

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на “ЕЛАНА-ХАРТ” ООД
през 2016 година

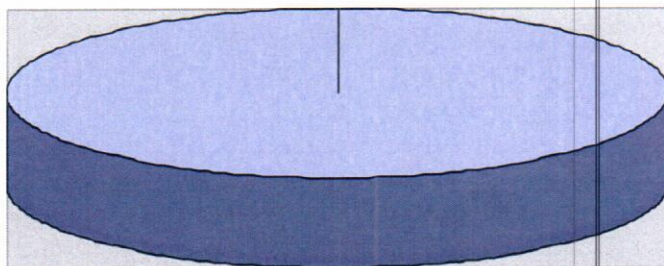
1. Информация за дружеството

„ЕЛАНА-ХАРТ” ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в гр. Асеновград, Република България през 1994 година, със седалище и адрес на управление в гр. Асеновград, ул. „Цар Освободител” № 14, вписано в търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 825216921.

Капиталът на дружеството е в размер на 5 000 лева, разпределен в 100 дяла и е внесен напълно към 31 декември 2016 година.

Основното участие на Съдружниците към 31.12.2016 година е както следва:

Вид съдружник	брой	% на участието в основния капитал
1. Физически лица	3	100
Общо	3	100



През 2016 г. не е извършвана промяна в собствеността.

2. Предмет на дейност

Основната дейност на дружеството според дружествения договор е производство и търговия с полиетиленови изделия.

Дружеството произвежда:

- Полиетиленов ръкав – различни размери и цветове
- Полиетиленови чували- различни размери и цветове
- Плетени чували „Рашел” от ПЕНН – различни размери и цветове
- Плетена мрежа „Рашел” от ПЕНН – различни размери и цветове

Дейността се осъществява в производствени цехове, собственост на дружеството в с.Болярци, общ. Садово, обл. Пловдив.

Дружеството разполага с екструдерни линии и конфекциониращи автомати за производство на полиетиленов ръкав и чували и плетачни станове, окомплектовани с екструдери за производството на мрежа и чували „Рашел”, изработени по съвременна технология.

Въпреки високата конкуренция на пазара на продуктите, които Дружеството произвежда и предлага, то планира и очаква да постигне стабилен ръст на продажбите, чрез предлагане

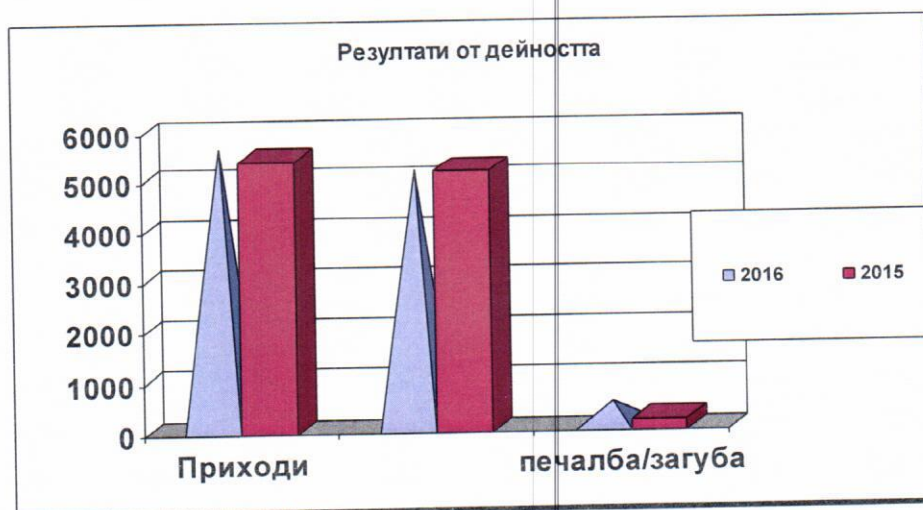
на нови и модернизирани продукти, гарантиращи сигурност и комфорт на клиентите, подобряване качеството на произвежданата продукция и навлизане на нови пазари. За целта през 2016 г. разработи инвестиционен бизнес-план и спечели грантово финансиране по ОПИК „Иновации и конкурентоспособност” 2014-2020, за покупката на нови, високотехнологични машини, позволяващи оптимизиране на производствените разходи, увеличаване обема на произвежданат продукция и разширяване на продуктивния асортимент на предприятието.

