

ГОДИШЕН ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА НА АЛМАПЛАСТ ЕООД ЗА 2014 г.

I. Преглед на дейността на дружеството

I. Обща информация

АЛМАПЛАСТ ЕООД е регистрирано от Софийски градски съд по фирмено дело №70190/2002 г. Дружеството е пререгистрирано в ТР към Агенцията по вписванията с ЕИК 130960822.

Дружеството е с адрес на управление гр. Ботевград ул. Индустриална №1.

Дружеството е с капитал 5000.00 лв. внесен изцяло към момента на регистрацията на фирмата.

Дружеството се управлява и представлява от ЖАН СТЕФАНОВ ТАБАКОВ.

Предмет на дейност на АЛМАПЛАСТ ЕООД по регистрация в Търговския регистър е: „Производство и търговия с тапети, листове от полистирол и пмма, фолия от полистирол и рет-материал, шприцови изделия от полистирол и поликарбонат, инженерингова, внедрителска и развойна дейност, проектиране и консултации, маркетинг и информационно обслужване, вътрешна и външна търговия, търговско представителство и посредничество и всякакви други дейности,

незабранени от закона при съобразяване на всякакви лицензионни, регистрационни или други изисквания”.

Основна икономическа дейност от НКИД:Производство на тапети и подобни стенни облицовки.

За стопанската 2014 г. Приходите са формирани от следните дейности:

- Производство на тапети - 61 %
- Предоставяне на услуги - 13 %
- Продажба на материали - 7 %
- Продажба на ДМА - 19 %

Годишният отчет е изготвен на принципа „действащо предприятие”, на база „текущо начисляване” при спазване възприетите принципи и методология на счетоводно отчитане на стопанската дейност. Отчетът е придружен от подробно Оповестяване на информацията, която се съдържа в него – съдържанието и начина на осчетоводяване на различните пера в Отчета за приходите и разходите и счетоводния баланс, Отчета за собствения капитал и Паричния поток.

Въз основа на това ние смятаме, че:

- Годишният отчет за приходите и разходите дава достоверна картина, във всички аспекти на същественост, относно дейността и финансовите резултати на фирмата;
- Годишният счетоводен баланс вярно отразява имущественото състояние на АЛМАПЛАСТ ЕООД във всички аспекти на същественост на активите и пасивите към 31.12.2014 г.;
- Годишните отчети за паричния поток и за собствения капитал към 31.12.2014 г. са представени съгласно изискванията на действащото счетоводно законодателство и дават достоверна картина за движението на паричните потоци и за измененията в собствения капитал;

- Приложеното оповестяване е съобразено с качествените характеристики на финансовия отчет във всички съществени аспекти;
- Годишния финансов отчет бе изготвен и подготвен за приемане от собственика на фирмата на 15.02.2015 г..

2. Преглед на дейността на дружеството през 2014 г.

АЛМАПЛАСТ ЕООД е традиционно производствено предприятие. Наследник е на българският производител на тапети – ПЛАСТХИМ – БОТЕВГРАД.

Основни направления в дейността на предприятието са:

- Изработване на два типа тапети- хартиени и ПВЦ тапети. Годишният обем на произведената продукция възлиза на 906 х. лв

Произведената продукция през 2014 г е, както следва:

Вид изделие	Произведен вид ролки.	Произведени брой.2013г.	Произведени бройки 2014 г.
тапети	хартиени	300133	205717
	ПВЦ	35788	18162

Дружеството реализира своята продукция чрез дистрибутори.

През 2014 г. дружеството продължи сътрудничество си с ДОВЕРИЕ БРИКО И БАУМАКС БЪЛГАРИЯ.

През 2014 г. обемът на отчетените приходи от изпълнени поръчки за контрагентите е намалял с 73 % спрямо 2013 г.

Дружеството продължава да търси нови международни пазари, като през 2014 г. успя да се наложи на пазара в Румъния и продължи

краткосрочни и дългосрочни договори с фирми от Турция, Македония, Иран.

Основни рискове, пред които е изправено дружеството

Върху дейността на дружеството влияние оказват множество рискове, които могат да бъдат систематизирани като:

Валутен риск: Основната част от сделките на дружеството се осъществяват в български лева и евро, чийто курс е фиксиран към курса на лева. Чуждестранните транзакции, деноминирани в щатски долари, излагат дружеството на валутен риск. Дружеството провежда консервативна политика по отношение на валутните си експозиции, на вземанията и задълженията си.

