

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

ЗА 2013 г.

на

“ПРОГРАМНИ ПРОДУКТИ И СИСТЕМИ” АД

ПРИЕТ С ПРОТОКОЛ ОТ 28.03.2014 г. НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С
РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 33 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗИСКВАНИЯТА НА
ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Обща информация

Фирмено наименование “ПРОГРАМНИ ПРОДУКТИ И СИСТЕМИ” АД

Предмет на дейност: Отдаване под наем на офиси. Хотелиерска дейност.

Съвет на директорите

Председател

Труд и капитал трейдинг ЕООД чрез Иван Ревалски

Членове

ВИП Комерсиал ЕООД - Румен Панчев

ТК - лизинг ООД – Юри Аройо

Изп. директор – Румен Павлов Панчев

Регистриран офис - гр. София, ул. “Горица” 6

Клонове - гр. Пловдив

Правни консултанти - Георги Бахнев Георгиев

Обслужваща банка - Интернепънгъл Асет Банк, УниКредит Булбанк, Обединена Българска Банка АД, Банка Пиреос България АД.

Одитор – Динев одит ЕООД

Отговорност на ръководството :

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите МСС; МСФО, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности

Информация, относно възнагражденията на управителните органи - Съвет на директори, договори за управление и контрол

През 2013 година начислените разходи за възнаграждения на управителните органи- членовете на СД и по договори за управление и контрол възлизат на 39 хил. лева. Осигуровките върху възнагражденията са 6 хил. лева.

Информация, относно придобиването и притежаването 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.

Информация, относно участието на членовете на Съвета на директорите като неограничено отговорни съдружници.

Иван Ревалски не участва в други търговски дружества като неограничено отговорен съдружник.

Юри Аройо не участва в други търговски дружества като неограничено отговорен съдружник.

Румен Панчев не участва в други търговски дружества като неограничено отговорен съдружник.

Учредяване, управление и структура на дружеството

Дружеството е създадено с решение № 2424/1989 г. на СГС

Собственост и структура на управление

Към 31.12.2013 г. акционерният капитал е 1 294 332 лева, разпределен в 1 294 332 бр. акции с номинална стойност 1 лев всяка една.

Разпределението на акционерният капитал към 31.12.2013 год. е както следва:

Акционер	31.12.2013 г.				31.12.2012 г.			
	Брой акции	Стойност	Платени	% Дял	Брой акции	Стойност	Платени	% Дял
ТК ХОЛД АД	989 136	989 136	989 136	76,42%	989 136	989 136	989 136	76,42%
Боди сенс ЕООД	125 724	125 724	125 724	9,71%				
Министерство на икон. и енергетиката					125 724	125 724	125 724	9,71%
Добруджа Холдинг АД	55 003	55 003	55 003	4,25%	55 003	55 003	55 003	4,25%
Други ЮЛ	272	272	272	0,02%	272	272	272	0,02%
Физически лица	124 197	124 197	124 197	9,60%	124 197	124 197	124 197	9,60%
Общо:	1 294 332	1 294 332	1 294 332	100%	1 294 332	1 294 332	1 294 332	100,00%

„Програмни продукти и системи“ АД има едностепенна система на управление със Съвет на директорите състоящ се от трима члена.

Извършени промени

С решение на Съвета на директорите от дата 22.02.2013г. на ТК – ХОЛД АД е извършена промяна в представляващия юридическото лице Труд и капитал трейдинг ЕООД, като член на Съвета на директорите, т. е. Дружеството – член на Съвета на директорите ще се представлява от Иван Ревалски.

Фирма „Боди сенс“ ЕООД, е изкупила акциите на Министерството на икономиката и енергетиката и вече притежава 9,71% от капитала на ППС АД.

Численост и структура на персонала

Към 31.12.2013 г. списъчния брой на персонала на дружеството е 45 души, в това число по договор за управление 1 бр.

