

ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА

АЛС БЪЛГАРИЯ ЕООД

за 2016 г.

СЪДЪРЖАНИЕ

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО 3
1.1. Собственост и управление 3
1.2. Предмет на дейност 3
1.3. Структура на дружеството 4
1.4. Рискове, свързани с дейността на дружеството и сектора, в който оперира 4

2. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2016 г. (чл. 39, т. 1 и т. 2 от Закона за счетоводството) 5
2.1. Анализ на продажбите 5
2.2. Анализ на разходите за дейността 7
2.3. Анализ на основни позиции в отчета за финансовото състояние 8
2.4. Основни финансови показатели 9
2.5. Съществени събития 10

3. ПОЛИТИКА ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РИСКОВЕ (чл. 39, т. 8 от Закона за счетоводството) 10

4. СТРАТЕГИЯ ЗА РАЗВИТИЕ (чл. 39, т. 4 от Закона за счетоводството) 13

5. СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД (чл. 39, т. 3 от Закона за счетоводството) 14

6. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ (чл. 39 от Закона за счетоводството) 15

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

АЛС България ЕООД е дружество, регистрирано и вписано в Търговския регистър с документ № 20110722093220 от 22 юли 2011 г.

Дружеството е със седалище и адрес на управление обл. София, община Елин Пелин, с. Мусачево 2139, ул. София 13.

На 14.04.2016 г. и на 28.02.2017 г. в Агенцията по вписванията са вписани промени, които касаят Учредителния акт на дружеството. Промените са свързани с промяна на седалището и адреса на управление на дружеството от гр. София 1000, район Триадица, ул. Иван Денкоглу № 2, ет. 2, ап.офис №5 на обл. София, община Елин Пелин, с. Мусачево 2139, ул. София 13 и в органите на управление, тяхното овластяване и начина на вземане на решения от едноличния собственик на капитала.

1.1.Собственост и управление

Едноличен собственик на капитала на дружеството до 16.12.2014 г. е Аутомотив Ледър Кампъни Груп (Пропрайътъри) Лтд. – Република Южна Африка.

От 03.03.2014 г. дружеството става част от група EXCO с крайно дружество – майка Exco Technologies Limited, Канада. До този момент крайна компания майка е Аутомотив Ледър Кампъни Груп (Пропрайътъри) Лтд. – Република Южна Африка, с крайни собственици Сарел Франсоа Барнард, Грант Уорън Торп, Дион ван Друник, Уланд Мюлер и Йоханес Мангойанел.

С решение от 26.09.2014 г. Аутомотив Ледър Кампъни Груп (Пропрайътъри) Лтд. прехвърля 100% от дяловете в АЛС България ЕООД на Идам Холдинг, дружество с ограничена отговорност, със седалище и адрес на управление бул. Роял 10, L-2449, Люксембург, регистрирано Регистъра на търговията и дружествата в Люксембург под номер B183186, представлявано от Пол Риганел и Георги Георгиев Коцев. Промяната е вписана в Търговския регистър на 16.12.2014 г. Едноличен собственик на капитала на Идам Холдинг е Exco Technologies Limited, Канада.

В периода от 01.01.2015 г. до датата на издаване на този отчет дружеството се управлява и представлява както следва:

- от 07.03.2017 г. до датата на издаване на този отчет от управителите Грант Уорън Торп и Шон Джон Бош, заедно и поотделно;

- от 08.03.2017 г. до. датата на издаване на този отчет от управителите Шон Джон Бош и Пол Еужен Риганели, заедно и поотделно.

1.2. Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството е производство на тапицерии за автомобили.

1.3. Структура на дружеството



Към 31.12.2016 г. общият брой на персонала в дружеството е 1,333 работници и служители (31.12.2015 г.: 1,254 работници и служители).