Лихвен риск: Политиката на дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск. Към 31.12.2014 г. дружеството има сключени банкови заеми. Дружеството ползва активно финансов лизинг като начин на финансиране. Има сключен един лизингов договор за транспортно средство.

През 2014 г. са подписани допълнителни споразумения с ЮРОБАНК България АД за промяна на условията за погасяване на кредитите, като са утвърдени нови погасителни палнове. Договорено е през 2014 г да се погасяват само задълженията по лихви, без обслужване на главниците.

Зависимост от дългосрочни договори: Всички дългосрочни договори са свързани с основния предмет на дейност на дружеството и са съобразени с изискванията на Търговския закон. Договорните условия са обвързани с

възможността дружеството да осъществява плащанията си по тях, без това да нарушава нормалната му търговска дейност.

Управленски риск: В хода на обичайната си дейност АЛМАПЛАСТ ЕООД осъществява редица управленски и инвестиционни решения, които могат да не доведат до очаквания положителен ефект и възвращаемост. Съществува риск инвестициите да не генерират очакваните парични потоци, като по този начин влошават ликвидността и финансовото състояние на дружеството.

Ценови риск: С цел управление на ценовия риск, дружеството се старее да заявява доставката на голяма част от необходимите материали предварително, като договаря отстъпки от цените на тези суровини и стоки и съответно се стреми да сключва договори за цялата финансова година.

Кредитен риск: Излагането на дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на търговските и кредитни вземания. Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск. Неговата политика и отсрочени плащания да се предлагат само на клиенти, които имат дълга история и търговско сътрудничество с дружеството, добро финансово състояние и липса на нарушения при спазване на кредитните условия. За останалата част от клиентите продажбите се извършват при получаване на стоката, което гарантира вземанията на дружеството.

Ликвиден риск: Дружеството провежда консервативна политика по управление на ликвидността като внимателно следи входящите и изходящите парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност.

3. Преглед на Годишния финансов отчет за 2014 г..

Активите на дружеството са 2960 х. лв. и са групирани като текущи и нетекущи. Нетекущите възлизат на 1550 х. лв или 52 % от сумата на всички активи. Основната част на нетекущите активи са Дълготрайните материални активи, които са в размер на 1497 х. лв. или 97 % от нетекущите активи. Балансовата стойност на дълготрайните активи е, както следва:

- 152 х. лв- земи;
- 484 х, лв.- сгради и конструкции;
- 62 х. лв - машини и оборудване;
- 152 х. лв.- съоръжения, транспортни средства и други ДМА;
- 647 х. лв - разходи за придобиване на ДМА.

Акции и дялове от предприятия в група - 1250 х.лв. Придобитите акции са от АЛФАКОМ ПРИНТ АД. През 2014 тези акции са продадени на 10.07.2014 на ТИ АЙ ТРЕЙД КОРП.

Апорт – през м. 10.2014 г. са апортирани активи на обща стойност – 713 х. лв. След този aport , дейността на фирмата като производител на тапети е прекратена и като основна дейност остава - отдаване под наем на движимо и недвижимо имущество.

- Активи по отсрочени данъци в размер на 53 хил. лв.и

Текущите активи са в размер на 1401 х. лв. или 47 % от всички активи. Текущите активи включват:

- материални запаси в размер на 919 х. лв.
- търговски и др. вземания в размер на 449 х. лв.
- парични средства и парични еквиваленти в размер на 19 х. лв.
- разходи за бъдещи периоди в размер на 9 хил. лв.

Преобладаващата част от материалните запаси са материали, които са в размер на 429 х. лв. и представляват 47 % от материалните запаси.

В сравнение с предходната година е налице намаление с 8 % на основния им дял в структурата на материалните запаси спрямо съотношението в предходната година.

Наличностите на готова продукция към 31.12.2014 г. са в размер на 394 х. лв., а за 2013 г. са в размер на 583 х. лв.

