

Нивото на стойностите на абсолютната ликвидност, сравнено с този от 2012 г. показва също увеличение.

Основният източник на ликвидност за дружеството са само приходите от продажби. Те са и основен паричен поток – 90.08%. За 2013 г. приходите от продажби възлизат на 436 хил. лв. Финансовите постъпления са в размер на 39 хил.лв.(разпределен дивидент от Импулс АД), а постъпления от инвестиционна дейност не са реализирани през 2013г. от фирмата.

Матуритета и навременното осъществяване на плащанията се следи текущо , като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящи плащания. Дружеството управлява ликвидността на активите и пасивите си, чрез анализ на структурата и динамиката им и прогнозира бъдещите си входящи и изходящи парични потоци.

2. Капиталови ресурси

Капиталова структура на дружеството по баланс към 31.12.2013 г. е както следва:

хил. лв.

	Показатели	2013 г.	2012 г.	разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
1	Основен капитал	345	345	0	0
2	Резерви	4649	4576	+73	+1.57
3	Финансов резултат от предходни периоди				
4	Финансов резултат от текущия период	54	113	-59	-52.21
5	Собствен капитал (1+2+3+4)	5048	5034	+14	+0.28
6	Дълготрайни активи	4718	4718	0	0
7	Дългосрочни пасиви	0	0	0	0
8	Собствен основен капитал (6-7)	4718	4718	0	0
9	Краткотрайни активи	370	356	+14	+3.78
10	Краткосрочни задължения	40	40	0	0
11	Нетен оборотен (работен) капитал (9-10)	330	316	+14	+4.24
12	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	40	40	0	0
13	Общ капиталов ресурс	5088	5074	+14	+0.28
14	Дълготрайни материални активи	0	0	0	0
15	Степен на мобилност (неподвижност)на имуществото (8/5)	0.93	0.94	-0.01	-1.06
16	Дял на собствения капитал в общия капиталов ресурс (финансова автономност) (5/13)	0.99	0.99	0	0
17	Дял на пасивите в общия капиталов ресурс (12/13)	0.01	0.01	0	0
18	Покриване на пасивите със собствен капитал (5/12)	126.20	125.85	+0.35	+0.28
19	Капиталова структура (12/5)	0.01	0.01	0	0
20	Коеф. на маневреност на собствения капитал (11/5)	0.07	0.06	+0.01	+14.29

21	Коеф. на покриване на краткосрочните задължения (11/10)	8.25	7.90	+0.35	+4.24
22	Коеф. на покриване на дългосрочните пасиви (5/7)	0	0	0	0
23	Коеф. на покриване на дълготрайните материални активи със собствен капитал (5/14)	0	0	0	0
24	Коеф. на покриване на дълготрайните активи със собствен капитал (5/6)	1.07	1.07	0	0

През 2013 г. общият капиталов ресурс възлиза на 5088 хил. лв. От тях 5048 хил. лв. или 99.21% е собствен капитал и 40 хил. лв. или 0.79% привлечен капитал. В сравнение с предходната година капиталовия ресурс е увеличен с 14 хил. лв., което се равнява на 0.28 %.

Собственият капитал е увеличен с 14 хил. лв. в т.ч. от увеличение на резервите с 73 хил. лв., намаление на финансовия резултат от текущия период с 59 хил.лв. Като структура собственият капитал се разпределя на основен капитал 7%, резерви 92% и финансов резултат 1 %.

Пасивите възлизат на 40 хил. лв. , толкова са и през преходната година. Като структура пасивите се определят като краткосрочни в размер на 40 хил. лв. което е 100%.

Един лев от краткосрочните задължения се покрива с 8.25 лева собствен оборотен капитал, което е с 0.35 лева повече от предходната година. Един лев дълготрайни активи се покриват с 1,07 лева собствен капитал, толкова са и през преходната година

Важен финансов индикатор за дружеството е положителния нетен оборотен капитал в размер на 330 хил. лв.,които е с 14 хил.лв. повече от 2012г. Той е налице, тъй като краткосрочните активи през анализирания период са повече от краткотрайните задължения на фирмата.

Резултати от дейността

Основното дейност на дружеството, от което се реализират най-голям обем продажби е техническата поддръжка на производството в "Импулс" АД. Нетните приходи от продажби за 2013 г. се формира от реализираната продажбата на услуги 391 хил. лв. ,които включват 366 х.лв. по договор за техническа поддръжка , 25 хил.лв. по договор за наем на шлайф

Хил. лв.

	Показатели	2013	2012	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
1	Приходи от обичайната дейност	431	472	-41	-8.69
2	Разходи за обичайната дейност	376	355	+21	+5.59
3	Печалба от обичайната дейност (1-2)	55	117	-62	-52.99
4	Счетоводна печалба /преди данъчно облагане/	55	117	-62	-52.99
5	Балансова печалба /след данъчно облагане/	54	113	-59	-52.21
6	Нетен размер на приходите от продажби	391	385	+6	+1.53
7	Рентабилност на база р-ди за дейността (3/2)	0.15	0.33	-0.18	-54.55
8	Рентабилност от дейността (3/6)	0.14	0.30	-0.16	-53.33
9	Обща рентабилност (4/6)	0.14	0.30	-0.16	-53.33
10	Чиста рентабилност (5/6)	0.14	0.29	-0.15	-51.72
11	Обща сума на активите	5088	5074	+14	+0.28
12	Собствен капитал	5048	5034	+14	+0.28
13	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	40	40	0	0
14	Рентабилност на капитала (5/11)	0.01	0.02	-0.01	-50.00
15	Рентабилност на собствеността (5/12)	0.01	0.02	-0.01	-50.00
16	Рентабилност на пасивите (5/13)	1.35	2.83	-1.48	-52.30

През анализирания период са реализирани приходи от обичайната дейност са 431 хил. лв., което е по-малко в сравнение с 2012 г. с 41 хил. лв. или 8.69 %.

Разходите за обичайната дейност през 2013 г. възлизат на 376 хил. лв. или с 21 хил. лв. по-вече в сравнение с миналата година, което представлява 5.59 %

Финансовият резултат – счетоводна печалба е 55 хил. лв., а след облагане с данъци финансовия резултат е 54 хил. лв. печалба.

II. Важни събития, настъпили след годишното счетоводно приключване

Към настоящият момент на управителните органи на дружеството не са известни други събития, които биха оказали съществено влияние върху финансовото състояние на дружеството.

III. Разработки в областта на развойната дейност

През 2013г. са извършени следните дейности:

1. Усвоени бяха и технически обезпечени с инструментална екипировка и технологична документация 61 вида детайли и 24 сборки за фирма KHS.

2. Технологично обезпечено беше внедряването в производство на 15 вида отрезни шини и 8 вида модули за фирма WALTER.