ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА

"ОГНЕУПОРНИ ГЛИНИ" АД, ГР. ПЛЕВЕН

ЗА ФИНАНСОВАТА 2016 Г.

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО

„Огнеупорни глини" АД
Годишен доклад за дейността
31 декември 2016 г.

УВАЖАЕМИ АКЦИОНЕРИ,

СД на "Огнеупорни глини" АД изготви настоящия доклад за дейността на основание изискванията на разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводството. Докладът представя коментар и анализ на финансовите отчети и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружеството.

I. Обща информация за дружеството

1.1. Предмет на дейност

Основният предмет на дейност на „Огнеупорни глини" АД е добив и преработка на пясъци и нерудни полезни изкопаеми – огнеупорни глини, кварцови пясъци и инертни материали.

1.2. Наличие на клонове

Дружеството няма регистрирани клонове.

1.3. Собственост и управление

Към 31 декември 2016 г. разпределението на акционерния капитал на дружеството е както следва:

	Към 31.12.2016 г.	
	Брой Акции	**% от капитала**
„Каолин" ЕАД	737 500	98.33 %
„Ескана" АД	11 450	1.53 %
Други	1 050	0.14 %
Общо	**750 000**	**100,00%**

Към 31.12.2016 г. Дружеството не притежава собствени акции.
През 2016 г. Дружеството не е придобивало или прехвърляло собствени акции и няма приравнени на придобиване случаи.

1.3.1. Основен акционер

"Каолин" ЕАД е със седалище и адрес на управление:България,гр.Сеново, община Ветово, ул."Дъбрава"№ 8. Предмета му на дейност е добив, преработка и продажба на индустриални минерали – каолин, кварцов пясък, шамот, варовик, фелдшпат и други.

1.3.2. Корпоративно управление

"Огнеупорни глини" АД е акционерно дружество управлявано от Съвет на директорите.

1.3.3. Съвет на директорите

Към 31.12.2016 г. структурата на СД е както следва:

Андриян Маринов Вълчев - председател на СД
Вардар Димитров Георгиев - член на СД и изпълнителен директор
Васил Стоянов Танев – член на СД.

Към датата на съставяне на отчета няма промяна в състава и структурата на Съвета на директорите.

„Огнеупорни глини" АД
Годишен доклад за дейността
31 декември 2016 г.

През 2016 г. е налице промяна в Съвета на директорите – като член на СД е освободен Любиша Петров, като на негово място е избран Васил Стоянов Танев.

Дружеството се представлява във всички случаи пред трети лица, заедно от всеки двама от членовете на Съвета на директорите.

Информация, изисквана съгласно чл.247 от Търговския закон

Участието на членовете на Съвета на директорите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети:

Андриян Маринов Вълчев

I.Участие над 25% - няма
II.Участие в управлението - няма

Вардар Димитров Георгиев

I.Участие над 25% - няма
II.Участие в управлението - няма

Васил Стоянов Танев

I.Участие над 25% - няма
II. Участие в управлението - няма

Възнагражденията на Съвета на директорите за 2016 г. възлиза на 95 хил. лева.

Членовете на Съвета на директорите могат свободно да придобиват акции от капитала на Дружеството в съответствие с действащото законодателство.

Не са сключвани договори между дружеството и членовете на Съвета на директорите или свързани с тях лица, които са извън обхвата на обичайната търговска дейност или се отклоняват съществено от пазарните условия.

II. Развитие и резултат от дейността на дружеството

2.1 Резултати от дейността

	2016	2015	Изменение
Приходи	**'000 BGN**	**'000 BGN**	**%**
Приходи от продажба на продукция	2 755	2 892	-5 %
Приходи от продажба на стоки	5	9	-80 %
Приходи от продажба на услуги	11	17	-55 %
Общо	**2 771**	**2 918**	**-5 %**

За 2016 г. приходите от продажба на собствена продукция са в размер на 2 755 хил. лева, което е намаление с 4,74 % спрямо 2015 г., като в основата на това намаление са намалелите приходи от продажба на кварцов пясък.

Приходите от продажба на стоки намаляват значително. През 2015 г. Дружеството имаше проблеми с инсталацията и закупуваше кварцов пясък, с цел препродажба. През 2016 г. Дружеството възобнови ритмичното производство на този продукт.

Приходите от услуги също намаляват, в резултат на намаляване на транспортните услуги извършвани от Дружеството.

