

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА „КЛОКОТНИЦА ИНВЕСТ” АД за 2011 г

„Клокотница Инвест” АД е вписано през 2008 г. в Търговския регистър с идентификация ЕИК 126154063, 191/1998 560.

Дружеството се управлява от Съвет на Директори в състав: Петко Ангелов Куширев, Христо Георгиев Христов и Светлин Йорданов Стоев и се представлява и управлява от Петко Ангелов Куширев.

Общият размер на изплатените възнаграждения на членовете на Съвета на директорите е в размер на 5 хил. лв.

Дружеството е с капитал 50 000 (петдесет хиляди) лева, разпределен в 5 000 (пет хиляди) поименни акции с номинал 10 (десет) лева.

Предмет на дейност на дружеството е инвестиционна дейност в областта на киноразпространението, развлекателна и хранително-вкусова индустрия, включително но не ограничено до производство на и търговия с всички видове бира, напитки и храни или свързани с тях продукти, както и идейна разработка, проектиране, изграждане и осъществяване на производствени звена за гореспоменатите продукти, закупуване, оформяне, изменение, отдаване и преотдаване, наемане, концесия и експлоатация под каквато и да е форма на всякакви движими и недвижими имоти и на всякакви стопански активи, стоки и права, които са свързани с дейността на дружеството.

Към 31.12.2011 г. дружеството участва в капитала на дъщерното предприятие „Киала” ЕООД с 250 хил. лв., които представляват 100% от капитала му.

През 2011 г. в дружеството не е извършвано изкупуване на собствени акции.

Настоящият доклад представя анализ на финансовите показатели, информация за финансовото състояние и постигнатите резултати за 2011 г. и отразява достоверно събитията и перспективите за развитие на дружеството, като стремежа на ръководството на дружеството е то да развива и разширява дейността си.

Намеренията на ръководството по отношение на бъдещото съществуване на дружеството са то да продължи да изпълнява всички свои дейности. Поради това, активите и пасивите на дружеството са осчетоводени при прилагане на принципа на действащото предприятие.

Годишният финансов счетоводен отчет на „Клокотница Инвест” АД е изготвен на 1.03.2012 г., за отчетния период 01.01.2011 г. – 31.12.2011 г., като всички данни в отчета са съпоставими спрямо предходния отчетен период.

Във финансовия отчет на дружеството, счетоводните данни и резултатите от стопанската дейност са представени достоверно, в съответствие с общоприетите счетоводни принципи, правила и изисквания, регламентирани в Закона за счетоводството, СС за финансови отчети на малките и средни предприятия и българското законодателство.

Всички съществени сделки са надлежно осчетоводени и са намерили отражение във финансовия отчет към 31.12.2011 г., няма допуснати съществени неточности, отклонения и несъответствия, включително пропуски.

Няма случаи и ситуации на нередности и нарушения, в които са участвали ръководители или служители със съществени отговорности по отношение на счетоводната система и системата за вътрешен контрол, или които биха могли да имат съществено отражение върху финансовия отчет.

Няма реално или потенциално нарушение на закона и (или) други нормативни разпоредби, което би имало съществено влияние върху показателите в отчета,

констатации от контролни институции относно неспазване или пропуски във финансово-счетоводната дейност.

Дружеството е спазило всички аспекти на договорни условия, които биха могли да окажат съществен ефект върху финансовия отчет в случай на неспазване. Няма случаи на неспазване на изискванията на регулаторни органи, които биха могли да окажат съществено влияние върху финансовия отчет.

Мнението на ръководството е, че системата за вътрешен контрол, организирана в Дружеството е достатъчно надеждна за стопанисване и опазване на активите му.

На 25.03.2012 г. финансовият отчет за 2011 г. е одобрен от Съвета на директорите за оповестяване и за представяне на избрания от дружеството одитор.

В периода от 01.01.2012 г. до 25.03.2012 г. не са настъпили събития, които биха повлияли значително върху резултата на дружеството за 2011 г.

