"РЕКАР" ООД

Доклад за дейността през 2010 г.

Съдържание

1	Обща информация за дейността	2
1.1	Регистрация на дружеството	2
1.2	Собственост и управление	2
2	Анализ на дейността на дружеството	2
2.1	Структура на разходите	3
2.2	Капиталови ресурси	3
2.3	Структура и движение на персонала	4
2.4	Препратки към Годишен финансов отчет	2
2.4.1	Анализ на имуществената структура	5
2.4.2	Инвестиции	5
2.4.3	Търговски и други вземания	6
2.4.4	Парични средства	6
2.4.5	Дългосрочни и краткосрочни задължения	7
2.5	Финансов анализ	7
2.6	Финансови инструменти, управление на финансовия риск и експозиция към основните групи финансови рискове – пазарен, кредитен и ликвиден.	7
2.6.1	Кредитен риск	8
2.6.2	Ликвиден риск	8
2.6.3	Пазарен риск	8
2.7	Важни събития , настъпили след годишното счетоводно приключване	8
2.8	Предстоящи събития през 2010 г.	8
2.9	Научно изследователска и развойна дейност през 2009г.	

Обща информация за дейността

1.1 Регистрация и дейност на дружеството

"РЕКАР" ООД с ЕИК по **БУЛСТАТ : 103925735** е дружество с ограничена отговорност, регистрирано във окръжен съд гр.Варна по фирмено дело №525 от 2005г. Седалището на управление на дружеството е гр.Аксаково , ул.МИТКО ПАЛАУЗОВ №25.

Предметът на дейност на дружеството е ресторантьорство , хотелиерство , туристически услуги.Автосервизни услуги , транспортна дейност , вътрешно и външнотърговска дейност , посредническа дейност.Дейности с взривни вещества , огнестрелно оръжие и боеприпаси и дейности с пиротехнически средства , продажба на стоки от собствено производство , покупка , строеж или обзавеждане на недвижими имоти с цел продажба или отдаване под наем , лизинг , рекламни услуги.

1.2 Собственост и управление

Регистрираният капитал на дружеството е в размер на 10 000 лв. През 2010 г. няма промени в размера на капитала. Основни съдружници са:

Петър Косев Петров , ЕГН 7008051223 , адрес : гр.Варна , жк Младост , бл.131 , вх.6 , ап.26 - 50 %

Илиян Косев Петров , ЕГН 6712041105 , адрес : гр.Варна , жк Възраждане , бл 27 , вх.2, ап.28 – 50 %

Органи на управление на дружеството са:

- Общо събрание на съдружниците
- Управител

Управител на дружеството е Петър Косев Петров

2 Анализ на дейността на дружеството

Анализът на финансовото състояние на дружеството е направен на база на отчетите за 2009 и 2010 г. в хиляди лв.

2.1 Структура и движение на персонала

	2010г.	2009г.
2.3.1. Средносписъчен брой на персонала – от тях:		
1. Ръководни служители	1	1
2. Аналитични специалисти	1	1
3. Техници и други приложни специалисти		
4. Административен персонал	4	4
5. Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната	13	14
6. Квалифицирани работници		
7. Нискоквалифицирани работници	2	2

2.3.2. Движение на персонала	2010г.	2009г.
1. Наличност по списък в началото на годината	21	22
2. Приети от началото на годината – общо	5	8

-в т.ч. постъпили за първи път от образователната система		
3. Напуснали през годината – общо	5	9
4. Наличност в края на годината	21	21

През отчетната година средносписъчния брой на персонала е непроменен.

2.2 Структура на разходите и приходите

В. хил. лв

Разходи/приходи според икономическата им същност	Текущ период	Отн. дял	Изменение	Предходен приод	Отн. дял
Разходи:					
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**672**	**7%**	**-4%**	**697**	**11%**
суровини и материали	105	1%	40%	75	1%
външни услуги	567	6%	-9%	622	10%
Разходи за персонала, в т.ч.	**114**	**1%**	**6%**	**108**	**2%**
разходи за възнаграждения	96	1%	5%	91	1%
разходи за осигуровки	18	0%	6%	17	0%
Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**144**	**2%**	**-11%**	**162**	**2%**
разходи за амортизация на ДМНА	144	2%	-11%	162	2%
Други разходи, в т.ч.:	**8 506**	**90%**	**55%**	**5 473**	**84%**
балансова стойност на продадени активи	8 490	89%	55%	**5 466**	84%
Финансови разходи	**18**	**0%**	**-14%**	**21**	0%
Разходи за данъци	**45**	**0%**	**-20%**	**56**	1%
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+8)	**9 499**	**100%**	**46%**	**6 517**	**100%**
Приходи:					
Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**9 808**	**99%**	**41%**	**6 957**	**99%**
стоки	9 048	91%	51%	5 992	85%
услуги	**760**	8%	-21%	**965**	14%
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	**-**	**0%**	**n/a**	**-**	**0%**
Други приходи, в т.ч.:	**14**	**0%**	**180%**	**5**	**0%**
Финансови приходи	**86**	**1%**	**26%**	**68**	**1%**
Извънредни приходи	**-**	**0%**	**n/a**	**-**	**0%**
Общо приходи (1+2+3+4+5)	**9 908**	**100%**	**41%**	**7 030**	**100%**
Финансов резултат за текущия период след данъчно облагане	**409**			**513**	