При другите приходи има намаление с 31.43 %, като през 2016 г. те са в размер на 24 хил.лева (35 хил. лева – 2015 г.).

Таблицата по-долу представя структурата на разходите на Дружеството по икономически елементи:

Разходи по икономически елементи	2016	2015	Изменение
	'000 BGN	'000 BGN	%
Разходи за материали	397	402	-1 %
Разходи за външни услуги	680	690	-1 %
Разходи за възнаграждения на наети лица	479	460	4 %
Разходи за амортизация	1 532	1 350	12 %
Други разходи	74	33	124 %
Изменение в готовата продукция и незавършеното производство	-576	-60	860 %
Общо	**2 586**	**2 875**	**-11 %**

Разходите за материали се увеличават незначително, като процент от приходите от продажби на продукция с 0,51 % (14,41 % за 2016 г. спрямо 13,90 % за 2015 г.).Разходите за външни услуги също се увеличават минимално с 0,82 % (24,68 % за 2016 г. спрямо 23,86 % за 2015 г.) И през 2016 г. се запазва практиката за използване на механизация на външни фирми.

Разходите за възнаграждения на персонала като процент от приходите от продажби на продукция се увеличават – 17,39 % за 2016 г. спрямо 15,91 % през 2015 г. Към 31 декември 2016 г. „Огнеупорни глини" АД има 31 наети работници и служители на трудов договор (36 – към 31.12.2015 г.).

Разходите за амортизация нарастват до 1532 хил. лева, което е увеличение с 182 хил. лева в сравнение с предходната година.

Другите разходи се увеличават до 74 хил. лева от 33 хил. лева през 2015 г.Увеличението се дължи основно на увеличените разходи за провизии за рекултивация, изплатени обезщетения и отписани вземания.

Резултатът от оперативна дейност за 2016 г. е печалба в размер на 206 хил.лева в сравнение с печалба за предходната година в размер на 71 хил. лева. Ръста се дължи основно на значителното увеличение на производството и добива на суровини през тази година

Финансовите разходи се увеличават с 4 хил. лева – 43 хил.лева 2016 г., при 39 хил.лева 2015 г., което се дължи на увеличените лихви по ползван търговски заем.

През текущата година разходите за данъци са 15 хил.лева. През 2015 г. беше налице икономия от данъци в

размер на 9 хил.лева, тъй като беше приспадната по-голямата част от реализираната през 2014 г. загуба.

Печалбата на Дружеството след данъци за 2016 г. е 148 хил. лева, спрямо печалба за 2015 г. в размер на 41 хил. лева.

2.2. Финансово състояние

През 2016 г. Дружеството е инвестирало 1376 хил.лева в дълготрайни активи.

Към 31.12.2016 г. „Огнеупорни глини" АД няма задължения към финансови институции.

Паричните средства на Дружеството към 31.12.2016 г. са в размер на 18 хил. лева, спряво 20 хил. лева към 31.12.2015 г.

2.3. Активи, задължения и капитал

Съотношението собствен капитал към общо активи е 39.7% към 31.12.2016 г., което представлява увеличение спрямо 2015 г., когато съотношението е било 37.4%.

Инвестициите в дълготрайни активи към 31.12.2016 г., представляват 36.7% от общите активи на Дружеството, спрямо 53.2 % към 31.12.2015 г.

Общата сумата на активите се увеличава от 3160 хил.лева към 31.12.2015г. до 3369 хил.лева към 31.12.2016г.

Търговските и други задължения намаляват с 8.6 % до 319 хил. лева към 31.12.2016 г., спрямо 349 хил. лева към 31.12.2015 г.

2.4. Корекции за предходни периоди

През 2016 г. и през 2015 г. не са извършвани корекции за предходни периоди.

2.5. Научно-изследователската и развойната дейност

Дружеството не е извършвало научно-изследователска и развойна дейност.

III. Тенденции за бъдещо развитие и рискове

3.1. Рискове

Не са идетифицирани значими рискове, които могат да повлияят на дейността на дружеството в близко бъдеще.

Дружеството е с всеобхватна и ефективна система за управление на риска. В тази връзка потенциални рискове се идентифицират с тяхната вероятност от възникване и се оценяват финансовите последствия от тяхното проявление. Различните видове рискове са класифицирани в зависимост от предварително определен мащаб на тяхното въздействие. Дружеството прави регулярен анализ за идентифициране на потенциални сериозни рискове. Като резултат от постоянния мониторинг, ръководството се стреми към подобряване на бизнес процесите, прилагайки навременни мерки.

