ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА "П Р Е С К О В" А Д

Този доклад има за цел да представи дейността на Дружеството през 2011 г. и очакваното му развитие през следващата година. Докладът е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл.33 от Закона за счетоводството и изискванията на Търговския закон.

I. Развитие на дейността и финансово състояние на Дружеството

1. Обща информация. Акционери и управление

„ПРЕСКОВ" АД е акционерно дружество, вписано в Търговския регистър с решение на Старозагорски окръжен съд по фирмено дело 3042/1995година с предмет на дейност: Производство на ковашко-пресови заготовки, детайли и изделия, търговия и инженерингова дейност.

Към 31.12.2011 г. основният капитал на дружеството е в размер на 251 хил.лв., разпределен в 250 856 бр. акции с право на глас, всяка с номинална стойност 1 лв. Дружеството е дъщерно на Холдинг Загора ООД, което притежава 99,55 % от капитала му. Останалите акции са притежание на 9 физически лица.

Органи на Дружеството

Дружеството има едностепенна система на управление, състояща се от Общо събрание на акционерите и Съвет на директорите в състав:

Антон Стоянов Андронов – Председател,

Митко Тодоров Динев – Член и Изпълнителен директор,

Ирина Василева Динева – Член.

Дружеството се управлява от Прокурист - Васил Петров Василев. „ПРЕСКОВ" АД се представлява от Антон Андронов и Митко Динев поотделно и от прокуриста.

Участие на членовете на СД в търговски дружества

Членът на Съвета на директорите и Изпълнителен директор на „Пресков" АД **Митко Тодоров Динев** е съдружник във фирма „Дива 90"ООД с участие над 25% от капитала. **Ирина Динева** също има участие в „Дива 90"ООД с над 25 %, съдружник е във фирма „Аква Истейт"ООД с участие 50% от капитала.

Участието на членовете на Съвета на директорите на „Пресков" АД в управлението на други фирми, като членове на съвети на директорите е както следва:

Митко Динев – „Стройкомбинат-М"АД, „Строителна компания Загора" ЕАД, „Прогрес" АД, „Бриз-2" АД, „Амби" ООД , „Загора сити" ЕАД", ПФК Берое Стара Загора, "Еврокерн" ООД, „Дива 90"ООД, "Дива агро"ЕООД и СНЦ ТПП Стара Загора.

Антон Андронов - „Прогрес" АД, „Хранинвест-ХМК" АД, „Строителна компания Загора" ЕАД, Стройкомбинат-М"АД, „Бриз-2" АД, „Загора сити" ЕАД, "Наталия"АД, Холдинг център АД, ПП "Об. Съвет за Стара Загора" и СНЦ "Училищно настоятелство към часта ПФГИТ".

Ирина Динева – "Холдинг Загора"ООД, "Наталия"АД, "Хранинвест- ХМК"АД, „Загора медикъл" ЕООД, „Холдинг център" АД, „Загора мобил" ЕООД, "Иринополис инвест"ООД, "Аква истейт"ООД, "КХС-Загора"АД, , „Строителна компания Загора" ЕАД, „Загора сити" ЕАД, "Загора истейт"ЕООД, „Бриз-2" АД, "Загора Енерджи"ЕООД, Стройкомбинат-М"АД, „Дива 90"ООД и Сдр.ББК-Машиностроене.

Възнаграждения на членовете на СД

През 2011 г. са начислени 606 хил.лв. възнаграждения на членовете на СД, от които към 31.12.2011г. не са изплатени 51 хил. лв.

Дивидент

През 2011 г. дружеството не е разпределяло дивиденти на акционерите.

2. Основна дейност

„Пресков" АД е наследник на един от най-старите и най-големите производители на горещо ковани детайли в България, създаден през 1900 година. Във фирмата се произвеждат широка гама детайли с тегло от 0,300 кг до 25 кг, които намират широко приложение в различни области като енергетика, машиностроене, транспорт, селско стопанство, хидравлика, мини и производството на подемно–транспортни и строителни машини.

