

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ НА "БЛАГОУСТРОЯВАНЕ" ЕООД гр.ГАБРОВО ЗА 2012 г

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ		ХИЛ.ЛВ		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ		ХИЛ.ЛВ	
Текуща година	Предх. година към 31.12	Текуща година	Предх. година към 31.12	Текуща година	Предх. година към 31.12	Текуща година	Предх. година към 31.12
А. РАЗХОДИ				А. ПРИХОДИ			
I. Разходи за оперативна дейност				I. Приходи от оперативна дейност			
- Разходи за суров., материали и външни усл.	1535		1319	Нетни приходи от продажба на:	3604	3526	
Суровини и материали	1190		964	- Стоки;	651	764	
Външни услуги	345		355	- Услуги;	2953	2762	
- Разходи за персонала	1152		1154	Други приходи	128	158	
в т.ч.				в т.ч. приходи от финансиране	51	27	
Разходи за възнаграждения	975		979	Общо за група I:	3732	3684	
Разходи за осигуровки	177		175	Общо прих.от опер.дейност (I+II+III)	3732	3684	
- Разходи за амортизация и обезценка	186		176	Др.лихви и фин.приходи	2	2	
Разходи за амортизация и обезценка на ДМНА	186		176	Общо приходи	3734	3686	
в т.ч.							
Разходи за амортизация	186		176				
- Други разходи	794		952				
в т.ч.							
Балансова стойност на продадените активи	650		835				
Общо за група I :	3667		3601				
II. Финансови разходи							
Разходи за лихви и др. финансови разходи	1		1				
Общо за група II :	1		1				
Б. ОБЩО РАЗХОДИ (I + II + III)	3668		3602				
В. СЧЕТ. ПЕЧАЛБА ОБЩО ПРИХ.-ОБЩО РАЗХ.	66		84				
IV. РАЗХОДИ ЗА ДАНЪЦИ ОТ ПЕЧАЛБАТА	10		8				
V. Др.данъци, алтернативни на корпор.дан.							
Г. ПЕЧАЛБА (В - IV-V)	56		76				
ВСИЧКО (Общо разходи +IV+V +Г)	3734		3686				

Съставител:
/Ц.Недева/
Управител:
/инж.А.Господинов/

Регистриран одитор:

0246
Дамянов
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на
БЛАГОУСТРОЯВАНЕ ЕООД ГАБРОВО към 31.12.2012 г

Показатели	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последв. оценки	Резерви				Финанс. резултат от минали години		Текуща печалба /загуба/	Общо собстве ния капитал
				Законо ви	Резерв свърз. с изкуп. собств. акции	Резерв св.гп. учред. акт	Други резер ви	неразпр. печалба	непокр. загуба		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Салдо в началото на отчетния период	45		709				900	88			1742
Изменения в т. ч .											
намаляние											
Финансов резултат										56	56
за текущия период											
Разпределение на печалба в т.ч. за дивиденди							76	-76			0
Преизчислен собствен капитал в края на отчет- ния период	45		709				976	12		56	1798

Управител:

Съставител:

инж.Андрей Генчев Господинов

Цонка Иванова Недева

Дата:28.02.2013г

Регистриран одитор.
Р.Дамян

0246 Дамян
Дамянов
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2012 ГОДИНА

хил.лв

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъп- ления	Плаща- ния	Нетен поток	Постъп- ления	Плаща- ния	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	4111	2762	1349	4136	2688	1448
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		1226	-1226		992	-992
Парични потоци свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др. подобни	5	26	-21			
Платени и възстановени данъци върху печалбата		32	-32		26	-26
Др. парични потоци от основна дейност		8	-8		178	-178
Всичко парични потоци от основна дейност/А/	4116	4054	62	4136	3884	252
Б. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ			0			
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		158	-158	0	104	-104
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност/Б/		158	-158	0	104	-104
В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	2	1	1	2	1	1
Всичко парични потоци от финансова дейност/В/	2	1	1	2	1	1
Г. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА(А+Б+В)	4118	4213	-95	4138	3989	149
Д. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА			467			318
Е. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА			372			467