	Списъчен брой на 31.12.2012	СРЗ
Общо наети лица по трудово правоотношение	45	742
Президенти, законодатели, висши служители и ръководители	1	1684
Аналитични специалисти	6	753
Административен персонал	7	578
Персонал зает с услуги на населението, търговията и охраната	7	471
Квалифицирани работници	5	657
Нискоквалифицирани работници	19	311

Свързани лица

„Програмни продукти и системи” АД е част от икономически свързаната група на „ТК Холд” АД и дъщерните му дружества.

Собственик на капитала на дружеството упражняващ контрол

ТК Холд АД

Ключов ръководен персонал на предприятието

Съвет на директорите:

Председател :

Труд и капитал трейдинг ЕООД чрез Иван Ревалски

Членове :

ВИП Комерсиал ЕООД – чрез Румен Панчев

ТК - лизинг ООД – чрез Юри Аройо

Изпълнителен директор:

Румен Павлов Панчев

Ключов ръководен персонал на предприятието майка :

Съвет на директорите :

Юри Жак Аройо

Иван Петров Ревалски

Пламен Гочев Димитров

Дъщерни предприятия на ПРОГРАМНИ ПРОДУКТИ И СИСТЕМИ АД

ППС Имоти АД

Дъщерни дружества на ППС Имоти АД

ППС Комерс ЕООД

ППС Технопрограма ООД

ППС Каварна ООД

ППС Строй ООД

Други свързани лица :

Дъщерни дружества от групата на ТК Холд АД

Търговските взаимоотношения между „Програмни продукти и системи” АД и дъщерните дружества от икономическата група са поставени на равнопоставена търговска основа и не са предоставени никакви преференции или облекчения на базата на това, че са свързани лица.

Кратък преглед на дейността на дружеството и състоянието на пазара

Дейността на дружеството през изминалата година е обусловена от две основни дейности :

- Отдаване под наем на недвижими имоти
- Хотелиерски услуги

Дейността на дружеството предимно е насочена към българския пазар.

Дружеството няма клиенти или доставчици, обема на който да е над 10 % от общата сума съответно на продажби и покупки, като по този начин дейността на дружеството не е зависима от отделен контрагент .

Основни резултати за годината

За 2013 година основните количествени параметри на модела на дейност са следните:

Приходи

	2013		2012		Разлика	
Продукция	12	0,87%	390	21,22%	-378	82,89%
Услуги	992	71,78%	874	47,55%	118	-25,88%
Стоки	33	2,39%	239	13,00%	-206	45,18%
Други	334	24,17%	291	15,83%	43	-9,43%
Финансови приходи	11	0,80%	44	2,39%	-33	7,24%
Общо приходи	1382	100,00%	1838	100,00%	-456	100,00%

Производството вече не заема дял в общия обем на приходите, тъй като предприятието няма производствена дейност.

Търговската дейност заема 74,17% от общия обем на отчетените дейности, като от тях , отдаването под наем на недвижимо имущество заема 71,78% от общия обем на планираните и отчетени дейности и е структуроопределящо за дейността.

Другите дейности заемат 24,17 % от общия обем на приходите.

Разходи

	2013		2012		Разлика	
Разходи за материали	313	21,74%	387	15,06%	-74	6,55%
Разходи за външни услуги	300	20,83%	380	14,79%	-80	7,08%
Разходи за амортизации	324	22,50%	331	12,88%	-7	0,62%
Разходи за заплати и осигуровки на персонала	431	29,93%	625	24,32%	-194	17,17%
Други разходи	53	3,68%	613	23,85%	-560	49,56%
Балансова стойност на продадени активи	15	1,04%	225	8,75%	-210	18,58%
Обезценка на активи	0	0,00%	50	1,95%	-50	4,42%
Резултат от освобождаване на активи	-14	-0,97%	-89	-3,46%	75	-6,64%
Финансови разходи	18	1,25%	48	1,87%	-30	2,65%
Общо разходи без разходи за данъци	1 440	100,00%	2 570	100,00%	-1130	100,00%

Темпът на нарастване на разходите през 2013г., достига темпът на нарастване на приходите, от което произтича и финансовия резултат на дружеството за 2013 г. – загуба от 63 хил. лв., която е най-ниската загуба от няколко години насам. Най-голям относителен дял на разходите през текущата година са разходите за заплати и осигуровки на персонала – 29,93% от общия обем и разходите за амортизации – 22,50%.

