

До Съвета на директорите
на „Гипс“ АД с. Кошава
25.04.2014г

ДОКЛАД

за дейността на „Гипс“ АД към 31.03. 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.

През първо тримесечие на 2014 г „Гипс“ АД осъществява следната дейност: Добив и преработка на гипс и производство на сухи строителни състави на гипсова и циментова основа.

През първо тримесечие на 2014 г участък „Рудник“ е добил 15507 т суров гипс и извозил на повърхността 15263 т.С наличния гипс на табан към 01.01.2014г от 30033 т, разполагаемия ресурс суров гипс за първо тримесечие на 2014г е 45296 т.От него директно са реализирани на : външни фирми 19071 т, вътрешен оборот за цех „Печен гипс“ 4898 т и отчетени фирми 204 т. Наличният суров гипс на табан към 31.03.2014 г е 21123 т.

Цех „Печен гипс“ е произвел 4095 т печен гипс в различни разфасовки и с наличното салдо към 01.01.2014 г – 2349 т разполагаемия ресурс е 6444 т. От него е реализирано директно на пазара 4010 т и вътрешен оборот за цех „Сухи строителни състави“ 61 т. Наличното количество печен гипс в различни разфасовки и в силузите към 31.03.2014г е 2373 т.

Цех „Сухи строителни състави“ е произвел : 68 т гипсови строителни състави /салдо на 01.01.2014 г -95 т / и 51 т циментови строителни състави / салдо на 01.01.2014 г-90 т/ и реализирани на пазара към 31.03. 2014 г съответно 104 т ГСС и 71 т ЦСС .

През първо тримесечие на 2014 в дружеството са извършени разходи за дейността в размер на 2809 хлв., които са разпределени както следва: 1719 хлв. /61,20%/ от тях са разходи за оперативна дейност и 1090 хлв./38,80%/ са разходи за финансова дейност.

Общо приходи от дейността на дружеството за първо тримесечие на 2014 г в абсолютна сума са 1997 хлв. от тях ; 1280 хлв. /64,10%/ са

приходи реализирани от сделки, свързани с основния предмет на дейност на дружеството; 81 хлв./4,06%/ са приходи от услуги ; финансираня-26 хлв./1,30 %/; други приходи-17 хлв. /0,85%/ ; финансови приходи-593 хлв. /29,69%/.

За първо тримесечие на 2014 г дружеството реализира счетоводна загуба в размер на 812 хлв.;от която ; загуба от основна дейност- 315 хлв.и загуба от финансова дейност-487 хлв.

Сумата на актива на баланса за първо тримесечие на 2014 г , измерващ брутното разполагаемо и управляемо имущество възлиза на 74667 хлв. Сумата на собствения капитал или нетните активи на дружеството, възлиза на 8100 хлв.

По отношение на финансовото състояние, най голям дял в общите активи на дружеството заемат дълготрайните активи - 39675 хлв.или /53,14%/ от сумата на актива. Втори по големина дял заемат предоставените търговски заеми 25333 хлв./33,53%/, краткотрайните активи са 8408 хлв./11,26%/; разходи за бъдещи периоди-1017 хлв. /1,363%/; отсрочени данъци 185 хлв./0.25%/, акции в дъщерно дружество 49 хлв. /0,06 %/.

Задълженията на дружеството възлизат общо на 63752 хлв., които в по-голямата си част произхождат от задължения към финансови предприятия /банки и лизингови компании/-49738 хлв./78,02%/.

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 - /0,60/

- коефициент на рентабилност на собствения капитал - /0,10/

2. Коефициент на ефективност на приходите :

За 100 лв. приходи са направени 141 лв. разходи

3. Коефициент на ефективност на разходите :

При 100 лв. разходи са получени 71 лв. приходи

4. Коефициент за ликвидност

-коефициент на обща ликвидност - 0,70

5. Коефициент на задлъжнялост – 7,87

6. Коефициент на финансова автономност – 0,13
7. Показатели за вземанията и погасяване на задълженията
 - а. период на събиране на вземанията от клиенти – 35,6 дена
 - б. период на погасяване на задълженията - 161 дена
8. Показатели за обръщаемост на краткотрайни материални активи
 - а. времетраене на един оборот в дни – 48 дена
 - б. брой обороти - 1,9 оборота

Имайки предвид гореизложеното и очертаващото се оперативно и финансово състояние на Дружеството за първо тримесечие на 2014 г основната задача пред управленския екип на Дружеството през 2014 г ще бъде: разширяване на пазаните позиции в страната, увеличаване износа на суров гипс в съседните държави /Р.Сърбия и Р.Румъния/, ефективно преструктуриране режимите на работа и трудовия ресурс с цел намаляване на разходите, продължаване работата по отделни 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 дружеството 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 дружеството сериозно е изложено 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 дружеството, като участник на този пазар да бъде изложено на този риск.

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

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

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

- Ликвидин риск - този риск се свързва с вероятността дружеството да изпадне в състояние трудно да посрещне задълженията си или в невъзможност да ги обслужва. С наличие на нисък общ показател на ликвидност и високата кредитна задлъжнялост дружеството е изложено на този риск. В контекста на посочените по горе рискове се очертава факта, че дейността на дружеството, съответно неговите 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 потрблението 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.

Дружеството 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 2014 членовете на Съвета на директорите на са придобивали, притежавали или прехвърлили акции и облигации на дружеството. Същите нямат и права да придобиват такива.

През първо тримесечие на 2014 членовете на Съвета на директорите или свързани с тях лица не са сключвали с дружеството договори, които излизат извън обичайната му дейност и съществено се отклоняват от пазарните условия.

Общо полученото през Първо тримесечие на 2014 г възнаграждение от членовете на Съвета на директорите възлиза на 34 хлв.

С уважение:

/Пл. Василев-Изм. директор/

