

ПИК КО ДИСТРИБЮШЪН ЕООД

АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

към 31.12.2019 г., относно оценка на счетоводния принцип за действащо предприятие

1. Коефициент на обща ликвидност (Краткотрайни активи/Краткосрочни задължения)

	31/12/2019	31/12/2018
Краткотрайни активи	8509	9
Краткосрочни задължения	8055	11
Коефициент на обща ликвидност	1.06	0.82

2. Коефициент за бърза ликвидност (Краткотрайни активи-материални запаси/Краткосрочни задължения)

	31/12/2019	31/12/2018
Краткотрайни активи	8509	9
Материални запаси	2403	0
Краткосрочни задължения	8055	11
Коефициент за бърза ликвидност	0.76	0.82

3. Коефициент на платежоспособност (Собствен капитал/Привлечен капитал)

	31/12/2019	31/12/2018
Собствен капитал	494	-2
Привлечен капитал	8055	11
Коефициент на платежоспособност	0.06	-0.18

4. Коефициент на финансова независимост (Собствен капитал/Собствен капитал + Дългосрочни задължения)

	31/12/2019	31/12/2018
Собствен капитал	494	-2
Дългосрочни задължения	0	0
Коефициент на финансова независимост	1.00	1.00

5. Коефициент на задлъжнялост (Краткосрочни задължения /Собствен капитал)

	31/12/2019	31/12/2018
Краткосрочни задължения	8055	11
Собствен капитал	494	-2
Коефициент на задлъжнялост	16.31	-5.50

6. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби (Финансов резултат /Нетни приходи от продажби)

	31/12/2019	31/12/2018
Финансов резултат	496	-1
Нетни приходи от продажби	7693	0
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0.06	#DIV/0!

7. Коефициент на рентабилност на собствения капитал (Финансов резултат /Собствен капитал)

	31/12/2019	31/12/2018
Финансов резултат	496	-1
Собствен капитал	494	-2
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	1.00	0.50

8. Коефициент на рентабилност на пасивите (финансов резултат/пасиви)

	31/12/2019	31/12/2018
Финансов резултат	496	-1
Пасиви	8055	11
Коефициент на рентабилност на пасивите	0.06	-0.09

9. Коефициент за ефективност на разходите (приходи/разходи)

	31/12/2019	31/12/2018
Приходи	7693	0
Разходи	7142	1
Коефициент за ефективност на разходите	1.08	0.00

10. Коефициент за ефективност на приходите (разходи/приходи)

	31/12/2019	31/12/2018
Разходи	7142	1
Приходи	7693	0
Коефициент за ефективност на приходите	0.93	#DIV/0!

11. Решения в протоколи от събрание на акционери или съдружници за приключилата отчетна година и бъдещи планове: / само решения касаещи бъдещи планове – развитие, бр. персонал и др./

Няма

12. Анализ на доклади за управление по отношение бъдещото развитие на предприятието

Няма

13. Анализ на прогнозни бюджети

Няма

14. Оценка за заведени дела срещу дружеството

Няма

15. При наличие на кредит – издължава ли се редовно и прогноза за в бъдеще

Няма

16. Загуба на основен клиент или доставчик, което може да се отрази сериозно върху бизнеса

Няма

17. Загуба на основни пазари

Няма

18. Декларации на собствениците /при необходимост/, че ще вземат мерки за поддържане на добро финансово състояние

Няма

19. Отговорете с **да** или **не** на следните хипотези.

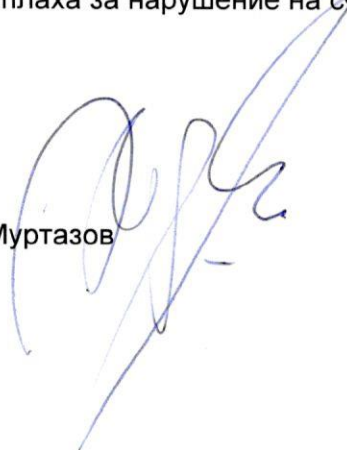
При отговор **да**, моля оценете наличието на заплаха от нарушение на счетоводния принцип за действащо предприятие и посочете съответните мерки, предприети от дружеството за покриване на риска.

- Законови промени, които да влияят негативно на бизнеса	Не
- Природни бедствия – пожар, наводнения и др.	Не
- Намаление на дейността, съкращение на персонал	Не
- Загуба на ключов управленски персонал	Не
- Проблем с лиценза	Не
- Проблеми с данъчни задължения	Не
- Отрицателни парични потоци	Не
- Дадени гаранции, заложили активи на други лица	Да
- Предоставени заеми на трети лица и съмнение за връщането им	Не

Извод: Няма заплаха за нарушение на счетоводния принцип за действащо предприятие.

Ръководител:

Христо Петров Муртазов



Съставител на ГФО:

Венцислав Христов Христов

