

ЕИК по БУЛСТАТ

1	2	9	0	0	7	9	8	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „САМЕЛ-90” АД ЗА 2015г.

Годишният доклад за дейността на Дрежувството описва протичането на дейността и състоянието на дружеството.

В Годишния доклад за дейността се разяснява годишния финансов отчет.

Годишният доклад за дейността съдържа:

1. преглед, който представя вярно и честно развитието и резултатите от дейността на предприятието, както и неговото състояние, заедно с описание на основните рискове, пред които е изправено. Прегледът представлява балансиран и изчерпателен анализ на развитието и резултатите от дейността на предприятието, както и на неговото състояние в съответствие с големината и сложността на дейността. Анализът включва финансови и нефинансови показатели, относими към съответната дейност, включително информация, свързана с околната среда и персонала, до необходимата степен за разбиране на развитието, резултатите от дейността или състоянието на предприятието.

2. всички важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишният финансов отчет;

3. действията в областта на научноизследователската и развойната дейност;

4. наличието на клонове на предприятието;

5. използваните от предприятието финансови инструменти, като са оповестени и:

а) целите и политиката на предприятието по управление на финансовия риск, включително политиката му на хеджиране на всеки основен тип хеджирана позиция, за която се прилага отчитане на хеджирането, и

б) експозицията на предприятието по отношение на ценовия, кредитния и ликвидния риск и риска на паричния поток.

Годишният доклад за дейността трябва да представи информация за счетоводната политика, която е използвана при изготвянето на финансовия отчет и причините за промяната в счетоводната политика; да съдържа информация, която се изисква да се оповестява с отделните международни счетоводни стандарти.

Годишният доклад за дейността съдържа и информация за:

1. възнагражденията, получени общо през годината от членовете на съветите;
2. придобитите, притежаваните и прехвърлените от членовете на съветите през годината акции и облигации на дружеството;
3. правата на членовете на съветите да придобиват акции и облигации на дружеството;
4. участието на членовете на съветите 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;
5. договорите по чл. 240б/ТЗ, сключени през годината.

В доклада се посочват и планираната стопанска политика през следващата година, в т.ч. очакваните инвестиции и развитие на персонала, очакваният доход от инвестиции и развитие на дружеството, както и предстоящите сделки от съществено значение за дейността на дружеството.

1. Сведения за учредяването и регистрацията. Търговско дружество "Самел-90"-АД, гр. Самоков е учредено с Решение № 4 от 26.10.1999г. като акционерно дружество. Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията. Акционерният капитал е 274 458,00 лв., разпределен в 274 458 бр. акции по 1,00 лев номинална стойност на акция.

Дружеството има **предмет на дейност:** Производство на УКВ радиостанции и системи, телефонна техника, свързочни комплекси, битова електроника и електротехника.

2. Описание на счетоводната политика на предприятието през 2015 година.

2.1. База за изготвяне на годишния финансов отчет.

Годишният финансов отчет на предприятието за 2015 година е изготвен в съответствие с изискванията на всички международни счетоводни стандарти, които са приложими за 2015 година, в това число и към датата на баланса - 31.12.2015 година.

Дружеството организира и осъществява текущото счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство - счетоводно, данъчно и търговско.

Финансовият отчет за 2015 г. е изготвен в съответствие с изискванията на принципите: текущо начисляване; действащо предприятие; предимство на съдържанието пред формата; предпазливост; съпоставимост на приходите и разходите; постоянство. При първоначалното оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена, освен в случаите, когато с международен счетоводен стандарт се изисква друго. Последващото оценяване на активите и на пасивите е извършвано в съответствие с изискванията на международните счетоводни стандарти, които са в сила през 2015 година.

2.2. Прилагани счетоводни политики.

2.2.1. За амортизация на амортизируемите нетекущи активи (материални и нематериални) са прилагани следните методи:

а. За сградите и конструкциите, офис обзавеждането, съоръженията, компютърната техника, библиотечните фондове, както и всички нематериални активи е приложен линеен метод с амортизационни норми, предвидени за данъчни цели в чл. 55, ал. (2) от ЗКПО - в сила за 2015 год.;

б. За машините и оборудването е приложен линеен метод с амортизационни норми, предвидени за данъчни цели в чл. 55, ал. (2) от ЗКПО - в сила за 2015 год.;

в. За транспортните средства е приложен линеен метод с амортизационни норми, предвидени за данъчни цели в чл. 55, ал. (2) от ЗКПО - в сила за 2015 год.;

Методите за амортизация на амортизируемите дълготрайни активи, прилагани през 2015 г. не са променяни в сравнение с тези, които са прилагани през 2014 г.

