ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на „Поларис-8" ООД през периода 01.01.-31.12.2012 г.

Докладът за дейността на „Поларис-8" ООД през периода 01.01.-31.12.2012 г. е съставен съгласно чл.33, ал.1 от Закона за счетоводството

1.Информация за дружеството

„Поларис-8" ООД е търговско дружество със седалище и адрес на управление гр.Варна, Район Приморски, ул."Петър Райчев"12, офис 3. Производствената база на предприятието е в гр.Силистра, Индустриална зона. Съдебната регистрация на дружеството е от 1996 г., с решение № 835/06.06.1996 г. на Силистренски окръжен съд.

2. Място и значение на предприятието в отрасъла

„Поларис-8" ООД е предприятие, което функционира в сферите на добивната промишленост и транспорта. Дейността му е добив, преработка и реализация на инертни материали и воден транспорт. С постигнатите резултати от последните години дружеството поддържа имиджа си на един от основните контрагенти в пазарната ниша, която заема.

Дружеството е основен доставчик на инертни материали за цяла Североизточна България. Клиентите, с които фирмата осъществява сделки и има сключени дългосрочни договори са от Силистренски, Разградски, Шуменски, Търговищки, Варненски и Добрички региони. „Поларис-8" ООД оперира интензивно и с партньори от Република Румъния, които са основни изпълнители по изграждане на инфраструктурни обекти, финансирани по европейски програми за развитие.

Неблагоприятната икономическа конюнктура се отрази силно върху строителството и съответно производствената дейност на всички фирми в отрасъла. Затова и капацитетът на производствените мощности на дружеството не е зает в оптимална степен, както през периодите преди настъпването на кризата. Ограниченият пазар за произвежданата продукция, липсата на средства за финансиране по инфраструктурни проекти налага съкращаване на производството, а от там и поддържането на минимален брой работни места, явяващи се като крайно необходими за обслужване на производството. Въпреки, че през последните години секторът на дейност на фирмата е силно засегнат от тежката икономическа криза, през текущата година дружеството отбелязва по-добри резултати спрямо предходната, поради повишаване на икономическата си ефективност и рентабилност и активизиране на пазара за инертни материали в Република Румъния. Въпреки, че разнородната техника изисква наличие на квалифицирани и опитни приложни специалисти, които да я обслужват, ръководството провежда политика на съчетаване на длъжности и увеличаване производителността на труда. Професионалното ниво и подготовка на работещите през 2012 г. е добро и напълно съответства на спецификата на извършваните дейности и изискващата се квалификация.

3.Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството през периода 01.01.-31.12.2012 г. се е запазил съгласно съдебното решение при регистрацията му – добив, преработка, реализация на инертни материали и корабен транспорт по р.Дунав. Фирмата извършва и допълнителни видове услуги като пристанищни, агентийски, кантарни и др., чийто относителен дял спрямо общия оборот е незначителен.

4.Собственост и управление

„Поларис-8" ООД е дружество със сто процента частна собственост. Капиталът му е в размер на 603500 лева, разпределен в 30175 дяла по 20 лева всеки, между 41 съдружници.

Общото събрание на съдружниците е висшия орган на дружеството и може да взема решения по всички въпроси на дейността му. Текущото управление се осъществява от управителя Красимир Рашков Рашков, който организира и ръководи дейността на дружеството, съобразно закона и решенията на Общото събрание.

5.Дъщерни дружества

Към 31.12.2012 г. дружеството няма дъщерни дружества и клонове в страната и чужбина.

6.Производство и реализация.

През периода 01.01.-31.12.2012 г. са произведени следните количества инертни материали:

- баластра 398151 т. (2011 г.: 174883 т.)
- фракция 0/4 244543 т. (2011 г.: 308041 т.)
- фракция 4/8 4237 т. (2011 г.: 10546 т.)
- фракция 4/16 82071 т. (2011 г.: 94469 т.)
- фракция 16/32 20644 т. (2011 г.: 40627 т.)
- фракция 30/60 1583 т. (2011 г.: 9346 т.)

Общо: 751229 т. (2011 г.: 637912 т.)

Потреблението на инертни материали е тясно свързано с нивото на активност на строителната дейност в региона и в страната като цяло и Република Румъния. През периода 01.01.-31.12.2012 г. са реализирани следните количества инертни материали:

- баластра 398151 т. (2011 г.: 174883 т.)
- фракция 0/4 244543 т. (2011 г.: 308041 т.)
- фракция 4/8 4237 т. (2011 г.: 10546 т.)
- фракция 4/16 82071 т. (2011 г.: 94469 т.)
- фракция 16/32 20644 т. (2011 г.: 40627 т.)
- фракция 30/60 1583 т. (2011 г.: 9346 т.)

