

До Съвета на директорите
на „Гипс“ АД с. Кошава
22.11.2013 г

ДОКЛАД

за дейността на „Гипс“ АД към 30.09. 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 30.09.2013г „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 97420 т суров гипс и извозил на повърхността 95051 т и с наличния гипс на табан /14186 т/, разполагаемия ресурс суров гипс за деветте месеца е 109237 т. От него директно са реализирани към външни фирми 60640 т , вътрешен оборот за цех „Печен гипс“ 20374 т и отчетени фири 874 т. Наличният суров гипс на табан към 30.09.2013 г е 27349 т.

Цех „Печен гипс“ е произвел 16787 т печен гипс в различни разфасовки и с наличното салдо към 01.01.2013 г – 1293 т разполагаемия ресурс е 18080 т. От него е реализирано директно на пазара 15101 т и вътрешен оборот за цех „Сухи строителни състави“ 485 т. Наличното количество печен гипс в различни разфасовки към 30.09.2013 г е 1201 т.

Цех „Сухи строителни състави“ е произвел : 548 т гипсови строителни състави /салдо на 01.01.2013 г -70 т / и 344 т циментови строителни състави / салдо на 01.01.2013 г-87 т/ и реализирал на пазара към 30.09. 2013 г съответно 485 т ГСС и 350 т ЦСС .

Към 30.09.2013 в групата са извършени разходи за дейността в размер на 10574 хлв., които са разпределени както следва: 5793 хлв. /54.78%/ от тях са разходи за оперативна дейност и 4781 хлв./45.22 %/ са разходи за финансова дейност.

Общо приходи от дейността на групата към 30.09.2013 г в абсолютна сума са 8141 хлв. от тях ; 4497 хлв. /55,24 %/ са приходи реализирани от сделки, свързани с основния предмет на дейност на

групата; 451 хлв./5,54%/ са приходи от услуги ; увеличение на запасите от продукция и незавършено производство -518 хлв./6,36%/ ; други приходи-154 хлв. /1,89 %/ ; финансови приходи-2521 хлв. /30.97%/.

За деветмесечието на 2013 г групата реализира счетоводна загуба в размер на 2433 хлв.от която: загуба от основна дейност- 173 хлв.; загуба от финансова дейност- 2260 хлв. В сравнение със същия период на 2012 г загубата от основна дейност е намаляла с 395 хлв./228,32%/ , но е увеличена загубата от финансова дейност с 287 хлв./14,55 %/, поради настъпил падеж на годишна лихва по облигационен заем.

Сумата на актива на баланса към 30.09.2013 г , измерващ брутното разполагаемо и управляемо имущество възлиза на 131945 хлв. Сумата на собствения капитал на групата, възлиза на 5832 хлв. и собствен капитал не принадлежащ на групата 1 хлв.

По отношение на финансовото състояние, най голям дял в общите активи на групата заемат търговските заеми -83626 хлв. /63,38%/ . Втори по големина дял заемат дълготрайните активи 40178 хлв./30,45%/ краткотрайните активи са 6568 хлв./4,99 %/; разходи за бъдещи периоди-1059 хлв. /0,80%/; други 514 хлв./0,38 %/.

Задълженията на групата възлизат общо на 123342 хлв., от които задължения към финансови институции 54690 хлв., задължения към други фирми 55046 хлв., задължения по облигационен заем 9778 хлв.

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 - /0.49/

- коефициент на рентабилност на собствения капитал - /0.42/

2. Коефициент на ефективност на приходите :

За 100 лв. приходи са направени 130.00 лв. разходи

3. Коефициент на ефективност на разходите :

При 100 лв. разходи са получени 77.00 лв. приходи

4. Коефициент за ликвидност

-коефициент на обща ликвидност - 0.72

5. Коефициент на задлъжнялост – 21,62

6. Коефициент на финансова автономност – 0,05
7. Показатели за вземанията и погасяване на задълженията
 - а. период на събиране на вземанията от клиенти – 40 дена
 - б. период на погасяване на задълженията - 112 дена
8. Показатели за обръщаемост на краткотрайни материални активи
 - а. времетраене на един оборот в дни – 43 дена
 - б. брой обороти - 6,3 броя

Имайки предвид гореизложеното и очертаващото се оперативно и финансово състояние на групата към 30.09.2013 г основна задача на управленската стратегия ще бъде: намаляване на оперативната загуба спрямо 2012 г чрез увеличаване на приходите от дейността и намаляване на разходите на единица продукция. В по-дългосрочен период през четвърто тримесечие предстои анализиране на дейността в производствен и финансов аспект, оптимизиране на единичните цени и производи за реализация през 2014 г. Подготовка на търговските договори и тяхното сключване с търговските контрагенти за 2014г , разширяване на пазарните позиции.

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 задлъжнялост 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 изложена 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 тя 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 задлъжнялост 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 деветмесечието на 2013 г „Гипс” АД е придобило 49500 акции от „Гипс Трейд” АД и не е прехвърляло собствени акции.

През деветте месеца на 2013г член на Съвета на директорите на „Гипс” АД е придобил 500 бр. акции в „ Гипс Трейд” АД.

През деветмесечието 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 деветте месеца на 2013 г възнаграждение от членовете на Съвета на директорите възлиза на 103 хлв.

22.11.2013 г



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