

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2017 г.

на

„СТРУМАТЕКС” АД

ПРИЕТ С ПРОТОКОЛ № 1 ОТ 26.02.2018 г. НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С
РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗИСКВАНИЯТА
НА ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

- 1. Обективен преглед, който представя вярно и честно развитието и резултатите от дейността на предприятието, както и неговото състояние, заедно с описание на основните рискове, пред които е изправено**

Фирмено наименование: „СТРУМАТЕКС“ АД

Предмет на дейност: **Производство на текстил и изделия от текстил**

Изпълнителен директор: **Тодор Борисов Андонов**

Регистриран офис и основна производствена база: **Благоевград, ул. "Васил Левски" №60**

Обслужваща банка: **Общинска банка АД**

Отговорност на ръководството :

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите НСС като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности

На основание чл.16 от Закона за счетоводството, в сила от 01.01.2016 г.,

ръководителят на предприятието:

1. утвърждава индивидуалния сметкоплан на предприятието;
2. организира текущото счетоводно отчитане в съответствие с разпоредбите на този закон;
3. утвърждава формата на счетоводството, която осигурява синхронизирано осъществяване на хронологичното и систематичното (аналитично и синтетично) счетоводно отчитане;
4. отговаря за съставянето, съдържанието и публикуването на финансовите отчети и на годишните доклади, изисквани по този закон;
5. определя периодичността на финансовите отчети за нуждите на управлението на предприятието;
6. отговаря за извършването на независим финансов одит от регистрирани одитори;
7. определя реда и начина за извършване на инвентаризация;
8. отговаря за съхраняването на счетоводната информация по реда и в сроковете по раздел III от Закона за счетоводството;
9. определя реда и движението на счетоводните документи от момента на тяхното създаване или получаване в предприятието до момента на унищожаването или предаването им съгласно този закон.

За неизпълнение на посочените задължения, ръководството носи отговорност, по силата на закона.

„Струматекс“ АД е малко предприятие, съгласно класификацията по чл.19 и 20 от Закона за счетоводството, което разполага със собствена производствена база с високо технологично оборудване. Производствената дейност се осъществява в определена икономическа рамка, която би следвало да осигури баланс между приходите от продажби и разходите от закупени в страната и ВОП материали, стоки и други текущи разходи на фирмата.

Годишният финансов отчет вярно и честно представя имущественото и финансово състояние на дружеството, отчетения финансов резултат и промените в паричните потоци и в собствения капитал, т.е. вярно е изразено влиянието на стопанските операции, на други условия и явления в съответствие с определенията и критериите за признаване на активи, пасиви, приходи и разходи.

Финансовият резултат за 2017 г. и 2016 г. в хиляди лева е както следва:

	2017 г.	2016г.	разлика
Счетоводна печалба	246	609	-363
Данъци	63	62	1
Балансова печалба	183	547	-364

През отчетния период дружеството не е разпределяло дивиденди.

Рискови фактори

Политически риск

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционния процес и по-конкретно върху възвращаемостта на инвестициите. Степента на политическия риск се определя с вероятността от неблагоприятни промени в икономическата политика или законодателни промени, влияещи неблагоприятно на стопанския и инвестиционния климат в страната.

Постигнатата политическа стабилност и въвеждането на валутен борд в страната значително намалиха влиянието на политическия риск и след проведените непопулярни мерки свързани с провеждането на структурната реформа се наблюдава промяна в пазарната ориентация на страната ни.

Във връзка с членството на Р.България в Европейския съюз националното законодателство се синхронизира с европейските стандарти.. Това оказва съществено влияние и върху дейността на „Струматекс“ АД.

Макроикономически риск

Увеличаването на вноса за България намалява годишния растеж в икономиката ни и заедно с увеличаващата се инфлация, породена главно от покачващите се международни цени на петрола водят до увеличаване на дефицита и забавяне на растежа на БВП. Основният вътрешен риск остава ако се допусне либерализация на фискалната политика, което би довело до нарушаване на принципите на валутния борд и сериозно увеличение на дефицита по вътрешна сметка.

Валутен риск

Валутният риск е свързан с възможността приходите от дейността на дружеството да бъдат повлияни от промените на валутния курс на лева към други валути. В страна като България, нестабилността на лева може да предизвика икономическа нестабилност. Фиксирането на лева към единната европейска валута доведе до ограничаване на колебанията в курса на лева към наложените като основни чужди валути.

В дейността на „Струматекс“ АД като цяло засега не съществува валутен риск тъй като продажбите и доставяните суровини и материали се извършват основно в евро или лева. Усилията на ръководството на дружеството са насочени към промяна на ценовата ни политика, а от там и към намаляване на валутния риск.

Инфлационен риск

Инфлационният риск се свързва с възможността инфлацията в страната да повлияе върху възвращаемостта на инвестициите..

До въвеждането на валутен борд в страната ни, инфлационният риск имаше голямо влияние върху дейността на стопанските предприятия и в това число и върху „Струматекс“ АД. След въвеждането на стабилизационна програма, валутен борд и фиксирането на лева към единната европейска валута, инфлацията като цяло намаля и това улесни прогнозирането на краткосрочните бъдещи резултати.

