

КОНСОЛИДИРАН ГОДИШЕН ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА НА "ТРИНВЕКО БГ" ЕООД

ПРЕЗ КАЛЕНДАРНАТА 2010 ГОДИНА

I. УВОД

Настоящият доклад е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 33 от Закона за счетоводството и изискванията на Търговския закон. Докладът представлява коментар и анализ на финансовите отчети и на друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружествата, включени в консолидацията като цяло.

II. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО-МАЙКА

"ТРИНВЕКО БГ" ЕООД е учредено през 2007 г. и вписано в търговския регистър на СГС с решение № 1/30.07.2007 година по фирмено дело № 11785/2007г.

Дружеството е с капитал в размер на 5 000 лв., разпределен в 50 дяла, всеки с номинал от 100 лв. и е 100 % собственост на 1 бр. чуждестранно юридическо лице.

"ТРИНВЕКО БГ" ЕООД е учредено в България със седалище гр. София и адрес на управление – гр. София, район "Оборище", ул. "Алеко Константинов" № 42, телефон/факс: (02) 946 17 08

Предметът на дейност на дружеството е: производство на бетон, търговия с бетон, цимент и други строителни материали, транспортна дейност, участие в други търговски дружества с подобен предмет на дейност, маркетинг, посредничество и агентство на местни и чуждестранни лица, всякаква друга дейност, незабранена със закон.

Организационната структура на "ТРИНВЕКО БГ" ЕООД е регламентирана в учредителния акт на дружеството. Органите на управление са:

1. Едноличният собственик на капитала
2. Управител

Оперативното ръководство на дружеството се осъществява от управителя, съобразно действащото законодателство и решенията на едноличния собственик.

III. УЧАСТИЯ

Към 31.12.2010 г. „ТРИНВЕКО БГ“ ЕООД притежава пряко контролно участие в 3 броя дъщерни дружества:

Дъщерно дружество	Стойност на участието към 31.12.2010 г.	% на участие в основния капитал	Основен капитал на дъщерното дружество
„ВИЗИТ“ ЕООД	5 000 лева	100 %	5 000 лева
„СТРОЙКОМПЛЕКТ“ ЕООД	20 000 лева	100 %	20 000 лева
„БОНСТРОЙ“ ООД	5000 лева	100 %	5 000 лева

IV. ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И АНАЛИЗ

Счетоводната политика на дружествата изцяло е съставена в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, като там където са предоставяни алтернативни възможности за определени счетоводни казуси са възприемани препоръчителните подходи.

Оценъчната база, използвана в счетоводната отчетност и в следствие при изготвянето на годишните финансови отчет е историческата цена / цена на придобиване / намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка, там където ги има,като през 2010 г., не са отчетени загуби от обезценки – активите им са скоро придобити за да се проявят загуби от обезценки.

1. Активи

В дружествата активи се завеждат като нетекущи, когато са със стойностен праг на същественост над 700.00 лева.

Нетекущите активи се амортизират по линейния метод, като годишните амортизационни квоти са: 4 % за сгради,съоръжения и инвестиционни имоти,10 % за транспортни средства, 25 % за автомобилите, 50 % за компютърна техника и програмни продукти и 15 % за всички останали материални активи.

Към 31.12.2010 г. дружествата притежават суровини, материални запаси и стоки в размер на 329 хил.лева, които се състоят от строителни материали и стоки, като нетната реализируема стойност не е по-малка от себестойността, поради което не е извършена в дружеството обезценка на материалните запаси.

Метода за отписване на стоково-материалните запаси при тяхното потребление е средно претеглена стойност.

Материалните запаси на дружествата към 31.12.2010 г. са 4 % от всичките им активи – изчислени по балансова стойност, което показва, че дружествата не държат големи складови наличности, т.е. производството и търговията им са съобразени с реализацията.

Вземанията на дружествата са в размер на 1 894 хил.лв., като 1 567 хил.лв. са вземания от клиенти и 327 хил.лв. са други вземания.

Вземанията са 25 % от активите на дружествата, като за 2009 г. са били 20 %.

Паричните средства на дружествата в размер на 324 хил.лв. са съставени от 102 хил.лв. касова наличност и 222 хил.лв. в безсрочни депозити в банкови разплащателни сметки в левове.

Паричните средства са достатъчни да покрият 49 % от текущите задължения. Показателят за абсолютна ликвидност е 0,49 за 2010 г като през 2009 г размерът му е 0,64.