Общо: **751229 т. (2011 г.: 637912 т.)**

От горепосоченото става ясно, че през 2012 г. реализацията се е увеличила с 18 % спрямо 2011 г., което се дължи най-вече на активизирането на строителната дейност по изграждане на инфраструктурни проекти в Република Румъния.

7.Инвестиции, приходи, разходи и резултати от дейността

Предлаганата продукция е с гарантирани качествени показатели, което я прави търсена и предпочитана. Въпреки добрия вид на материално-техническата база като цяло, който е резултат от направените крупни инвестиции през последните години, все пак през 2012 г. е възникнала обективна необходимост от инвестиране на средства. По-голямата част от тези инвестиции се изразяват с извършването на капиталов ремонт на дълбачка "Днепър". Останалата част от тях са направени за закупуване на нови машини и оборудване и ремонт на стари съоръжения. Размерът на инвестициите за 2012 г е 755 хил.лева /за 2011 г. инвестициите са били 1542 хил.лв., за 2010 г. - 130 хил.лв., за 2009 г. - 509 хил.лв, а за 2008 г. - 4388 хил.лв./.

Показатели за приходите	31.12.2012 г.	% спрямо общите приходи	31.12.2011 г.	% спрямо общите приходи
Приходи от оперативна дейност /х.лв./	7867	100	6437	100
Финансови приходи /х.лв./	16	-	4	-
Извънредни приходи /х.лв./	2	-	-	-
Общо приходи /х.лв./:	**7885**	**100**	**6441**	**100**

Показатели за разходите	31.12.2012 г.	% спрямо общите разходи	31.12.2011 г.	% спрямо общите разходи
Разходи за оперативна дейност /х.лв./	6377	100	5826	99
Финансови разходи /х.лв./	25	-	58	1
Общо разходи /х.лв./:	**6402**	**100**	**5884**	**100**
Счетоводен фин.резултат /х.лв./	**1483**		**557**	
Разходи за данъци /х.лв./	**141**		**47**	
Печалба за периода /х.лв./	**1342**		**510**	

Годишният финансов отчет за периода 01.01.-31.12.2012 г. е изготвен съгласно изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. От изложеното по-горе става ясно, че имаме нарастване на приходите през 2012 г. спрямо 2011 г. с 22 %, а същевременно и нарастване на разходите само с 9%. Тоест имаме подобряване на производствената ефективност и рентабилност спрямо предходната година.

8.Показатели, включени в баланса на дружеството

Показатели на активите	31.12.2012	% спрямо общите активи	31.12.2011	% спрямо общите активи
Дълготрайни нематериални активи /х.лв./	2	-	3	-
Дълготрайни материали активи /х.лв./	8006	79	8197	89
Отсрочени данъци /х.лв./	32	-	17	-
Материални запаси /х.лв./	192	2	174	2
Краткосрочни вземания /х.лв./	515	5	542	6
Парични средства /х.лв./	1380	14	247	3
Разходи за бъдещи периоди /х.лв./	1	-	1	-
Общо активи /х.лв./:	**10128**	**100**	**9181**	**100**

Показатели на собствения капитал и пасивите	31.12.2012	% спрямо общите пасиви	31.12.2011	% спрямо общите пасиви
Основен капитал /х.лв./	604	6	604	7
Резерви /х.лв./	6580	65	6245	68
Натрупани печалби /х.лв./	2641	26	1875	20
Отсрочени данъци /х.лв./	-	-	-	-
Дългосрочни задължения /х.лв./	-	-	1	-
Краткосрочни задължения /х.лв./	303	3	456	5
Общо собствен капитал и пасиви /х.лв./:	**10128**	**100**	**9181**	**100**

9.Финансово-икономически показатели за оценка на финансовото състояние на дружеството

ПОКАЗАТЕЛИ	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Показатели за рентабилност		
коефициент на рентабилност на прих. от продажби	0,17	0,08
коефициент на рентабилност на собствения капитал	0,14	0,06
коефициент на рентабилност на пасивите	4,43	1,12
коефициент на рентабилност на активите	0,13	0,06
Показатели за ефективност		
коефициент на ефективност на разходите	1,23	1,09
коефициент на ефективност на приходите	0,81	0,91
Показатели за ликвидност		
коефициент на обща ликвидност	6,88	2,11
коефициент на бърза ликвидност	6,25	1,73
коефициент на незабавна ликвидност	6,25	1,73
коефициент на абсолютна ликвидност	4,55	0,54
Показатели за финансова автономност		
коефициент на финансова автономност	32,43	19,09
коефициент на задлъжнялост	0,03	0,05
Показатели за обръщаемост на кр..мат.активи		
Времетраене на един оборот в дни	95,50	53,79
Брой на оборотите	3,77	6,69
Заетост на кр.мат.активи	0,27	0,15

10.Описание на основните рискове, пред които е изправено дружеството

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са валутен риск, кредитен риск и ликвиден риск.