3. Резултати от дейността и финансовото състояние

Резултатите от дейността на Дружеството за 2016 г. са положителни - реализирана е печалба след данъчно облагане в размер на 446 хил. лв., като реализираната печалба през 2015 г. е в размер на 211 хил. лв.

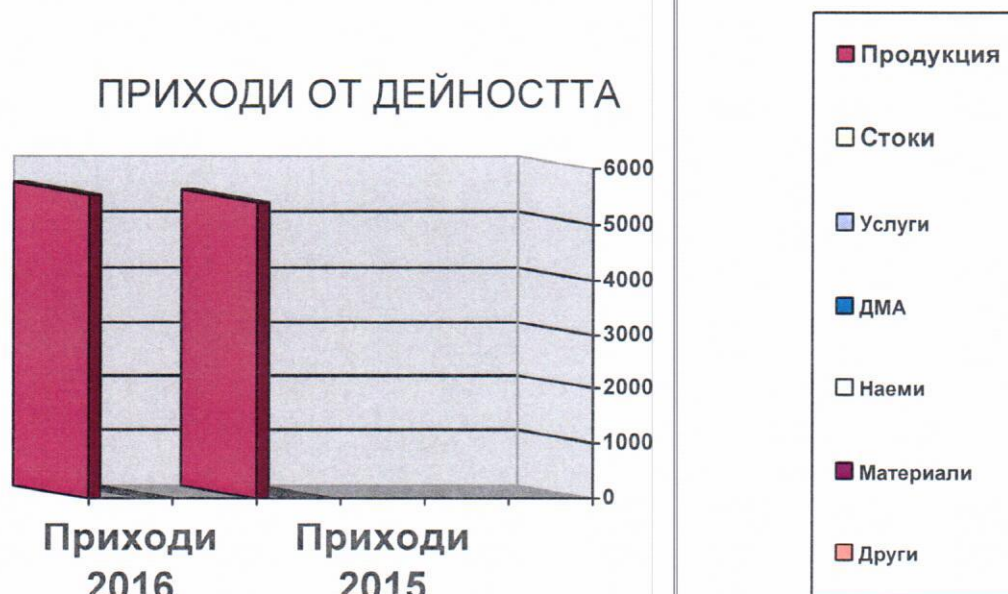
По-добрите резултати през 2016 г. са в следствие на това, че Дружеството запазва своята ефективност, основно благодарение оптимизация и по-ефективно използване на производствената база и ресурсите си.

Показатели	2016 г. BGN'000	2015 г. BGN'000	Относителен дял (%) на текущата спрямо предходната година
Общо приходи	5598	5434	103.02
Общо разходи	5100	5197	98.13
Счетоводна печалба	498	237	210.13
Разход за данъци	52	26	200.00
Балансова печалба	446	211	211.37



