Годишен доклад за дейността на „НОВАКЕМ" ООД през 2012 година

I.Обща информация за дружеството

Търговско дружество "НОВАКЕМ" ООД гр. Велико Търново е учредено през месец ноември 2006 г като Дружество с ограничена отговорност.
Капиталът на фирмата е в размер на 200000 лв и е разпределен по равно между двамата съдружника Недко Колев Христов и Катерина Христова Христова.
През 2012г са разпределени дивиденти за сметка на неразпределената печалба от минали години на обща стойност 190 000 лева по равно между двамата съдружника.

Обслужваща банка на дружеството е Уникредит Булбанк АД.

Регистриран одитор извършил одита на „Новакем" ООД е Пенка Арменчева, дипл. №0268, гр.Велико Търново ул.Охрид №4.

Предмет на дейност
Основната дейност на фирма „Новакем" ООД е търговия на едро с материали, оцветители и добавки за полиетилен, полипропилен и полистирол.
За да доставим висококачествени продукти ние сме се кооперирали само с водещи световноизвестни производители като Cabot Switzerland GmbH (Белгия) и Constab Polyolefin Additives GmbH (Германия).
През 2009г дружеството придоби къща за гости и снек бар (механа) известни като „Арбанашки хан", находящ се в с. Арбанаси, общ. Велико Търново. „Арбанашки хан" е архитектурен паметник от национално значение и амбицията на управлението е този комплекс да се развие в максимална степен, съчетавайки старинната атмосфера с модерното съвремие. В унисон с тази цел понастоящем се изгражда нова хотелска сграда в рамките на комплекса, която се очаква да бъде въведена в експлоатация през лятото на 2013г .

Финансови резултати от дейността на дружеството

Дружеството приключи 2012 година с положителен финансов резултат – печалба в размер на 403308лв, което е с 12% повече от реализираната печалба през предходната година. Дължимият годишен корпоративен данък е в размер на 40 хил.лв.
Измерител на ефективната работа на дружеството е размерът на реализираните нетни приходи от продажби. През 2012г общата им сума е 2781 хил. лв., което е с 5% по-малко спрямо 2011г. Като основна причина за спада на приходите от продажби се отчита влошената икономическа обстановка в страната вследствие на глобалната икономическа криза и намалялото търсене. Въпреки неблагоприятните пазарни условия, дружеството съумя да реализира по-висока печалба спрямо предходната 2011г благодарение на по-добрата ценова политика спрямо основните доставчици от чужбина /по-ниски доставни цени/.

В таблицата е представена разбивка на приходите за 2012г и 2011г и измененията, като за база за сравнение е взета 2011г:

Наименование на приходите	2012 хил.лв	2011 хил.лв	Изменение в %
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :	2781	2931	(5)
а) Продукция	*49*	*29*	*69*
б) Стоки	*2680*	*2866*	*(6.5)*
в) Услуги	*52*	*36*	*44*

2. Други приходи	1	1	0
3. Финансови приходи	77	44	75
Общо Приходи	**2859**	**2976**	**(4)**

Анализът на разходите заема централно място в системата на финансовия анализ на дружеството. От една страна равнището на използването на материалните, трудовите и финансовите ресурси намира отражение във величината на разходите. Същевременно разходите оказват непосредствено влияние върху крайния финансов резултат от дейността на предприятието.

В таблицата е представена разбивка на разходите на дружеството за 2012 и 2011 години:

Наименование на разходите	**2012 хил.лв**	**2011 хил.лв**	**Изменение в %**
1. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч.	**51**	**36**	*42*
а) суровини и материали	*37*	*24*	*54*
б) външни услуги	*14*	*12*	*17*
2. Разходи за персонала, в т.ч. :	**244**	**204**	*20*
а) разходи за възнаграждения	*224*	*188*	*19*
б) разходи за осигуровки	*13*	*12*	*8*
3. Разходи за амортизация	**37**	**37**	0
4. Други разходи, в т.ч. :	**2117**	**2323**	*(9)*
а) балансова ст-ст на продадени активи	*2112*	*2315*	*(9)*
б) други	*5*	*8*	*(37.5)*
Общо Разходи за оперативна дейност	**2449**	**2600**	**(6)**
5. Разходи за лихви и други фин.разходи	7	16	(56)
Общо Разходи	**2456**	**2616**	**(6)**

От таблицата е видно, че през 2012 година имаме намаление в разходите за оперативна дейност на дружеството с 6% спрямо предходната година, което се дължи на по-ниската балансова стойност на продадените стоки вследствие на по-малкия обем на продажбите и по-ниските доставни цени.

