

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на “ЕЛАНА-ХАРТ” ООД
през 2017 година

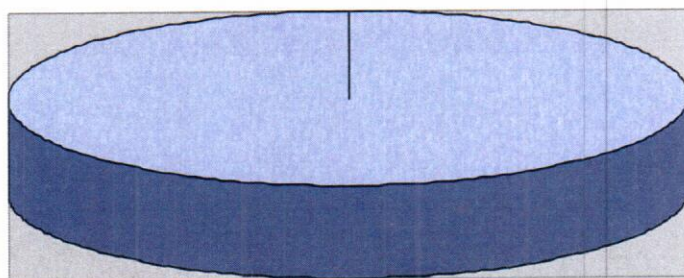
1. Информация за дружеството

„ЕЛАНА-ХАРТ” ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в гр. Асеновград, Република България през 1994 година, със седалище и адрес на управление в гр. Асеновград, ул. „Цар Освободител” № 14, вписано в търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 825216921.

Капиталът на дружеството е в размер на 5 000 лева, разпределен в 100 дяла и е внесен напълно към 31 декември 2017 година.

Основното участие на Съдружниците към 31.12.2017 година е както следва:

Вид съдружник	брой	% на участието в основния капитал
1. Физически лица	3	100
Общо	3	100



През 2017 г. не е извършвана промяна в собствеността.

2. Предмет на дейност

Основната дейност на дружеството според дружествения договор е: производство и търговия с полиетиленови изделия.

Дружеството произвежда:

- Полиетиленов ръкав – различни размери и цветове
- Полиетиленови чували- различни размери и цветове
- Плетени чували „Рашел” от ПЕНН – различни размери и цветове
- Плетена мрежа „Рашел” от ПЕНН – различни размери и цветове

Дейността се осъществява в производствени цехове, собственост на дружеството в с. Болярци, общ. Садово, обл. Пловдив.

Дружеството разполага с екструдерни линии и конфекциониращи автомати за производство на полиетиленов ръкав и чували и плетачни станове, окомплектовани с екструдери за производството на мрежа и чували „Рашел”, изработени по съвременна технология.

Въпреки високата конкуренция на пазара на продуктите, които Дружеството произвежда и предлага, то планира и очаква да постигне стабилен ръст на продажбите, чрез предлагане на нови и модернизирани продукти гарантиращи сигурност и комфорт на клиентите, подобряване качеството на произвежданата продукция и навлизане на нови пазари.

За целта през 2017г. дружеството реализира инвестиционен бизнес-план и получи грантово финансиране по ОПИК „Иновации и конкурентоспособност“ 2014-2020 за покупката на нови високотехнологични машини, позволяващи оптимизиране на производствените разходи, увеличаване обема на произвежданата продукция и разширяване на продуктовия асортимент на предприятието.

3. Резултати от дейността и финансовото състояние

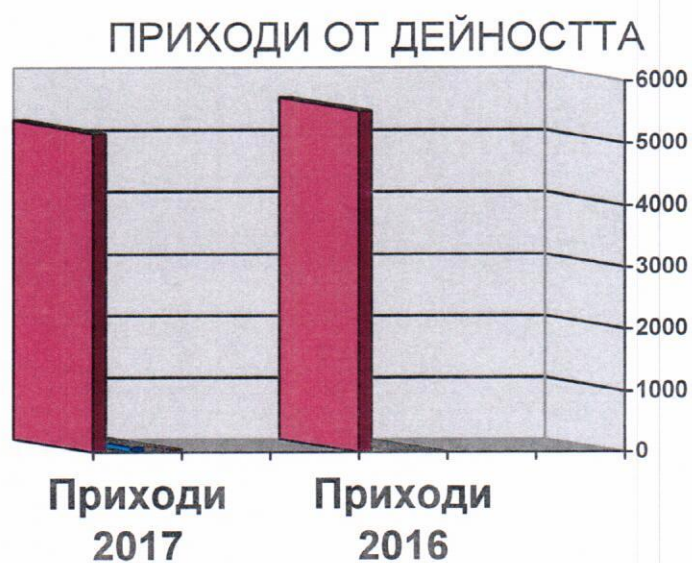
Резултатите от дейността на Дружеството за 2017 г. са положителни - реализирана е печалба след данъчно облагане в размер на 404 хил. лв., като реализираната печалба през 2016 г. е в размер на 446 хил. лв.