1.4.Рискове, свързани с дейността на дружеството и сектора, в който оперира

Основният бизнес на Дружеството е повлиян от следните фактори:

- Дружеството произвежда тапицерии за луксозни марки автомобили за 2 от световните гиганти в автомобилната индустрия – БМВ и Ауди. Характерно за производството на тапицерии е, че за разлика от почти всички останали части (двигатели, резервни части или други невидими части от интериора), те претърпяват най-много промени по отношение на дизайна, докато трае т.нар. полезен живот на модела. Това налага изключителна адаптивност и гъвкавост, за да могат променените като дизайн модели да бъдат въвеждани в серийно производство без никакви затруднения;
- Работата с големите фирми от автомобилната индустрия гарантират сигурност на обемите, докато трае проектът, за който Дружеството е избран за доставчик, но от друга страна е налице непрекъснат стремеж от страна на клиентите за намаляване на крайната цена и оптимизиране на разходите. Това дава отражение върху рентабилността на Дружеството;
- Когато стартира нов проект (за 2016 г. за Дружеството това е проектът Ауди), за да се получи финално одобрение за стартиране на серийно производство, всеки доставчик е обект на одит (проверка), за удостоверяване наличността на съответните ресурси за изпълнение на проекта. Поради тази причина до фаза серийно производство всеки доставчик осъществява дейности и

генерира разходи за осигуряването на тези ресурси. Това оказва влияние на текущия резултат в периода, в който се осъществява тази подготовка за серийно производство. За Дружеството такъв период е 2016 г.

Основното производство на Дружеството може да бъде класифицирано като „трудоемък“ производствен процес. Това поставя крайният резултат в изключителна зависимост от броя и качеството на наличната работна сила за осъществяване на такъв тип дейност. Характерно за бизнеса на Дружеството е, че от една страна производството се класифицира като шивашка дейност, но от друга страна е съчетано с изключително високите изисквания за качество в автомобилната индустрия. Това в най-голяма степен е изразено, когато даден доставчик работи за най-големите в бранша – БМВ, Ауди и Мерцедес. Горецитираните фактори оказват влияние върху обезпечаването на производството с необходимата работна сила. Поради нарастването на обемите през 2016 г. и изчерпването на потенциала в региона, където Дружеството е позиционирано, през годината са наемани хора без абсолютно никаква квалификация и същите са обучавани изцяло във фирмата. Респективно при такъв тип персонал времето за обучение по отношение на производителност и качество е много по-дълго в сравнение с хора, които имат шивашки опит.

2. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2016 г. (чл. 39, т. 1 и т. 2 от Закона за счетоводството)

2.1. Анализ на продажбите

Приходите от продажби на дружеството през 2016 г. са от продажба на тапицерии в чужбина.

При осъществяването на финансово-счетоводната политика управлението на Дружеството се ръководи от действащите нормативни актове. Отразяването на стопанските операции в счетоводните документи се извършва на принципа на документалната обоснованост, вярното и точно отразяване при воденето на необходимата счетоводна информация.

Подробно счетоводната и финансова информация за „АЛС България“ ЕООД е отразена във финансовия отчет на Дружеството за 2016 г.

Реализираните нетни приходи от продажби за 2016 г. са в размер на 162,375 хил. лв., счетоводната загуба преди данъци е 1,508 хил.лв. и счетоводната загуба след данъци е 1,432 хил. лв.

хил.лв

Година	Счетоводна печалба/(загуба) преди данъци	Печалба/(загуба) след облагане с данъци
2015	4,651	4,097
2016	(1,508)	(1,432)

През 2016 г. са продадени 3,172,036 (2015 г.: 2,724,498) бр. тапицерии.

Стойността на продажбите е 162,375 хил.лв. (2015 г.:134,587 хил.лв.). Ръстът на продажбите е 20,6% спрямо предходната година, което се дължи на увеличаване на обема на поръчките от страна на основните клиенти.

През 2016 г. е налице промяна в структурата на продажбите в сравнение с предходни периоди. Част от основните модели, изработване от Дружеството през периода 2012-2015 г. за БМВ отпадат от производство, поради приключване на 5-годишния цикъл за производството на тези модели (в БМВ на всеки пет години има съществена промяна на моделите и смяна на доставчика). Същевременно относителният дял на продажбите на тапицерии за автомобили Мини купър (също собственост на БМВ) се увеличава значително в сравнение с предходните периоди.

Тапицериите за автомобили Мини купър са в различен ценови диапазон в сравнение с моделите за пета и седма серия на БМВ (по-ниски цени, респективно по-ниска рентабилност). Това дава отражение върху финансовия резултат за 2016 г.

Производството на тапицерии за БМВ (автомобили от пета и седма серия) приключва през м.октомври 2016 г. с постепенно намаляване на поръчките през последните 3 месеца преди приключването. Междувременно стартира нов проект, за който АЛС България е одобрен – за първи път проект за група Фолксваген (производство на тапицерии за автомобили Ауди А5).