Финансовите активи и финансовите задължения включени в баланса включват и всички парични средства и парични еквиваленти, дългосрочни инвестиции, търговски и други вземания и задължения, а така също и дългосрочни задължения.

През 2011 г. дружеството реализира нетни приходи от продажба в размер на 155 хил. лв., като с най-голям дял са приходите от продажба на дълготраен актив- недвижим имот. В сравнение с 2010 г. нетните приходи от продажба са се увеличили от 59 хил.лв. на 155 хил.лв.

Приходи от дейността	31.12.2011г.	31.12.2010г.
	хил. лв.	хил. лв.
Продажба на стоки	-	-
Предоставени услуги	13	19
Други приходи- наеми,	142	40
в т.ч. приходи от финансираня	22	13
продажба на дълготрайни активи	96	
Общо:	155	59

Разходи за дейността	31.12.2011г.	31.12.2010г.
	хил.лв.	хил.лв.
Разходи за материали	16	16
Разходи за външни услуги	21	11
Амортизации	29	27
разходи от обезценка		10
Разходи за персонала	9	9
Разходи за осигуровки	2	2
Други разходи,	43	1
в т.ч. балансова стойност на продадените активи	15	
Общо:	120	76

За осъществяване на своята дейност през годината дружеството е извършило общо разходи в размер на 120 хил. лв., като най-голям относителен дял имат разходите за амортизации 29 хил. лв., или 24% от общите разходи за дейността. Разходите за материали са 16 хил. лв. или 13%, разходите за външни услуги са 21 хил. лв. – 17,5%, разходите за персонала, чийто средносписъчен състав е 1 човек, са в размер на 9 хил. лв. -7,5% и разходите за осигуровки са 2 хил. лв – 1,7% от общите разходи за дейността.

Дружеството приключва 2011 г. с положителен финансов резултат в размер на 17 хил. лв., който след преобразуване съгласно ЗКПО, става отрицателен финансов резултат в размер на 27 хил.лв. като дружеството се е възползвало от правото си на пренасяне на данъчна загуба от предходни години и е включило сумата в справката съгл. ЗКПО.

През 2011 г. дружеството не е начислявало и разпределяло дивиденди.

Съветът на директорите определя състоянието на дружеството като стабилно и изготвянето на финансовия отчет за 2011 година на базата на принципа за „действащо предприятие” като обосновано. Основание за такъв извод дават следните основни финансови показатели за 2011 година:

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВО-СЧЕТОВОДЕН АНАЛИЗ

	2011	2010г.
Коефициент за еф.на разходите	1,123	0,895
Коефициент за еф.на приходите	0,893	1,117

С 1 лев разходи през отчетния период са получени 1,123 лева приходи, а през 2010 година 0,895 лева или в повече с 0,228 лева.

През 2011 година са реализирани приходи от дейността в повече в сравнение с базисния период - 68 хиляди лева или 44%, а извършените разходи за дейността за същия период са увеличени с 41 хиляди лева или 29,7%. По-високият процент на увеличение на приходите в сравнение с намаление на разходите се изразява и с увеличение на коефициента за ефективност на разходите. Нетната печалба за периода е 12 хил.лева, в сравнение със загуба за 2010 г от 9 хил.лева.

Показателите за рентабилност са количествени характеристики на ефективността на приходите от продажби, на собствения капитал, на пасивите и на реалните активи на предприятието. Те отразяват каква част от финансовия резултат съответства на използваните от дружеството активи или наличните пасиви и с цената на какво са постигнати.

Наименование на показателите	2011г.	2010г.	Изменение
1.Коеф. на рентабилност на приходите от продажби	0,077	-0,153	0,230
2.Коеф. на рентабилност на собствения капитал	0,016	-0,012	0,028
3.Коеф. на рентабилност на пасивите	0,80	-0,073	0,873
4.Коеф. на рентабилност на активите	0,013	-0,009	0,022

Коефициентите представени в горната таблица показват че през 2011 година за 1 лев от нетния размер на приходите от продажби е получена 0,077 лева печалба, от собствения капитал 0,016 лева, от пасивите 0,80 и от използване на реалните активи 0,013. В сравнение с 2010 година тези коефициенти значително са подобрени ,тъй като е реализирана нетна печалба.

