

ДОКЛАД за дейността на „СОКОЛ” АД за 2020 г.

Съвета на директорите на „Сокол” АД, гр. Габрово, на основание на разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводството и изискванията на Търговския закон, изготви настоящия доклад за дейността през 2020 г. Докладът представя анализ на финансовия отчет, както и коментар по него и друга информация относно финансовото състояние и резултатите и дейността на дружеството.

Акционерния капитал на „Сокол” АД към 31.12.2020 г. е 209 789 лева, разпределен в 209 789 броя акции с номинална стойност 1 лев всяка.

Разпределението на капитала е както следва: 5,56 % притежават физически лица, 94,44 % - юридически.

„Сокол” АД има едностепенна система на управление – Съвет на директорите, състоящ се от трима члена.

Към 31.12.2020 г. средносписъчният брой на персонала е 23 души, в т.ч. по договор за управление един човек. Във връзка с осигуряване на здравословни и безопасни условия на труд на работещите в дружеството се провеждат периодично или при необходимост: Оценка и преоценка на риска на работните места, здравето и безопасността; Профилактични прегледи с анализ и препоръки за здравното състояние на заетия персонал; Осигуряване на лични предпазни средства и специално работно облекло; Подобряване на работната среда с оглед оптимизиране на микроклимата в работните помещения и на прилежащите към дружеството зелени площи. През изминалата година на работещите в дружеството е направена застраховка за риск „Трудова злополука“.

„Сокол” АД е собственик на 100 % от капитала на „Ином” ЕООД. Търговските отношения между двете дружества са поставени на равнопоставена търговска основа и не са предоставени никакви преференции или облекчения, произтичащи от това, че са свързани лица.

Предприятието няма разкрити клонове.

Основния предмет на дейност на дружеството, съгласно съдебната му регистрация е: „Производство на периферна техника, комплектуващи периферни устройства, детайли и възли за електрониката и машиностроенето, технически пластмасови детайли, изделия за личното стопанство, стоки за бита. Търговия в страната и чужбина. Други дейности, незабранени със закон.”

Предприятието произвежда инструментална екипировка, нестандартно оборудване, различни пластмасови детайли и изделия, нестандартни механични възли и детайли, извършва специфични металообработващи услуги и др.

Предприятието има конкуренти и по двете направления, по които работи - като производител на пластмасови изделия и като производител на инструментална екипировка и нестандартно оборудване.

Основни доставчици са Meusburger, ЕТ ДИКО, КРАСКО, АМЗ ООД, Аектра Пластикс, Резинекс България, Импекстим ЕООД и др.

Доставчици на предприятието на гранулиран материал за производството на пластмасови изделия и инструментални стомани за производството на екипировка и нестандартно оборудване са както български, така чуждестранни доставчици фирми И през 2020 година намирането на квалифицирани кадри, както на инженерно, така и на средно техническо ниво остава основен проблем и за двете производствени направления. И при металите и при пластмасите, затруднения създават неритмичните доставки, издаването или липсата на сертификати за съответните продукти, изискванията за минимални количества при гранулираните материали.

През 2020 г. продукцията на предприятието е реализирана както на вътрешен, така и на европейския пазар.

Към 31.12.2020 г. дружеството реализира загуба в размер на 26 хил. лева. Общите приходи са 995 хил. лева, като основните са от продажба на готова продукция, като техният дял е 87 %. Останалите приходи на предприятието са от извършени услуги и продажба на материали и активи. Основните разходи на предприятието са разходите за материали – 33%, външни услуги – 9 %, трудови възнаграждения и осигуровки – 33%, амортизации и други с общ дял около 25 %, което може да се види от отчета за приходи и разходи на дружеството за 2020 година.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика съответстваща на правилата на Закона за счетоводството. Приложимите счетоводни стандарти са Националните Счетоводни Стандарти за Малки и средни предприятия, индивидуалния сметкоплан и счетоводната политика изградена в предприятието. Финансовите отчети са изготвени на принципа на действащо предприятие.

Записванията по сметките се извършват въз основа и от надлежно оформени, предварително обработени първични и вторични счетоводни документи. Едновременно със систематичните записвания по счетоводните сметки се осигурява и хронологично регистриране на счетоводните операции.

Счетоводните записи и представянето на отчетно-финансовата информация се извършва от квалифициран счетоводител.

Информация, относно възнагражденията на членовете на Съвета на директорите: През 2020 г. начислените разходи за възнаграждения на членове на Съвета на директорите са 14 640,00 лева.

Информация относно придобиването и притежаването на акции на дружеството от членовете на Съвета на директорите: Членовете на Съвета на директорите не притежават акции на дружеството. За членовете на Съвета на директорите не са предвидени привилегии или изключителни права да придобиват акции и облигации на дружеството. Членовете на Съвета на директорите нямат сключени с дружеството договори, съгласно чл. 240 б от ТЗ.

Дружеството не притежава, не е придобивало и прехвърляло собствени акции.