В заключение за активите трябва да се отбележи, че в сравнение с 2008 г. размера им е намалял с 12 %, който факт е показателен за постепенното отражение на световната икономическа криза върху дейността на дружествата.

2.Пасиви

Пасивите на дружествата към 31.12.2010 г. са в общ размер 661 хил.лв. и отразяват 647 хил.лв. текущи задължения към доставчици и 9 хил.лв. данъчни задължения. Към 31.12.2010 г. дружествата няма начислени, но неизплатени задължения към физически лица по трудови и облигационни взаимоотношения.

3.Собствен капитал

Собственият капитал на дружествата към 31.12.2010 г. представлява 91 % от балансовото му число и се състои от 5 хил.лв. записан и изцяло внесен капитал и 6 959 хил.лв. неразпределена печалба, като финансовият резултат от 2010 г. е печалба в размер на 4 хил.лв. Показателят за финансова автономност за 2010 г е. 9,28, а за 2009 г – 10,26.

4. Приходи

Реализираните от дружествата приходи през 2010 г. са 4 292 хил.лв. и са с 55 % по -малко в сравнение с предходната 2009 г.

3 098 хил.лв. са нетните приходи от продажба на строителни стоки, 803 хил.лв. са нетните приходи от продажба на продукция – бетон и замазка, 205 хил.лв. са нетните приходи от продажба на услуги, 111 хил.лв. други приходи и 75 хил.лв. са приходи от лихви.

В дружествата продадените стоки и извършените услуги се фактурират при предаване на стоките и извършването на услугите и приходите от продажби се признават към момента на фактуриране.

Във всички останали случай приходите се признават в съответствие с разпоредбите на СС-18.

5.Разходи

Разходите на дружествата са в общ размер на 4 292 хил.лв., като 645 хил.лв. от тях са за материали / ел.енергия, резервни части, горива, материали, консумативи и др./, 333 хил.лв. са услуги / наеми,транспортни услуги, застраховки, телефонни услуги, абонаментни такси и др./, 222 хил.лв. трудови разходи, 36 хил.лв.осигуровки, 178 хил.лв. амортизации, 14 хил.лв. финансови разходи / лихви и др. / и 2 850 хил.лв. други разходи, като 2 846 хил. лв. от тях представляват балансова стойност на продадени стоки, материали и нетекущи активи.

Разходите на дружествата в сравнение с 2009 г. са се намалили с 54 %. Показателят за ефективност е 0,75, докато през предходната 2009 г е 0,98.

Себестойността на произвежданата продукция се определя в съответствие с изискванията на СС-2.

6.Печалба

Печалбата на дружествата за 2010 г. е в размер на 4 хил.лв. Показателят за ефективност изчислен на база нетни приходи от продажби за 2009 г е (0,01).

V. ОСНОВНИ РИСКОВЕ

Рисковете към дейността на дружеството и тяхното управление са свързани единствено с рисковете, относими към дейността на предприятията от

групата. Прогнозите за настоящата 2011 г., обаче, не са оптимистични. Продължаващата финансовата криза, обхванала най-развитите икономики в света оказва бързо и силно негативен ефект и на местно ниво, като най-силно са засегнати секторите за строителството и производството на строителни материали, както и услугите в транспорта. Фирменият риск е свързан с характера на основната дейност на дружествата, характера на търсенето – предлаганите продукти са основно предназначени за строителството; липса на възможности за разширяване на пазара и наличие на голяма конкуренция. Подкатегориите на фирмения риск са: финансов риск и бизнес риск. Основният фирмен риск е свързан със способността дружествата да генерират приходи, но тъй като дружествата работят по договорни отношения с дългогодишни клиенти този риск е сведен до минимум. Финансовият риск е свързан с възможността от влошаване на събираемостта на вземанията, което би могло да доведе до затруднено финансово състояние.

VI. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Няма значими събития, настъпили след датата на съставяне на този доклад и годишния консолидиран финансов отчет.

VII. НАМЕРЕНИЯ ОТНОСНО БЪДЕЩОТО РАЗВИТИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Основните приоритети в дейността на "ТРИНВЕКО БГ" ЕООД за следващата 2011 г. е са свързани с намеренията на собственика за окрупняване и вливане на дъщерните дружества в предприятието-майка. Усилията ще са насочени към подобряване на имущественото и финансово състояние на дружеството като цяло, разширяване на дейността и предлаганите услуги с цел постигането на финансови резултати, които максимално да ограничат ефекта от икономическата криза.

31 Март 2011 г.

Управител:

(Росица Трайкова)