Отчетната 2010 година дружеството приключва със загуба от 1167 хил.лв., която се дължи на непълната натовареност на производствения капацитет и на относително постоянните разходи за ел.енергия, амортизации и възнаграждение на персонала. Същевременно се регистрира ръст в търсенето на предлаганата от дружеството продукция, като основните ни клиенти учеличиха обема на поръчките си . В тази връзка, за задоволяване на производствения процес с човешки ресурс, текущо през годината бяха назначени 108 работници и служители, което увеличи съответно разходите за заплати. Към края на отчетния период се наложи и тенденция за увеличаване на цената на основната суровина-стоманата, което също намали възможността за реализиране на по-висока рентабилност от производството.

През 2011 година тенденцията за нарастване търсенето на продукция се запази, а също и увеличения обем на поръчките от основните клиенти на дружеството. В резултат на това, произведената продукция спрямо предходната 2010г. бележи ръст от 65%. Независимо, че финансовият резултат от дейността за 2011г. отново е загуба -1336 хил.лв., спрямо 2010г. приходите от оперативна дейност бележат ръст от 44%, който изпреварва със 7% този на разходите от оперативна дейност с 37%.

3. Човешки ресурси

Броят на персонала в края на 2011 г. е общо 220 лица, от които основни работници - 69 лица, представлявци 31 %, а останалите 69 % включват спомагателния и административния персонал.

Начислените средства за възнаграждения през изтеклата 2011година са в размер на 1622 хил. лева, от които 606 хил.лв. за Света на директорите, 20 хил.лв. за неползвани отпуски и 996 хил.лв. за работни заплати на персонала. Поради трайната тенденция на завишаване търсенето на продукцията произвеждана от „Пресков"АД ръководството на дружеството взе решение постепенно да се назначават работници и служители, които да могат да обезпечат производствения процес от гледна точка на човешки ресурси. В тази връзка средносписъчния състав на персонала към 31.12.2011г. достигна 220 лица при 165 лица към 31.12.2010г.

4. Инвестиционни проекти

През 2011 г. дружеството е направило разходи за инвестиции, като са придобити ДМА в размер на 10024 хил. лв. Освен това са предоставени аванси и направени разходи за ДМА в процес на изграждане в размер на 954хил.лв. Придобитите ДМА са по инвестиционен проект „Технологична модернизация на Пресков АД" и

сключен договор с ИАНМСП ТМГ-02-30/09.07.2009г. за съфинансиране на нов хидравличен чук, нова инсталация за термообработка и нагреви и охладителни кули за ковашки преси и за преустройството и ремонта на съществуващото оборудване.

Дружеството разполага с ДМА от следните групи:
земи – 980 хил.лв
сгради – 1 698 хил.лв.
машини и оборудване – 9 234 хил.лв.
съоръжения – 326 хил.лв.
транспортни средства – 136 хил.лв.
други ДМА – 21 хил.лв.

НМДА към 31.12.2011г. са за 36 хил.лв. и се състоят от Безсрочен лиценз за програмен продукт Q-form 3D с балансова стойност 25хил.лв. и други НДА с обща балансова стойност 11хил.лв. като: Сертиф.система ISO 14001:2044, Системи по управление на околната серада и Регистрация по регламент ЕО №1907/2006.

5. Търговски процес

Целта на маркетинговата дейност е привличане на нови клиенти и на нови поръчки.

Маркетинговата дейност се осъществява чрез проучване на настоящи и потенциални клиенти, участие на изложби на промишлени стоки и специализирани технически панаири.

Реклама на произвежданите продукти се извършва чрез рекламни брошури, каталози и поддържане на интернет страница. Целта на ръководството на дружеството, в условията на финансова криза, е да запази основни клиенти, чрез гъвкава пазарна политика относно цени, договори и отстъпки.

Основни клиенти на дружеството на вътрешния пазар са: Балканско ехо ЕООД, Подемкран АД, „Пневматика Серта"АД, Джебел 96 ООД, Мини Марица Изток ЕАД, Дижемон ЕООД, Капрони АД, ФАЕ София ООД и други. На външния пазар основни клиенти на „Пресков"АД са: Hammerwerke Haspe Gemany, H.S.Penta Italy, CBM S.P.A. Italy, H.S. Hrinovske Slovakia, El In SA Greece, Geismar France и Hilhorst Foundry Technology.

