

До Съвета на директорите
на „Гипс“ АД с. Кошава
12.11.2015 г

ДОКЛАД

за дейността на „Гипс“ АД към 30.09.2015 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 30.09.2015г „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 80767 т суров гипс и извозил на повърхността 78554 т и с наличния гипс на табан /16086 т/, разполагаемия ресурс суров гипс за деветмесечието на 2015г е 96640 т. От него директно са реализирани към външни фирми 54034 т , вътрешен оборот за цех „Печен гипс“ 25075 т и отчетени фирми 762 т. Наличният суров гипс на табан към 30.09.2015 г е 14769 т.

Цех „Печен гипс“ е произвел 20673 т печен гипс в различни разфасовки и с наличното салдо към 01.01.2015 г – 2446 т разполагаемия ресурс е 23119 т. От него е реализирано директно на пазара 21671 т и вътрешен оборот за цех „Сухи строителни състави“ 201 т. Наличното количество печен гипс в различни разфасовки и в силозите към 30.09.2015 г е 1247 т.

Цех „Сухи строителни състави“ е произвел : 293 т гипсови строителни състави /салдо на 01.01.2015 г -311 т / и 571 т циментови строителни състави / салдо на 01.01.2015 г-291 т/ и реализирал на пазара към 30.09.2015 г съответно 341 т ГСС и 720 т ЦСС .

Към 30.09.2015г в групата са извършени разходи за дейността в размер на 9122 х.лв., които са разпределени както следва: 5387 х.лв. /59,05%/ от тях са разходи за оперативна дейност; 3735 х.лв./40,95 %/ са разходи за финансова дейност.

Общо приходи от дейността на групата към 30.09.2015 г в абсолютна сума са 8174 х.лв. от тях ; 4690 х.лв. /57,38 %/ са приходи

реализирани от сделки, свързани с основния предмет на дейност на групата; 24 х.лв. /0,29 %/ приходи от продажба на стоки; 1710 х.лв./20,92%/ са приходи от услуги ; други приходи-8 х.лв. /0,10 %/ ; финансираня-79 х.лв. /0,97%/ и финансови приходи 1663 х.лв./20,34%/

Към 30.09.2015 г групата реализира счетоводна загуба в размер на 948 х.лв.от която: печалба от основна дейност- 1124 х.лв.; загуба от финансова дейност- 2072 х.лв.

Сумата на актива на баланса към 30.09.2015 г , измерващ брутното разполагаемо и управляемо имущество възлиза на 135883 х.лв. Сумата на собствения капитал на групата, възлиза на 3726 х.лв. и собствен капитал не принадлежащ на групата 1 х.лв.

По отношение на финансовото състояние, най голям дял в общите активи на групата заемат търговските заеми -73173 х.лв. /53,85%/ ; дълготрайните активи са 27911 х.лв./20,54%/ краткотрайните активи са 33161 х.лв./24,41 %/; дялови смесени предприятия 1050 х.лв./0,77%/ ;отсрочени данъчни активи 588 х.лв./ 0,43%/ .

Задълженията на групата възлизат общо на 132156 х.лв., от които задължения към финансови институции 34619 х.лв./26,20%/ , задължения по търговски заеми 61485 х.лв./46,52 %/, задължения по облигационен заем 9778 х.лв./7,40 %/; задължения по цесии 14604 х.лв./11,05%/; задължения към смесени предприятия 601 х.лв./0,45%/ други 8511 х.лв./6,44%/;финансираня 2558 х.лв./1,94%/.

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 - /0.15/

- коефициент на рентабилност на собствения капитал - /0.25/

2. Коефициент на ефективност на приходите :

За 100 лв. приходи са направени 112,00 лв. разходи

3. Коефициент на ефективност на разходите :

При 100 лв. разходи са получени 90,00 лв. приходи

4. Коефициент за ликвидност

-коефициент на обща ликвидност - 1.25

5. Коефициент на задлъжнялост – 35.46

6. Коефициент на финансова автономност – 0,03
7. Показатели за вземанията и погасяване на задълженията
 - а. период на събиране на вземанията от клиенти – 35 дена
 - б. период на погасяване на задълженията - 79 дена
8. Показатели за обръщаемост на краткотрайни материални активи
 - а. времетраене на един оборот в дни – 20,6 дена
 - б. брой обороти - 8,75 броя

Имайки предвид гореизложеното и очертаващото се оперативно и финансово състояние на групата, към 30.09.2015 г основната задача пред управленския екип на групата ще бъде: разширяване на пазарните позиции в страната, особено в областта на сухите строителни състави. 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 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. Високата кредитна задлъжнялост и 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 деветмесечието на 2015 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 деветмесечието на 2015 г трудово възнаграждение от членовете на Съвета на директорите възлиза на 118 х.лв.

12.11.2015 г



С уважение: _____

Пл. Василев-изп. директор/