Годишен консолидиран
доклад за дейността
на „ФОРТ" ООД за 2023 ГОДИНА

I. Развитие и резултати от дейността 2023 година.

„ФОРТ" ООД е учредено през 1996г. с решение № 3798/1996 на Пловдивския окръжен съд, със седалище гр. Пловдив.
Основният капитал е в размер на 5000 лв. и е разпределен в 50 дяла по 100 лв. Всеки от собствениците притежава 25 дяла на стойност 2500 лева.

„ФОРТ" ООД е с предмет на дейност: производство на кутии, опаковки и други продукти от картон и велпапе, услугата печат и предпечатна подготовка.

Изминалата 2023 година се характеризира като успешна за групата.

Към 31.12.2023г. ООД „ФОРТ" притежава 2 264 630 бр. акции, представляващи 99,68% от капитала на „Унипак" АД Павликени.

През 2007г. за първи път се извършва консолидация на Годишните финансови отчети на „Форт" ООД (Дружество - майка) и дружество „Унипак" АД.

„Унипак" е Акционерно дружество със седалище и адрес на управление : пк 5200 гр. Павликени, ул. "Тошо Кътев", 13 тел.0610/51104, факс 0610 /51109. Съдебна регистрация извършена в Окръжен съд Велико Търново по ФД № 6 от 03.01.1996г., вписан в регистъра на търговските дружества – рег. 1, том 1, стр. 12, партида 2 ЕФН 0496000061. Капитал към 31.12.2023г.: 2 271 980 лв., разпределен на 2 271 980 броя поименни, безналични акции, с право на глас, с номинална стойност 1 лев.

"Унипак"АД произвежда разнообразни опаковъчни изделия на основа хартия и картон, екструдирана хартия, алуминиево фолио, комбинирани опаковъчни материали, книжни гилзи, етикети от хартия, опаковки от каширано велпапе, еднослойни и двуслойни пликове за насипни продукти и др. Основна сфера на дейност на дружеството е производство и търговия с опаковки от хартии и картони.

В "Унипак"АД нетните приходи от продажби за 2023г., в размер на 22 992 хил. лева, са се намалили спрямо 2022 година с 17%.
Във „Форт" ООД сумата на нетните приходи от продажби за 2023г., в размер на 9 803 хил. лева, са се увеличили спрямо 2022г. с 2,75%.
Нетните приходи от оперативна дейност, на групата, в размер на 32 442 хил. лева за 2023 година са намалели спрямо 2022г. с 13,53%. Балансовата печалба на групата (печалбата след облагане с корпоративен данък) през 2023г. е в размер на 697 хил. лв. Съответно се е намалила с 948 хил.лв. спрямо 2022г.

Динамиката на приходите от оперативна дейност общо за Групата е посочена в следната таблица:

№	Приходи от оперативна дейност:	2022г. хил. лв.	Относи-телен дял в % 2022г.	2023г. хил.лв.	Относителен дял в % 2023г.	Ръст/спад в приходите от продажби	% увеличение/намаление спрямо 2022г.
1	Продукция	33469	89,20	30549	94,16	-2920	-7,78
2	Стоки	1134	3,02	281	0,87	-853	-2,27
3	Услуги	218	0,58	78	0,24	-140	-0,37
4	Други	2699	7,20	1534	4,73	-1165	-3,11
	Всичко	37520	100,00	32442	100,00	-5078	-13,53

Основни пазари за продукцията на Групата са предимно в България. Реализира се продукция на външния пазар, която като относителен дял е около 44% от приходите от продажби.

Консолидираната счетоводна печалба преди облагане с данъци за 2023г. е 814 хил. лв.
Нетната консолидирана печалба за 2023г. е 700 хил. лв.

Резултати от дейността на предприятията включени в групата за 2023г. са представени в следната таблица:

№	Дружество:	Приходи от оперативна дейност през 2023г. в хил.лв.	Нетна печалба от оперативна дейност за 2023г. в хил.лв.
1	„ФОРТ" ООД	10473	882
2	"Унипак" АД	25173	908

II. Финансово състояние и основни рискове пред групата през бъдещи периоди.

Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2023г.

Задълженията по банкови кредити към 31.12.2023г са в размер на 15 680 хил. лева, в т.ч. по инвестиционни кредити в размер на 14664 хил. лева и револвиращ кредит в размер на 1016 хил. лв. :

Инвестиционен кредит от 2018г. за покупка на ДМА - машини.

Договорен размер: 12 111 хил. евро

Усвоен размер лимит 1 : 16 214 хил. лв.

Лихвен процент: Представлява сбора от приложимия към датата на олихвяването променлив лихвен индекс и надбавка в размер на 1.75%.

