

До Съвета на директорите
на „Гипс“ АД с. Кошава
22.04.2013 г

ДОКЛАД

за дейността на „Гипс“ АД към 31.03. 2013 г

Уважаеми колеги,

Настоящият доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл.187 „д“ и 247 от Търговския закон и чл.33 от Закона за счетоводството.

Към 31.03.2013г „Гипс“ АД изготвящ консолидираният финансов отчет на групата осъществява следната дейност: Добив и преработка на гипс и производство на сухи строителни състави на гипсова и циментова основа.

За този период участък „Рудник“ е добил 25203 т суров гипс и извозил на повърхността 23992 т и с наличния гипс на табан /14186 т/, разполагаемия ресурс суров гипс е 38178 т. От него директно са реализирани към външни фирми 11106 т и вътрешен оборот за цех „Печен гипс“ 7141 т.

Цех „Печен гипс“ е произвел 5770 т печен гипс в различни разфасовки и с наличното салдо към 01.01.2013 г – 491 т разполагаемия ресурс е 6261 т. От него е реализирано директно на пазара и вътрешен оборот за цех „Суши строителни състави“ 4402 т.

Цех „Суши строителни състави“ е произвел : 102 т гипсови строителни състави /салдо на 01.01.2013 г -70 т / и 71 т циментови строителни състави / салдо на 01.01.2013 г-87 т/ и реализирал на пазара към 31.03. 2013 г 78 т ГСС и 94 т ЦСС .

Към 31.03.2013 в дружеството са извършени разходи за дейността в размер на 3246 хлв., които са разпределени както следва: 1946 хлв. /59,95%/ от тях са разходи за оперативна дейност и 1300 хлв./40,05 %/ са разходи за финансова дейност.

Общо приходи от дейността на дружеството към 31.03.2013 г в абсолютна сума са 2594 хлв. от тях ; 1053 хлв. /40,59 %/ са приходи реализирани от сделки, свързани с основния предмет на дейност на дружеството; 193 хлв./7,44%/ са приходи от услуги ; увеличение на

запасите от продукция и незавършено производство -445 хлв./17.15%/ ; други приходи-43 хлв. /1.66%/ ; финансови приходи-860 хлв. /33.16%/.

Към 31.03.2013 г дружеството бележи понижение на приходите от основна дейност с 123 хлв./10.45%/ , което се дължи основно на реализирани количества суров гипс по-малко в размер на 7563 т /265 хлв./ .

За първо тримесечие на 2013 г дружеството реализира счетоводна загуба в размер на 652 хлв. В сравнение със същия период на 2012 г загубата е намаляла с 428 хлв./39.63%/.

Сумата на актива на баланса към 31.03.2013 г , измерващ брутното разполагаемо и управляемо имущество възлиза на 84703 хлв. Сумата на собствения капитал на групата, възлиза на 7613 хлв. и собствен капитал не принадлежащ на групата 1 хлв.

По отношение на финансовото състояние, най голям дял в общите активи на групата заемат дълготрайните активи - 40610 хлв.или /47.94%/ от сумата на актива. Втори по големина дял заемат предоставените търговски заеми 38508 хлв./45.46%/ , краткотрайните активи са 4187 хлв./4.94%/ ; разходи за бъдещи периоди-1134 хлв. /1.34%/; отсрочени данъци 264 хлв./0.32%/.

Задълженията на групата възлизат общо на 74123 хлв., които в по-голямата си част произхождат от задължения към финансови предприятия 59988 хлв./80.93%/.

Като цяло финансовото състояние може да бъде илюстрирано със следните основни финансови показатели:

1. Рентабилност на приходите и собствения капитал

- коефициент на рентабилност на приходите от продажби - /0.52/

- коефициент на рентабилност на собствения капитал - /0.09/

2. Коефициент на ефективност на приходите :

За 100 лв. приходи са направени 125.00 лв. разходи

3. Коефициент на ефективност на разходите :

При 100 лв. разходи са получени 80.00 лв. приходи

4. Коефициент за ликвидност

-коефициент на обща ликвидност -0.37

5. Коефициент на задлъжнялост – 10.12

6. Коефициент на финансова автономност – 0,10
7. Показатели за вземанията и погасяване на задълженията
 - а. период на събиране на вземанията от клиенти – 48 дена
 - б. период на погасяване на задълженията - 123 дена
8. Показатели за обръщаемост на краткотрайни материални активи
 - а. времетраене на един оборот в дни – 58 дена
 - б. брой обороти - 1.88 броя

Имайки предвид гореизложеното и очертаващото се оперативно и финансово състояние на групата към 31.03.2013 г основна задача на управленската стратегия ще бъде: Увеличаване на приходите от дейността, основно чрез разширяване на пазарните позиции.. Успоредно с нея ще се работи по намаляване на разходите на еденица продукция; преструктуриране работата на производствените еденици и персонала.