Стартирането на новия проект изисква в края на първо тримесечие на 2017 г. Дружеството вече да работи с пълен капацитет съгласно подписания рамков договор, което означава обезепеченост с ресурси за производството на тапицерии за до 314 автомобила дневно.

За реализирането на този проект успешно и съгласно договорените срокове, през последното тримесечие са реализирани разходи, свързани със стартирането на проекта и с обезпечаването на необходимите ресурси – персонал и активи. Това е също фактор, оказващ влияние върху резултата на Дружеството за 2016 г.

2.2. Анализ на разходите за дейността

През 2016 г. се наблюдава промяна в структурата и относителният дял на отделните видове разходи в себестойността на изделията. Това се дължи на следните фактори:

- **Промяна в структурата на продажбите и номенклатурата на изделията**

До края на 2015 г. с най-голям относителен дял в общия размер са продажбите на тапицерии за пета и седма серия на БМВ. През 2015 г. тези продажби са на стойност 70 091 х.лв., което представлява 52% от нетните продажби за периода.

В края на трето тримесечие на 2016 г. приключва полезният живот на проекта, по който са изработвани тези тапицерии, като същевременно се наблюдава и постепенно намаление на поръчките месечно до края на проекта. В резултат на това относителният дял на продажбите на тапицерии за автомобили намалява и за 2016 г. е в размер на 54 800 х.лв., което представлява 34% от нетните продажби.

Ръстът в продажбите през 2016 г. се дължи на нарастване на обема тапицерии, произведени за автомобили Мини купър, които са в друг ценови диапазон (по-нисък) и друга структура на разходите, респективно друга рентабилност.

- **Промяна в себестойността на изделията**

В резултат на цитираната промяна в структурата на продажбите, себестойността на реализираните изделия през 2016 г. се променя в сравнение с предходния период – поради намалението на цената се наблюдава спад и в брутната печалба, тъй като при сравнително еднакви разходи за производството в сравнение с предходни периоди, продажната цена е по-ниска;

- **Промяна в отделните елементи на себестойността**

В сравнение с предходни периоди се наблюдава съществено нарастване на разходите за продажби (с около 4 млн.лв.), което се дължи на факта, че за разлика от продажбите на тапицерии за автомобили с марка БМВ (доставки до Германия, условия на доставка EXW), продажбите на тапицерии за Мини купър (с нарастващ значително относителен дял в продажбите) са с условия на доставка DDP, което означава че за дружеството като продавач поема разходите за транспорт до уговореното с купувача местоназначение.

В сравнение с предходния период се наблюдава и нарастване на разходите за персонал (увеличение 2,290 хил.лв.). Това се дължи на обстоятелството, че тапицериите за автомобили с марка БМВ включват до 7 процеса при най-сложните модели, докато някои от моделите за Мини купър включват до 20 процеса. Това налага увеличение на броя персонал за производството на сходен брой изделия, поради въвеждането на процеси, които не са съществували в производството до края на 2015 г.

Сумата, призната като разход за персонала, е в размер на 22,739 хил.лв. (2015 г.:20,449 хил.лв.), в т.ч. текущи възнаграждения и бонуси 17,294 хил.лв., осигуровки 3,077 хил.лв., социални придобивки 2,281 хил.лв. и неизползвани отпуски 87 хил.лв.

Своевременно са начислявани и са превеждани всички задължителни осигуровки за сметка на работодателя и за сметка на работниците и служителите. Трудовите възнаграждения се превеждат по сметки на международна дебитна карта.

Не се наблюдава друго съществено изменение в структурата на разходите.

2.3. Анализ на основни позиции в отчета за финансовото състояние

Към 31 декември 2016 г. Дружеството има задължения по предоставена от основната обслужваща банка ДСК Банк АД краткосрочна револвираща кредитна линия в размер на 10,766 хил.лв. (5,504 хил. евро), в т.ч. главница 10,757 хил.лв. (5,500 хил.евро) и лихва 9 хил.лв (4 хил.евро). Кредитите на дружеството са подробно описани във финансовия отчет за 2016 г.

Дружеството има задължения към доставчици – трети лица в размер на 16,091 (31.12.2015 г.: 21,300) хил. лв. и търговски вземания от клиенти – трети лица в размер на 13,543 (31.12.2015 г.: 17,281) хил.лв, от които 13,526 хил.лв. от продажби на продукция. Няма начислени обезценки.