През 2011 г. са продадени 3 223 тона изковки на стойност 9 563 хил.лв., което е 154,22% спрямо 2010 г. Увеличението се дължи на подобряването на пазарната среда в отрасъла на тежката промишленост и нарастващото търсене на кована продукция в сектора на машиностроенето.

6. Производствен процес

През 2011 година дружеството е изработило 76 броя нови инструмента, посредством които са усвоени и въведени в производството 76 нови детайла. Същите са реализирани успешно на пазара, като са включени в номенклатурата на 10 от съществуващите клиенти на „Пресков"АД и са привлечени 3-ма нови клиенти – Ca.S.T.Im s.r.l. Italy,,Wabtec MZT Macedonia и Фьосталпине Фае София ООД.

7. Система за управление на качеството

Дружеството е провело мероприятия и програми, насочени към подобряване на технологичните процеси, намаляване на брака и допълнителната обработка. Тези подобрения са осъществени изцяло от специалистите на фирмата. Ефективноста на сертифицираната ни Система за управление на качеството е потвърдена от успешно

завършилия ресертификационен одит за съответствие с изискванията на международния стандарт ISO 9001:2000(обновен на ISO 9001:2008).

8. Безопасност на труда и екологията.

През 2010г. е приключено изпълнението на проект "Покриване на международни стандарти за качество ISO 14001:2004 Системи за управление по околна среда", който включва внедряването на прахоуловителна инсталация в шмиргелно отделение и барабанен участък. Дейностите по тяхната инсталация и пуск са финализирани успешно и в срок, а проектът е отчетен пред ИАНМСП, изплатила безвъзмездна финансова помощ от 87 хил.лв. като съфинансиране по изпълнението на проекта.

През 2011г. е осъществен ресертификационен одит за съответствие с изискванията на международния стандарт ISO 14001:2004, който е завършил успешно.

9. Икономия на материални разходи

В изпълнение на решението на ръководството взето през 2010г. за изграждане на компютърна мрежа във всички звена на производството и внедряване на софтуерен продукт, с който да може да се наблюдава в реално време движението на продукцията по производствена технология, през отчетната 2011 година започна окабеляване по производствените звена. Избрана е оферта за оборудването на работните станции. Разработен е и софтуер за отчитането на първия модул склад Стомани(входящ контрол). С внедряването на този продукт се цели да се завиши контрола на отчитаните материални разходи и формираната себестойност на изделията като се сведат до минимум отчитаните разходи за брак.

II. Събития, настъпили след датата на баланса

Всички съществени събития настъпили след датата на изготвянето на финансовия отчет са отразени в резултата на дружеството или са оповестени.

III. Действащо предприятие

Финансовият отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие, който предполага, че „Пресков"АД ще продължи дейността си в обозримо бъдеще. Предприятието няма намерение, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност.

IV. Анализ на финансовото състояние

Активи

Показател	2011 хил.лв.	2010 хил.лв.	Изменение хил.лв.	Изменение %
Общо дълготрайни активи,в т.ч.	13650	6709	6941	103,46
Отсрочени данъци	265	195	70	
Общо /текущи/краткотрайни активи	4513	4863	(350)	(7,20)
Разходи за бъдещи периоди	16	122	(106)	
Общо активи	18179	11694	6485	55,46
Реални активи	18163	11572	6591	56,96

През 2011 г. общата сума на активите е увеличена с 6485 хил.лв. спрямо 2010 г.като това се дължи преди всичко на дълготрайните активи – увеличение от 6941 хил.лв.

Пасиви

Показател	2011 хил.лв.	2010 хил.лв.	Изменение хил.лв.	Изменение %
Собствен капитал	2166	3502	(1336)	(38,15)
Дългосрочни пасиви	6273	695	5578	802,59
Краткосрочни пасиви	8915	6527	2388	36,59
Общо пасиви	15188	7222	7966	110,30
Кратк.активи/кратк.пасиви-коефициент	0,51	0,74	(0,23)	

През 2011 г. собственият капитал е намалял с 1 336 хил.лв., поради отчетените загуби.

Дългосрочните пасиви са нараснали с 5578 хил.лв. и включват задължения към финансови предприятия 6172 хил.лв. и провизии за пенсиониране 101 хил.лв. Краткосрочните пасиви са се увеличили с 2388 хил.лв.