Основните рискове, които директно или индиректно могат да засегнат дейността на групата и да повлияят върху всяко инвестиционно или друго решение са:

- Лихвен риск – той се включва в категорията на макроикономическите рискове, поради факта, че предпоставка за промяна в лихвените равнища е появата на нестабилност във финансовата система на страната като цяло. Поради тежката финансова криза и наличието на висока кредитна задължнялост групата сериозно е изложена на този риск.

- Инфлационен риск- рискът от увеличението на инфлацията е свързан с намаляване на реалната покупателна способност на икономическите субекти. Системата на валутен борд контролира паричното обръщение, но други фактори, включително външни могат да окажат натиск в посока увеличение на ценовите нива и групата, като участник на този пазар да бъде изложено на този риск.

- Политически риск - свързан с възможно възникване на вътрешно политически сътресения и те да доведат до неблагоприятни промени в стопанското законодателство, които да дадат отражение в дейността на групата.

- Валутен риск -групата не е изложена пряко на голям валутен риск, тъй като към този момент то извършва дейността си почти в национална валута, а малкия дял от износа е договорен в евро, към което е фиксиран българския лев.

- Фирмен риск - основен риск за групата е намаляване на ефективната сума на приходите. За тази цел е необходимо да се анализират подробно главните фактори, които водиха до това намаление и се набележат мерки през следващите тримесечия на 2013 г тенденцията да се обърне.

- Бизнес риск - този риск се определя от естеството на дейност на групата. Той се дефинира като несигурност, свързан с получаването на приход, присъщ както за отрасъла, в който групата функционира, така и за начина за извършване на услугите. Бизнесът на групата е в отрасъл "Строителство", който бе най-засегнат от икономическата криза в България. .

- Ликвидин риск - този риск се свързва с вероятността групата да изпадне в състояние трудно да посрещне задълженията си или в невъзможност да ги обслужва. С наличие на показател за ликвидност и високата кредитна задължиялост групата е изложена на този риск.

- В контекста на посочените по горе рискове се очертава факта, че дейността на групата, съответно нейните финансови резултати до голяма степен зависят от състоянието на българската икономика. Всяка неблагоприятна или отрицателна промяна в общото макроикономическо развитие на страната би имала негативно отражение в потреблението на повече стоки и услуги за крайна консумация.

Не се очакват специфични допълнителни инвестиции . Развитието на персонала ще се извършва в съответствие с приетите и прилагани стандарти за вътрешен разтеж на наетите лица.

Групата извършва частични действия със собствен ресурс в областта на научно-изследователската и развойна дейност, тъй като предмета на дейност не предполага по задълбочени подобни.

През първо тримесечие на 2013 г „Гипс” АД е придобило 49500 акции от „Гипс Трейд” АД и не е прехвърляло собствени акции.

През първо тримесечие на 2013г членовете на Съвета на директорите на са придобивали, притежавали или прехвърлили акции и облигации на групата. Същите нямат и права да придобиват такива.

През първото тримесечие на 2013г членовете на Съвета на директорите или свързани с тях лица не са сключвали с групата договори, които излизат извън обичайната и дейност и съществено се отклоняват от пазарните условия.

Общо полученото през първо тримесечие на 2013 г възнаграждение от членовете на Съвета на директорите възлиза на 34 хлв.

На 27.02.2013 г в Търговския регистър е вписано ново търговско дружество с наименование „Гипс Трейд” АД с уставен капитал 50000 /петдесет /х.лв. разпределен в 50000 /петдесет/ хиляди обикновени, поименни акции.. Основен акционер е „Гипс”АД с 99 % акционерно участие.

23.05.2013 г

С уважение: _____
/Пл. Василев-Изп. директор/

