

До Съвета на директорите
на „Гипс“ АД с. Кошава
10.03.2014 г

ДОКЛАД

за дейността на „Гипс“ АД към 31.12. 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 31.12.2013г „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 119043 т суров гипс и извозил на повърхността 117975 т и с наличния гипс на табан /14186 т/, разполагаемия ресурс суров гипс за 2013г е 132161 т. От него директно са реализирани към външни фирми 75575 т, вътрешен оборот за цех „Печен гипс“ 25473 т и отчетени фири 1096 т. Наличният суров гипс на табан към 31.12.2013 г е 30033 т.

Цех „Печен гипс“ е произвел 21085 т печен гипс в различни разфасовки и с наличното салдо към 01.01.2013 г – 1410 т разполагаемия ресурс е 22495 т. От него е реализирано директно на пазара 18245 т и вътрешен оборот за цех „Сухи строителни състави“ 497 т. Наличното количество печен гипс в различни разфасовки и в силузите към 31.12.2013 г е 3753т.

Цех „Сухи строителни състави“ е произвел : 669 т гипсови строителни състави /салдо на 01.01.2013 г -70 т / и 436 т циментови строителни състави / салдо на 01.01.2013 г-87 т/ и реализирал на пазара към 31.12. 2013 г съответно 568 т ГСС и 400 т ЦСС .

През 2013 г „Гипс Трейд“ АД като член в групата не е извършвал производствена и друга оперативна дейност, а основно е извършвал финансова дейност.

Към 31.12.2013 г в групата са извършени разходи за дейността в размер на 14360 хлв., които са разпределени както следва: 6840 хлв.

/47,63%/ от тях са разходи за оперативна дейност; 7520 хлв./52,37 %/ са разходи за финансова дейност и 2 хлв./ 0,01%/ отсрочени данъци.

Общо приходи от дейността на групата към 31.12.2013 г в абсолютна сума са 14982 хлв. от тях ; 5488 хлв. /36.63 %/ са приходи реализирани от сделки, свързани с основния предмет на дейност на групата; 541 хлв./3.61%/ са приходи от услуги ; други приходи-83 хлв. /0.55 %/ ; финансираня-97 хлв. /0.65%/ и финансови приходи 8773 хлв./58.56%/

Към 31.12. 2013 г групата реализира счетоводна печалба в размер на 622 хлв.от която: загуба от основна дейност- 631 хлв.; печалба от финансова дейност- 1253 хлв.

Сумата на актива на баланса към 31.12.2013 г , измерващ брутното разполагаемо и управляемо имущество възлиза на 133147 хлв. Сумата на собствения капитал на групата, възлиза на 8887 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 -80995 хлв. /60.83%/ . Втори по големина дял заемат дълготрайните активи 39904 хлв./29.97%/ краткотрайните активи са 10287 хлв./7.73 %/; разходи за бъдещи периоди- 1024 хлв. /0.77%/; дялови смесени предприятия 750 хлв./0.56%/ ;отсрочени данъчни активи 187 хлв./ 0.14%/ .

Задълженията на групата възлизат общо на 121516 хлв., от които задължения към финансови институции 51202 хлв./42,14%/; задължения по търговски заеми 57444 хлв./47,27 %/, задължения по облигационен заем 9778 хлв./8,05 %/; други 3092 хлв./2,54%/.

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 - 0.10

- коефициент на рентабилност на собствения капитал - 0.07

2. Коефициент на ефективност на приходите :

За 100 лв. приходи са направени 95.85 лв. разходи

3. Коефициент на ефективност на разходите :

При 100 лв. разходи са получени 104.33 лв. приходи

4. Коефициент за ликвидност

-коэффициент на обща ликвидност - 1.51

5. Коэффициент на задлъжнялост – 13.67
6. Коэффициент на финансова автономност – 0.07
7. Показатели за вземанията и погасяване на задълженията
 - а. период на събиране на вземанията от клиенти – 28 дена
 - б. период на погасяване на задълженията - 132 дена
8. Показатели за обръщаемост на краткотрайни материални активи
 - а. времетраене на един оборот в дни – 46 дена
 - б. брой обороти - 7,8 броя

Имайки предвид гореизложеното и очертаващото се оперативно и финансово състояние на групата към 31.12.2013 г основна задача пред управленските екипи на дружествата за 2014 година ще бъде: разширяване пазарните позиции в страната, увеличаване износа на суров гипс в съседните държави / Р Сърбия и Р Румъния/, ефективно реструктуриране режимите на работа и трудовия ресурс с цел намаляване на разходите, продължаване работата по отделните оперативни програми с цел усвояване на допълнителни средства за подобряване ефективността на производството и условията на труд в дружеството.

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 малкият дял от износа е договорен в евро, към което е фиксиран българският 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 2014 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 наличния показател за кредитна задължениелост 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 2013 г „Гипс“ АД е придобило 49500 акции от „Гипс Трейд“ АД и не е прехвърляло собствени акции.

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

През 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 2013 г възнаграждение от членовете на Съвета на директорите възлиза на 137 хлв.

10.03.2014 г



С уважение:
Пл. Василев - Изп. директор/