Приходи, разходи и финансов резултат

Показател	2011 хил.лв.	2010 хил.лв.	Изменение хил.лв.	Изменение %
Общо приходи от дейността,в т.ч.	11659	8077	3582	44,35
Приходи от продажби	10650	7319	3331	45,51
Други приходи	760	445	315	70,79
Финансови приходи	8	51	(43)	(84,31)
Разходи за оперативна дейност	12392	8986	3406	37,90
Финансови разходи, в т.ч.	674	365	309	84,66
Разходи за лихви	590	271	319	117,71
Счетоводна загуба	(1407)	(1274)	(133)	(10,44)
Разходи за данъци	(71)	(107)	(36)	(33,64)
Загуба	(1336)	(1167)	169	14,48

Реализираният финансов резултат – загуба е в размер на 1 336 хил.лв., като спрямо 2010 г. е отчетено увеличение на загубата със 169 хил.лв. Счетоводната загуба за същия период е увеличена с 133 хил.лв., което се дължи на нарастването разходите за оперативната дейност с 37,90% и най-вече на нарастването нз финансовите разходи с 84,66%(в т.ч. увеличението на разходите за лихви с 117,71%), въпреки увеличението приходите от дейността с 44,35%(в т.ч. приходите от продажби – увеличение с 45,51%), и на другите приходи – със 70,79%.

Рентабилност

Рентабилност на реалните активи – изразява общата способност на използвания капитал да генерира печалба, независимо от източниците, от които е получен капитала.

Показател	2011 хил.лв.	2010 хил.лв.	Изменение хил.лв.
Финансов резултат	(1336)	(1167)	(169)
Реални активи	18163	11572	6591
Рентабилност на реалните а-ви	(7,36)	(10,08)	

За 2011 и 2010 г. дружеството отчита загуба, съответно отрицателна рентабилност.

Рентабилност на собствения капитал

Показател	2011	2010	Изменение
	хил.лв.	хил.лв.	хил.лв.
Финансов резултат	(1336)	(1167)	(169)
Собствен капитал	2166	3502	(1336)
Рентабилност на собств.капитал %	(61,68)	(33,32)	(28,36)

За 2011 г. финансовият резултат от използването на 100 лв. собствен капитал е 61,68 лв. загуба, с 28,36 лв.по-голяма загуба в сравнение с 2010 г.

Рентабилност на продажбите

Показател	2011	2010	Изменение
	хил.лв.	хил.лв.	хил.лв.
Финансов резултат	(1336)	(1167)	(169)
Приходи от продажби	10650	7319	3331
Рентабилност на продажбите %	(12,54)	(15,95)	3,41

През 2011 г. рентабилността на приходите от продажби е отрицателна, поради отчетената загуба, като е отчетена по-малка загуба в сравнение с 2010 г. с 3,41 лв. на 100 лв. приходи.

Ликвидност

Показател	2011	2010	Изменение
	хил.лв.	хил.лв.	хил.лв.
Краткосрочни активи	4513	4863	(350)
Краткосрочни задължения	8915	6527	2388
Коеф. На обща ликвидност	0,51	0,74	(0,23)

Дружеството отчита намаляване на общата ликвидност през 2011 г.

Финансова автономност

Анализът на финансовата автономност установява финансовата независимост на фирмата, независимостта й от кредиторите и способността и да посреща дългосрочните си задължения.

Задлъжнялост

Показател	2011	2010	Изменение	Изменение
	хил.лв.	хил.лв.	хил.лв.	%
Дългосрочни пасиви /а/	6273	695	5578	
Краткосрочни пасиви /б/	8915	6527	2388	
Общ дълг /а+б/	15188	7222	7966	110,30
Общо активи /в/	18179	11694	6485	55,46
Фин. задлъжнялост(а+б)/в - %	**83,55**	**61,76**	**21,79**	

През 2011 г. финансовата задлъжнялост е 83,55%, което означава, че на 100 лв. активи съответстват 83,55 лева привлечен капитал. За 2010 г. това съотношение е 61,76 лева на 100 лева активи или увеличение от 21,79 лв.. Увеличението се дължи на по-голямо увеличение на пасивите 7966 хил.лв., което е със 1481 хил.лв над увеличението на активите – 6485 хил.лв.

