

**VADOVO VEIKLOS ATASKAITA**  
2016 m.

**[1]. Informacija apie bendrovę**

*Bendrovės pavadinimas - SĮ Kelmės knygynas*

*Buveinės adresas - Vytauto Didžiojo g. 39, LT-86134*

*Telefonas/faksas - 8 427 51452*

*Elektroninis paštas knygynaskelme@gmail.com*

*Interneto puslapis [www.kelmesknygynas.lt](http://www.kelmesknygynas.lt)*

*Įregistravimo data – 1999 m. rugsėjo mėn. 30 d.*

*Pažymėjimo numeris – 017360*

*Įmonės registro numeris – 1624 68366*

*PVM mokėtojo kodas - LT 624683610.*

*Bendrovės valdymo organai: Įmonės direktorius – Aistė Zaurė (2016.01.01-2016.01.31)*

*Indrė Kaknevičiūtė – Aleknienė (2016.02.01-2016.12.31)*

*Įmonės pagrindinė veikla – mažmeninė prekyba. Prekiaujama knygomis, buhalteriniais blankais, raštinės reikmenimis, keramikos, lino, gintaro gaminiiais bei odos galanterija.*

**[2.] Finansinių ir nefinansinių veiklos rezultatų analizė**

*SĮ Kelmės knygynas pagrindinė veikla – knygų, raštinės reikmenų ir kitų prekių mažmeninė prekyba. 2016 metais pardavimų pajamos – 131806 Eur. Įmonė iš veiklos 2016 metais gavo 38177 Eur grynujų pajamų. Realizavimo pajamos 2016 metais lyginant su 2015 metais sumažėjo 22374 Eur, tai lėmė sumažėję pardavimai įmonėms ir kitoms organizacijoms 19584 Eur, maždaug 37 procentais, tokių sumažėjimą lėmė pralaimėtas nemenkos vertės kanceliarinių prekių konkursas. Pardavimai pavieniams pirkėjams kito nežymiai, sumažėjo vos 2,8 proc. Veiklos sąnaudos per 2016 metus sudaro 47746 Eur., lyginant su praėjusiais metais veiklos sąnaudos padidėjo 5198 Eur.. Iš pagrindinės veiklos įmonė patyrė 9569 Eur. nuostolio.*

*Įmonė PVM mokėtoja. Už 2016 metus pridėtinės vertės mokesčio sumokėta 7602 Eur. Iš darbuotojų darbo užmokesčio išlaikyta GPM ir pervesta biudžetui 3485 Eur, priskaityta socialiniam draudimui ir pervesta 12384 Eur. Kitų mokesčių sumokėta 83 Eur.: garantinis fondas 62 Eur., palūkanos už savivaldybės kapitalą 83 Eur.*

*Įmonės metinė finansinė atskaitomybė audituojama kiekvienais metais. Į pastabas yra atsižvelgiama, rekomendacijos įvykdomos.*

*Įmonė veikia pagal tam tikrą specifiką, už knygas, pratybų sąsiuvinius ir kai kurias kanceliarines ir dailės skyriaus prekes atsiskaitoma tik po jų realizavimo, visi kiti gaminiai, kurie neparduodami gali būti grąžinti Net jeigu jiems jau išrašyta sąskaita faktūra, jie gali būti grąžinami remiantis raštiškais susitarimais pagal Debetinę PVM sąskaitą – faktūrą. Bet šie gaminiai, tiekiami pagal sąskaitas faktūras, įtraukiami į balansą ir atsispindi kaip įmonės trumpalaikiai įsipareigojimai, o tai šiek tiek neigiamai veikia įmonės finansinius rodiklius. Palyginimui atlikta 6 metų įmonės finansinių rodiklių analizė rodo, kad įmonės padėtis per šį laikotarpį buvo panaši, rodikliai kito nedaug, žymesni pokyčiai atsispindi už 2016 metus dėl patirto nuostolio.*

*Įmonės santykinų finansinių rodiklių analizė:*

	2011m	2012m	2013m	2014m	2015m	2016m
Bendrasis likvidumo koeficientas	1,15049	1,130992	1,144233	1,174214	1,153603	1,038999
trumpalaikio (greitojo mokumo koef)	0,674179	0,551283	0,53625	0,587586	0,5086	0,309421
Absoliutus trumpalaikio mokumo koeficientas	0,609675	0,49746	0,480524	0,555758	0,506516	0,287024
Apyvartinis kapitalas	7095,401	7967,736	8676,726	10587,93	11210,03	2313,195
bendrasis skolos koeficientas	0,721996	0,766973	0,763056	0,748978	0,76976	0,828708
finansinis svertas	2,597074	3,291349	3,220407	2,94602	3,343302	4,838109
Bendrasis pelningumas	25,18895	25,8689	28,00172	27,22218	28,41485	28,41485
Grynasis pelningumas	2,549112	0,224838	0,13456	1,23069	0,818443	0
pardavimo savikainos lygis	0,748111	0,741311	0,719983	0,727778	0,715852	0,710355
turto pelningumas	6,248032	0,411203	0,253112	2,402427	1,330955	0
nuosavo kapitalo pelningumas	22,47463	1,764614	1,068234	9,44967	5,780738	0
Ilgalaikio turto apyvartumas	25,21885	26,45562	24,62132	22,53817	24,4258	26,66487
Apyvartinio kapitalo apyvartumas	33,47039	19,25807	17,81938	16,44479	14,14626	19,49324
įsiskolinimo apyvartumas	1,363145	1,269613	1,46844	0,98436	0,348002	2,237533