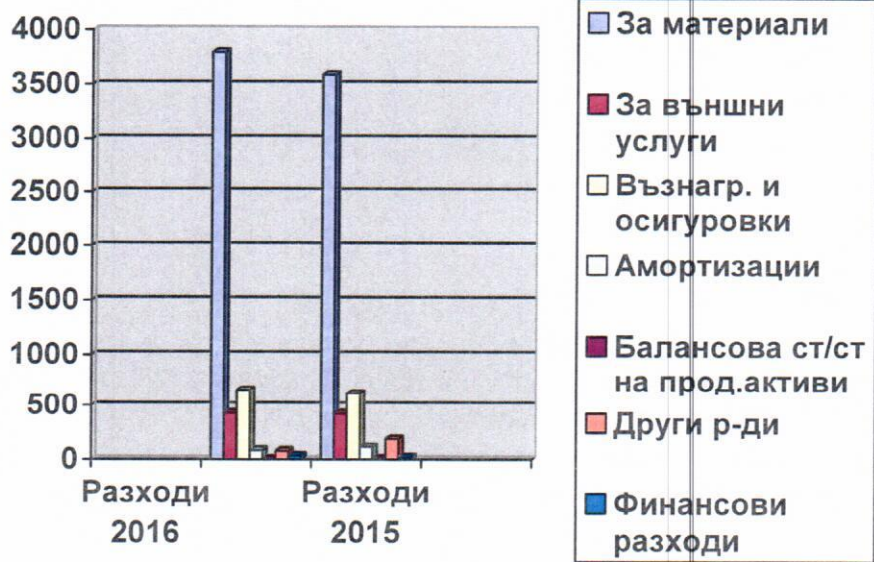
Приходите от дейността са формирани от:

Приходи	2016 г. BGN'000	2015 г. BGN'000	Относителен дял (%) на текущата спрямо предходната година
От продажба на продукция	5532	5397	102.50
Увеличение на запасите от продукция	50		00.00
От продажба на ДМА		16	00.00
От продажба на материали	6	18	33.33
От други приходи	7		00.00
Общо:	5595	5431	103.02



Разходите са формирани от разходи за:

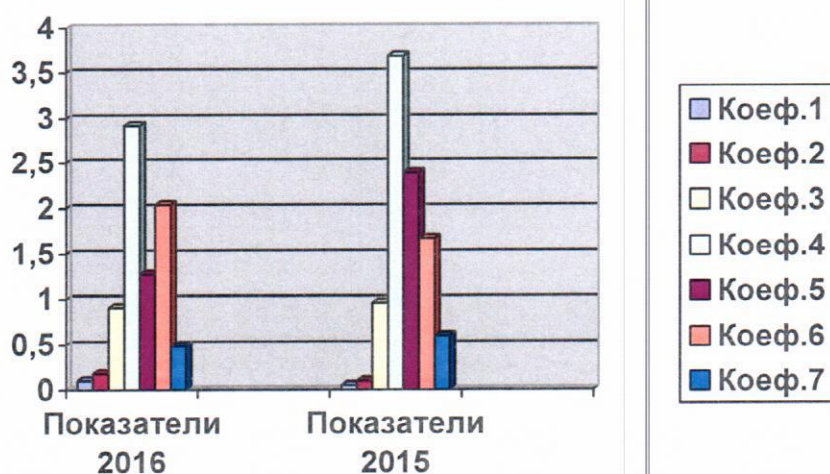
Разходи	2016 г. BGN'000	2015 г. BGN'000	Относителен дял (%) на текущата спрямо предходната година
За материали	3796	3594	105.62
За външни услуги	432	428	100.93
За възнаграждения и осигуровки	661	627	105.42
За амортизации	87	116	75.00
Други разходи	87	204	42.65
Финансови разходи	37	25	148.00
Намаление на запасите от продукция		203	00.00
Общо:	5100	5197	98.13



Финансови показатели от дейността на Дружеството

2016 г. 2015 г.

1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	=	0.10	0.05
2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	=	0.18	0.10
3. Ефективност на приходите от дейността	=	0.91	0.96
4. Коефициент на обща ликвидност	=	2.92	3.68
5. Коефициент на бърза ликвидност	=	1.28	2.39
6. Коефициент на финансова автономност	=	2.04	1.68
7. Коефициент на задлъжнялост	=	0.49	0.60



4. Капиталови ресурси и инвестиции

През 2016 година са придобити материални дълготрайни активи на обща стойност 40 хил. лв. Финансирането е със собствени средства.

