, плащанията към доставчиците са ритмични, клиентските вземания са текущи и са уредени в по-голяма част след датата на баланса. Като цяло резултатите от финансовия анализ на дейността на „ПСК ДЕТЕЛИНА“ ЕООД за 2012 г. са задоволителни, имайки предвид

съществуващите вътрешно-присъщи рискове в отрасъла, свързани със силно-конкурентна бизнес среда, лихвени, валутни и ценови рискове и други пазарни фактори. С оглед на това ръководството на дружеството следва политика на гъвкавост в договорните взаимоотношения с контрагентите, качество на услугите, поддържане на добро техническо състояние на машините и съоръженията, строг контрол върху паричните потоци с оглед кредитния и ликвидния риск, разумна ресурсна обезпеченост, в т.ч. финансова, трудова, както и развитие на дейността в други посоки – бъдещи инвестиции, маркетинг, реклама и др. с цел балансиране на рисковете.

В резултат на горното, ръководството счита, че Дружеството е действащо предприятие и ще остане действащо, няма планове и намерения за преустановяване на дейността.

2. След датата, към която е съставен годишния финансов отчет за 2012 г., няма настъпили важни събития.

3. В перспектива, очакваното бъдещо развитие на предприятието е свързано с продължаване и разширяване на дейността в областта на извършване на строителство и текущ ремонт на пътища, запазване и затвърждаване мястото на дружеството на пазара, отстояване на завоюваните позиции и авторитет сред контрагенти и кредитори, предоставяне на качествени услуги имайки предвид добрата техническа обезпеченост, както и добра обезпеченост с висококвалифициран персонал.

4. Дружеството не осъществява действия в областта на научно-изследователската и развойна дейност.

5. Предприятието няма регистрирани клонове в страната и чужбина.

01.03. 2013 г.
гр.Хасково

РЪКОВОДИТЕЛ:

/ Тенчо Пасков