По-голямата част от договорите са деноминирани в български лева и евро (с фиксиран курс спрямо лева) и за това валутния риск е незначителен.

Ръководството на Дружеството вярва, че поддържането на високи производствени стандарти и качество на продуктите са адекватни начини за контрол на присъщите рискове.

3.2. Използвани финансови инструменти

„Огнеупорни глини" АД има вземания, задължения, парични средства и получени заеми. Дружеството няма деривативни финансови инструменти. Няма съществено влияние на финансовите инструменти при оценяване на активите, пасивите, финансовото състояние и финансовия резултат

Експозицията на Дружеството към валутен риск е незначителен, тъй като всички продажби за 2016 г. и 2015 г. са реализирани на местния пазар в български лева. Покупките на стоки и услуги през 2016 г. и 2015 г. са изцяло осъществени в български лева. Получените заеми, са деноминирани в евро. Промяната на валутните курсове не би имала съществено влияние върху финансовите резултати на Дружеството.

Експозицията на Дружеството към лихвен риск е незначителен, тъй като финансовите му активи и пасиви са базирани на фиксирани лихвени проценти.

Максималният размер на кредитен риск, свързан с финансовите активи, е до размера на преносната им стойност, отразена в отчета за финансовото състояние на Дружеството. Търговските и другите вземания на Дружеството се управляват активно от ръководството, така че да се избегне концентрация на кредитен риск.

Дружеството разполага с пари и парични еквиваленти, изложени на риск, към 31 декември 2016 г., възлизащи на 15 хиляди лева (31 декември 2015 г.: 18 хиляди лева), което представлява максималната им кредитна експозиция. Парите и паричните еквиваленти се намират в банкови и финансови институции

3.3. Очаквано бъдещо развитие

Ръководството на Дружеството очаква повишение на приходите през 2017 г. и 2018 г. В тази връзка през 2015 г. и 2016 г. бяха направени значителни инвестиции в машини и производствено оборудване.

3.4. Отговорност по опазване на околната среда

В корпоративната философия на „Огнеупорни глини" АД опазването на околната среда е един от основните приоритети за постигане на устойчиво развитие. Стратегията на "Огнеупорни глини" АД е съобразена с икономическите условия в страната, както и с екологичните изисквания. Компанията се стреми да постига високо качество на продуктите си при минимално въздействие върху околната среда.

3.5. Отговорност към персонала

Мотивираните служители са предпоставка и необходимост за удовлетворяване нуждите на всички контрагенти. Ето защо „Огнеупорни глини" АД не спира да се грижи за работещите и да им предоставя атрактивен пакет от социални придобивки като безплатна храна, служебен транспорт, изцяло за сметка на работодателя, заплаща участието им в различни курсове и семинари, поема разходите за профилактични прегледи, медицинско обслужване и лекарствени средства на работното място.

3.6. Важни събития настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

След 31 декември 2016 г. не са настъпили важни събития, свързани с дейността на "Огнеупорни глини" АД.

3.7. Отговорност на Ръководството

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя доклад за дейността, както и финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на дружеството към края на годината, за неговите финансови резултати от дейността и за паричните потоци, в съответствие с приложимата счетоводна рамка. Дружеството прилага за целите на отчитане по Българското счетоводно законодателство Международните Стандарти за финансово отчитане (МСФО), приложими в Европейския съюз. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които са разумни при конкретните обстоятелства.

Ръководството потвърждава, че е действало съобразно своите отговорности, и че финансовият отчет е изготвен в пълно съответствие с Международните Стандарти за финансово отчитане, приложими в Европейския съюз. Ръководството също така потвърждава, че при изготвяне на настоящия доклад за дейността е представило вярно и честно развитието и резултатите от дейността на предприятието за изминалия период, както и неговото състояние и основните рискове, пред които е изправено. Ръководството е одобрило за издаване доклада за дейността и финансовия отчет за 2016 година.

инж. Вардар Георгиев:
Изпълнителен директор

инж. Васил Танев:
Член на СД

„ОГНЕУПОРНИ ГЛИНИ" ПЛЕВЕН А Д