Падеж: 02.04.2028 г.

Обезпечение: Договорна ипотека на недвижими имоти земя и сгради и залог по реда на ЗОЗ върху движими вещи.

Задължения към 31.12.2023г. – 11083 хил. лв., в т. ч.:

Текущ размер: 1 929 хил.лв.

Нетекущ размер: 9154 хил.лв.

Усвоен размер лимит 2 : 2422 хил. лв.

Лихвен процент: Представлява сбора от приложимия към датата на олихвяването променлив лихвен индекс и надбавка в размер на 1.70%.

Падеж: 05.07.2029 г.

Обезпечение: Договорна ипотека на недвижими имоти земя и сгради и залог по реда на ЗОЗ върху движими вещи.

Задължения към 31.12.2023г. – 1625 хил. лв., в т. ч.:

Текущ размер: 404 хил.лв.

Нетекущ размер: 1221 хил.лв.

Усвоен размер лимит 3 : 2377 хил. лв.

Лихвен процент: Представлява сбора от приложимия към датата на олихвяването променлив лихвен индекс и надбавка в размер на 1.70%.

Падеж: 01.07.2028 г.

Обезпечение: Договорна ипотека на недвижими имоти земя и сгради и залог по реда на ЗОЗ върху движими вещи.

Задължения към 31.12.2023г. – 1333 хил. лв., в т. ч.:

Текущ размер: 315 хил.лв.

Нетекущ размер: 1018 хил.лв.

Револвиращ кредит от 2022г.

Договорен размер: 600 хил. евро

Лихвен процент: Представлява сбора от приложимия към датата на олихвяването променлив лихвен индекс и надбавка в размер на 1.5%.

Падеж: 18.03.2027 г.

Обезпечение: Договорна ипотека на недвижими имоти земя и сгради и залог по реда на ЗДФО.

Задължения към 31.12.2023г. – 1016 хил. лв., в т. ч.:

Нетекущ размер: 1016 хил. лв.

Револвиращ кредит от 2022г.

Договорен размер: 400 хил. евро

Лихвен процент: Представлява сбора от приложимия към датата на олихвяването променлив лихвен индекс и надбавка в размер на 1.5% за EUR и 1.45% за лева

Падеж: 18.03.2027 г.

Обезпечение: Договорна ипотека на недвижими имоти земя и сгради, залог на машини и залог по реда на ЗДФО.

Задължения към 31.12.2023г. – няма

Целеви кредит от 2022г.

Договорен размер: 215 хил. лева

Лихвен процент: Представлява сбора от приложимия към датата на олихвяването променлив лихвен индекс и надбавка в размер на 1.65%.

Падеж: 20.01.2029 г.

Обезпечение: Залог върху обекта на договора.

Задължения към 31.12.2023г. – 187 хил. лв., в т. ч.:

Текущ размер: 10 хил.лв.

Нетекущ размер: 177 хил.лв.

Целеви кредит от 2023г.

Договорен размер: 187 хил. лева

Лихвен процент: Представлява сбора от приложимия към датата на олихвяването променлив лихвен индекс и надбавка в размер на 1.90%.

Падеж: 20.01.2029 г.

Обезпечение: Залог върху обекта на договора.

Задължения към 31.12.2023г. – 187 хил. лв., в т. ч.:

Текущ размер: 33 хил.лв.

Нетекущ размер: 154 хил.лв.

Целеви кредит от 2023г.

Договорен размер: 249 хил. лева

Лихвен процент: Представлява сбора от приложимия към датата на олихвяването променлив лихвен индекс и надбавка в размер на 1.90%.

Падеж: 20.01.2029 г.

Обезпечение: Залог върху обекта на договора.

Задължения към 31.12.2023г. – 249 хил. лв., в т. ч.:

Текущ размер: 44 хил.лв.

Нетекущ размер: 205 хил.лв.

Кредитите платими през 2024г. са представени в Баланса като текущо задължение до 1 година в размер на 2735 хил. лева. Плащанията след 2024г. в размер на 12945 хил. лв. са представени като дългосрочни задължения към финансови предприятия над 1 година.

В "Други задължения" в размер на 1100 хил. лв. са включени задълженията:

- към персонала неизплатените заплати за м. декември 2023г. в размер на 582 хил. лева
- осигурителни задължения в размер на 191 хил. лв.
- данъчни задължения в размер на 99 хил. лв.
- задължения по финансов лизинг в размер на 225 хил. лв.
- други задължения в размер на 3 хил. лв.

В задълженията над 1 година, в размер на 149 хил. лв., са включени задълженията по лизингови договори платими след 2024г.