Намалението на размера на вземанията в края на 2016 г. с около 4 млн. лв. (което повлиява и на намаление на задълженията към доставчици с почти същата сума поради направени плащания към тях) се дължи основно на подобрената събираемост от клиентите, в резултат на което просрочените търговски вземания намаляват съществено в сравнение с края на 2015 г.

Вземанията от свързани лица са в размер на 14 хил. лв., от които 11 хил.лв. са вземания от продажба на краткотрайни активи и 3 хил.лв. вземания от лихви. Задълженията към свързани лица са в размер на 414 хил.лв., които са изцяло търговски задължения.

За финансиране на дейността си през 2015 г. дружеството ползва заеми от крайната компания майка и дружество под общ контрол, като към 31.12.2015 г. задълженията по полчени заем са в размер на 8,676 хил. лв., в т.ч. 8,606 хил.лв. главница и 70 хил.лв. лихва Също така към 31.12.2015 г. дружеството е предоставило заем на дружеството под общ контрол в размер на 11,804 хил. лв., в т.ч. 11,637 хил. лв. главница и 167 хил.лв. лихва

Всички получени и предоставени заеми от/на свързани лица са уредени през 2016 г., като чрез договор за цесия между АЛС България ЕООД, крайната компания майка и дружество под общ контрол през отчетния период (2016 г.) са уредени:

- предоставен заем на дружество под общ контрол в размер на 9,144 хил.лв.
- получен заем от крайна компания майка в размер на 9,144 хил.лв.

Задълженията към бюджета имат краткосрочен характер.

През отчетния период Дружеството се обслужва от ДСК Банк АД и Първа инвестиционна банка АД с договори за банково обслужване.

Дружеството полага усилия за съобразяване на своята дейност с изискванията на националните и международни стандарти. Важно изискване на основния клиент на Дружеството (БМВ) е Дружеството да бъде сертифицирано по ISO. От началото на 2013 г. започва разработването и въвеждането на система за управление на качеството, отговаряща на изискванията на стандарт ISO/TS 16949:2009. Тази процедура завършва с положителен сертификационен одит и през м.юни 2013 г. Дружеството получава сертификат за съответствие. През 2016 г. е извършен ре-сертифициoнен одит, в резултат на който сертификатът е подновен.

2.4. Основни финансови показатели

	2016	2015
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби		
КРПП = финансов резултат след данъци / Приходи	**-0.01**	**0.03**
Коефициент на рентабилност на собствения капитал		
КРСК = финансов резултат след данъци / собствен капитал	**-0.08**	**0.21**
Коефициент на рентабилност на активите		
КРА = финансов резултат след данъци / общо активи	**-0.03**	**0.07**
Коефициент на финансова автономност		
КФА = собствен капитал / пасиви	**0.64**	**0.49**
Коефициент на обща ликвидност		
КОЛ = текущи активи / текущи пасиви	**1.40**	**1.32**
Коефициент на незабавна ликвидност		
КНЛ = парични средства / текущи пасиви	**0.26**	**0.12**

2.5. Съществени събития

В края на 2016 г. Дружеството е кандидат за финансиране по проект „Добри и безопасни условия на труд“ на ОП „Развитие на човешките ресурси 2014 – 2020“.

Официално потвърждение след всички етапи на проверка и обсъждане, че Дружеството е одобрено за бенефициент, е получено на 18 април 2017 г.

Договарящ орган е Министерство на труда и социалната политика, Главна дирекция „Европейски фондове и международни програми и проекти“. Обща стойност на проекта 244 894.92 лв., размер на бъзвъзмездната помощ – 195 915.94 лв.

В края на 2016 г. Дружеството е одобрено за доставчик на кожени калъфи за волани за автомобили. Този тип производство до момента няма аналог в България. За реализиране на проекта е избрано помещение и е сключен договор за наем в гр.Благоевград.

За реализирането на проекта е изготвен и представен в Българска Агенция за инвестиции инвестиционен проект – „Тапициране с кожа на волани за автомобили“. Общият размер на очакваната инвестиция в дълготрайни активи е 1 010 х.лв. Общият брой на предвидените за разкриване работни места само през 2017 г. е около 320 души.

Предстои сертифициране на проекта от страна на съответните органи.