Обем, структура и динамика на нетекущите и текущите активи

Показатели на активите	**2012 хил.лв**	**2011 хил.лв**	**Изменение хил.лв**
Земи и сгради	452	470	(18)
Машини, оборудване, трансп. ср-ва и други	83	64	*19*
Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане	585	46	*539*
Нематериални активи	41	43	*(2)*
Дългосрочни инвестиции	42	42	*0*
Материални запаси	284	491	*(207)*
Текущи вземания	1770	1678	*92*
Парични средства и парични еквиваленти	50	331	*(281)*
Разходи за бъдещи периоди	5	1	**4**

Обем, структура и динамика на пасивите

Показатели на пасивите	2012 хил.лв	2011 хил.лв	Изменение хил.лв
Записан капитал	200	200	0
Натрупана печалба от минали години	2382	2248	134
Текуща печалба	363	324	39
Задължения към доставчици	356	347	9
Задължения към персонала	5	4	1
Данъчни задължения	0	43	(43)
Други краткосрочни задължения	4	0	4
Приходи за бъдещи периоди	2	0	2
Общо пасиви:	**3312**	**3166**	**146**

Финансово-икономически показатели и критерии за оценка на финансовото състояние на Дружеството

Показатели за анализ на финансовата стабилност	2012 г.	2011 г.
Коефициенти на:		
финансова автономност	8.07	7.04
задлъжнялост	0.12	0.14
Анализ на ликвидността ***Коефициенти на:***		
обща ликвидност	5.76	6.35
бърза ликвидност	4.99	5.10
незабавна ликвидност	0.14	0.84
абсолютна ликвидност	0.14	0.84
Показатели за рентабилност ***Коефициенти на :***		
на рентабилност на приходите от продажби	0.14	0.12
на рентабилност на собствения капитал	0.14	0.13
Коефициенти на :		
ефективност на разходите	1.16	1.14
ефективност на приходите	0.86	0.88

Анализът на финансовите показатели на дружеството за 2012 година показва, че „Новакем" ООД продължава да поддържа добра и стабилна финансова автономност, независимост и рентабилност на собствения капитал. Добре се управляват финансовите ресурси и дружеството съумява да осъществява дейността си без да ползва банкови заеми, а задълженията се обслужват редовно и навреме.

Показателите за ликвидност са с намалени стойности спрямо миналата година, което се дължи на намаляване размера на наличните парични средства. Предприятието погасява всички свои краткосрочни задължения редовно. Мениджмънта продължава да провежда подходяща политика за подобряване събираемостта на вземанията.

Коефициента на ефективност на разходите показва, че се реализират 1.16 лв приходи с един лев вложени разходи. Почти няма промяна в показателите за ефективност на разходите и приходите за отчетната и предходната година.

Важни събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

Не са налице важни събития, настъпили след съставянето на Годишния финансов отчет, които съществено да повлияят върху достоверността на представената в него финансова информация за състоянието на Дружеството.

Друга информация за "Новакем" ООД

1. Дейност в областта на научноизследователската и развойната дейност

През 2012 година Дружеството не е извършвало изследователска и развойна дейност по подобряване на съществуващите продукти или разработването на нови.

2. Управление на финансовия риск

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.

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 основно на вътрешния пазар. То не е изложено на значителен валутен риск, защото почти всички негови операции и сделки се извършват в български лева и евро.

По своята същност валутният риск представлява рискът от покачване или понижаване на валутните курсове, водещи до формиране на печалби/загуби от преоценка на приходите и разходите в дружеството. Поради фиксирания курс на лева към еврото този риск понастоящем се смята за сравнително нисък.

Кредитен риск

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

Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства и вземания от клиенти.

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.

Политиката на ръководството за минимизиране на този риск е насочена към осъществяване на продажби на клиенти с подходяща кредитна репутация.

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

Ценови риск

Дружеството не е изложено на пряк ценови риск , тъй като цените на продаваните стоки, услуги и продукция се образуват на основата на пазарни принципи и отразяват всички промени в конкретната ситуация.

3. Отговорности на ръководството

Ръководството на фирмата е задължено според българското законодателство да изготвя за всеки отчетен период финансов отчет, който да представя вярно и честно финансовото състояние, финансовия резултат и паричните потоци на предприятието съгласно Националните стандарти за финансови отчети на малки средни предприятия.

Ръководството на фирмата потвърждава, че счетоводната политика, съответства на нормативната уредба. Приетата счетоводна политика се прилага последователно и с оглед постигане на съвместимост. Ръководството на фирмата потвърждава още, че е прилагало адекватно счетоводната политика и че при изготвянето на финансовия отчет са спазени изискванията на приложимите счетоводни стандарти.

Ръководството на предприятието носи отговорност за воденето на счетоводната отчетност, за съхраняване и опазване на собствеността и интересите на фирмата, както и за предприемане на необходимите мерки за своевременното констатиране и предотвратяване на евентуални злоупотреби и други нередности.

4. Вероятно бъдещо развитие на „Новакем" ООД

Дейността на Дружеството през 2013 г ще бъде насочена към следните основни цели:

- Търсене на нови и конкурентни стоки, отговарящи на изискванията на пазара;
- Приключване строителството на новата хотелска сграда в с. Арбанаси, общ. Велико Търново и въвеждането и в експлоатация;
- Оптимизиране на икономическите критерии /разходи, себестойност, персонал и възнаграждения и т.н./ и повишаване на ефективността;
- Усъвършенстване и разширяване на дейността на дружеството;
- Засилено маркетингово проучване на основните конкуренти на фирмата.

Управител :

/Недко Христов/