Информация относно участието на членовете на Съвета на директорите като неограничено отговорни съдружници, участие в управлението и притежаването на 25 и повече на сто от капитала на други дружества: Никой от членовете на Съвета на директорите през 2020 г. не е имал участие в търговски дружества като неограничено отговорен съдружник, не е притежавал повече от 25 % в капитала на търговско дружество.

Рискови фактори за дейността на дружеството се запазват и през 2020 година:

Общото управление на риска се осъществява своевременно от ръководството на дружеството като е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от различни стопански области и придвиждане на различните рискове.

Политически риск: политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционния процес. Влиянието върху възвращаемостта на инвестициите, проблемното намиране на квалифицирани кадри и липсата на адекватна връзка между образователните структури и нуждите на промишлеността са актуални и през изминалата 2020 г. Степента на политическия риск се определя с вероятността от загуби в резултат на водената от правителството икономическа политика и евентуални промени в законодателството, оказващи влияние върху макроикономическата картина в страната. Възможна е промяна в законодателството, регулиращо бизнеса, а това може да доведе до евентуално увеличение на разходите за спазване на изискванията или да окаже друг ефект върху

операциите на дружеството. Тълкуването на данъчните разпоредби може да бъде неясно и приложимите данъчни закони и разпоредби може да бъдат изменени.

Макроикономически риск: Макроикономическата среда оказва съществен ефект върху операциите на дружеството. Рисковете, свързани с българската правна и законодателна система имат пряко отношение и към макроикономическия климат.

Лихвен риск: През 2020 г. за „Сокол“ АД такъв риск не съществува, тъй като дружеството няма сключени договори за краткосрочни и дългосрочни заеми с банкови институции.

Ценови риск: Дружеството е изложено на ценови риск за негативни промени в цените на стоките, обект на неговата стопанска дейност. Цените на материалите, суровините и консумативите, използвани в производството, както и цените на външни услуги са най-често променящите се. В края на 2020 г. се наблюдава тенденция към покачване на цените на основните материали, които дружеството използва в производството както на инструментална екипировка, така и в това на пластмасови изделия. Оценяваме и риска от повишаващата се цена на електроенергията, която е основен ценообразуващ фактор при производството на пластмасови изделия. С цел да управлява ценовия риск дружеството предварително договаря цените с доставчиците си, когато това е възможно. Предприятието извършва своята дейност при активен обмен с чуждестранни доставчици и клиенти и поради това е изложено и на валутен риск, за контролирането на който има въведена система на планиране на доставките от внос, както и за продажбите в чуждестранна валута.

Ликвиден риск: Рискът, дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж, се управлява чрез провеждане на консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност за финансиране на стопанската си дейност. Предприятието управлява ликвидността на активите и пасивите си чрез анализ на структурата и динамиката им и прогнозиране на бъдещите входящи и изходящи парични потоци. Дружеството посреща нуждите си от ликвидни средства, като внимателно следи плащанията по дългосрочните финансови задължения, както и входящите и изходящи парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност. Тук отнасяме и риска, при който клиентите на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските им задължения. Политиката ни е да приемаме отсрочени плащания само на клиенти, които имат дълга история и търговско сътрудничество с дружеството, добро финансово състояние и липса на нарушения при спазването на кредитните условия. Паричните операции са ограничени до банки с висока репутация и ликвидна стабилност.

Секторен риск: Предприятието има силни конкуренти на пазара на пластмасови изделия и сред производителите на инструментална екипировка и това води до увеличен секторен риск. И през изминалия период, предприятието се конкурира освен с фирми с доказана търговска репутация и с малки производители с нерегламентирано производство, които се явяват нелоялна конкуренция. Те налагат по-ниски цени, което допълнително усложнява ситуацията на този пазар. Фирмата се подчинява на множество закони и регламенти в областта на опазване на околната среда и здравословните и безопасни условия на труд и е изложена на потенциални отговорности, свързани с околната среда

Пазарен риск: Пазарния риск се обуславя от евентулно неблагоприятно за „Сокол“ АД развитие на пазара на пластмасови изделия и инструментална екипировка. Дейността на „СОКОЛ“ АД, Габрово е изложена на конкуренция на фирми с подобно производство както в страната, така и в чужбина, което повишава риска за ефективността на предприятието. Предприятието се стреми към по-нататъшно

разширяване на своя пазарен дял, създаване на нови и с по-добри технически показатели продукти и съвременно технологично осигуряване на производството. В този смисъл политиката на ръководството на "СОКОЛ" АД - Габрово е насочена към увеличаване на ефективността на предприятието и намаляване на бизнес риска от дейността му.

През 2020 година дружеството премина успешно междинния одит на сертифициращата по ISO 9001 компания.

Основната цел и намерение на ръководството са през 2021 г. да се запази позицията, която има на пазара и да развие пазарния си потенциал чрез намиране на нови клиенти. Миналогодишното намерение на ръководството да инвестира и в ново оборудване, както и отново да подготви и кандидатства за подходящо европейско финансиране по оперативните програми, остава.

Изпълнителен член на СД:

Калоян Кънчев

