ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „МЕТИМПЕКС" ЕООД към 31.12.2009 г.

I. ЦЕЛ НА ДОКЛАДА

Настоящият доклад за дейността е разработен във връзка с чл.33 от Закона за счетоводството с цел предоставяне на допълнителна информация за финансовите отчети на фирмата и е концентриран върху общите нива на финансово-икономическите показатели.

Данните, които са използвани при изготвяне на отчета за управлението са от баланса и отчета за приходите и разходите за периода от м.януари до м.декември 2009 г..

При разглеждането на показателите е възприет описателен метод, за да се постигне яснота в изложението. Финансовите отчети са изготвени в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия /НСФОМСП/.

II. ОБЩА ОЦЕНКА ЗА ДЕЙНОСТТА НА ФИРМАТА

„Метимпекс"ЕООД е действаща фирма, вписана в Агенция по вписванията с изх.№ 20080925154702/25.09.2008г. Регистрирано по ЗДДС лице е от 28.06.2006 г. с идентификационен № по ДДС : BG 115654156.

Складовата база, арматурният двор и офиса на фирмата се намират на посочен адрес за кореспонденция: гр.Пловдив, бул." Цариградско шосе" № 53 /Бивш Домостроителен комбинат/.

Фирмата упражнява търговска дейност, свързана с внос на метали, търговия на едро и дребно на черни метали и широка гама метални изделия за строителството, изпълнение на арматурни заготовки от всякакви видове и размери по поръчка, изваждане на заготовки от чертежи и планове.

Извършвани са и СМР за четвърта категория строежи, а именно жилищни сгради със средно застрояване по чл.137,ал.1,т.4,буква „б" от ЗУТ.

Относителният дял на нетните приходи от продажби е от дейностите:

- Търговия на едро с метали – 29%
- Механично обработване на метал – 42 %
- Строителство на жилищни сгради – 29%.

За дванадесетмесечния период на финансовата 2009 г. фирмата реализира положителен финансов резултат в размер на 295 хил.лева.

Счетоводната печалба е в размер на 329362,25 лв. За данъчни цели печалбата се преобразува по показания по-долу начин, в следствие на което се установява дължим корпоративен данък 34211,06 лв.

Общо приходи	4683835,45
Общо разходи	4354473,20
Финансов резултат-печалба	329362,25
Увеличение на фин.резултат	71218,58
Намаление на фин.резултат	55014,51
Отстъпка /чл.92,ал.5 от ЗКПО	347,57
Корпоративен данък	34211,06

Източник за финансиране с оборотни средства в размер на 1632 хил.лв. се явява овърдрафт по сключен договор с Райфайзенбанк ЕАД клон Пловдив /962 х.лв/, и с Търговска банка Д клон Пловдив /670 х.лв/.

През 2009 г. средно списъчния състав е 24 души.

Търговските взаимоотношения между ЕТ"Румет" и дружеството са поставени на равноправна търговска основа и не са предоставени никакви преференции или облекчения на база това, че са свързани лица.

Основни доставчици на стоки и материали са „Промет стийл"АД, „Просал Тюбс"ЕАД; „Стомана индъстри"АД; "Кабелкомерс"ООД; „Каневстрой" ООД.

Не може да се каже, че „Метимпекс"ЕООД има зависимост от доставчиците си, тъй като може да избира между множество фирми, в зависимост от предлаганите цени, качество и начин на разплащане.

III. АНАЛИЗ НА РЕНТАБИЛНОСТТА

Рентабилността на приходите от продажби показва колко лева брутна печалба е реализирана през текущия период на 100 лв. оборот и се изчислява чрез формулата:

$$\text{Рентабилност на приходите от продажби} = \frac{\text{Финансов резултат}}{\text{Нетен размер на приходите от продажби}} = \frac{295}{4681} \times 100 = 6{,}30\ \%$$

Забелязва се намаление спрямо предходната 2008 година.
Влияние оказват неблагоприятните промени в икономиката на страната.

IV. АНАЛИЗ НА ОСНОВНИТЕ ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

1. Анализ на показателите на обращаемост на материалните краткотрайни активи

Изчислените показатели представляват количествени характеристики на ефективното използване на краткотрайните активи.

$$\text{Времетраене на един оборот в дни} = \frac{\text{Средна наличност на КМА} \times 360}{\text{Нетен р-р на приходите от продажби}} = \frac{1659}{4681} \times 360 = 127{,}59$$

$$\text{Брой на оборотите} = \frac{\text{Нетен р-р на приходите от продажби}}{\text{Средна наличност на КМА}} = \frac{4681}{1659} = 2{,}82$$

2. Анализ на ликвидността

Изчисляваният показател показва възможността на предприятието да погасява краткосрочните и текущите си задължения с наличните краткотрайни активи.

$$\text{Коефициент на ликвидност} = \frac{\text{Краткотрайни активи}}{\text{Краткосрочни задължения}} = \frac{2986}{2028} = 1.47$$

Достигнатото ниво на ликвидност е близо над общоприетата минимална стойност от 1. Нивото на крактотрайните активи е сравнително задоволително за обслужване на краткосрочните задължения.

Съставител:.....
/Р.Гемишева/

Ръководител:.....
/Р.Атанасов/

гр. Пловдив
25.02.2010 г