Управител:
/инж. Андрей Г. Господинов/

Съставител:
/Цонка Иванова Недева/

Дата: 28.02.2013 г

Регистриран одитор: *Ваня*

0246 Дамян Дамянов
Регистриран одитор

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До
Управителя
на "Благоустрояване" - ЕООД
Г а б р о в о

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на "Благоустрояване" – ЕООД гр.Габрово, включващ баланс към 31 декември 2012 година, отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща тогава, както и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и другата пояснителна информация.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните счетоводни стандарти, и за такава система на вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата на вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата на вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направен от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

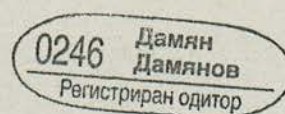
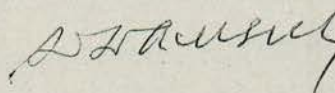
Мнение

По наше мнение:

(а) финансовият отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на "Благоустрояване" - ЕООД гр. Габрово към 31 декември 2012 година, както и за финансовите резултати от дейността и за паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Националните счетоводни стандарти ;

(б) годишният доклад за дейността е в съответствие със съдържанието на годишният финансов отчет за същия отчетен период.

Подпис на регистрирания одитор:



Дата на одиторския доклад: 13 март 2013 година

Адрес на одитора:

5250 Свищов,

ул. Алеко Константинов 9

Дамян Николов Дамянов

До
Управителя
на "Благоустрояване" – ЕООД
Г а б р о в о

Д о к л а д

за резултатите от проверката и заверката на годишния финансов отчет на „Благоустрояване” - ЕООД гр. Габрово от регистрирания дипломиран експерт-счетоводител ДАМЯН НИКОЛОВ ДАМЯНОВ, диплома № 0246, адрес гр. Свищов, ул. Алеко Константинов № 9, дом. тел. 0631/6-43-73, моб.тел. 0888 25 26 02.

Уважаемо общо събрание,

въз основа на извършен одит за отчетната 2012 година се установи, че при отразяване на отчетните обекти не са допуснати грешки, пропуски и отклонения от изискванията на Закона за счетоводството, Примерния националния сметкоплан, Националните счетоводни и одиторски стандарти, както и на други закони и подзаконовни нормативни актове, поради което заверявам **без резерви** годишния финансов отчет на "Благоустрояване" – ЕООД гр. Габрово.

В счетоводния баланс са отразени всеобхватно балансовите статии на актива и пасива, а в отчета за приходите и разходите се установява съпоставимост на разходите и приходите на база текущото счетоводно начисляване за отчетния период като не се допуска компенсиране на статии на актива и пасива, и статии на разходите и приходите, което е в съответствие с т. 6.1 и т. 6.2 от Счетоводен стандарт 1 Представяне на финансови отчети.

Сделките и събитията са отразени документално с първични счетоводни документи. Не се установяват различия в счетоводната политика в сравнение с предходния отчетен период.

Начислени са неизползваните компенсируеми отпуски за отчетната година. Преобразувана е счетоводната печалба в данъчната декларация.

Финансовото състояние и финансовите резултати се характеризират със следните показатели:

1. Показатели за рентабилност :

Коефициентът на рентабилност на приходите от продажби като отношение на счетоводната печалба и нетния размер на приходите от продажби е положителен 0,0183 а в процент 1,83 %.

Счетоводната печалба се образува както следва:

Показатели	хил. лв.	процент
Приходи и разходи от обичайна дейност:	65	98,48
- приходи и разходи от дейността	1	1,52
- финансови приходи и разходи	-	
Извънредни приходи и разходи		
Всичко	66	100,00

Коефициентът на рентабилност на собствения капитал като отношение на печалбата към собствения капитал е 0,0311, което показва възможности за поддържане на капитала в предприятието.

Коефициентът на рентабилност на пасивите като отношение на печалбата за текущия период и дългосрочните и краткосрочните пасиви е 0,1186, което показва, че пасивите могат да се погасят с печалбата от текущата година 11,86 %.

Коефициентът на капитализация на активите като отношение на печалбата и реалните активи е 0,0244, а в процент 2,44 %. Счита се, че капиталът се поддържа, когато в края на отчетния период активите се увеличават или са колкото в началото на годината. В предприятието реалните активи се увеличават с 2,44 % в сравнение с предходната година.