3. ПОЛИТИКА ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РИСКОВЕ (чл. 39, т. 8 от Закона за счетоводството)

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финасови рискове, най-важните от които са: пазарен (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци. Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите за прогнозиране на финансовите пазари за постигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които могат да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството. Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, въведени за да се определят адекватни цени на услугите на дружеството, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на правените от него инвестиции и формите на поддържане на свободни ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска в дружеството се осъществява текущо от управителите и финансовия директор съгласно политиката, определена от компанията-майка, на база на която са разработени основните принципи на общото управление на финансовия риск, съответно

конкретните процедури за управление на специфични рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден, при използването на деривативни и недеривативни инструменти.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове:

Дружеството не е изложено на значителен валутен риск, защото почти изцяло всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева и/или в евро, доколкото последното е с фиксиран курс спрямо лева по закон.

Дружеството не е изложено на ценови риск за негативни промени в цените на активите и услугите, обект на неговите операции, защото съгласно договорните отношения с клиентите и доставчиците, те са обект на периодичен анализ и обсъждане за преразглеждане и актуализиране спрямо промените на пазара. Допълнително цените на доставчиците на основна суровина са предварително одобрени от основния клиент на дружеството, съответно продажните цени са съобразени с цените на основните материали. Всички промени в цените на материалите и продажните цени се обсъждат, както с основните доставчици, така и с основният клиент на дружеството и съответно продажните цени се актуализират в зависимост от промените в цените на материалите.

Основните финансови активи на дружеството са пари в брой и в банкови сметки и търговски вземания.

Кредитен риск е основно рискът, при който контрагентите на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания и заеми.

Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск. Неговата политика е, че отсрочени плащания извън обичайния кредитен период (продажби на кредит) не се предлагат. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установените процедури на дружеството. За целта ежедневно се прави преглед от главния счетоводител на откритите позиции по клиенти, както и получените постъпления, като се извършва равнение и анализ.

Паричните, вкл. разплащателни операции, са ограничени до банки с висока репутация и ликвидна стабилност.

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, включително чрез осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси и улеснения, постоянно контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матуритетните граници на активите и пасивите на дружеството. Дружеството ползва заем от дружество под общ

контрол и краткосрочни банкови заеми. Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от управителите и финансовия мениджър, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

Като цяло дружеството няма значителна част лихвоносни активи, с изключение на паричните средства. Затова приходите и оперативните парични потоци са в голяма степен независими от промените в пазарните лихвени равнища. Финансовите активи с плаващ лихвен процент представляват текущи сметки в банки и лихвите по тях се определят едностранно от банката контрагент, като същите не са в пряка зависимост от промените в пазарните лихвени нива. Дружеството се стреми да поддържат пазарни нива по тези договори, а в случай на промени в пазара, тези нива се предоговарят.

Дружеството не е изложено на лихвен риск от своите краткосрочни търговски задължения, защото те са обичайно търговски и безлихвени. Привлечените средства на дружеството под формата на заеми от свързани предприятия са с фиксиран лихвен процент. Това обстоятелство покрива частично лихвения риск за паричните потоци на дружеството.

От друга страна дружеството е изложено на определен лихвен риск от своите банкови заеми, доколкото същите са с плаващ лихвен процент, обвързан с тримесечния EURIBOR. Покриването на този риск се постига по два начина:

а) оптимизиране на източниците на кредитни ресурси за постигане на относително по-ниска цена на привлечените средства, вкл. чрез търговски задължения; и

б) комбинирана структура на самите лихвени проценти по кредитите, която съдържа два компонента – постоянен и променлив, съотношението между които, а и абсолютната им стойност, се търси постигане и поддържане в благоприятен размер за дружеството. Постоянната компонента е с относително ниска абсолютна стойност и достатъчно голям относителен дял в общия лихвен процент. Това обстоятелство премахва вероятността от значителна промяна в лихвените равнища при евентуална актуализация на променливата компонента. Така се минимизира и вероятността от промяна в неблагоприятна посока на паричните потоци.

Ръководството на дружеството текущо наблюдава и анализира неговата експозиция спрямо промените в лихвените равнища. Стимулират се различни сценарии на рефинансиране, подновяване на съществуващи позиции и алтернативно финансиране. На базата на тези сценарии се измерва ефектът върху финансовия резултат и собствения капитал при промяна с определени пунктове или проценти. Изчисленията се правят за значимите лихвоносни позиции.

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на собствениците, стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите за капитала.