Показатели	2017 г. BGN'000	2016 г. BGN'000	Относителен дял (%) на текущата спрямо предходната година
Общо приходи	5808	5598	103.75
Общо разходи	5354	5100	104.98
Счетоводна печалба	454	498	91.16
Разход за данъци	50	52	96.15
Балансова печалба	404	446	90.58



Приходите от дейността са формирани от:

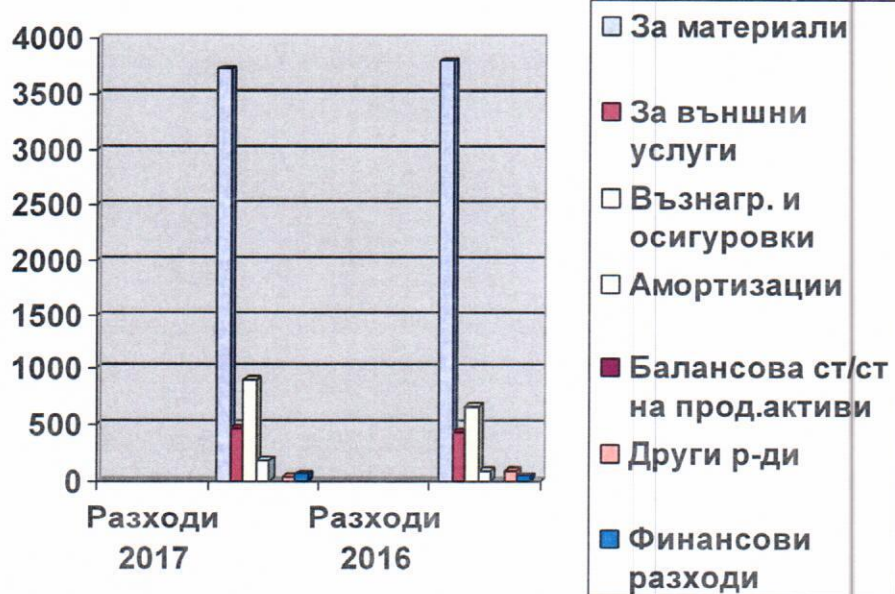
Приходи	2017 г. BGN'000	2016 г. BGN'000	Относителен дял (%) на текущата спрямо предходната година
От продажба на продукция	5166	5532	93.38
От увеличение на запасите от продукция	496	50	992.00
От продажба на ДМА	99	0	00.00
От продажба на материали	0	6	00.00
От други приходи	44	7	628.57
Общо:	5805	5595	103.75



- Продукция
- Стоки
- Услуги
- ДМА
- Наеми
- Материали
- Други

Разходите са формирани от разходи за:

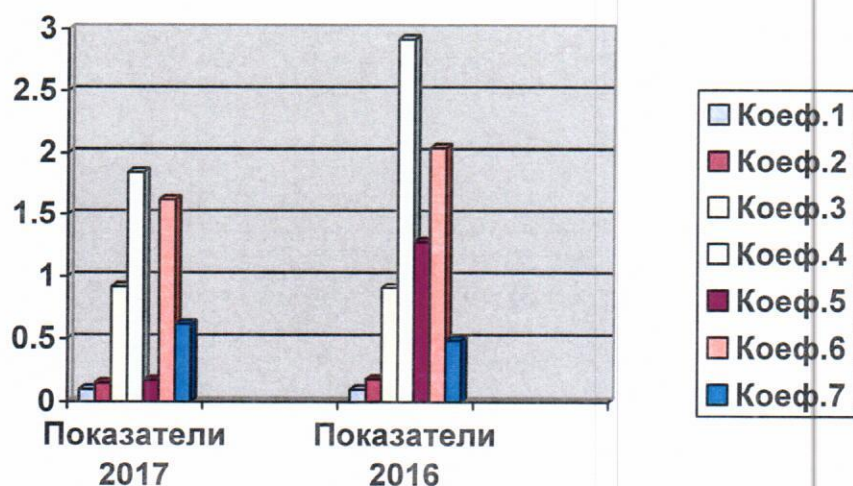
Разходи	2017 г. BGN'000	2016 г. BGN'000	Относителен дял (%) на текущата спрямо предходната година
За материали	3728	3796	98.21
За външни услуги	465	432	107.64
За възнаграждения и осигуровки	896	661	135.55
За амортизации	170	87	195.40
Други разходи	36	87	41.38
Финансови разходи	59	37	159.46
Общо:	5354	5100	104.98



Финансови показатели от дейността на Дружеството

2017 г. 2016 г.