2. Показатели за ефективност :

Коефициентът на ефективност на разходите като отношение на приходите и разходите е 1,017, а **коефициентът на ефективност на приходите** като отношение на разходите и приходите е 0,982

При първия коефициент всяко нарастване над единица, а при втория всяко намаляване под единица изразява положителна ефективност на разходите и приходите, каквато тенденция се установява в предприятието.

3. Показатели за ликвидност :

Коефициентът на обща ликвидност като отношение на краткотрайните активи и краткосрочните задължения е 2,75. За общ коефициент за сравнение се приема единица. Следователно увеличението над единица и 1,75 пункта, което показва, че предприятието няма затруднения при посрещане на своите регулярни краткосрочни задължения.

Коефициентът на бърза ликвидност като отношение на краткосрочните вземания, краткосрочните инвестиции и паричните средства към краткорочните задължения е 2,45. За общ коефициент за сравнение се взема единица. Увеличението над единица е значително и показва също добри възможности за посрещане на регулярните текущи задължения.

Коефициентът на незабавна ликвидност като отношение на краткосрочните инвестиции и паричните средства към краткосрочните задължения е 0,7881 Или предприятието може да посреща своите текущи задължения в размер на 442 хил.лв. с наличните парични средства към 31 декември 2012 година в размер на 472 хил.лв в процент 78,81 %. Предприятието има краткосрочни вземания общо в размер на 787 хил.лв., от които вземания от клиенти в размер на 706 хил.лв и други вземания 81 хил.лв които, ако се инкасират ще се подобри още коефициентът на незабавна ликвидност.

Коефициентът на абсолютна ликвидност като отношение на паричните средства към краткосрочните задължения е също 0,7881, а в процент 78,81 %, тъй като предприятието няма краткосрочни инвестиции и затова цифровите данни на предходния и този показател съвпадат.

3. Показатели за финансова автономност :

Коефициентът на финансова автономност като отношение на собствения капитал и пасивите е 3,809. За критично отношение за този показател се приема 0,33 пункта. Следователно предприятието има финансова автономност 11,54 пъти над критичната и общоприетата в стопанската практика.

Коефициентът на задлъжнялост като отношение на пасивите и собствения капитал е 0,2625 което показва, че задлъжнялостта има 26,25 % относителен дял в собствения капитал на предприятието.

5. Показатели за обръщаемостта на краткотрайните материални активи :

Времетраенето на един оборот като отношение на средната наличност на краткотрайните материални активи х 360 и нетният размер на приходите от продажби е 15,08 дни, а броят на оборотите като отношение на нетния размер на приходите от продажби и средната наличност на краткотрайните материални активи е 23,86 пъти, което показва, че обръщаемостта за този вид отрасъл е много добра.

6. Показатели за вземанията и за погасяване на задълженията:

Периодът на събиране на вземанията от продажба като отношение на средната наличност на вземанията от клиенти по отчетна стойност х 360 и нетният размер на приходите от продажби е 67,27 дни, което показва, че събираемостта на вземанията не е в нормални граници.

Периодът на погасяване на задълженията към доставчици като отношение на средната наличност на задълженията към доставчици и сумата на доставките е 39,04 дни, което показва че задълженията към доставчиците не се изплащат в нормални граници.

З а к л ю ч е н и е

- Предприятието е действащо и ще остане действащо в обозримото бъдеще;
- Капитализацията на активите е налице ;
- Положителна е ефективността на разходите и приходите ;
- Посрещането на регулярните текущи задължения е добро ;
- Финансовата автономност е над границите на общоприетата в стопанската практика
- Обръщаемостта на краткотрайните материални активи е добра ;
- Периодът на събиране на вземанията и на погасяване на задълженията подлежат на подобряване ;
- Резултатът от отчетния период е печалба в размер на 56 хил.лв.