Лихвен риск

Лихвеният риск е свързан с възможността лихвените равнища при които „Струматекс“ АД финансира своята дейност, да се повишат и в резултат нетните приходи на дружеството да намалее.

Този риск може да бъде управляван посредством използване на различни източници за финансиране (търговски заеми, вътрешно-фирмена задлъжнялост, банкови кредити и др.)

„Струматекс“ АД има получени банкови към този момент, които са отразени в нейния финансов отчет.

Секторен риск

Поражда се от влиянието на технологичните промени в отрасъла върху доходите и паричните потоци, агресивността на мениджмънта, силната конкуренция на външни и вътрешни производители и др.

По отношение на дейността на „Струматекс“ АД секторният риск е увеличен тъй като с всяка изминала година се изостря конкурентната борба в тази сфера на дейност.

Фирмен риск

Фирменият риск е свързан с естеството на дейност на дружеството, като за всяко дружество е важно да се възвърнат направените инвестиции.

Основният фирмен риск за „Струматекс“ АД е свързан със засилената конкуренция. Така рискът може да окаже отрицателно въздействие върху продажбите и съответно върху приходите на дружеството. Чрез анализ на основните фактори влияещи върху получаваните приходи дружеството може да намали влиянието на риска. Фирменият риск обединява бизнес риска и финансовият риск

Финансов риск

Финансовият риск представлява несигурност за инвеститорите в случаите когато фирмата използва привлечени или заемни средства.

Чрез показателите за финансова автономност и финансова задлъжнялост се отчита съотношението между собствени и привлечени средства. Високите стойности на коефициента за автономност и ниските стойности на коефициента на финансова задлъжнялост са добра гаранция за инвеститорите и за самите собственици.

Показателите за дела на капитала, получен чрез заеми определят каква част от общия капитал представляват привлечените средства. Колкото делът на задълженията спрямо собствения капитал е по-голям толкова е по-голям и финансовият риск

Приемливата или нормална степен на финансовия риск зависи и от бизнес риска. Ако бизнес рискът е малък за дружеството то инвеститорите може да поемат по-голям финансов риск и обратно.

Структура на основния капитал

- Собственост и структура на управление

Към 31.12.2017 г. акционерния капитал възлиза на 363707.00 лв., разпределен в 363707 бр. акции с номинална стойност 1 лев всяка една.

Разпределението на акционерния капитал към 31.12.2017 год. е както следва:

№ по ред	Акционери	Брой акции	Относителен дял в %
1	Общо физически лица	363707	100%

2	Общо юридически лица	0	0%
	ОБЩО Капитал		100 %

Към 31.12.2017 г. средносписъчния брой на персонала на дружеството е **82** души.

	Списъчен брой на 31.12.2017	СРЗ
Общо наети лица по трудово правоотношение	82	357876
Ръководни служители		
Аналитични специалисти		
Приложни специалисти		
Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната	5	24753
Квалифицирани производствени работници	4	17920
Помощен административен персонал	1	5262
Оператори на съоръжения, машини и транспортни средства	29	124375
Нискоквалифицирани работници	43	185566

Свързани лица

През 2017г. дружеството е осъществявало сделки със свързани лица, както са оповестени в приложението към годишния финансов отчет.

- 2. Анализ на финансови и нефинансови основни показатели за резултата от дейността, имащи отношение към стопанската дейност, включително информация по въпроси, свързани с екологията и служителите; при изготвяне на анализа в доклада за дейността могат да се включат препратки към сумите на разходите, отчетени в годишните финансови отчети, и допълнителни обяснения във връзка с тях;**

За 2017 година основните осъществявани дейности, от които са реализирани нетните приходи от продажби, са следните:

Дейност1:Производство на тъкани – 51% от общия обем приходи.

Дейност2: Производство на работно облекло – 42% от общия обем приходи.

Дейност3: Даване под наем на активи – 5% от общия обем приходи.

Дейност4: Производство на облекло, без работно, на ишлеме – 2% от общия обем приходи.

Финансов отчет и анализ

Показатели в хил.лв.	2017 г.	2016 г.	разлика
			с/ст
Нетекущи (дълготрайни) активи общо	3229	3619	-390
Дълготрайни нематериални активи	0	0	0
Дълготрайни материални активи	2236	2475	-239
Дългосрочни финансови активи	993	1142	-149
Отсрочени данъци	0	2	-2

Текущи (краткотрайни) активи общо	2987	2918	69
Материални запаси	2648	2411	237
Краткосрочни вземания	271	496	-225
Краткосрочни финансови активи	0	0	0
Парични средства	68	11	57
Разходи за бъдещи периоди	15	2	13
Активи общо	6231	6539	-308
Собствен капитал общо	3799	3618	181
Основен капитал	364	364	0
Резерви общо	2489	2489	0
Неразпределена печалба	763	218	545
Непокрита загуба			0
Финансов резултат за годината	183	547	-364
Провизии и сходни задължения	0	0	0
Дългосрочни задължения (пасиви)	1279	0	1279
Краткосрочни задължения (пасиви)	1153	2919	-1766
Пасиви общо	2432	2919	-487
Приходи общо	4032	4283	-251
Нетни приходи от продажби	3521	3277	244
Разходи общо с данъците	3849	3736	113
Разходи общо без данъците	3786	3674	112
Разходи за оперативна дейност	3248	3371	-123
Средносписъчен състав	82	47	35
Заплати и осигуровки общо	523	340	183