През 2016 г. продължи започното през 2015 г. изграждане на нов производствен цех в землището на с. Болярци. Строителството се извършва чрез възлагане. Финансирането се осигурява чрез инвестиционен кредит от банка „Прокредит банк” и със собствени средства и е в размер на 906 хил. лв. за 2016 г..

Очаква се изграждането да приключи и обектът да бъде въведен в експлоатация през м. април 2017 г..

През 2016 г. Дружество спечели грантово финансиране по ОП „Иновации и конкурентоспособност” 2014-2020 и стартира инвестиционен проект за покупка на нови ДМА – машини и производствено оборудване.

Участието на дружеството във финансирането на проекта е в размер на 40% от общо-допустимите разходи и е осигурено посредством собствени средства и банков кредит от „Прокредит банк”.

Изпълнението на проекта стартира в края на 2016 г. с плащането на аванс към избрания доставчик, след проведена тръжна процедура.

5. Показатели, свързани със счетоводния баланс

Общата стойност на активите по счетоводен баланс за 2016 г. е 3766 хил. лв. и 3334 хил. лв. за 2015 г., или нетното им изменение е увеличение с 432 хил. лв..

„ЕЛАН-ХАРТ” ООД

Структурата на активите и изменението им през 2016 г., спрямо 2015 г. е както следва:

№	Активи	Балансова стойност BGN'000		Относителен дял (%) спрямо общата стойност на активите	
		2016	2015	2016	2015
I.	Нетекущи (дълготрайни активи)	2706	1869	71.85	56.06
II.	Текущи (краткотрайни активи)	1060	1465	28.15	43.94

Пасивите на счетоводен баланс включват следните позиции:

№	Пасиви	Балансова стойност BGN'000		Относителен дял (%) спрямо общата стойност на пасивите	
		2016	2015	2016	2015
I.	Нетекущи (дългосрочни пасиви)	833	848	69.65	68.06
II.	Текущи (краткосрочни пасиви)	363	398	30.35	31.94

6. Човешки ресурси

Средно списъчният състав на персонала през 2016 година е 53 бр., спрямо 57 бр. за 2015 г.
- намалението е от 4 бр.

7. Информация за важните събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

Първите месеци на 2017 г. потвърдиха положителната насока за развитие на дейността, така както беше и през последното тримесечие на 2016 г. Нашите очаквания са за една добра година за дружеството ни. Нямаме индикации за проблеми в областта на дейността ни.

8. Планирана стопанска политика през следващата година

Ръководството няма планове или намерения, които да предвиждат преустановяване или съществено ограничение на мащабите на дейността и или реструктуриране в обозримо бъдеще. Според най-добрата преценка на ръководството не съществуват външни или вътрешни фактори от оперативно, финансово или друго естество, които да налагат планиране и/или предприемане на действия в този аспект.

8.1 Очаквани инвестиции и развитие на персонала;

След завършване на инвестиционните начинания на Дружеството, стартирани през 2015 и 2016г. се планира минимално увеличение на производствения персонал, с оглед

планираното увеличение на обема на производството, резултат от включването на новите мощности.

8.2 Очакваният доход от инвестиции и развитие на дружеството;

Реализация на доходи от извършените инвестиции се очакват в края на 2017 г. след въвеждане в експлоатация на новите мощности, тяхното капацитетно натоварване и поемане на по-голям обем от поръчки на клиенти.

8.3 Предстоящите сделки от съществено значение за дейността на дружеството

През 2017 г. ръководството си е поставило за цел да увеличи обема на продажбите от основната дейност на Дружеството.

Ръководството гледа оптимистично на развитието на бизнеса, като счита, че упражняването на адекватен контрол от негова страна ще осигури подобаващо място в бранша и стабилност на дейността на Дружеството.

9. Управление на финансовите рискове

9.1. Фактори на финансовия риск

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове: пазарен риск (включващ валутен риск, лихвен риск и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск от промяна на бъдещите парични потоци, в резултат на промяна в пазарните лихвени нива.

Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промените в пазарните цени. Кредитният риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвидният риск е рискът, че дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви.

Ръководството очаква, че съществуващите капиталови ресурси и източници на финансиране на дружеството ще бъдат достатъчни за развитието на дейността му. От страна на ръководството на дружеството финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни продажни цени, цена на привлечените средства и да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Програмата на Дружеството за цялостно управление на риска е съсредоточена върху непредвидимостта на финансовите пазари и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на Дружеството.

9.1.1. Пазарен риск

а) Валутен риск

Дружеството не е изложено на значим валутен риск, тъй като неговите сделки се извършват основно в лева и в евро. Заемите, получени и изплащани в евро не излагат

дружеството на валутен риск на паричния поток. Дружеството не поддържа значими парични наличности извън тези в лева и в евро.

б) Лихвен риск

Финансовите инструменти, които излагат дружеството на лихвен риск, са получените инвестиционни банкови кредити. Дружеството използва банкови кредити, чиито лихви са променливи, съобразно общите икономически и финансови условия. Банковите кредити се обезпечават със залози на дълготрайни активи и ипотечи на недвижими имоти. Годишната лихва по банковите кредити се определя от едномесечен EURIBOR със съответната надбавка, според условията на кредитиращата банка.

Ръководството извършва периодични анализи върху макроикономическата среда и прави оценка на бъдещите лихвени рискове, пред които е изправено дружеството. Ръководството на дружеството не счита, че към момента са налице условия за съществена промяна в договорните лихвени проценти, които да доведат до допълнителни финансови рискове в резултат на ползването към 31 декември 2016 г. кредити.

в) Ценови риск

Дружеството не е изложено на пряк ценови риск, тъй като цените на произвежданата от него продукция се образуват на основата на пазарни принципи и отразяват всички промени в конкретната ситуация.

9.1.2. Кредитен риск

Кредитния риск за дружеството се състои от риск от финансова загуба в ситуация, при която клиент или страна по финансов инструмент не успее да извърши своите договорни задължения. Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства и вземания. Паричните средства в дружеството и разплащателните операции са съсредоточени в търговски банка със стабилна ликвидност, което ограничава риска, относно паричните средства и паричните еквиваленти. Дружеството предоставя възможност за отсрочено плащане само на по-големите си клиенти за срок до 30 дни. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството

9.1.3. Ликвиден риск

Ликвиден риск е рискът, че дружеството може да срещне затруднения при изпълнението на своите задължения, когато те станат изискуеми. С цел управление на този риск, Ръководството на дружеството поддържа оптимално количество свободни парични наличности. Това се постига посредством системата за финансово планиране, като паричните постъпления и плащания се координират от гледна точка на срочност и размери.

10. Научноизследователска и развойна дейност

Дружеството, не е в състояние самостоятелно да финансира фундаментални научно-изследователски проекти.

11. Управление

Съгласно действащият Търговски закон в България към 31.12.2016 г. „ЕЛАНА-ХАРТ“ ООД се управлява от Управител.

Управител на Дружеството е Райна Андонова Атанасова.

12. Наличие на клонове на дружеството

Дружеството няма регистрирани клонове за осъществяване на дейността си.

13. Взаимоотношения с контролирани, свързани и контролиращи предприятия

13.1. Контролирани дружества

„ЕЛАНА-ХАРТ“ ООД няма участие в капитала на други дружества.

14. Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и точна представа за неговото финансово състояние към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на годишния финансов отчет към 31.12.2016 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното използване на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

15. Разпределение на печалбата от текущия период

Ръководството на дружеството ще предложи на общото събрание печалбата от текущия период в размер на 446 хил. лв. остане като неразпределена печалба.

Управител

Райна Андонова Атанасова



гр. Асеновград, 15.03.2017 г.