В задълженията до 1 година, в размер на 951 хил. лв., са включени:
- задълженията по лизингови договори, платими до 1 година, в размер на 76 хил. лв.
- към персонала неизплатените заплати за м. декември 2023г. в размер на 582 хил. лева
- осигурителни задължения в размер на 191 хил. лв.
- данъчни задължения в размер на 99 хил. лв.
- други задължения в размер на 3 хил. лв

В данъчните задължения в размер на 99 хил. лв. са включени следните елементи:
- Корпоративен данък - в размер на 29 хил. лева
- ДДС по справка декларация за м. декември 2023г. – 37 хил. лв.
- ДОД по трудови и граждански договори - 32 хил. лв.
- Данък върху разходите -1 хил.лв

Към 31.12.2023г. Групата има задължения по следните лизингови договори:

Лизингов договор	Наименование	Главница хил.лв.	Лихва хил.лв.
Уникредит Лизинг АД гр.София	Транспортно средство	45	1
Уникредит Лизинг АД гр.София	Машина	174	5

Задълженията се обслужват редовно и не застрашават финансовата независимост на групата.
Направеният анализ не показва съществени рискове на бизнес средата или на вътрешното състояние на групата, които да застрашават финансовата му независимост.

Групата няма активи и пасиви, деноминирани в друга чуждустранна валута, освен в евро и в редки случай в щ. долар. Това намалява валутните рискове.

Като цяло кредитните, ценовите и валутните рискове за групата за периода до 2029 година се оценяват от ръководството като равни и по-малки от нормалните за отрасъла.

Планираната маркетингова стратегия на групата се базира на детайлна преценка на всички особености на пазара. Приоритетни области при развитието на продуктите са потребителските предпочитания по отношение на специфични качества, цветове, дизайн на опаковките и чувствителността към съответния продукт.

Политиката относно управлението на финансовите ресурси за отчетния период е свързана с променената политика на фирмите доставчици на материали. Обичаен срок в момента на доставката на картон е 2 месеца от датата на заявката, поради което групата е принудена да поддържа големи складови наличности за обезпечаване на производството с материали. Това забавя възможностите за обслужването на задълженията. Мерките които са взети спрямо евентуални затруднения, са в промяна на договорните отношения с доставчиците спрямо срока на разплащане. Променен е и срока на получаването на вземанията от клиенти. Поради специфичния характер на производство, се прилага когато е необходимо авансово плащане от клиентите при подаване на заявка.

Основни финансови показатели:

Анализът на финансовото състояние на Групата е направен на база консолидирания отчет за 2023г.

№	ПОКАЗАТЕЛИ ЗА АНАЛИЗ	2023 г.	2022 г.
1.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0,02	0,05
2.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал, след облагане с данъци:	0,02	0,04
3.	Коефициент на рентабилност на привлечения капитал, след облагане с данъци:	0,03	0,06
4.	Коефициент на капитализация на активите, след облагане с данъци:	0,01	0,03
5.	Коефициент на обща ликвидност:	1,99	2,17
6.	Коефициент на бърза ликвидност:	0,48	0,58

7.	Коефициент на незабавна ликвидност:	0,48	0,58
8.	Коефициент на абсолютна ликвидност:	0,04	0,02
9.	Коефициент на финансова автономност:	1,61	1,48
10.	Коефициент на задлъжнялост:	0,62	0,67
11.	Коефициент на ефективност на разходите:	1,03	1,05
12.	Коефициент на ефективност на приходите:	0.97	0.95

III. Събития, настъпили след датата, към която е съставен финансовият отчет.

Не са настъпили събития след отчетната дата до датата, на която финансовият отчет е одобрен, които да налагат допълнителни корекции и/или оповестявания в годишния финансов отчет на Групата.

IV. Вероятно бъдещо развитие на групата и действия в областта на научно-изследователската и развойната дейност.

В Групата непрекъснато се правят инвестиции за обновяване на техниката и технологията за производство на опаковки. През следващите няколко години групата има за цел да затвърди постигнатите пазарни позиции, като отговори на силната конкуренция чрез предлагане на възможно най-качествено обслужване на клиентите си. Основните приоритети са запазване на вътрешния пазарен дял, увеличаване на износа и увеличаване на производствения капацитет.

Наличното технологичното оборудване и планираните значителни инвестиции, основно в машини, технологии, модернизация и продуктово развитие е предпоставка за осъществяване на поставените цели.

Групата има възможности за реализация на своите инвестиционни намерения, чрез комбиниране на собствени средства, банкови кредити и лизинг.

Политиката на гупата е насочена към предотвратяване замърсяването на околната среда и минимизиране риска от аварии.

Групата не осъществява научни и изследователски разработки.