2.2.2. Материалните запаси при тяхното потребление са оценявани както следва:

- а. Основните материали - по среднопретеглена цена;
- б. Спомагателните материали, горивните материали и материалите от групата "други" - по среднопретеглена цена;
- в. амбалажните материали и резервните части - по среднопретеглена цена;

2.2.3. Постоянните общопроизводствени разходи са разпределяни чрез следните бази:

- а. Разходите за електроенергия за производствени нужди по отделни производствени направления и продукти - според определени коефициенти за консумирана мощност, натовареност и капацитет;
- б. Разходите на паровата станция (парата се използва само за отопление, не за технологични нужди) - според кубатурата отопляема площ;
- в. Разходите за електроенергия за осветление - според квадратурата осветяема площ;
- г. Разходите за вода за технологични нужди - на базата на относителния дял на всеки пряк разход в общия обем на преките разходи;

2.2.4. Валутните активи и пасиви на предприятието се оценяват в края на всеки месец - по централния банков курс за последния ден на съответния месец;

2.2.5. Приходите от продажби се признават както следва:

- а. От продажби на готова продукция - след фактурирането и на клиентите;
- б. От услуги - чрез метода "завършен договор", след фактурирането на клиентите;
- в. Останалите приходи се признават в съответствие с изискванията на МСС

18 Приходи.

2.2.6. Придобити дълготрайни активи: Придобити са ДМА и ДНМА на стойност – 813 000.00 лв. и 10 000.00 лв.или общо: 823 000.00 лв.

2.2.7. Други оповестявания:

а. Отчетната стойност на стоково-материалните запаси към 31.12. 2015 г. е 2 000 544.13 лв.и незавършено производство 4 429 549.38 лв. В счетоводния баланс те са представени по отчетна стойност. Не е извършвана обезценка на материални запаси поради това, че няма признаци за спадане на нетната продажна цена на същите под отчетната им стойност през 2015 г.;

б. Не са предоставени материални запаси като обезпечение за предоставени кредити;

в. През 2015 г. не са направени разходи за опазване на околната среда, свързани с основното производство.

г. Отчетът за паричния поток е изготвен по прекия метод - въз основа на информацията от счетоводните регистри;

д. За отразяване на фундаменталните грешки, промените в счетоводната политика е възприет препоръчителния подход на МСС 8 – Извънредни статии и фундаментални грешки;

е. Сумите на временните разлики за 2015 година - облагаеми, намаляеми, отсрочени данъчни активи и пасиви върху тези разлики са представени в отчета;

ж. Предприятието не отчита финансова информация по сектори;

з. В предприятието е възприет стойностен праг за отчитане на дълготрайните материални активи сумата от 500,00 лева. Първоначалната оценка на Нетекущите МА и Нематериалните А се извършва по цена на придобиване, себестойност; при последваща оценка се прилага препоръчителния подход, определен в МСС 16 – Имоти, машини, съоръжения и оборудване;

и. Във връзка с доходите на персонала оповестяваме следната информация:

- сумата, призната като разход за доходи на персонала е представена в отчета за доходите на съответните редове;

- размерът на неизплатените доходи на персонала към датата на изготвяне на финансовия отчет е 632 381.85 лв. – 432 009.36 лв. възнаграждения за м. декември, които са изплатени през м.януари 2016 г., 200 372.49 лв. начислени провизии за неизползвани отпуски.

- няма доходи, предоставени на персонала при напускане; като компенсации във формата на акции и дялове, както и по други програми за дългосрочни доходи през 2015 г.;

- сумата на неизползваните натрупващи се компенсируеми отпуски през 2015г. е – 200 372.49 лева;

к. През 2015 г. предприятието не е получавало правителствени дарения, не е ползвало опростени данъци. Като финансиране, са отразени получени общо 95 262.93 лв, от които по проект №7ИФ-02-20/27.07.2014г. – 42 392.99 лв., и проект №7ИФ-02-21/28.07.2014г. – 52 869.94 лв.

л. През 2015 г. не са осъществявани бизнескомбинации по смисъла на МСФО 3 - Бизнескомбинации;

м. Предприятието има отношения със следните свързани лица:

- Търговско дружество "Боровец-Газ"-АД, гр. Самоков
- Търговско дружество „Самел Технолоджи“-АД, Самоков
- Търговско дружество „Комекес“АД, Самоков
- Търговско дружество "Самоков-Г2001"-ООД, Самоков
- Търговско дружество „Самоков Газ-05“-ЕООД, Самоков
- Търговско дружество „Автометан“-АД, Самоков
- Търговско дружество „Самел Дизайн“-ООД, Самоков
- Търговско дружество „Самел спорт“-ЕООД, Самоков
- Търговско дружество „Боро-Газ“-АД, Самоков
- Търговско дружество "Иновации"-ООД, Самоков

С посочените свързани предприятия и предприятия партньори предприятието няма финансови отношения, по предоставени и получени заеми и начислени лихви.

