“ РЕКАР ” ООД

Доклад за дейността през 2012 г.

Съдържание

1	Обща информация за дейността	1
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 2009 г.	8
2.9	Научно изследователска и развойна дейност през 2008г.	
3	Сделки със собствени акции	8
4.	Членове на съвета на директорите	8
5.	Планирана стопанска политика през следващата година	8

Обща информация за дейността

1.1 Регистрация и дейност на дружеството

"РЕКАР" ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано във окръжен съд гр. Варна. Седалището на управление на дружеството е гр.Аксаково, ул.Митко Палаузов №25

Предметът на дейност на дружеството е: търговия с автомобилни горива и транспорт.

1.2 Собственост и управление

Регистрираният капитал на дружеството с в размер на 10 000 лв. През 2011 г. няма промени в размера на капитала. Съдружници са:

- Петър Косев Петров, ЕГН 7008051223, адрес: гр.Варна, ул.Никола Михайловски №15, ет.4, ап.9 – 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

2 Анализ на дейността на дружеството

Анализът на финансовото състояние на дружеството е направен на база на отчетите за 2011 и 2012 г. в хиляди лв.

2.1 Структура и движение на персонала

	2012г.	2011г.
2.3.1. Средносписъчен брой на персонала – от тях:	8	19
1. Ръководни служители	1	1
2. Аналитични специалисти		
3. Техници и други приложни специалисти		
4. Административен персонал	5	5
5. Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната		13
6. Квалифицирани работници		
7. Нискоквалифицирани работници	3	

2.3.2. Движение на персонала	2012г.	2011г.
1. Наличност по списък в началото на годината	19	21
2. Приети от началото на годината – общо	1	7
-в т.ч. постъпили за първи път от образователната система		
3. Напуснали през годината – общо	10	9
4. Наличност в края на годината	8	19

През отчетната година средносписъчния брой на персонала е намалял с 11 човека.

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.:	**265**	**9%**	**-45%**	**483**	**6%**
суровини и материали	42	1%	-60%	105	1%
външни услуги	223	7%	-41%	378	5%
Разходи за персонала, в т.ч.	**74**	**2%**	**-41%**	**126**	**2%**
разходи за възнаграждения	63	2%	-41%	107	1%
разходи за осигуровки	11	0%	-42%	19	0%
Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**90**	**3%**	**-10%**	**100**	**1%**
разходи за амортизация на ДМНА	90	3%	-10%	100	1%
Други разходи, в т.ч.:	**2347**	**76%**	**-68%**	**7385**	**91%**
балансова стойност на продадени активи	2329	75%	-68%	**7372**	91%
Финансови разходи	**2**	**0%**	**-75%**	**8**	0%
Разходи за данъци	**314**	**10%**	**1395%**	**21**	0%
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+8)	**3092**	**100%**	**-62%**	**8123**	**100%**
Приходи:					
Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**5758**	**97%**	**-29%**	**8097**	**97%**
продукция	34	1%	n/a	-	0%
стоки	5404	91%	-29%	7657	92%
услуги	**320**	5%	-27%	**440**	5%
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	**-**	**0%**	**n/a**	**-**	**0%**
Други приходи, в т.ч.:	**2**	**0%**	**-98%**	**93**	**1%**
Финансови приходи	**171**	**3%**	**45%**	**118**	**1%**
Извънредни приходи	**-**	**0%**	**n/a**	**-**	**0%**
Общо приходи (1+2+3+4+5)	**5931**	**100%**	**-29%**	**8308**	**100%**
Финансов резултат за текущия период след данъчно облагане	**2839**			**185**	

От посочените данни е видно, че разходите по икономически елементи намаляват с 62% спрямо 2011 г. Това се обяснява с продажбата на търговския обект в с.Приселци.
Сумата на „Финансовите разходи" е намаляла с 75% спрямо предходния период, тъй като е погасен кредит-овърдрафт.

Нетните приходи от продажби за 2012 г., включително други приходи възлизат на 5931 хил.лв. при постигнати 8308 хил. лв. за 2011 г. Отбелязано е намаление на приходите от продажби с 29 %.

2.3.Капиталови ресурси

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

Към 31.12.2012 г. Дружеството отчита неразпределена печалба в размер на 3203 хил. лв. Печалбата за текущия отчетен период е в размер на 2839 хил. лева след данъчно облагане. Собственият капитал към 31.12.2012 г. възлиза на 6052 хил.лв.

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 2012 г. или съществени изменения в дейността на дружеството спрямо предходния период.

2.2.1 Анализ на имуществената структура

В хил.лв.

