

До Съвета на директорите
на „Гипс“ АД с. Кошава
24.10.2014г

ДОКЛАД

за дейността на „Гипс“ АД към 30.09. 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 деветмесечието 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 този период на 2014 г участък „Рудник“ е добил 72255 т суров гипс и извозил на повърхността 72150 т.С наличния гипс на табан към 01.01.2014г от 30033 т, разполагаемия ресурс суров гипс за деветмесечието на 2014г е 102183 т.От него директно са реализирани на : външни фирми 65088 т, вътрешен оборот за цех „Печен гипс“ 13162 т и отчетени фирми 794 т. Наличният суров гипс на табан към 30.09.2014 г е 23039 т.

Цех „Печен гипс“ е произвел 10936 т печен гипс в различни разфасовки и с наличното салдо към 01.01.2014 г – 3790 т разполагаемия ресурс е 14726 т. От него е реализирано директно на пазара 13592 т и вътрешен оборот за цех „Сухи строителни състави“ 239 т. Наличното количество печен гипс в различни разфасовки и в силузите към 30.09.2014г е 895 т.

Цех „Сухи строителни състави“ е произвел : 327 т гипсови строителни състави /салдо на 01.01.2014 г -95 т / и 454 т циментови строителни състави / салдо на 01.01.2014 г-90 т/ и реализирани на пазара към 30.09. 2014 г съответно 366 т ГСС и 479 т ЦСС .

През деветмесечието на 2014 в дружеството са извършени разходи за дейността в размер на 9822 хлв., които са разпределени както следва: 5662 хлв. /57,65%/ от тях са разходи за оперативна дейност и 4160 хлв./57,65%/ са разходи за финансова дейност.

Общо приходи от дейността на дружеството за деветмесечието на 2014 г в абсолютна сума са 6558 хлв. от тях ; 4384 хлв. /66,85%/ са

приходи реализирани от сделки, свързани с основния предмет на дейност на дружеството; 271 хлв./4,13%/ са приходи от услуги ; 30 хлв./0,46%/ приходи от продажба на стоки; финансираня-79 хлв./1,20 %/; други приходи-66 хлв. /1,01%/ ; финансови приходи-1728 хлв. /26,35%/.

За деветмесечието на 2014 г дружеството реализира счетоводна загуба в размер на 3264 хлв.;от която ; загуба от основна дейност- 832 хлв.и загуба от финансова дейност-2432 хлв.

Сумата на актива на баланса за деветмесечието на 2014 г , измерващ брутното разполагаемо и управляемо имущество възлиза на 72138 хлв. Сумата на собствения капитал или нетните активи на дружеството, възлиза на 5648 хлв.

По отношение на финансовото състояние, най голям дял в общите активи на дружеството заемат дълготрайните активи - 39275 хлв.или /54,44%/ от сумата на актива. Втори по големина дял заемат предоставените търговски заеми 23614 хлв./32,74%/, краткотрайните активи са 8153 хлв./11,30%/; разходи за бъдещи периоди-862 хлв. /1,192%/; отсрочени данъци 185 хлв./0.26%/, акции в дъщерно дружество 49 хлв. /0,07 %/.

Задълженията на дружеството възлизат общо на 63728 хлв., които в по-голямата си част произхождат от задължения към финансови предприятия /банки и лизингови компании/-48535 хлв./67,28%/.

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 - /0,58/

2. Коефициент на ефективност на приходите :

За 100 лв. приходи са направени 149 лв. разходи

3. Коефициент на ефективност на разходите :

При 100 лв. разходи са получени 67 лв. приходи

4. Коефициент за ликвидност

-коефициент на обща ликвидност - 0,64

5. Коефициент на задлъжнялост – 11,77

6. Коефициент на финансова автономност – 0,08
7. Показатели за вземанията и погасяване на задълженията
 - а. период на събиране на вземанията от клиенти – 26 дена
 - б. период на погасяване на задълженията - 129 дена
8. Показатели за обръщаемост на краткотрайни материални активи
 - а. времетраене на един оборот в дни – 41 дена
 - б. брой обороти - 6,5 оборота

Имайки предвид гореизложеното и очертаващото се оперативно и финансово състояние на Дружеството за деветмесечието на 2014 г основната задача пред управленския екип на Дружеството през останалия период на 2014 г ще бъде: разширяване на 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 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 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 следващото тримесечие 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, както и проблемите с КТБ АД която е основен кредитор дружеството е изложено в голяма степен 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 деветмесечието 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 деветмесечието 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 деветмесечието на 2014 г възнаграждение от членовете на Съвета на директорите възлиза на 95 хлв.

С уважение: _____
/Пл.Василев-Изп.директор/