Д. Дамян

"БЛАГОУСТРОЯВАНЕ" ЕООД - ГАБРОВО

СПРАВКА

За начислените , събрани и внесени наеми , съгласно ЗДБРБ от "Благоустрояване"ЕООД
за 2012 година

Месец	Начислени	Събрани	Внесени 50 %	Забележка
Януари	130.00	130.00	65,00 / 10.02.2012	
Февруари	0.00	0.00		
Март	306.00	306.00	153,00 / 06.04.2012	за м.02,,м.03
Април	153.00	153.00	76,50/14.04.2012	
Май	153.00	153.00	76,50/07.06.2012	
Юни	153.00	153.00	76,50/09.07.2012	
Юли	153.00	153.00	76,50/08.08.2012	
Август	153.00	153.00	76,50/11.09.2012	
Септември	153.00	153.00	76,50/10.10.2012	
Октомври	153.00	153.00	76,50/13.11.2012	
Ноември	153.00	153.00	76,50/12.12.2012	
Декември	153.00	153.00	76,50/10.01.2013	
Всичко	1813.00	1813.00	677.00	

Гл.счетоводител :

/ Ц. Недева /

Управител :

Инж.А.Господинов /

СПРАВКА

по чл.32 и чл.33 от Наредба за реда за упражняване собствеността върху
общинската част на капитала на търговските дружества

По чл.32,ал.6 и чл.33,ал.2 от НРУСОЧКТД за 2012 г са отчетени :

1. Разходи за реклама за - 8726.66 лв

- В-к „Габрово днес 09”ООД –ф.759/19.12.2012г - 60.00 лв
- „Протехника Евент”Сф-карнавал-ф.2678/29.06.2012г - 8333.33лв
- ФФормация „Българе”ЕООД - ф.541/23.04.2012г - 333.33лв

2. Разходи за командировки по договор за управление 100 лв
дневни и квартирни в страната - 100 лв

3. Разходи по изпълнение на инвестиционната програма за 2012 г
в размер на 157 909 лв както следва:

- Система за видеонаблюдение - 4154 лв
- Пароструйка за измиване на автомобили в РМЦ - 4000 лв
- Климатична система в РМЦ - 25750 лв
- Бойлер 500 л РМЦ - 1079 лв
- Снегорин малък „AMBITION” - 2208 лв
- Гребло за сняг „УНИМОГ”-2 бр - 8156 лв
- Контейнеровоз – ГАЗ /45-36/ - 4000 лв
- Снегорин ДАФ -2-ра употреба /по ЗОП / - 41900 лв
- Нивомерна система бензиностанция - 10554 лв
- Сметосъбиращ автомобил”Ивеко”/по ЗОП/ - 48108 лв
- Сметосъбир.машина „МАН”/14-37/ - 8000 лв
- Общо : - 157 909 лв

4. Начислените и внесени 50% наеми на общинско имущество са
в размер на 677.00 лв за 01-12.2012 г съгласно справка.

Гл.счетоводител:.....
/Ц.Недева/

Управител:.....
/инж.А.Господинов/

инж. Кунев
Хр. Александров
21.05.13

инж. Жеков
- кратък анализ
22.03.2013

ОБЩИНА ГАБРОВО
РЕГИСТРАЦИОНЕН ИНДЕКС И ДАТА
ОССГ-01-01-82/1803
2013

"БЛАГОУСТРОЯВАНЕ"- ЕООД- ГАБРОВО

ИЗХ. №: РД-06-94/18.03.2013г.

Л. Жеков
25.03.13

ДО
ПРЕДСЕДАТЕЛЯ на
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
гр.Габрово

До КМЕТА
на
гр.ГАБРОВО

ОТНОСНО: Годишен отчет за 2012 г съгласно чл.32 от НРУСОЧКТД.

Приложено, изпращаме Ви :

1. Писмен годишен отчет за работата на дружеството ,за възникнали проблеми и мерки за решаването им, за изпълнение на бизнес програмата и инвестиционна програма за 2013г.
2. Финансово-икономически отчет заверен от одитор съдържащ:
 - Баланс към 31.12.2012 год.
 - Отчет за приходи и разходи за 2012г
 - Отчет за собствения капитал за 2012г
 - Отчет за паричния поток за 2012г
 - Доклади на независимия одитор – съкратен и подробен
 - Справка за начислените ,събрани и внесени наеми за 2012г
 - Справка по чл.32 и чл.33 от НРУСОЧКТД за 2012г

Гл.счетоводител:.....
/Ц.Недева/

Управител:.....
/инж.А.Господинов/