

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

**на "АЛУМЕКС" ЕАД
за 2018 г.**

Представяне на Дружеството:

Наименование: "АЛУМЕКС" ЕАД. ЕИК 831561780

Седалище: Република България, гр. София, район "Слатина".

Адрес на управление: Република България, гр. София, район "Слатина",
п.к.1754, ул.Проф.Цветан Лазаров №18

Данни за управителните органи - дружеството се управлява от Съвет на директорите и представлява от Валентин Кръстев Станков.

Основният капитал е 1 000 000 лева, разпределен в 10 000 акции с номинал 100 лева. Същият е изцяло внесен. Едноличен собственик на капитала е „ДАВКО ГРУП“ ЕАД - ЕИК 831205121.

Основната икономическа дейност от КИД е с код 7020 „Отдаване под наем на недвижими имоти“.

Предприятието е дъщерно на „ДАВКО ГРУП“ ЕАД и няма регистрирани клонове.

Информация, съгласно чл.187"д" от ТЗ:

През отчетната година Дружеството няма придобити или прехвърлени собствени акции. То също така не притежава собствени акции, придобити в минал отчетен период.

Информация, съгласно т. 24.3 от НСС 1 „Представяне на годишен финансов отчет“:

През 2018г Дружеството няма отчетени условни задължения, както и отпуснати аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите за управление.

ФИНАНСОВО – СЧЕТОВОДЕН АНАЛИЗ

I. СТРУКТУРЕН АНАЛИЗ НА БАЛАНСА

N	РАЗДЕЛИ	2018г. Хил.лв	% относ.дял	2017г. Хил.лв	% относ.дял
	АКТИВ				
A	Дълготр.активи	157	84,41	162	92,57
	В т.ч. ДМА	157	84,41	162	92,57
Б	Краткотр. Активи	29	15,59	13	7,43
	Сума на актива	186	100	175	100
	ПАСИВ				
A	Собствен капитал	185	99,46	175	100,00
Б	Привлечен капитал	1	0,54	0	0,00
	в т.ч.кратк.пасиви	1	0,54	0	0,00
	Сума на пасива	186	100	175	100

Структурният анализ на актива на баланса, както за предходната, така и за настоящата година, показва значителен превес на дълготрайните активи - те по своята същност представляват ДМА: земя, сграда и речен кораб (извън експлоатация), над краткотрайните активи, които са единствено парични средства.

Анализът на пасива на баланса показва реални пасиви в размер само на 1хил.лв. – те са задължения към бюджета за начислен данък по ЗКПО за отчетната година. Ниската задлъжнялост е показател за добро финансово състояние.

II. СТРУКТУРЕН АНАЛИЗ НА ОПР

№	Наименование	2018г. Хил.лв	% отн. дял	2017г Х.лв.	% о. дял	Р – ка Х.лв.	% Темп
	ПРИХОДИ						
I.	П-ди от продажби	21	100	17	100	+4	123,53
II.	Финансови прих.	0	0,00	0	0,00	0	0,0
III.	Общо приходи	21	100	17	100	+4	123,53
	РАЗХОДИ						
I.	Р-ди за опер. дейн.	9	100,00	26	100,00	-17	34,61
II	Общо разходи	9	100	26	100	-17	34,61
III	Счетов. Печ./заг.	+12		-9		+21	
IV	Разходи за данък	1		0		+1	
V	Печалба/Загуба	+11		-9		+20	

От анализа на Отчета за приходи и разходи се установява, че приходите за 2018 година са завишени с 23,53% в сравнение с тези за предходната. Разходите, обаче, са значително снижени и представляват само 34,61% от разходите за 2017г. Въздействието и на двата фактора е довело до реализиране на положителен финансов резултат, а това от своя страна ще даде отражение на всички качествени показатели по нататък в анализа на финансовото състояние.

III. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВ АНАЛИЗ

1. Показатели за рентабилност

Коефициентите на рентабилност за 2018 година са положителни величини, тъй като финансовият резултат е печалба. Те показват степента

на доходност при използването на активите и пасивите, която е завишена значително спрямо тази от 2017г., както се вижда от таблицата:

Сравнителна таблица за коефициент на рентабилност (К Р):

<i>No</i>	<i>ПОКАЗАТЕЛИ</i>	<i>2018г.</i>	<i>2017г.</i>	<i>Разлика</i>
1.	К Р на приходите	0,524	-0,529	+1,053
2.	К Р на собств. Капитал	0,059	-0,051	+0,110
3.	К Р на пасивите	11,00	0,000	+11,00
4.	К капитал. на активите	0,059	-0,051	+0,110

2. Показатели за ефективност

В сравнение с предшестващия отчетен период, ефективността на разходите е значително повишена - с 1,68 пункта. Или с 1 лв. разходи са реализирани 1,68 лв. повече приходи. Реципрочният показател сочи снижение на необходимите разходи за получаване на 1 лв. приходи с 1,10лв., видно от таблицата:

Сравнителна таблица за коефициентите на ефективност (К Е):

<i>№</i>	<i>ПОКАЗАТЕЛИ</i>	<i>2018г.</i>	<i>2017г.</i>	<i>разлика</i>
1.	К Е на разходите	2,33	0,65	+1,68
2.	К Е на приходите	0,43	1,53	-1,10

3. Показатели за ликвидност

Показателите за ликвидност са количествени характеристики на способността на предприятието да изплаща текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. За отчетната година коефициентът за обща ликвидност, който е равен на този за абсолютна ликвидност е високо над единица и бележи повишение в сравнение с 2017г.

Сравнителна таблица за коефициентите на ликвидност

<i>No</i>	<i>ПОКАЗАТЕЛИ</i>	<i>2018г.</i>	<i>2017г.</i>	<i>Разлика</i>
1.	КОЛ– Обща ликвидност	29,00	0,00	+29,00
2.	КБЛ – Бърза ликвидност	29,00	0,00	+29,00
3.	КАЛ-Абсол.ликвидност	29,00	0,00	+29,00

4. Показатели за финансова автономност

Коефициентът за финансова автономност дава информация за това до каква степен дружеството може да покрива всички свои задължения със собствени средства и доколко зависи от кредиторите си в дългосрочен план. Показателят за отчетната година има стойност високо над единица и показва, че собственият капитал на дружеството е достатъчен то да погасява безпрепятствено всичките си задължения за голям период от време и това определя неговата независимост от кредиторите.

Сравнителна таблица за коефициентите за финансова автономност

<i>No</i>	<i>ПОКАЗАТЕЛИ</i>	<i>2018г.</i>	<i>2017г.</i>	<i>Разлика</i>
1.	КФА-Финанс. автоном.	185,00	0,000	+185,00
2.	КЗ –Задлъжнялост	0,005	0,000	+0,005

От направения анализ към 31.12.2018г. се вижда, че финансовото състояние на „АЛУМЕКС“ ЕАД е добро. Дружеството показва положителна и завишена спрямо предшестващата година рентабилност и ефективност, висока ликвидност и финансова автономност, ниска задлъжнялост т.е. независимост от кредиторите както в краткосрочен, така и в дългосрочен план.

Събития след датата на баланса

Няма възникнали важни събития след 31.12.2018г, които следва да бъдат оповестени.

Анализ на лихвения риск

Политиката на Дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск. Тъй като за отчетната година то няма нито краткосрочни, нито дългосрочни заеми, съответно не е изложено на риск от промяна на пазарните лихвени проценти.

Анализ на кредитния риск

Кредитният риск представлява рискът даден контрагент да не заплати задължението си към Дружеството. То е изложено на този риск във връзка с различни финансови инструменти, като например при възникване на вземания. Излагането на кредитен риск е ограничено поради факта, че то редовно следи за събиране на вземанията и използва тази информация за контрол на кредитния риск.

Кредитният риск относно пари и парични еквиваленти се счита за несъществен, тъй като контрагентите са банки с добра репутация и висока външна оценка на кредитния рейтинг.

Анализ на ликвидния риск

Дружеството посреща нуждите си от ликвидни средства, като внимателно следи входящите и изходящи парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност. Нуждите от ликвидни средства се следят за различни времеви периоди - ежедневно и ежеседмично. Нуждите от ликвидни средства в дългосрочен план - за периоди от 180 и повече дни, се определят месечно.

Дружеството държи пари в брой, за да посреща ликвидните си нужди за период най-малко от 30 дни. Средства за дългосрочните ликвидни нужди се осигуряват чрез постъпления от оперативната дейност.

София, 18.03.2019г.



Ръководител:.....

/ Валентин Станков /