Финансов отчет и анализ

Основни показатели от дейността

№	Показатели	2013 г.	2012 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
1	Дълготрайни активи /общо/	10 069	10 131	(62)	-1%
2	Краткотрайни активи в т.ч.	960	1 622	(662)	-41%
3	Материални запаси	100	142	(42)	-30%
4	Краткосрочни вземания	216	206	10	5%
5	Краткосрочни финансови активи	391	981	(590)	-60%
6	Парични средства	253	293	(40)	-14%
7	Обща сума на активите	11 029	11 753	(724)	-6%
8	Собствен капитал	10 231	10 294	(63)	-1%
9	Финансов резултат	(63)	(741)	678	-91%
10	Дългострочни пасиви	62	57	5	9%
11	Краткосрочни пасиви	736	1 402	(666)	-48%
12	Обща сума на пасивите	798	1 459	(661)	-45%
13	Приходи общо	1 382	1 838	(456)	-25%
14	Приходи от продажби	1 371	1 794	(423)	-24%
15	Разходи общо	1 454	2 659	(1 205)	-45%

№	Коефициенти	2013 г.	2012 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
	Рентабилност:				
1	На собствения капитал	(0,01)	(0,07)	0,07	-91%
2	На активите	(0,01)	(0,06)	0,06	-91%
3	На пасивите	(0,08)	(0,51)	0,43	-84%
4	На приходите от продажби	(0,05)	(0,41)	0,37	-89%
	Ефективност:				
5	На разходите	0,95	0,69	0,26	38%
6	На приходите	1,05	1,45	(0,39)	-27%
	Ликвидност:				
7	Обща ликвидност	1,30	1,16	0,15	13%
8	Бърза ликвидност	1,17	1,06	0,11	11%
9	Незабавна ликвидност	0,88	0,91	(0,03)	-4%
10	Абсолютна ликвидност	0,34	0,21	0,13	64%
	Финансова автономност:				
11	Финансова автономност	12,82	7,06	5,77	82%
12	Задлъжнялост	0,08	0,14	(0,06)	-45%

Инвестиции

През 2013 г. продължава осъществяването на инвестиционната програма на дружеството – инфраструктурни подобрения; закупуване на машини и оборудване. Реализирани са инвестиции в размер на 678 хил. лв, финансирани чрез собствени средства.

ИНВЕСТИЦИИ	31.12.2013	31.12.2012
Строителство на сграден фонд и инсталации	260	96
Машини и оборудване	3	47
Други	415	79
Общо:	678	112

Научно изследователска и развойна дейност

През 2013г. “Програмни продукти и системи” АД не е извършвало научно-изследователска и развойна дейност.

Рискови фактори

Политически риск

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционния процес и по-конкретно върху възвращаемостта на инвестициите. Степента на политическия риск се определя с вероятността от неблагоприятни промени в икономическата политика или законодателни промени, влияещи неблагоприятно на стопанския и инвестиционния климат в страната.

Постигнатата политическа стабилност и въвеждането на валутен борд в страната значително намалиха влиянието на политическия риск и след проведените непопулярни мерки свързани с провеждането на структурната реформа се наблюдава промяна в пазарната ориентация на страната ни.

Във връзка с членството на Р България в Европейския съюз националното законодателство се синхронизира с европейските стандарти.

Макроикономически риск

Увеличаването на вноса за България намалява годишния растеж в икономиката ни и заедно с увеличаващата се инфлация, породена главно от покачващите се международни цени на петрола водят до увеличаване на дефицита и забавяне на растежа на БВП. Основният вътрешен риск остава ако се допусне либерализация на фискалната политика, което би довело до нарушаване на принципите на валутния борд и сериозно увеличение на дефицита по вътрешна сметка.

Валутен риск

Валутният риск е свързан с възможността приходите от дейността на дружеството да бъдат повлияни от промените на валутния курс на лева към други валути. В страна като България, нестабилността на лева може да предизвика икономическа нестабилност. Фиксирането на лева към единната европейска валута доведе до ограничаване на колебанията в курса на лева към наложените като основни чужди валути.