*Kadangi įmonė už 2016 metus patyrė 9569 eur nuostolio, atlikta įmonės finansinių rodiklių analizė siekiant įvertinti įmonės finansinę būklę. Įmonė priklauso labai mažų įmonių grupei, taigi rodikliai ne visiškai atspindi tikrąją padėtį, patirtas nuostolis dar neįrodo, kad įmonė nemoki ir negali vykdyti savo įsipareigojimų, atkreiptinas dėmesys, kad bendrasis įmonės pelningumas per pateiktą laikotarpį kinta nežymiai, patirtą nuostolį labiausiai lėmė padidėjusios veiklos sąnaudos, lyginant su praėjusiais metais (padidinti atlyginimai Kelmės rajono savivaldybės tarybos sprendimu Dėl įmonių vadovų, jų pavaduotojų ir vyriausių buhalterių darbo užmokesčio Nr. ), ir sumažėjusios pajamos, dėl pralaimėto nemažos vertės kanceliarinių prekių pirkimo. Tokius rodiklius kaip Bendrasis likvidumo koeficientas, Greitojo mokumo koeficientas, Absoliutus trumpalaikio mokumo koeficientas, Apyvartinis kapitalas, Bendrasis skolos koeficientas ir finansinis svertas įtakoja įmonės balanse nurodomas per vienerius metus mokėtinų sumų likutis, kuris neatspindi tikrosios skolos, į šią sumą įtrauktos ne tik kanceliarinės prekės kurios iš tiesų yra*

nupirktos ir apmokėtinos, bet ir visų tiekėjų, pristatančių prekes pagal PVM sąskaitas faktūras, pas mus laikomų prekių likutis. Tokių tiekėjų yra mažiausiai 14, ir suma gruodžio 31 dienai šių tiekėjų gali siekti, su šiaip tiekėjais yra sudarytos sutartys, leidiniai faktiškai yra jų, ir apmokėti už juos nereikia, apmokama tik po pardavimo, visos kitos prekės gali būti grąžinamos 100 procentu remiantis raštiškais susitarimais, įmonės balanse tai neatsispindi, nes jis sudaromas, pagal apskaitos standartus ir tokios sąskaitos yra įtraukiamos į balansą.

### **[3.] Aplinka ir personalo klausimai**

#### **[3.1.] Ekonominės sąlygos.**

2016 metais pagrindiniai mūsų prekių pirkėjai buvo pavieniai pirkėjai.

Eurais

	2016 metai	2015 metai	2014 metai
Pavieniai pirkėjai	98766	101556	111805
Įstaigos, įmonės, mokyklos ir kt. organiz.	33040	52624	46596
Viso : pardavimų	131806	154180	158400

Kelmės rajone knygomis ir pratybų sąsiuviniais prekiauja tik mūsų įmonė. Raštinės reikmenimis ir kitomis kanceliarinėmis prekėmis prekiauja dar viena parduotuvė neskaitant didžiųjų prekybos centrų t.y. A. Aleksandravičiaus įmonė "Zumas".

SĮ Kelmės knygynas su pagrindiniais prekių tiekėjais sudarytė ilgalaikės sutartis. Pagrindinėms tiekiamoms prekėms yra parinkti alternatyvūs tiekėjai.

.Fizinė ir moralinė pagrindinių priemonių būklė yra gera ir rizikos įmonės veiklai nekelia. Įmonė toliau pagal galimybes siekia modernizuoti pirkėjų aptarnavimą.

**[3.3.] Personalas.** 2016 metų gruodžio mėn. 31 d. įmonėje dirbo 5 darbuotojai: direktorius, vyr. finansininkas, vyr. pardavėja, pardavėja, kūrikas.

**[4.] Metinė finansinė atskaitomybė.** Metinėje finansinėje atskaitomybėje ir aiškinamajame rašte pateikti duomenys yra pakankami, išsamūs ir papildomai neaiškinami.

#### **[5.] Įstatinis kapitalas.**

SĮ Kelmės knygynas yra savivaldybės įmonė. Įmonė patikėjimo teise disponuoja ir valdo savivaldybės turtą. Įstatinis kapitalas balansine verte sudaro 16465 Eur.

#### **[6.] Veiklos planai ir prognozės**

*2017 metais įmonė planuoja dirbti pelningai, sumažinti išlaidas: nuo 2017 m. kovo 1 dienos, atsisakyta vienos pardavėjos, taip pat vyr. finansininkas atskiru jo prašymu pervestas dirbti 0,5 etatu, kol finansinė padėtis pagerės, šie sprendimai mūsų skaičiavimu sutaupys bent jau 10 895 eur., kadangi pagrindinės įmonės sąnaudos ir susijusios su darbo užmokesčiu tai šie sprendimai, planuojama labai teigiamai paveiks įmonės finansinę padėtį. Taip pat sieksime didinti prekių apyvartą, įvairinti prekių asortimentą. Įmonė rengiasi aktyviai dalyvauti viešųjų pirkimų konkursuose, taip pat bus organizuojamos įvairios akcijos siekiant pritraukti kuo daugiau pavienių pirkėjų.*

*Direktorė*

*Aistė Zaurė*