

До Съвета на директорите
на „Гипс“ АД с. Кошава
22.07.2013 г

ДОКЛАД

за дейността на „Гипс“ АД към 30.06. 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 30.06.2013г „Гипс“ АД 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 72934 т суров гипс и извозил на повърхността 70200 т и с наличния гипс на табан /14186 т/, разполагаемия ресурс суров гипс е 84386 т.От него директно са реализирани към външни фирми 38436 т и вътрешен оборот за цех „Печен гипс“ 14314 т.

Цех „Печен гипс“ е произвел 11781 т печен гипс в различни разфасовки и с наличното салдо към 01.01.2013 г – 1293 т разполагаемия ресурс е 13074 т. От него е реализирано директно на пазара и вътрешен оборот за цех „Сухи строителни състави“ 10012 т.

Цех „Сухи строителни състави“ е произвел : 2972 т гипсови строителни състави /салдо на 01.01.2013 г -70 т / и 155 т циментови строителни състави / салдо на 01.01.2013 г-87 т/ и реализирал на пазара към 30.06. 2013 г съответно 238 т ГСС и 173 т ЦСС .

Към 30.06.2013 в дружеството са извършени разходи за дейността в размер на 7501 хлв., които са разпределени както следва: 4035 хлв. /53,79%/ от тях са разходи за оперативна дейност и 3466 хлв./46,21 %/ са разходи за финансова дейност.

Общо приходи от дейността на дружеството към 30.06.2013 г в абсолютна сума са 5522 хлв. от тях ; 2862 хлв. /51,839 %/ са приходи реализирани от сделки, свързани с основния предмет на дейност на дружеството; 333 хлв./6,03%/ са приходи от услуги ; увеличение на запасите от продукцията и незавършено производство -504 хлв./9,13%/ ; други приходи-95 хлв. /1.72%/ ; финансови приходи-1728 хлв. /31,29%/.

За първо полугодие на 2013 г дружеството реализира счетоводна загуба в размер на 1979 хлв.от която : загуба от основна дейност- 241 хлв.и загуба от финансова дейност-1738 хлв. В сравнение със същия период на 2012 г загубата от основно дейност е намаляла с 130 хлв./35,04%/ , но е увеличена загубата от финансова дейност с 250 хлв. /16,80% , поради насъпил падеж на годишна лихва по облигационен заем.

Сумата на актива на баланса към 30.06.2013 г , измерващ брутното разполагаемо и управляемо имущество възлиза на 81390 хлв. Сумата на собствения капитал или нетните активи на дружеството, възлиза на 6286 хлв.

По отношение на финансовото състояние, най голям дял в общите активи на дружеството заемат дълготрайните активи - 40279 хлв.или /49,49%/ от сумата на актива. Втори по големина дял заемат предоставените търговски заеми 3522 хлв./43,28%/ , краткотрайните активи са 4488 хлв./5,51%/; разходи за бъдещи периоди-1087 хлв. /1.34%/; отсрочени данъци 264 хлв./0.32%/ , акции в дъщерно дружество 49 хлв. /0,06 %/.

Задълженията на дружеството възлизат общо на 72144 хлв., които в по-голямата си част произхождат от задължения към финансови предприятия 58054 хлв./80,47%/.

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 - /0,62/

- коефициент на рентабилност на собствения капитал - /0,31/

2. Коефициент на ефективност на приходите :

За 100 лв. приходи са направени 136.00 лв. разходи

3. Коефициент на ефективност на разходите :

При 100 лв. разходи са получени 73,62лв. приходи

4. Коефициент за ликвидност

-коефициент на обща ликвидност -0,54

5. Коефициент на задлъжнялост – 11,95

6. Коефициент на финансова автономност – 0,08

7. Показатели за вземанията и погасяване на задълженията
- а. период на събиране на вземанията от клиенти – 40,3 дена
 - б. период на погасяване на задълженията - 120 дена

8. Показатели за обръщаемост на краткотрайни материални активи
- а. времетраене на един оборот в дни – 44,5 дена
 - б. брой обороти - 4 броя

Имайки предвид гореизложеното и очертаващото се оперативно и финансово състояние на Дружеството към 30.06.2013 г основна задача на управленската стратегия ще бъде: Увеличаване на приходите от дейността, основно чрез разширяване на пазарните позиции.. Успоредно с нея ще се работи по намаляване на разходите на единица продукция; преструктуриране работата на производствените единици и персонала.

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 малкия 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 2013 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. .

- Ликвиден 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 показател за 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 2013 г дружеството е придобило 49500 акции от „Гипс Трейд” АД и не е прехвърляло собствени акции.

През първо тримесечие на 2013г членовете на Съвета на директорите на са придобивали, притежавали или прехвърлили акции и облигации на дружеството. Същите нямат и права да придобиват такива.

През първото тримесечие на 2013г 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 първото полугодие на 2013 г възнаграждение от членовете на Съвета на директорите възлиза на 69 хлв.