Рентабилност:	2017 г.	2016 г.
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0.05	0.17
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0.05	0.15
Коефициент на рентабилност на пасивите	0.08	0.19
Коефициент на рентабилност на активите	0.03	0.08

Ефективност:	2017 г.	2016 г.
Коефициент на ефективност на разходите	1.05	1.15
Коефициент на ефективност на приходите	0.95	0.87

Ликвидност:	2017 г.	2016 г.
Коефициент на обща ликвидност	2.59	1.00
Коефициент на бърза ликвидност	0.29	0.17
Коефициент на незабавна ликвидност	0.06	0.00
Коефициент на абсолютна ликвидност	0.06	0.00

Финансова автономност:	2017 г.	2016 г.
Коефициент на финансова автономност	1.56	1.24
Коефициент на задлъжнялост	0.64	0.81

Производителност на труда в хил.лв.	2017 г.	2016 г.
период		
средносписъчен състав	82	47
реализирани приходи	4032	4283
производителност на труда в хил.лв.	49	91

Рентабилност на труда в хил.лв.	2017 г.	2016 г.
средносписъчен състав	82	47
финансов резултат	183	547
рентабилност на труда в хил.лв.	2	12

Издръжка на едно лице от средносписъчния състав на персонала в хил.лв.		
период	2017 г.	2016 г.
средносписъчен състав	82	47
възнаграждения и осигуровки	523	340
издръжка на едно лице от персонала	6	7

период	2017 г.	2016 г.
имуществена стойност на 100% от собствения капитал	3799	3618
брой дялове	100	100
имуществена стойност на 1 дял в хил.лв.	38	36

3. Всички важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишния финансов отчет

След датата на баланса – 31.12.2017 година и към датата на настоящия доклад не са настъпили събития, които да изискват преизчисления и/или оповестявания в годишния финансов отчет и приложенията към него.

4. Вероятно бъдещо развитие на предприятието

1. Да продължи политиката на дружеството за запазване и привличане на контрагенти за развитие на дейността на дружеството.
2. Цел – да увеличи дела на приходите си на пазара на Общността и извън Общността.
3. Засилен контрол по отношение на вложените разходи/суровини, материали, ФРЗ/, планираните инвестиции и развитие на персонала, предстоящи сделки.

5. Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност

През 2017 г. не е извършвана научно изследователска и развойна дейност.

6. Информация за придобиване на собствени акции, изисквана по реда на чл.187д от Търговския закон. В годишния доклад за дейността на дружеството задължително се посочват:
- а) броят и номиналната стойност на придобитите и прехвърлените през годината собствени акции, частта от капитала, която те представляват, както и цената, по която е станало придобиването или прехвърлянето;
 - б) основанията за придобиванията, извършени през годината;
 - в) броят и номиналната стойност на притежаваните собствени акции и частта от капитала, която те представляват.

През 2017 година предприятието не е придобивало и прехвърляло собствени акции. Също така към годината на финансовия отчет предприятието не е притежател на собствени акции.

7. Наличие на клонове на предприятието

Към 31.12.2017 г. предприятието няма регистрирани собствени клонове.

8. Използваните от предприятието финансови инструменти, а когато е съществено за оценяване на активите, пасивите, финансовото състояние и финансовия резултат, се оповестяват и:

- а) целите и политиката на предприятието по управление на финансовия риск, включително политиката му на хеджиране на всеки основен тип хеджирана позиция, за която се прилага отчитане на хеджирането;
- б) експозицията на предприятието по отношение на ценовия, кредитния и ликвидния риск и риска на паричния поток.

Предприятието през текущата година не е използвало финансови инструменти.

9. Възнагражденията, получени общо през годината от членовете на съветите

През годината членовете на Съвета на директорите са получили общо **52** хил.лв.

10. Придобитите, притежаваните и прехвърлените от членовете на съветите през годината акции и облигации на дружеството

Неприложимо

11. Правата на членовете на съветите да придобиват акции и облигации на дружеството

Неприложимо

12. Участието на членовете на съветите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети

Неприложимо

13. Договорите по чл. 240б от ТЗ, сключени през годината. (Членовете на съветите са длъжни да уведомят писмено съвета на директорите, съответно управителния съвет, когато те или свързани с тях лица сключват с дружеството договори,

които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.)

Неприложимо

14. Планираната стопанска политика през следващата година, в т.ч. очакваните инвестиции и развитие на персонала, очакваният доход от инвестиции и развитие на дружеството, както и предстоящите сделки от съществено значение за дейността на дружеството.

Ръководството на предприятието не планира сериозни инвестиции и промени в стопанската политика за следващата година.

ДАТА: 26.02.2018 г.

ИЗП.ДИРЕКТОР:

/...../