Вземанията на дружеството към 31.12.2014 г. възлизат на 449 х. лв. и са намалели с 17 х. лв. спрямо 2013 г., основно за сметка на вземания от предприятия в група, които са намалени със 107 х. лв. и вземания от клиенти, който към 31.12.2014 г. са в размер на 344 хил. лв. и са се увеличили спрямо 2013г. с 96 хил. лв. Събираемостта на вземанията от несвързани лица се е подобрила през 2014 г. Общо вземания от клиенти към 31.12.2014 в размер на 344 х. лв.,

По – съществените вземания са от следните клиенти:

- АЛМА ХОУМ ЕООД – 266 х. лв.
- БАУМАКС –БЪЛГАРИЯ – 12 х. лв.,
- ЕКОМАКС – 10 х. лв.,
- СМ ТРЕЙД ООД – 13 х. лв.,

Паричните средства на дружеството към 31.12.2014 г. в размер на 19 х. лв. са разпределени, както следва: парични средства в брой. – 2 х. лв и парични средства в разплащателни сметки – 19 х. лв., в т.ч 1 х. лв. в чуждестранна валута, която е преоценена към 31.12.2014 г. по заключителния курс на БНБ 1.95583 лв за едно евро.

Регистрираният капитал на дружеството е 5 х. лв..

Разделът от счетоводният баланс – собствен капитал е с отрицателна стойност в размер на (619) х. лв, в т.ч:

- записан капитал – 5 х. лв;
- преоценъчни резерви – 87 х. лв;
- неразпределена печалба – 515 х. лв;
- непокрита загуба – (1277) х.лв;

- финансов резултат за годината - 51 х. лв.

Към 31.12.2014 г. дружеството отчита текуща печалба на 51 х. лв.

Петекущите пасиви над 1 година по счетоводният баланс на дружеството към 31.12.2014 г. възлизат на 2017 х. лв. и представляват дългосрочни задължения по банкови заеми в размер на 1 783 х. лв. и задължения към свързани предприятия в размер на 234 х.лв.

Текущите пасиви до 1 година са в размер на 703 х. лв, в т.ч.:

- задължения към доставчици и клиенти в размер на 331 х. лв.;
- задължения към предприятия в група – 22 х. лв.;
- задължения към застрахователи – 0 хил. лв.;
- задължения към персонала – 0 хил. лв.;
- задължения към бюджета – 160 хил. лв.;
- други задължения – 190 хил. лв.;

Задълженията към основните доставчици на дружеството са:

- САУТС СТАРС ТРЕЙД - 123 х. лв;
- БАЛКАНГАЗ - 14 х. лв;
- ЕКСПРЕСО АД - 15 х. лв.
- ANILSTROM - 34 х. лв,

Задълженията на дружеството по финансов лизинг са към 31.12.2014 г:

Лизингодател	Предмет на лизинга	Остатъчна главница	Разход за лихви за
АВТОМОТОР	МПС	2316.62 евро	110.99евро
КОРПОРАЦИЯ			

Съгласно изискванията на СС 19 към 31.12.2014 г. са начислени в разходите провизии за доходи, предстоящи за изплащане при напускане и по неизползвани отпуски от персонала – 1 х.лв.

Към 31.12.2014 г. има стари задължения към персонала, бюджета и социалното осигуряване в.т.ч осигуровки – 122 х. лв. и задължения към бюджета в размер на 505 х. лв.

През 2014 г. са реализирани приходи в размер на 3437 х. лв., в т.ч. нетни приходи от продажби – 994 х. лв. и финансови приходи – 3 х. лв., и приходи от инвестиции – 1950 х. лв., приходи от продажба на ДМА -284 х. лв.

Размерът на приходите от продажби е намалял с 437 х. лв. спрямо 2013 г., което е резултативна величина от:

- намаляване на производство на тапети.

Разходите за дейността през 2014 г. са в размер на 3428 х. лв или с 1469 х. лв. в повече от предходната 2013 г..

Основни видове разходи за дейността са :

Вид разход	2013 г.	2014 г.	Изменение
Р-ди за суровини	867	496	(371)
Разходи за персонал	296	232	(64)
ЛО	168	89	(79)
С-ност прод. активи	22	1967	1945
други	195	1341	1146
Финансови р-ди	186	120	(66)

Структурата на разходите потвърждава характеристиката на дружеството като работещо предприятие – преобладаващи са преките производствени разходи в сравнение с непреките и финансови такива.

В резултат от отчетените резултати за 2014 г. ръководството на дружеството счита, че основния риск, пред който може да се изправи то, е значително намаление на обема на производството в резултат от загуба на основни клиенти или голямо увеличение на производствените разходи над планираните равнища.