От посочените данни е видно, че разходите по икономически елементи са нараснали с 46.0% спрямо 2010 г. Това се обяснява с намалелия марж на цените на горива.
Сумата на перо „Финансови разходи" е намаляла с 14% спрямо предходния период.

Нетните приходи от продажби за 2010 г., включително други приходи възлизат на 9808 хил.лв. при постигнати 6957 хил. лв. за 2009 г. Отбелязано е увеличение на приходите от продажби с 41 %.

2.3 Капиталови ресурси

Основният капитал на дружеството не е променен спрямо предходния отчетен период и е в размер на 10 000 лв.

Към 31.12.2010 г. Дружеството отчита неразпределена печалба от минали години в размер на 2763 хил. лв.

Печалбата за текущия отчетен период е в размер на 409 хил. лева след данъчно облагане. Собственият капитал към 31.12.2010 г. възлиза на 3182 хил.лв. и е нараснал в абсолютно изражение с 409 хил.лв. спрямо 2009 г.

2.4 Препратки към Годишен финансов отчет

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Няма промяна в счетоводната политика за 2010 г. или съществени изменения в дейността на дружеството спрямо предходния период.

2.4.1 Анализ на имуществената структура

Видове активи и пасиви	Текущ период	Отн. дял	Увеличение	Предх. период	Отн. дял
Активи					
Дълготрайни активи					
Дълготрайни материални активи	*1313*	*36%*	*13%*	*1157*	*35%*
Дълготрайни финансови активи (вкл. инв. имоти)	*75*	*0%*	*-58%*	*180*	*6%*
Общо дълготрайни активи	**1388**	***38%***	***4%***	**1337**	***41%***
Краткотрайни активи					
Материални запаси	*80*	*2%*	*82%*	*44*	*1%*
Търговски и други вземания	*257*	*7%*	*13%*	*228*	*7%*
Парични средства	*1943*	*53%*	*17%*	*1654*	*51%*
Общо краткотрайни активи	***2280***	***62%***	***18%***	***1926***	***59%***
Разходи за бъдещи периоди	***0***	***0%***	***-100%***	***5***	***0%***
Общо активи	***3668***	***100%***	***12%***	***3268***	***100%***
Собствен капитал		***0%***			
Регистриран капитал	***10***	***0%***	***0%***	***10***	***0%***
Неразпределена печалба/загуба	***2763***	***87%***	***23%***	***2250***	***81%***
Текуща печалба/загуба	***409***	***13%***	***-20%***	***513***	***18%***
Общо собствен капитал	***3182***	***100%***	***3%***	***2773***	***100%***
Пасиви					
Задължения към финансови предприятия	0	*0%*	*-100%*	61	*13%*
Задължения по лизингови договори	1	*0%*	*-94%*	17	*3%*
Общо дългосрочни задължения	***1***	***0%***	***-94%***	***78***	***16%***
Краткосрочни задължения					
Задължения към финансови предприятия	112	*23%*	*522%*	18	*4%*

Задължения към доставчици	311	*64%*	*3%*	301	*62%*
Задължения по лизингови договори	19	*4%*	*-53%*	40	*8%*
Задължения към персонала	7	*1%*	*17%*	6	*1%*
Задължения към осигурители	3	*1%*	*50%*	2	*0%*
Данъчни задължения	26	*5%*	*-37%*	41	*8%*
Други задължения	7	*1%*	*n/a*	0	*0%*
Краткосрочни пасиви	***485***	***100%***	***n/a***	***408***	***84%***
Общо пасиви	**486**	**100%**	***0%***	**486**	**100%**
Общо собствен капитал и пасиви:	**3668**			**3259**	

2.4.2 Дълготрайни материални активи

(в хил. лв.)