Дружеството текущо наблюдава осигуреността и структурата на капитала на база съотношението на задлъжнялост. Това съотношение се изчислява между нетния дългов капитал към общата сума на капитала. Нетният дългов капитал се определя като разлика между всички привлечени заемни средства така, както са посочени в отчета за финансовото състояние и паричните средства и парични еквиваленти. Общата сума на капитала е равна на собствения капитал и нетния дългов капитал.

Политиката на дружеството е да поддържа оптимално ниво на капитал с цел да може да осигурява необходимите средства – дългосрочни и краткосрочни за бъдещото си развитие.

За своите финансови активи и пасиви дружеството приема като основен пазар финансовите пазари в България – БФБ, големите търговски банки – дилъри и за определени специфични инструменти – директни сделки между страните. В повечето случаи, особено по отношение на търговските вземания и задължения, кредитите и депозитите, дружеството очаква да реализира тези финансови активи и пасиви или чрез тяхното цялостно обратно изплащане, или респективно погасяване във времето. Затова те се представят по тяхната амортизируема стойност.

Също така притежаваните от дружеството финансови активи са основно търговски вземания и наличности по разплащателни сметки в банки, поради което се приема, че балансовата им стойност е приблизително равна на тяхната справедлива стойност. Притежаваните от дружеството финансови пасиви представляват основно заеми с плаващ лихвен процент и търговски задължения, поради което се приема, че балансовата им стойност е приблизително равна на тяхната справедлива стойност.

Ръководството на дружеството счита, че при съществуващите обстоятелства представените в отчета за финансовото състояние оценки на финансовите активи и пасиви са възможно най-надеждни, адекватни и достоверни за целите на финансовата отчетност.

4. СТРАТЕГИЯ ЗА РАЗВИТИЕ (чл. 39, т. 4 от Закона за счетоводството)

Целите, набелязани от Ръководството на АЛС България ЕООД за 2017 г. са следните:

- Увеличаване на ефективността на производството и повишаване на квалификацията на персонала, за да се реализира новия проект на Дружеството в производството на тапицерии – проектът Ауди;

- осигуряване на необходимите ресурси и последващо обучение за реализирането на новия проект с различно от досегашното производство, а именно „Тапициране с кожа на волани за автомобили“ в гр. Благоевград;

- Увеличаване приходите от продажби с лансирането на новите проекти;
- Оптимизиране на складовите наличности;

- Поддържане на изключително високото ниво на качество, постигнато от Дружеството през 5-те години от създаването му и редуциране на по-високите нива на брак, възникнали в процеса на стартиране на предсерийното производство на тапицерии за Ауди;
- Поддържане на стандарта TS 16949;

Финансовата програма е насочена към поддържане на добро финансово състояние на Дружеството и отчита способността му да:

- изпълнява задълженията си своевременно;
- финансира инвестиционните си проекти;
- генерира печалба.

Планираните инвестиции за 2017 г. са в размер на минимум 3 105 хил. лв., в т.ч. 2 095 хил.лв. за обновяване и повишаване на капацитета на съществуващото производство на тапицерии и 1 010 х.лв. за реализирането на новото производство за кожени калъфи за волани.

5. СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД (чл. 39, т. 3 от Закона за счетоводството)

С решение на едноличния собственик от 16.02.2017 г. е променен учредителния акт на дружеството. Промяната касае овластяването на управителите на дружеството и начина на вземане на решения от едноличния собственик на капитала. Промяната е вписана в Търговския регистър на 28.02.2017 г.

С решение на едноличния собственик от 17.02.2017 г. е освобождава Грант Уорън Торп от длъжност управител на дружеството. На негово място като управител на дружеството е назначен Пол Еужен Риганели. Промяната е вписана в търговския регистър на 08.03.2017 г. След вписване на промяната дружеството се управлява и представлява от управителите Шон Джон Бош и Пол Еужен Риганели, заедно и поотделно.

Не са установени никакви други събития, които да са настъпили след края на отчетния период и които биха изисквали корекция или оповестяване във финансовия отчет за 2016 г. или в приложенията към него.

6. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ (чл. 39 от Закона за счетоводството)

Дружеството не е осъществяло дейност в областта на научноизследователската и развойната дейност.

Дружеството не е придобивало или прехвърляло собствени акции, не е изплащало дивиденти.

Дружеството няма разкрити клонове и представителства.

Дружеството няма политика на хеджиране.

9 юни 2017 г.
гр. София

Управител:
/Шон Джон Бош/

Финансов мениджър/
Съставител на ФО:
/Юлияна Николова/