V. Финансови инструменти, управление на финансовия риск, политика на хеджиране, и експозиция на предприятието по отношение на ценовия, кредитния и ликвидния риск и риска на паричния поток.

Групата няма финансови инструменти, които да са носители на рискове за финансовото състояние.

Управление на финансовите рискове

В хода на обичайната си дейност групата може да бъде изложена на различни финансови рискове. От страна на ръководството на групата финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от групата, цената на привлечените заеми и да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Лихвен риск

Групата има банкови кредити и сключени договори за финансов лизинг. Всички са договорени в лева или в евро. Лихвените проценти по договорите за кредит и лизинг се определят от общите икономически и финансови условия в страната. Договорите се обслужват редовно. В предвид това ръководството счита, че лихвеният риск, на който е изложена Групата е незначителен.

Валутен риск

Групата е страна по кредити, отпуснати в евро и в предвид валутния борд, осъществяването на сделки в чуждестранна валута (евро) не се счита от Ръководството за риск. Групата не използва специални финансови инструменти за хеджиране на риска, но е в достатъчна степен застраховано срещу него, тъй като националната валута е фиксирана към еврото.

Кредитен риск

Финансовите активи, които потенциално излагат Групата на кредитен риск, са предимно вземания по продажби. Основно Групата е изложена на кредитен риск, в случай, че клиентите не изплатят своите задължения. Политиката на Групата в тази област е насочена към осъществяване предимно на продажби на стоки и услуги с авансово плащане и на разсрочено плащане на клиенти с подходяща кредитна репутация. За осигуряване на сигурността на продажбите при нови клиенти се използва и авансово плащане при подаване на заявка.

Кредитният риск на паричните средства по банкови сметки е минимален, тъй като Групата работи само с местни банки с висок кредитен рейтинг.

Секторен риск – конкуренция.

Групата е производител на каширано алуминиево фолио, с което задоволява голяма част от нуждите на страната. През текущата година Групата поддържа добра стабилност на пазара за опаковки и други печатарски услуги. През 2023 г. са привлечени нови клиенти. За преодоляване на конкуренцията и запазването на дела в продажбите на пазара се въвеждат нови производства и производствено оборудване.

Фирмен / Ценови риск.

Основния фирмен риск за Групата може да се разглежда в няколко направления:

- свързан с повишаването на цените на основните суровини и материали – хартии, картони и полипропилен.
- свързан с повишаване на цените на енергоносителите – ел.енергия, горива и природен газ.
- свързан с повишаването на цените на транспортните услуги.

Групата не е изложена на значим ценови риск, защото неговите приходи се образуват на основата на пазарни цени и отразяват всяка промяна във финансовите условия на отрасъла.

Ликвиден риск

Групата не изпитва недостиг на ликвидни средства. От вътрешните източници на ликвидност по съществени са наличието на стоково-материални запаси, незавършено производство и готова продукция. От външните източници на ликвидност влияние оказват вземанията от клиенти и доставчици и част от краткосрочните задължения. Неизползваните източници на ликвидни средства са незначими. Посредством система за финансово планиране паричните постъпления и плащания се координират непрекъснато от гледна точка на срочност и размери.

Риск на паричния поток

Рискът на паричния поток се отнася до колебания в размера на бъдещите парични потоци, генерирани от дейността на Групата. За групата към датата на отчета не съществува риск от значителни колебания на паричния поток.

VI .Въздействие върху околната среда

Характерът на дейността на Групата и нейните активи не пораждат екологични проблеми. Ръководството на Групата непрекъснато следи за въздействието върху околната среда, което имат производствата в групата. Изисква се от дружествата да докладват за оценка на влиянието върху околната среда. В съответствие с нормативните изисквания и установените добри практики Групата непрекъснато осъществява превантивни действия и съгласувани мероприятия за максимално ограничаване на негативните въздействия върху околната среда, произтичащи от производствената дейност на дружествата.

VII. Персонал

Информация за средно-списъчният състав на персонала на групата:
Към 31.12.2023 г. – 386 броя
Към 31.12.2022 г. – 386 броя

Политиката на групата е насочена към повишаване квалификацята на персонала чрез провеждане на обучение и облекчаване натовареността, чрез модернизация и автоматизация на производството.

Безопасност на труда.

Условията на труд в Групата са добри и се стремим да отговарят на националното законодателство за безопасност и здраве при работа. Постоянно се полагат усилия за безопасното състояние на обектите по отношение на пожарообезопасяването им и готовността на работещите за действия и преодоляване последствията при евентуални бедствия, аварии и катастрофи.

24.09.2024г.
гр. Пловдив

Управители:
.....
/ Тодор Чаков /

.....
/Христо Христакиев/