1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	=	0.10	0.10
2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	=	0.15	0.18
3. Ефективност на приходите от дейността	=	0.92	0.91
4. Коефициент на обща ликвидност	=	1.84	2.92
5. Коефициент на бърза ликвидност	=	0.17	1.28
6. Коефициент на финансова автономност	=	1.62	2.04
7. Коефициент на задлъжнялост	=	0.62	0.49



4. Капиталови ресурси и инвестиции

През 2017 г. продължи започното през 2015 г. изграждане и въвеждане в експлоатация на нов производствен цех в землището на с. Болярци. Финансирането на проекта е осигурено чрез инвестиционен кредит от банка „Прокредит банк“ и със собствени средства и е в размер на 1 501 хил. лв. за 2017 г. Очаква се обектът да бъде въведен в експлоатация през първото полугодие на 2018 г.

През 2017 година са придобити материални дълготрайни активи на обща стойност 1 313 хил. лв. Те обезпечават модернизацията на производствените помещения и мощности.

Финансирането е със собствени средства.

През 2017 г. Дружество финализира инвестиционен проект за грантово финансиране по ОП „Иновации и конкурентоспособност“ 2014 -2020 за покупка на нови ДМА – машини и производствено оборудване на обща стойност 820 хил. лв. Участието на дружеството във финансирането на проекта е в размер на 40% от общо- допустимите разходи или 328 хил. лв. и е осигурено посредством собствени средства и банков кредит от „Прокредит банк“.

5. Показатели, свързани със счетоводния баланс

Общата стойност на активите по счетоводен баланс за 2017 г. е 4 934 хил. лв. и 3 766 хил. лв. за 2016 г., или нетното им изменение е увеличение с 1 168 хил. лв.

Структурата на активите и изменението им през 2017 г., спрямо 2016 г. е както следва:

№	Активи	Балансова стойност BGN'000		Относителен дял (%) спрямо общата стойност на активите	
		2017	2016	2017	2016
I.	Нетекущи (дълготрайни активи)	3523	2706	71.40	71.85
II.	Текущи (краткотрайни активи)	1411	1060	28.60	28.15

Пасивите на счетоводен баланс включват следните позиции:

№	Пасиви	Балансова стойност BGN'000		Относителен дял (%) спрямо общата стойност на пасивите	
		2017	2016	2017	2016
I.	Нетекущи (дългосрочни пасиви)	945	833	55.17	69.65
II.	Текущи (краткосрочни пасиви)	768	363	44.83	30.35

6. Човешки ресурси

Средно списъчния състав на персонала през 2017 г. е 59 бр., спрямо 53 бр. за 2016 г. Увеличението е от 6 бр.

7. Информация за важните събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

Първите месеци на 2018 г. потвърдиха положителната насока за развитие на дейността, така както беше и през последното тримесечие на 2017 г. Нашите очаквания са за една добра година за дружеството ни. Нямаме индикации за проблеми в областта на дейността ни.

8. Планирана стопанска политика през следващата година

Ръководството няма планове или намерения, които да предвиждат преустановяване или съществено ограничение на мащабите на дейността и или реструктуриране в обозримо бъдеще. Според най-добрата преценка на ръководството не съществуват външни или вътрешни фактори от оперативно, финансово или друго естество, които да налагат планиране и/или предприемане на действия в този аспект.

8.1 Очаквани инвестиции и развитие на персонала

След приключване през 2018 г. на инвестициите в ДМА -машини и производствено обзавеждане, стартирани през второто полугодие на 2017 г., се очаква намаление на производствения персонал, поради автоматизация на част от извършваните манипулации при обработката на основните суровини за производство, повишаване на ефективността и понижаване на разходите за производство.

8.2 Очакваният доход от инвестиции и развитие на дружеството

Реализация на доходи от извършените инвестиции се очакват през второто полугодие на 2017 г. след въвеждане в експлоатация на новите мощности, тяхното капацитетно натоварване, свиване на разходите за производство и поемане на по-голям обем поръчки от клиенти.

