„КЕНТА“АД

Годишен доклад за дейността

Към

31 декември 2013 година

Регистрация на дружеството

Дружеството е вписано в Търговския регистър с ЕИК 125001812 и е представлявано от Цанко Минчев Наумов.

I. Основни финансово икономически резултата

През настоящата 2013 година дружеството регистрира нетни приходи от продажби в размер на 451 хил.лева, което е с 182 хил.лева по-малко спрямо предходната 2012 година.

Към 31.12.2013 година краткотрайните активи на дружеството са в размер та 644 хил.лева, а краткотрайните задължения 337 хил.лева.

	2013 година	2012 година
Краткотрайни активи	644	905
Краткосрочни задължения	337	609

Коефициент на обща ликвидност

Коефициентът на обща ликвидност е изчислен като съотношение между текущите активи и краткосрочни пасиви. Общият коефициент характеризира степента на покритие на краткосрочните пасиви с текущи активи.

	2013 година	2012 година
Кол	1.911	1.486

Срещу всеки 1 лев краткосрочни пасиви стоят 1.708 лева, краткотрайни активи, които ги обезпечават.

Коефициент на бърза ликвидност

Коефициентът на бърза ликвидност отразява отношението на краткотрайните активи минус материалните запаси и разходите за бъдещи периоди към краткосрочните пасиви.

	2013 година	2012 година
Кбл	1.368	1.190

Коефициент на абсолютна ликвидност

Коефициентът на абсолютна ликвидност отразява отношението на паричните средства към краткосрочните пасиви.

	2013 година	2012 година
Кал	0.395	0.668

Коефициентът на абсолютна ликвидност показва степента на покритие на текущите задължения само с наличните парични средства.

Показател за финансова автономност

Това е показател, който характеризира финансовата независимост на дружеството от кредитори, изразява отношението на собствения капитал към пасивите.

	2013 година	2012 година
ФА	6.1390	3.519

Показва какъв процент от общата сума на пасива на баланса е собствен капитал.

Показател за финансова стабилност

Целта му е да направи сравнение между пасивите, които са осигурени от собственици (собствен капитал) и тези, които са заети (дълг)

	2013 година	2012 година
ФС	0.162	0.284

	2013 година	2012 година	2011 година
Собствен капитал	2086	2143	2493
Краткосрочни пасиви	337	609	625
Дългосрочни пасиви	-	-	-
Финансов резултат	(57)	(350)	(78)
Нетни приходи	932	1254	1172

Показатели за рентабилност

Коефициент на рентабилност на собствения капитал – изразява съотношението на финансовия резултат към собствения капитал

	2013 година	2012 година
Крск	(0.027)	(0.163)

Коефициент на рентабилност на приходите от продажби – изразява съотношението на финансовия резултат към нетните приходи

	2013 година	2012 година
Крпп	(0.061)	(0.279)

Коефициент на рентабилност на пасивите – изразява съотношението на финансовия резултат към пасивите

	2013 година	2012 година
Крп	(0.169)	(0.575)

Коефициент на капитализация на активите – изразява съотношението между финансовия резултат и реалните активи

	2013 година	2012 година
Кка	(0.024)	(0.127)

Така определените коефициенти за рентабилност определят по колко лева печалба е получена от:

	2013 година	2012 година
Собствен капитал	(0.027)	(0.163)
Нетни приходи от продажби	(0.061)	(0.279)
Пасиви	(0.169)	(0.575)
Изп.реални активи	(0.024)	(0.127)

Показатели за ефективност

Показателите за ефективност характеризират съотношението на приходите и разходите, изчислени в коефициенти.

	2013 година	2012 година
Коефициент на ефективност на разходите	1.097	1.555
Коефициент на ефективност на приходите	0.911	0.643

II. Анализ на дейността на дружеството

Анализът на финансовото състояние на дружеството е направен на база годишните отчети за 2012 и 2013 година.

Нетните приходи от продажби за 2013 година са в размер на 932 хил.лева. Има спад спрямо 2012 година, през която приходите са в размер на 1254 хил.лева. Основните приходи са формирани от продажбата на услуги (358 хил.лева) и продажба на дълготрайни активи (297 хил.лева).