Управлението на риска се осъществява текущо под прякото ръководство на управителя и финансовите експерти на дружеството, съгласно политиката, определена от мениджърския екип, който е разработил основните принципи на общото управление на финансовия риск, на базата на които са разработени конкретни процедури за управление на отделните специфични рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден, при използването на недеривативни инструменти.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Валутен риск

Дружеството осъществява своите сделки на вътрешния и външния пазар. То не е изложено на валутен риск за операциите и сделките си в български лева и евро. Но сделките по корабен транспорт по р.Дунав носят значителен валутен риск, тъй като разплащанията за бункероване и дисбурментските разходи по поречието на Долен Дунав са утвърдени в щатски долари.

За контролиране на валутния риск в дружеството има въведени процедури за ежедневно наблюдение на движенията във валутния курс на щатския долар и контрол върху предстоящите плащания.

Ценови риск

Дружеството не е повлияно от специфичен ценови риск, който да се обуславя от характера на дейността му, но все пак като всяко търговско предприятие оперира в динамична пазарна среда, която генерира ценови риск по отношение промените в цените на горивата, ел.енергията и суровините. Това обстоятелство гарантира планирано следене на цените на основните суровини и материали и предоговаряне на цените на предлаганите продукция и услуги.

Дружеството не притежава акции и ценни книжа, които са обект за търгуване, както и няма практика да търгува с финансови инструменти.

Кредитен риск

При осъществяване на своята дейност дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някои от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него.

Паричните средства в дружеството и разплащателните операции са разпределени в две първокласни банки (СЖ ЕКСПРЕСБАНК АД И БАНКА ПИРЕОС АД) с висока репутация и стабилна ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти.

Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск. Неговата политика е отсрочени плащания (продажби на кредит) да се предлагат рядко и само на клиенти, които имат дълга история и търговско сътрудничество с дружеството.

Събираемостта и концентрацията на вземанията се следи текущо, съгласно установената политика на дружеството. За целта ежедневно се прави преглед от финансово-счетоводния отдел на откритите позиции по клиенти, както и получените постъпления, като се извършва анализ на неплатените суми и състоянието на клиента.

За да контролира риска дружеството следи за незабавно плащане на нововъзникналите задължения, а натрупаните стари задължения се погасяват по индивидуални споразумения с длъжниците.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения, съгласно техния падеж.

То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност на финансиране на стопанската си дейност. Дружеството към 31.12.2012 г. не ползва привлечени кредитни ресурси.

Дружеството управлява ликвидността на активите и пасивите си чрез задълбочен анализ на структурата и динамиката им и прогнозиране на бъдещите входящи и изходящи парични потоци.

Риск на лихвоносните парични потоци

Дружеството няма лихвоносни активи, с изключение на свободните парични средства в банки, затова приходите и оперативните парични потоци са независими от промените в пазарните лихвени равнища.

11.Важни събития след датата, към която е съставен годишния финансов отчет

Ръководството не е констатирало наличието на важни събития след 31.12.2012 г.

12.Описание на развойната дейност на „Поларис-8"ООД

„Поларис-8"ООД не извършва развойна дейност.

13.Вероятно бъдещо развитие на „Поларис-8" ООД

Ръководството на „Поларис-8"ООД през 2013 г. се стреми да увеличи обема на продажбите си, като се стреми да постигне по-високи нива на реализация спрямо предходните няколко периода, въпреки тежката финансова криза, засегнала всички отрасли, най-силно от които строителния сектор. С настъпването на пролетните и летните месеци и поради необходимостта от изграждане и ремонт на инфраструктурни обекти „Поларис-8"ООД се надява през настоящата година да постигне добри резултати, които да доближат постигнатите икономически параметри преди настъпването на кризата.. Освен увеличаване на приходите от продажби на продукция и услуги целите на „Поларис-8"ООД са насочени към постигането като краен резултат на:

- запазване добрия имидж на дружеството на пазара, на който оперира;
- запазване доброто качество на произвежданите продукция и услуги;
- оптималното задоволяване на непрекъснато нарастващите потребности на клиентите;
- увеличаване производителността на труда, намаляване на производствените разходи, а от там и да се осигурят възможности за увеличаване възнагражденията на персонала;
- опазване на природната среда;

За постигане на тези цели, се разчита на висококвалифициран, опитен и мотивиран персонал, модерно високотехнологично оборудване и качествени суровини, с които предприятието разполага.

Управител:.....
/Кр.Рашков/

"ПОЛАРИС-8" ООД * гр.Варна *