В дейността на “Програмни продукти и системи” АД като цяло засега не съществува валутен риск, тъй като продажбите и доставяните суровини и материали се извършват основно в евро или лева. Усилията на ръководството на дружеството са насочени към промяна на ценовата ни политика, а от там и към намаляване на валутния риск.

Инфлационен риск

Инфлационният риск се свързва с възможността инфлацията в страната да повлияе върху възвращаемостта на инвестициите..

До въвеждането на валутен борд в страната ни, инфлационният риск имаше голямо влияние върху дейността на стопанските предприятия. След въвеждането на стабилизационна програма, валутен борд и фиксирането на лева към единната европейска валута, инфлацията като цяло намаля и това улесни прогнозирането на краткосрочните бъдещи резултати.

Лихвен риск

Лихвеният риск е свързан с възможността лихвените равнища при които “Програмни продукти и системи” АД финансира своята дейност, да се повишат и в резултат нетните приходи на дружеството да намалят.

Този риск може да бъде управляван посредством използване на различни източници за финансиране (търговски заеми, вътрешно-фирмена задлъжнялост, банкови кредити и др.).

Секторен риск

Поражда се от влиянието на технологичните промени в отрасъла върху доходите и паричните потоци, агресивността на мениджмънта, силната конкуренция на външни и вътрешни производители и др.

По отношение на дейността на “Програмни продукти и системи” АД секторният риск е увеличен тъй като с всяка изминала година се изостря конкурентната борба на пазара на електрониката, хотелиерските услуги, отдаваните под наем площи. Наред с традиционните европейски производители на пазара все по-активно през последните няколко години се намесват фирми от трети страни, предимно от Азия. Последните много агресивно налагат по-ниски цени в страните от Балканския полуостров, което допълнително усложнява ситуацията на този пазар.

Фирмен риск

Фирменият риск е свързан с естеството на дейност на дружеството, като за всяко дружество е важно да се възвърнат направените инвестиции.

Основният фирмен риск за “Програмни продукти и системи” АД е свързан с възможни различия в търсенето и предлагането на нашата продукция, в предпочитанията на потребителите или в резултат на засилената конкуренция. Така рискът може да окаже отрицателно въздействие върху продажбите и съответно върху приходите на дружеството. Чрез анализ на основните фактори влияещи върху получаваните приходи дружеството може да намали влиянието на риска. Фирменият риск обединява бизнес риска и финансовият риск

Бизнес риск

Бизнес рискът се определя от спецификата на продукцията на дружеството. Това е несигурността за получаване на приходи съответстващи на начина на производство.

За произвежданата от “Програмни продукти и системи” АД продукция и предлаганите услуги, търсенето е обусловено главно от показателите цена – качество и добрата информираност на потребителите.

Финансов риск

Финансовият риск представлява несигурност за инвеститорите в случаите когато фирмата използва привлечени или заемни средства.

Чрез показателите за финансова автономност и финансова задлъжнялост се отчита съотношението между собствени и привлечени средства. Високите стойности на коефициента за автономност и ниските стойности на коефициента на финансова задлъжнялост са добра гаранция за инвеститорите и за самите собственици.

Показателите за дела на капитала, получен чрез заеми определят каква част от общия капитал представляват привлечените средства. Колкото делът на задълженията спрямо собствения капитал е по-голям толкова е по-голям и финансовият риск

Приемливата или нормална степен на финансовия риск зависи и от бизнес риска. Ако бизнес рискът е малък за дружеството то инвеститорите може да поемат по-голям финансов риск и обратно.

Перспективи и развитие

По отношение на “Програмни продукти и системи” АД перспективите и тенденциите на развитие са свързани с увеличение на производството на продукция от печатни и електронни платки, подобряване на технологичното оборудване, качеството на предоставяните хотелиерски услуги.

Събития, които са настъпили след датата на финансовия отчет

След датата на съставяне на финансовия отчет на дружеството за 2012 г. до датата на неговото одобрение, не са възникнали съществени събития, които да оказват влияние върху дейността на дружеството .

Представяващ :

Изпълнителен директор