н. Предприятието не е осъществявало съвместна дейност през 2015г.

о. Предприятието не е работило през 2015г. с финансови инструменти по смисъла на МСС 32 – Финансови инструменти: оповестяване и представяне и МСС 39 - Финансови инструменти: признаване и оценяване;

п. Предприятието няма преустановявани дейности през 2015 година.

р. През 2015 г. провизии за гаранционно обслужване не са начислявани;

с. Предприятието не отчита инвестиционни имоти;

т. Предприятието не е отчитало през 2015 година биологични активи;

2.3. След датата, към която е съставен Годишният финансов отчет за 2015г. (31.12.2015г.) не са настъпили важни събития, които да имат съществено значение за Дружеството.

3. Оповестявания относно членовете на Съвета на директорите

3.1. Начислените възнаграждения на членовете на съвета на директорите за 2015г. са, както следва:

- 3.1.1. на Петър Николов Георгиев – 136301.81 лв
- 3.1.2. на Стоян Ангелов Пашов – 67346.83 лв
- 3.1.3. на Борислав Бойков Чилингиров – 22580.75 лв.

3.2. Членовете на съвета на директорите не са придобили и не са прехвърляли акции и/или облигации от капитала на „Самел-90” АД през 2015г.

3.3. Членовете на съвета на директорите нямат особени и изключителни права да придобиват акции и облигации на дружеството.

3.4. Членовете на съвета на директорите не участват в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници;

3.4.1. Петър Николов Георгиев, председател на СД и изпълнителен директор, притежава повече от 25% от капитала на следните други търговски дружества: „Самел Технолоджи” АД, „Боровец газ” АД, „Самоков Г 2001” ООД;

3.4.2. Стоян Ангелов Пашов, член на СД, притежава 100% от капитала на „Пашов и син” ЕООД

3.4.3. Борислав Бойков Чилингиров, член на СД не притежават повече от 25% от капитала на търговски дружества;

3.4.4. Членовете на съвета на директорите участват като членове на съвети в други дружества, както следва:

- 3.4.3.1. Петър Николов Георгиев – в СД на „Комекес” АД, „Самел Технолоджи” АД, „Боровец газ” АД, Боро газ” АД, „Автометан” АД;
- 3.4.3.2. Борислав Бойков Чилингиров – в СД на „Комекес” АД, „Самел Технолоджи” АД, „Боровец газ” АД, Боро газ” АД, „Автометан” АД
- 3.4.3.3. Стоян Ангелов Пашов - в СД на „Комекес” АД, „Самел Технолоджи” АД, „Боровец газ” АД, Боро газ” АД, „Автометан” АД

3.5. Членове на СД не са сключвали с дружеството договори, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отличават от пазарните условия, както и при условия, отличаващи се от условията между несвързани лица.

4. Планирана стопанска политика през 2016 година, очаквани инвестиции и развитие на персонала, очакваният доход от инвестиции и развитие на дружеството, предстоящи сделки от съществено значение за дейността на дружеството.

Оперативният план на Дружеството за 2016г. предвижда стопанска политика на устойчиво развитие.

Планира се реализацията на общата продукция за 2016г. да се увеличи спрямо предходната година с 9%, в следните насоки:

- Реализация на светодиодно осветление;
- Реализация на касови апарати;
- Реализация на модули и трансформатори;

- Производство на механични детайли и възли;
- Изработване на инструментална екипировка;
- Реализация на пиезокерамични и феритни възли и детайли;
- Лаковобояджийски и галванични услуги.

Планира се през 2016г. персоналът на Дружеството да се запази в рамките на 370 – 380 заети.

За 2016г. се планират инвестиции, основно в машини и съоръжения, на стойност 1,6 – 1,8 млн.лв.

За 2016 г. се планира развойна дейност в следните насоки:

- Разработване на комплексни системи за защита в областта на специалното производство;
- Разработване на системи за осветление;

Освен изпълнението на текущите договори с основни клиенти, през 2016г. се очаква сключване на сделки от съществено значение за Дружеството, в областта на специалното производство, основно за износ.

28.03.2016г.



Ръководител:

Съставител:

/инж. Н. Георгиев/

/Ст. Папков/