8.3 Предстоящите сделки от съществено значение за дейността на дружеството

През 2018 г. ръководството си е поставило за цел да увеличи обема на продажбите от основната дейност на Дружеството.

Ръководството гледа оптимистично на развитието на бизнеса, като счита, че упражняването на адекватен контрол от негова страна ще осигури подобаващо място в бранша и стабилност на дейността на Дружеството.

9. Управление на финансовите рискове

9.1. Фактори на финансовия риск

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове: пазарен риск (включващ валутен риск, лихвен риск и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск от промяна на бъдещите парични потоци, в резултат на промяна в пазарните лихвени нива.

Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промените в пазарните цени. Кредитният риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвидният риск е рискът, че дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви.

Ръководството очаква, че съществуващите капиталови ресурси и източници на финансиране на дружеството ще бъдат достатъчни за развитието на дейността му. От страна на ръководството на дружеството финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни продажни цени, цена на привлечените средства и да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Програмата на Дружеството за цялостно управление на риска е съсредоточена върху непредвидимостта на финансовите пазари и има за цел да намали евентуалните

неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на Дружеството.

9.1.1. Пазарен риск

а) Валутен риск

Дружеството не е изложено на значим валутен риск, тъй като неговите сделки се извършват основно в лева и в евро. Заемите, получени и изплащани в евро не излагат дружеството на валутен риск на паричния поток. Дружеството не поддържа значими парични наличности извън тези в лева и в евро.

б) Лихвен риск

Финансовите инструменти, които излагат дружеството на лихвен риск, са получените инвестиционни банкови кредити. Дружеството използва банкови кредити, чиито лихви са променливи, съобразно общите икономически и финансови условия. Банковите кредити се обезпечават със залози на дълготрайни активи и ипотeki на недвижими имоти. Годишната лихва по банковите кредити се определя от едномесечен EURIBOR със съответната надбавка, според условията на кредитиращата банка.

Ръководството извършва периодични анализи върху макроикономическата среда и прави оценка на бъдещите лихвени рискове, пред които е изправено дружеството. Ръководството на дружеството не счита, че към момента са налице условия за съществена промяна в договорните лихвени проценти, които да доведат до допълнителни финансови рискове в резултат на ползването към 31 декември 2017 г. кредити.

в) Ценови риск

Дружеството не е изложено на пряк ценови риск, тъй като цените на произвежданата от него продукция се образуват на основата на пазарни принципи и отразяват всички промени в конкретната ситуация

9.1.2. Кредитен риск

Кредитния риск за дружеството се състои от риск от финансова загуба в ситуация, при която клиент или страна по финансов инструмент не успее да извърши своите договорни задължения. Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства и вземания. Паричните средства в дружеството и разплащателните операции са съсредоточени в търговски банка със стабилна ликвидност, което ограничава риска, относно паричните средства и паричните еквиваленти. Дружеството предоставя възможност за отсрочено плащане само на по-големите си клиенти за срок до 30 дни. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството.

9.1.3. Ликвиден риск

Ликвиден риск е рискът, че дружеството може да срещне затруднения при изпълнението на своите задължения, когато те станат изискуеми. С цел управление на този риск, Ръководството на дружеството поддържа оптимално количество свободни парични наличности. Това се постига посредством системата за финансово планиране, като паричните постъпления и плащания се координират от гледна точка на срочност и размери.

10. Научноизследователска и развойна дейност

Дружеството, не е в състояние самостоятелно да финансира фундаментални научно-изследователски проекти.

11. Управление

Съгласно действащият Търговски закон в България към 31.12.2017 г. „ЕЛАНА-ХАРТ“ ООД се управлява от Управител.

Управител на Дружеството е г-жа Райна Андонова Атанасова.

12. Наличие на клонове на дружеството

Дружеството няма регистрирани клонове за осъществяване на дейността си.

13. Взаимоотношения с контролирани, свързани и контролиращи предприятия

13.1. Контролирани дружества

„ЕЛАНА-ХАРТ“ ООД няма участие в капитала на други дружества.

14. Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и точна представа за неговото финансово състояние към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на годишния финансов отчет към 31.12.2017 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното използване на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

15. Разпределение на печалбата от текущия период

Ръководството на дружеството ще предложи на общото събрание печалбата от текущия период в размер на 404 хил. лв. остане като неразпределена печалба.

Управител


Райна Андонова Атанасова



гр. Асеновград, 26.02.2018 г.