Отчетна стойност	**Салдо към 01.01.2010г**	**Придобити активи**	**Отписвани активи**	**Салдо към 31.12.2010г**
1. Земи	89	-	-	89
2. Сгради и конструкции	782	493	-	1275
3.Машини, производствено оборудване и апаратура	78	-	-	78
4.Съоръжения и други	569	4	-	573
Общо:	**1518**	**497**	**-**	**2015**

Признати амортизации	**Салдо към 01.01.2010г**	**Начислена амортизация**	**Отписана амортизация**	**Салдо към 31.12.2010г**
2. Сгради и конструкции	96	35	-	131
3.Машини, производствено оборудване и апаратура	39	21	-	60
4.Съоръжения и други	434	88	-	522
Общо:	**569**	**144**	**-**	**713**

Балансова стойност	**Салдо към 01.01.2010г**	**Салдо към 31.12.2010г**
1. Земи	89	89
2. Сгради и конструкции	686	1144
3.Машини, производствено оборудване и апаратура	39	18
4.Съоръжения и други	135	51
Общо:	**949**	**1302**

2.4.3 Търговски и други вземания

Търговските и други вземания на дружеството са в размер на 290 хил.лв. От тях 215 хил.лв. представляват вземания от клиенти и доставчици със срок на ликвидност до 30 дни и 75 хил.лв. даден заем на свързано лице.

2.4.4 Парични средства

Към 31.12.2010 г дружеството има налични парични средства в каса и банкови сметки в размер на 1943 хил.лв.

2.4.5 Дългосрочни и краткосрочни задължения

Дългосрочните задължения са в размер на 1 хил. лв. От тях 1 хил. лв. представляват задължения по дългосрочен финансов лизинг.
Краткосрочните задължения включват 311 хил. лв. към доставчици и клиенти. Към 31.12.2010г. Дружеството отчита задължения по банкови заеми в размер на 112 хил. лв. , задължения по лизингови договори в размер на 20 хил.лв. както и задължения към персонала и осигурители в размер на 10 хил. лв. и данъчни задължения 26 хил лв.

2.5 Финансов анализ

I. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ	Тек. година	Предх. годин
1 Коефициент за рентабилност на приходите от продажби	**0.04**	**0.07**
2 Коефициент на рентабилност на собствения капитал	**0.13**	**0.18**
3 Коефициент на рентабилност на пасивите	**0.84**	**1.04**
4 Коефициент на рентабилност на активите	**0.11**	**0.16**
II. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ		
1 Коефициент на ефективност на приходите	**0.96**	**0.93**
2 Коефициент на ефективност на разходите	**1.04**	**1.08**
III. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ		
1 Коефициент за обща ликвидност	**4.70**	**4.72**
2 Коефициент за бърза ликвидност	**4.54**	**4.61**
3 Коефициент за незабавна ликвидност	**4.01**	**4.05**
4 Коефициент за абсолютна ликвидност	**4.01**	**4.05**
IV. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ		
1 Коефициент на финансова автономност	**6.55**	**5.60**
2 Коефициент на задлъжнялост	**0.15**	**0.18**
V. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ОБРЪЩАЕМОСТ		
1 Времетраене на един оборот в дни	**2.27**	**2.28**
2 Брой на оборотите	**158.42**	**158.23**
3 Заетост на краткотрайните материални активи	**0.01**	**0.01**

2.6 Финансови инструменти, управление на финансовия риск и експозиция към основните групи финансови рискове – пазарен, кредитен и ликвиден.

Дружеството има експозиция към следните рискове, възникващи от употреба на финансови инструменти:

- кредитен риск
- ликвиден риск
- пазарен риск

Управляващият орган носи отговорността за установяване и управление на рисковете, с които се сблъсква Дружеството.

2.6.1 Кредитен риск

Кредитният риск на Дружеството се състои от риск от финансова загуба в ситуация, при която клиент или страна по финансов инструмент не успее да изпълни своите договорени финансови задължения. Кредитният риск произтича основно от вземания от клиенти.

Експозицията към кредитен риск е в резултат на индивидуалните характеристики на отделните клиенти. Кредитната политика на Дружеството предвижда всеки нов клиент да се проучва за кредитоспособност преди да се предложат стандартните условия за извършване на услуга и плащане.

2.6.2 Ликвиден риск

Ликвиден риск възниква при положение, че дружеството не изпълни своите задължения, когато те станат изискуеми. Дружеството прилага подход, който да осигури необходимия ликвиден ресурс да се посрещнат настъпилите задължения при нормални или стресови условия, без да се реализират неприемливи загуби или да се увреди репутацията на Дружеството.

2.6.3 Пазарен риск

Пазарен риск е рискът, при промяна на пазарните цени, курс на чуждестранна валута, лихвени проценти или цени на капиталови инструменти, доходът на дружеството или стойността на неговите инвестиции да бъдат засегнати. Пазарният риск за дружеството е минимален, тъй като същото има обезпечени банкови кредити към края на отчетния период.

2.7 Важни събития, настъпили след годишното счетоводно приключване

Няма настъпили събития след изготвянето на годишния финансов отчет, изискващи оповестяване.

2.8 Предстоящи събития през 2011 г.

Най-важното събитие, което предстои през 2011 г. е разширяване на пазарната ниша.

2.9 Научно изследователска и развойна дейност през 2010г.

През отчетната година предприятието не е извършвало научноизследователска и развойна дейност.

Изготвил : .....

Управител: .....

01.03.2011 г.
гр.Варна