	Разходи/Приходи според икономическата им същност	2013	%	2012	%
1	Разходи за материали	300	31.98%	408	31.60%
2	Разходи за външни услуги	82	8.74%	102	7.90%
3	Разходи за персонала	432	46.06%	369	28.58%
4	Разходи за амортизации	71	7.57%	83	6.43%
5	Други разходи	24	2.56%	22	1.70%
6	Суми с корективен характер				
	в т.ч. изменение на запасите от продукция и незавършено производство				
	Балансова стойност на продадените активи	9	0.96%	1	0.08%
	Обезценка на текущи (краткотрайни) активи	-	-	254	19.67%
	ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ	**909**	**96.91%**	**1238**	**95.89%**
7	Общо финансови разходи	29	3.09%	53	4.11%
	ВСИЧКО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	**938**	**100.00%**	**1291**	**100.00%**
8	**Нетни приходи от продажби**	451		633	
8.1	Продукци	93	10.63%	40	4.42%
8.2	**Услуги**	358	40.91%	593	65.60%
9	Суми с корективен характер				
	в т.ч. изменение на запасите от продукция и незавършено производство	4	0.46%	11	1.22%
10	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	-		13	1.44%
11	Други приходи	400	45.71%	173	19.14%
11.1	Приходи от финансирания	78	8.91%	65	7.19%
11.2	Приходи от продажба на суровини и материали	1	0.11%	-	
11.3	Приходи от продажба на дълготрайни активи	300	34.29%	2	0.22%
	ОБЩО ПРИХОДИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ	**855**	**97.71%**	**830**	**91.81%**
12	Финансови приходи	20	2.29%	74	8.19%
	ОБЩО ПРИХОДИ	**875**	**100.00%**	**904**	**100.00%**

III. Капиталови ресурси

Натрупаната неразпределена печалба към 31.12.2013 година е в размер на 420 хил.лева. Текущата загуба е в размер на 57 хил.лева.

Задължения

През 2013 година бе погасено задължение по заем към „Инвестбанк“АД клон Шумен в размер на 300 хил.лева. Към 31.12.2013 година дружеството няма задължения към финансови предприятия.

Задълженията към доставчици са в размер на 38 хил.лева, като са намалели спрямо 2012 година почти четири пъти.

През 2013 година дружеството е намалило задължението си по търговски кредит към „КЕНТА-ОМУРТАГ“АД почти два пъти, като към края на годината то е в размер на 47 хил.лева.

Данъчните и осигурителни задължения са текущи задължения за ДДС, данък върху доходите на физическите лица, здравно и социално осигуряване, ДЗПО и др. като общият им размер е 30 хил.лева.

Дълготрайни активи

Дълготрайни активи	2013 година	2012 година
Земи	748	748
Сгради	776	820
Машини и оборудване	66	75
Съоръжения	90	99
Транспортни средства	36	53
Офис оборудване	3	3
Разходи за придобиване на дълготрайни активи	0	1
Общо:	1719	1799

IV. Важни събития след датата на отчета

След датата на съставяне на отчета няма настъпили съществени изменения в дейността.

V. Развитие на дружеството

Развитието на дружеството е насочено към затвърждаване и разширяване позициите на пазара, оптимизиране структурата на управление, съкращаване цикъла на обращаемост на материалните запаси, вследствие на което ще се подобрят всички икономически показатели.

VI. Информация по чл.187д и 247 от Търговския закон

Дружеството не е придобивало или прехвърляло собствени акции през 2013 година.

През 2013 година членовете на Съвета на директорите са получили възнаграждения общо в размер на 15 хил.лева.

В дружеството няма получени възнаграждения от придобити или прехвърлени акции от членовете на Съвета на директорите или акционери.

През 2013 година няма сключени договори с дружеството, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия с членовете на Съвета на директорите или свързани с тях лица.

VII. Научно изследователски разработки

Дружеството не извършва собствена изследователска дейност.

Изготвил: ..... Изп.Директор: .....

(Н.Дончева) (Ц.Наумов)