

До Съвета на директорите
на „Гипс“ АД с. Кошава
23.04.2015 г

ДОКЛАД

за дейността на „Гипс“ АД за 2014 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 31.12.2014г „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 87784 т суров гипс и извозил на повърхността 87855 т и с наличния гипс на табан /30033 т/, разполагаемия ресурс суров гипс за дванадесет месечието на 2014г е 117888 т. От него директно са реализирани към външни фирми 80787 т , вътрешен оборот за цех „Печен гипс“ 20161 т и отчетени фирми 852 т. Наличният суров гипс на табан към 31.12.2014 г е 16086 т.

Цех „Печен гипс“ е произвел 16775 т печен гипс в различни разфасовки и с наличното салдо към 01.01.2014 г – 3753 т разполагаемия ресурс е 20528 т. От него е реализирано директно на пазара 17658 т и вътрешен оборот за цех „Сухи строителни състави“ 451 т. Наличното количество печен гипс в различни разфасовки и в силозите към 31.12.2014 г е 2419 т.

Цех „Сухи строителни състави“ е произвел : 813 т гипсови строителни състави /салдо на 01.01.2014 г -95 т / и 1184 т циментови строителни състави / салдо на 01.01.2014 г-90 т/ и реализирал на пазара към 31.12. 2014 г съответно 589 т ГСС и 980 т ЦСС .

За 2014г в групата са извършени разходи за дейността в размер на 17801 хлв., които са разпределени както следва: 7469 хлв. /41,96%/ от тях са разходи за оперативна дейност; 10324 хлв./58,00 %/ са разходи за финансова дейност и 8 хлв./0,04%/ са разходи за данъци.

Общо приходи от дейността на групата към 31.12.2014 г в абсолютна сума са 13588 хлв. от тях ; 5584 хлв. /41,10 %/ са приходи

реализирани от сделки, свързани с основния предмет на дейност на групата; 48 хлв. /0,35 %/ приходи от продажба на стоки; 402 хлв./2,96%/ са приходи от услуги ; други приходи-91 хлв. /0,67 %/ ; финансираня-106 хлв. /0,78%/ и финансови приходи 7357 хлв./54,14%/

За 2014 г групата реализира счетоводна загуба в размер на 4213 хлв.от която: загуба от основна дейност- 1246 хлв.; загуба от финансова дейност- 2967 хлв.

Сумата на актива на баланса към 31.12.2014 г , измерващ брутното разполагаемо и управляемо имущество възлиза на 133707 хлв. Сумата на собствения капитал на групата, възлиза на 4674 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 -80356 хлв. /60,10%/ . Втори по големина дял заемат дълготрайните активи 39044 хлв./29,20%/ краткотрайните активи са 12669 хлв./9,48 %/; дялови смесени предприятия 1050 хлв./0,78%/ ;отсрочени данъчни активи 588 хлв./ 0,44%/ .

Задълженията на групата възлизат общо на 129032 хлв., от които задължения към финансови институции 34783 хлв./26,96%/, задължения по търговски заеми 61435 хлв./47,61 %/, задължения по облигационен заем 9778 хлв./7,58 %/; задължения по цесии 15023 хлв./11.64%/; задължения към смесени предприятия 602 хлв./0,47%/ други 4774 хлв./3,70%/;финансираня 2637 хлв./2,04%/.

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 - /0.70/

- коефициент на рентабилност на собствения капитал - /0.90/

2. Коефициент на ефективност на приходите :

За 100 лв. приходи са направени 131,00 лв. разходи

3. Коефициент на ефективност на разходите :

При 100 лв. разходи са получени 76,00 лв. приходи

4. Коефициент за ликвидност

-коефициент на обща ликвидност - 0.61

5. Коефициент на задлъжнялост – 27.6

6. Коефициент на финансова автономност – 0,04
7. Показатели за вземанията и погасяване на задълженията
 - а. период на събиране на вземанията от клиенти – 90 дена
 - б. период на погасяване на задълженията - 132 дена
8. Показатели за обръщаемост на краткотрайни материални активи
 - а. времетраене на един оборот в дни – 44 дена
 - б. брой обороти - 8 броя

Имайки предвид гореизложеното и очертаващото се оперативно и финансово състояние на групата, за 2015 г основната задача пред управленския екип на групата ще бъде: разширяване на пазарните позиции в страната, особено в областта на сухите строителни състави. Установяване на търговски контакти с „Девня цимент” АД за реализация на суров природен гипс след въвеждане на новата инсталация при тях м.април 2015 г. За по-пълно натоварване производствените мощности на цех Печен гипс проучване възможностите за закупуване на нова технологична линия за производство на нов продукт на гипсова основа, а така също и пазарните ниши за него в страната и чужбина.

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 2015 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. .

- Ликвиден 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 нисък показател за ликвидност, високата кредитна задлъжнялост и предстоящо обявяване на КТБ АД в несъстоятелност групата е изложена сериозно 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 икономическа среда. Всяка неблагоприятна или отрицателна промяна в общото микро и макро икономическо 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 растеж 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 дванадесетмесечieto на 2014 г 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 дванадесетмесечieto на 2014 г трудово възнаграждение от членовете на Съвета на директорите възлиза на 140 хлв.

23.04.2015 г



С уважение: _____

/Пл.Василев-Изп.директор/