

ДОКЛАД

за дейността на “ДИОНИСИЙ” АД гр.Никопол за 2008 г.

С настоящия доклад ръководството на “Дионисий” АД, гр.Никопол прави анализ на дейността на фирмата през изминалата 2008г. и предлага виждането си за развитието през настоящата 2009 г.

Раздел I. Развитие и резултати от дейността

“Дионисий” АД е акционерно дружеството, регистрирано в ПОС под № 513 /1997г. Регистрираният капитал на дружеството е 86 217 лв., разпределен в 28739 бр. обикновени поименни акции, с номинална стойност 3 лв. всяка една. Целият капитал е внесен, а разпределението му между акционерите е следното:

1. “Северкооп-Гъмза Холдинг” АД гр.СОФИЯ :	19 827 бр. акции - 59 481 лв.
2. “Лоза” ООД:	6 897 бр. акции - 20 691 лв.
3. ЛВК “Гъмза” гр. Сухиндол:	807 бр. акции - 2 421 лв.
4. Физически лица:	1 208 бр. акции - 3 624 лв.

Дружеството е със седалище гр.Никопол ул. Ал.Стамболийски №28 и с предмет на дейност: изкупуване на грозде и плодове, производство на вина, ракии и други алкохолни и безалкохолни напитки, транспортни услуги търговия, работа на ишлеме.

През изминалата отчетна година дружеството се управляваше от СД в състав: “Северкооп Гъмза Холдинг” АД , гр.София – председател, Красимир Н. Кръстев – изп.директор и член на СД, Милена Ив.Димова – член на СД.

Стопанската дейност на предприятието е продължение на същата от предходната отчетна година, а именно старите наемни договорни отношения с “Винпром” АД В.Търново и “Сухиндол истейт” ЕООД гр. Сухиндол за възмездно ползване на определени части от производствената база. Продължава да функционира откритият преди това фирмен търговски щанд, където се продава предимно бутилирана продукция от наемателите.

От горе изложеното е видно, че дружеството не упражнява собствена производствена дейност, поради което приходите идват от наеми и търговия.

В екологично отношение предприятието е разположено в източната индустриална зона на града, на десния бряг на р. Дунав. В него има изградена канализационна мрежа, заустена в градския колектор, вливащ се в р.Дунав. Отпадните производствени води се формират предимно от измиване на резервоари и технологично оборудване. Показателите на същите се колебаят

около пределно допустимите норми. Организирано е събирането и извозването на твърдите битови отпадъци на градското сметище.

Раздел II. Финансово състояние

Приходите от продажби през годината са 34 хил.лв. от които 1 хил.лв са от продажби на стоки и 33 хил.лв. са приходи от наеми. Разходите са 37 хил.лв. Финансовият резултат преди данъчно облагане е 3 хил. лв. загуба, а след данъчно облагане 6 хил.лв. загуба. Вземанията и задълженията са с текущ характер.

Финансовото състояние на “Дионисий” АД, оценено по някои от показателите на счетоводния анализ е следното:

1. Нетни активи = сумата на дълготрайни и краткотрайни активи - краткосрочните задължения

за 2007 го д. = $397 - 7 = 390$ хил.лв.

за 2008 год. = $395 - 11 = 384$ хил.лв.

2. Нетен оборотен капитал = краткотрайни активи - краткосрочни задължения

за 2007 год. = $12 - 7 = 5$ хил.лв.

за 2008 год. = $19 - 11 = 8$ хил.лв.

3. Коефициент на финансова автономност (платежоспособност)

= собствен капитал : пасиви (задължения)

за 2007 год. = $390 : 397 = 0,98$ пъти

за 2008 год. = $384 : 395 = 0,97$ пъти

4. Рентабилност на приходите от продажби

= (балансова печалба x 100) : приходи от продажби

за 2007 год. = $(63 \times 100) : 110 = 57.27 \%$

за 2008 год. = $(-6 \times 100) : 34 = -17.65 \%$

5. Рентабилност на собствения капитал

= (балансова печалба x 100) : собствен капитал

за 2007 год. = $(63 \times 100) : 390 = 16,15 \%$

за 2008 год. = $(-6 \times 100) : 384 = -1,56 \%$

6. Рентабилност на пасивите (привлечен капитал)

= (балансова печалба x 100) : привлечен капитал

за 2007 год. = $(63 \times 100) : 7 = 900 \%$

за 2008 год. = $(-6 \times 100) : 12 = -54.55 \%$

7.Рентабилност на активите = (балансова печалба x 100) : активи

за 2007 год. = $(63 \times 100) : 397 = 15.87 \%$

за 2008 год. = $(-6 \times 100) : 395 = -1.52 \%$

8.Коефициент на ефективност на разходите = приходи : (разходи + данъци)

за 2007 год. $(110 : 47) = 2.34$

за 2008 год. $(34 : 40) = 0.85$

9.Коефициент на ефективност на приходите

= (разходи + д-к от печалбата) : приходи

за 2007 год. $(47 : 110) = 0.43$

за 2008 год. $(40 : 34) = 1.18$

10.Коефициент на обща ликвидност:

= краткотрайни активи : краткосрочни задължения

за 2007 год. = $19 : 7 = 2.71$ пъти

за 2008 год. = $25 : 11 = 2.27$ пъти

11. Коефициент за бърза ликвидност

= (краткосрочни вземания + парични средства) : краткосрочни задължения

за 2007 год. = $13 : 7 = 1.86$ пъти

за 2008 год. = $20 : 11 = 1.82$ пъти

12.Коефициент на задлъжнялост = пасиви : собствен капитал

за 2007 год. = $397 : 390 = 1.02$ пъти

за 2008 год. = $395 : 384 = 1.03$ пъти

През отчетната 2008 година не са прехвърляни или придобивани акции на дружеството от членовете на СД. През 2008г. на членовете на СД са начислени следните възнаграждения: Красимир Кръстев – 5 280.00 лв., "Северкооп Гъмза Холдинг" АД - 2 640.00 лв., Милена Димова - 2 640.00 лв., което представлява 31 % от приходите.

Раздел III. Събития, настъпили след датата, към която е съставен финансовия отчет

Няма събития, които да са настъпили след 31.12.2008г. и които да са включени в годишния финансов отчет.

Няма необичайни за предприятието /по характер и размер/ активи, пасиви, собствен капитал, приходи, разходи и парични потоци към 31.12.2008 година.

Няма промени в приблизителните оценки на активите и пасивите през отчетния период. Няма условни активи и пасиви.

Раздел IV. Информация за капитала на дружеството

През отчетния период не са имитирани нови акции, не са придобивани и прехвърляни собствени такива. Акциите, които са притежание на членовете на СД са :Северкооп Гъмза Холдинг”АД - 19827 бр.акции, което представлява 68.99% от общия капитал.

Раздел V. Прогнози за развитието на дружеството през 2009 г.

Ръководството на “Дионисий”АД предвижда запазване на тенденцията приходите да са предимно от отдаване на сгради и съоръжения под наем и продажба на стоки.

Изготвил доклада:

Изп.директор инж. Кр.Кръстев