Ликвидността показва способността на дружеството непрекъснато и в съответните размери да посреща своите платежни задължения към доставчици, персонала, държавата, да извърши своите текущи плащания към кредитори оценява възможностите за погасяване на наличните краткосрочни задължения.

Като краткосрочни задължения е възприето да се определят задълженията със срок на погасяване до една година.

Наименование на показателите	2011	2010
1.Коеф. на обща ликвидност	24,93	3,756
2.Коеф. на бърза ликвидност	24,93	3,756
3.Коеф. на незабавна ликвидност	24,93	3,542
4.Коеф. на абсолютна ликвидност	23,33	3,542

Ликвидността на дружеството е много добра и значително е увеличена в сравнение с базисния период.

Показателите за финансова автономност показват до каква степен дружеството може да работи със собствени средства и доколко зависи от кредиторите, какво е съотношението между собствения и привлечения капитал.

Наименование на показателите	2011	2010
1.Коеф. на финансова автономност	50,2	5,975
2.Коеф. на задлъжнялост	0,02	0,167

Показателите от таблицата коефициент за финансова автономност и коефициент на задлъжнялост показват, че през отчетната 2011 г. финансовата автономност на дружеството е значително е увеличена.

Дружеството финансира дейността си основно със собствен капитал.

ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ФИНАНСОВИЯТ ОТЧЕТ

Годишният финансов отчет на дружеството е изготвен към 31.12.2011 г. Съставянето му е приключило на 01.03.2012г. На 25.03.2012 г. финансовият отчет е одобрен на заседание на Съвета на директорите за представяне на избрания от дружеството одитор. В периода между 01.01.2012 г. и 25.03.2012 не са настъпили некоригиращи събития.

ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ ПРЕЗ ГОДИНАТА И ПРЕДВИЖДАНО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Предвидено е участие в търговете за предоставяне на услуги за текущ ремонт на обществени сгради.

ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ И ОСНОВНИ РИСКОВЕ ПРЕД ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ

Съвета на директорите определя състоянието на дружеството като добро. Спазен е принципът за „действащо предприятие” при изготвянето на финансовия отчет.

Лихвен риск

Лихвеният риск се свързва с възможността за промяна на пазарните лихвени нива в страната. Промяната в лихвените равнища би повлияло пряко върху търсенето и предлагането на банковите кредити.

Зависимост от определен доставчик. Рискът относно зависимостта от определен доставчик се дължи основно на възможността от налагане на негативни за Дружеството условия по договорите (промени в цените, промени в схемите за плащане).

Фирмен риск

Основният фирмен риск за дружество е свързан с предоговаряне на наемната цена на отдадените помещения и възможността на клиентите да заплащат наемите. Евентуалните повишения в цените на материалите, използвани за ремонт и поддържане на сградния фонд биха довели до намаляване на рентабилността в дейността на Дружеството и забава в изпълнението на инвестиционната му програма.

От особена важност е управлението на вземанията и договарянето на сроковете на плащане на доставките, т.е. управление на оборотния капитал на Дружеството.

Ликвиден риск

Ползването на привлечени и/или заемни средства повишава несигурността относно навременното и пълно посрещане на всички необходими плащания за нормалното функциониране на Дружеството. С цел да се ограничат възможностите от възникване на недостатъчна ликвидност и евентуално затруднение за своевременно разплащане по съществуващи задължения, в дружеството се извършва детайлно планиране на паричните потоци, управление на доставките и схемите за разплащане.

Ефективност на управлението

За ефективност от управлението на дружеството съдим по степента на достигане на набелязаните цели през годината.

В икономическо отношение целта на дружеството е да покрива направените разходи с получените приходи и да реализира печалба.

Дружеството разплаща финансовите си задължения към персонала, осигурителните и други институции и функционира като значително подобрява финансовите си резултати и отчита нетна печалба за 2011 година в размер на 12 хиляди лева.

25.03.2012 г.