За предпазване и преодоляване на рисковите фактори ръководство на дружеството е приело разширена Маркетингова програма и Програма за наблюдение, анализ и контролиране на преки и непреки производствени разходи.

Персоналът на дружеството наброява 32 човека, като бройката се е намалила спрямо 2013 г. с 10 човека. Намалението на персонала се дължи на намаляване обема на производството и оптимизиране на работата.

II. Събития, настъпили след датата на съставяна на Годишния финансов отчет

Няма настъпили важни събития след датата на съставяне на Годишния финансов отчет за 2014 г, които да доведат до корекции или необходимост от оповестяване.

III. Бъдещо развитие на дружеството

Основната дейност на дружеството през 2015 г. ще бъде отдаване под наем на дълготрайни активи а именно помещения, МПС и други .

Най – важните проблеми, останали нерешени от ръководството на дружеството през годината са:

- подобряване стратегията на дружеството по отношение откриването на нови пазарни ниши, клиенти;
- подобряване ценовата политика.

Основна задача за решаване през 2014 г. ще бъде подобряване работата и отстраняване пропуските в тези насоки.

Предвижданите разходи за инвестиции през 2014г., са за изплащане на текущите лизингови вноски на закупени през предходните години ДМА;

IV. Информация по чл.187д и чл.247 от Търговския закон

Дружеството не притежава собствени акции.

Общото възнаграждение на Управителя за отчетната 2014 г. е в размер на 66 000.00 лв.,

Управителя на дружеството участва в управлението на други дружества :

АЛФАКОМЕРС ГРУП ЕООД

ЕЙ ПРОПЪРТИ ЕАД

АЛФАКОМ ПРИНТ АД

VI. Наличие на клонове на дружеството

Дружеството няма клонове в страната и чужбина.

VII. Финансови показатели

Финансовото състояние на дружеството е нестабилно и може да се проследи от величините на следните показатели:

Рентабилност

- рентабилност на приходите от продажби - $51/994 = 0.051$
- рентабилност на собствения капитал - $51/(619) = (0.08)$
- финансова автономност - $(619) / 3579 = (0.17)$
- коефициент на задлъжнялост - $3579/(619) = (5.78)$

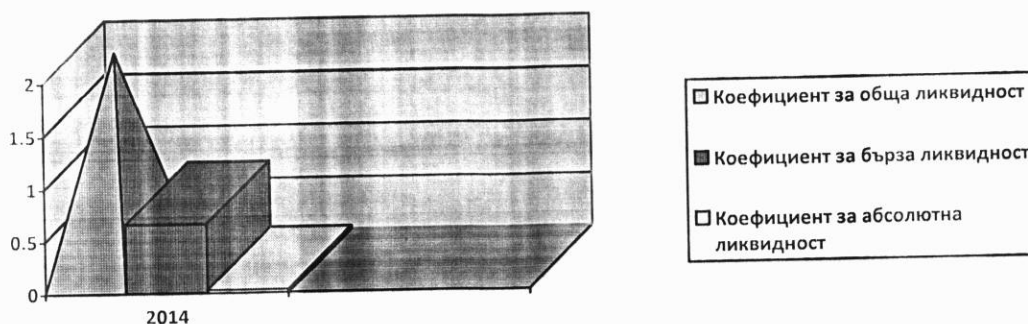
Ефективност

- коефициент на ефективност на разходите - $3437 / 3428 = 1.00$
- коефициент на ефективност на приходите - $3428 / 3437 = 1.00$

Ликвидност

- коефициент на обща ликвидност - $1401/703 = 1.99$
- коефициент на бърза ликвидност - $(449+19) / 703 = 0.66$
- коефициент на абсолютна ликвидност - $19 / 703 = 0.03$
- коефициент на незабавна ликвидност - $(449+19) / 703 = 0.66$

Показателите за ликвидност за 2014 година са както следва:



Анализът на финансовото състояние на дружеството, както и рентабилността и платежоспособността на дружеството е предназначен за акционерите, оперативното управление и другите потребители на информация.

VIII. Използвани от дружеството финансови инструменти

Дружеството не използва финансови инструменти.

31.03.2015г.

Гр. Ботевград

Управител: А. ТАБАКОВ)