Видове активи и пасиви	Текущ период	Отн. дял	Увеличение	Предх. период.	Отн. дял
Активи					
Дълготрайни активи					
Дълготрайни нематериални активи	*28*	*0%*	*n/a*	*0*	*0%*
Дълготрайни материални активи	*2809*	*44%*	*146%*	*1142*	*32%*
Общо дълготрайни активи	**2837**	***44%***	***148%***	**1142**	***32%***
Краткотрайни активи					
Материални запаси	*2*	*0%*	*-98%*	*108*	*3%*
Търговски и други вземания	*215*	*3%*	*5%*	*204*	*6%*
Парични средства	*3393*	*53%*	*58%*	*2149*	*60%*
Общо краткотрайни активи	***3610***	***56%***	***47%***	***2461***	***68%***
Общо активи	***6447***	***100%***	***79%***	***3603***	***100%***
Собствен капитал		***0%***			
Регистриран капитал	***10***	***0%***	***0%***	***10***	***0%***
Неразпределена печалба/загуба	***3203***	***53%***	***6%***	***3017***	***94%***
Текуща печалба/загуба	***2839***	***47%***	***1435%***	***185***	***6%***
Общо собствен капитал	***6052***	***100%***	***1441%***	***3212***	***100%***
Пасиви					
Краткосрочни задължения					
Задължения към доставчици	97	*25%*	*-74%*	372	*95%*
Задължения по лизингови договори	0	*0%*	*-100%*	2	*1%*
Задължения към персонала	4	*1%*	*-43%*	7	*2%*
Задължения към осигурители	1	*0%*	*-67%*	3	*1%*
Данъчни задължения	289	*73%*	*14350%*	2	*1%*
Други задължения	4	*1%*	*0%*	4	*1%*
Краткосрочни пасиви	***395***	***100%***	***n/a***	***390***	***100%***
Общо пасиви	**395**	**100%**	***1%***	**390**	**100%**
Общо собствен капитал и пасиви:	**6447**			**3602**	

2.2.2 Дълготрайни материални активи

Отчетна стойност	Салдо към 01.01.2012г	Придобити активи	Отписвани активи	Салдо към 31.12.2012г
1. Земи	121	169	-	290
2. Сгради и конструкции	1169	844	168	1845
3.Машини, производствено оборудване и апаратура	78	-	-	78
4.Съоръжения и други	586	830	17	1399
Общо:	**1954**	**1843**	**185**	**3612**

Признати амортизации	Салдо към 01.01.2012г	Начислена амортизация	Отписана амортизация	Салдо към 31.12.2012г
2. Сгради и конструкции	176	42	44	174
3.Машини, производствено оборудване и апаратура	78	-	-	78
4.Съоръжения и други	558	47	13	592
Общо:	**812**	**89**	**57**	**844**

Балансова стойност	Салдо към 01.01.2012г	Салдо към 31.12.2012г
1. Земи	121	290
2. Сгради и конструкции	993	1671
3.Машини, производствено оборудване и апаратура	-	-
4.Съоръжения и други	28	807
Общо:	**1142**	**2768**

2.2.3 Търговски и други вземания

Търговските и други вземания на дружеството са в размер на 215 хил.лв., текущи в основната си част. От тях основната част представляват вземания от клиенти и доставчици със срок на ликвидност до 90 дни.

2.2.4 Парични средства

Към 31.12.2012г дружеството има налични парични средства в каса и банкови сметки в размер на 3393 хил.лв.

2.2.5 Дългосрочни и краткосрочни задължения

Задълженията са в размер на 395 хил. лв. От тях 97 хил. лв. представляват краткосрочни задължения към доставчици и клиенти и 298 хил.лв., от които: 4 хил.лв - към персонала, 1 хил.лв. – осигурителни задължения, 289 хил.лв – данъчни задължения и 4 хил.лв. – други задължения.

2.3 Финансов анализ

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВО СЧЕТОВОДЕН АНАЛИЗ

I. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ	Тек. година	Предх. година
1 Коефициент за рентабилност на приходите от продажби	0.49	0.02
2 Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0.47	0.06
3 Коефициент на рентабилност на пасивите	7.19	0.47
4 Коефициент на рентабилност на активите	0.44	0.05
II. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ		
1 Коефициент на ефективност на приходите	0.52	0.98
2 Коефициент на ефективност на разходите	1.92	1.02
III. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ		
1 Коефициент за обща ликвидност	9.14	6.31
2 Коефициент за бърза ликвидност	9.13	6.03
3 Коефициент за незабавна ликвидност	8.59	5.51
4 Коефициент за абсолютна ликвидност	8.59	5.51
IV. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ		
1 Коефициент на финансова автономност	15.32	8.21
2 Коефициент на задлъжнялост	0.07	0.12
V. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ОБРЪЩАЕМОСТ		
1 Времетраене на един оборот в дни	3.44	4.75
2 Брой на оборотите	104.73	75.83
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.

2.3.1 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.

2.3.2 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.

2.3.3 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 няма банкови кредити към края на отчетния период и почти всички договори с клиенти се сключват в евро, чийто валутен курс спрямо лв. е фиксиран.

2.4 Важни събития , настъпили след годишното счетоводно приключване

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

2.5 Предстоящи събития през 2013 г.

Най-важното събитие, което предстои през 2013 г. е преустройство и реновиране на стрелбищен комплекс Рекар в гр.Добрич..

2.6 Научно изследователска и развойна дейност през 2012г.

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

Изготвил : .....

Управител:.....

01.03.2013 г.
гр.Варна