Платежоспособност

Този показател показва доколко успешно дружеството покрива всички свои задължения за по-дълъг период от време.

Показател	2011	2010	Изменение	Изменение
	хил.лв.	хил.лв.	хил.лв.	%
Дългосрочни пасиви /а/	6273	695	5578	
Краткосрочни пасиви /б/	8915	6527	2388	
Общ дълг /а+б/=в	15188	7222	7966	110,30
Собствен капитал /г/	2166	3502	(1336)	(38,15)
Плетежесп.(г/в)/ - коефициент	**0,14**	**0,48**	**(0,34)**	

За 2011 г. на 100 лева задължения съответстват 14 лева собствен капитал, а за 2010 г. този показател е бил с 34 лв. по-добър - 48 лева собствен капитал на 100 лв. дълг.

V. Фактори, определящи счетоводния риск

Дейността на Дружеството е изложена на редица рискове, в това число на ефекта от промяна на валутните курсове, лихвените проценти, кредитен и ликвиден риск. Ръководството следи за цялостния риск и търси начини да неутрализира потенциалните отрицателни ефекти върху счетоводните показатели на Дружеството.

Валутно-курсов риск

Дружеството работи в България и тъй като българският лев е ефективно фиксиран към еврото, то е изложено на валутен риск, произтичащ от получени заеми и покупки или продажби, деноминирани във валути различни от еврото. Валутните рискове са наблюдавани внимателно, с цел осигуряването на ефективно управление на риска.

Кредитен риск

В дружеството няма концентрация на кредитен риск. Дружеството има разработена и внедрена политика, която гарантира, че продажбите на продукция се извършват на клиенти с подходящ кредитен рейтинг.

Лихвен риск

Лихвоносните активи и пасиви на Дружеството са с фиксирани и плаващи лихвени проценти, като експозициите се следят стриктно.

Риск от дейността

Рискът от дейността, присъщ за всички стопански предприятия, носи потенциала за финансови загуби и стопанска нестабилност, произтичаща от недобър вътрешен контрол, дейностни процеси или на системите, които ги поддържат.

Целта на управлението на риска от дейността е да се балансират разходите и рискът в рамките на ограниченията на рисковия апетит на Дружеството, и да отговарят на едно надлежно управление.

Очевидно е, че такива рискове никога не могат да бъдат елиминирани, и че разходите за контрол с цел свеждане до минимум на тези рискове може да превишат потенциалните ползи.

VI. Клонова мрежа

Дружеството няма клонова мрежа.

VII. Научноизследователска и развойна дейност

Дружеството не извършва научноизследователска и развойна дейност.

VIII. Предвиждано развитие на дружеството

Най-силно влияние върху формирането на основните икономически показатели за 2012 г. ще окаже продължаващата финансова и икономическа криза.

Независимо от отчитането на отрицателен резултат за 2011г., ръководството е на мнение, че дружеството има необходимия потенциал да оцелее в условията на пазарна и икономическа криза. За целта в края на 2011г. се реализира проект за технологична модернизация, с който предприятието да стане конкурентоспособно и при увеличение на търсенето на предлаганата продукция, да реализира печалба. Като основна цел се поставя преодоляване на отрицателния тренд на обема на приходите. В тази насока вече има отчетен известен успех и през 2011г.

Дейността на предприятието през първото тримесечие на 2012 година е обезпечена с необходимия брой поръчки, които да ангажират 60% от капацитета на производството. За второто тримесечие се очаква да се реализира увеличение на поръчките, поради завишаване търсенето на кована продукция и привличане на нови чуждестранни клиенти. Прогнозите са до края на 2012 година производствените мощности да достигнат натовареност от 80% и да се премине на двусменен режим на работа.

Управлението е на мнение, че проекта за техническа модернизация на производството съфинансиран от ИАНМСП, който се реализира към октомври 2011 година ще доведе до намаляване на разходите и съответно до превръщането на „Пресков"АД в конкурентоспособно предприятие, което да е рентабилно в тежките условия на финансова криза.

Изп.директор: .....
/Митко Динев/