

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА „ХМЦ“ АД, ЗА ФИНАНСОВАТА 2018 г.

Изготвен съгласно чл.39 от Закона за счетоводството

I. Обща информация за дружеството и правен статут

„ХМЦ“ АД е акционерно дружество вписано в търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 203877597, правопреемник на „ХМЦ“ ООД с предходно наименование „ХЕЛИОС - МЕТАЛ ЦЕНТЪР“ ООД с ЕИК 160015043.

Седалище: гр. Пловдив, район Южен, бул. „Александър Стамболийски“ № 9А

Адрес на управление: гр. гр. Пловдив, район Южен, бул. „Александър Стамболийски“ № 9А

Предмет на дейност по регистрация: Производство и монтаж на метални конструкции, изделия от метал, халета, ремонт, възстановяване, поддръжка на механични изделия, строителство, търговия в страната и чужбина, внос-износна дейност, покупка и продажба на метали, студена и топла обработка на метали, обработка на алуминиеви профили, покупка и обзавеждане на недвижими имоти с цел продажба, покупка на стоки или други вещи с цел препродажба в първоначален, преработен или обработен вид, продажба на стоки от собствено производство, представителство и посредничество в страната и чужбина, рекламни, комисионни, спедиционни, вътрешен и международен транспорт, складиране на стоки, митническо складиране, складови сделки, лицензионни сделки, сделки с интелектуална собственост, хотелиерски, туристически и други услуги, ресторантьорство, организиране на счетоводно отчитане и съставяне на междинни, годишни и консолидирани финансови отчети по реда на Закона за счетоводството, както и всяка дейност незабранена от закона.

Собственост: Дружеството е: 100 % - частна собственост;

Капитал: Капиталът на „ХМЦ“ АД е 4 000 000 лева, разделен на 4 000 броя акции на приносител с право на глас, всяка с номинална стойност от 1 000 лева

Органи на управление: Дружеството е с едностепенна система на управление и се управлява от Съвет на директорите в състав:

Росен Андреев Стоилов- Председател на СД

Иво Кирилов Василев -член

Светлана Богданова Гочева - член

Дружеството се представлява от изпълнителния директор Иво Кирилов Василев.

II. Характеристика на дейността

През финансовата 2018г осъществяваната от дружеството основна дейност е: Производство и монтаж на метални конструкции, арматурна заготовка и търговия с метали.

„ХМЦ“ АД понастоящем функционира в съответствие с изискванията на внедрената система за управление на качеството ISO 9001:2008, система за управление на околната среда в съответствие със стандарт ISO 14001:2004, система за производствен контрол- евро норма 1090-2 за изграждане на мет. конструкции и EN ISO 3834-2 което покрива изискванията за качество при заваряване чрез стопяване на метални материали.

2.1 Анализ на приходите и структурата на разходите

Приходи

Приходи	Текуща година		Предходна година	
	хил.лв	Относит. дял -%	хил.лв	Относит. дял -%
Приходи от продажба на продукция	27 960	65.10%	18 623	67,56%
Приходи от продажба на стоки и материали	13 117	30.54%	7 388	26,80%
Приходи от услуги	909	2.11%	1 082	3,94%
Увеличение на запасите от продукция	606	1.41%	-	-
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	-	-	21	0,08%
Други приходи	63	0.15%	128	0,46%
Приходи от финансираня	170	0.40%	271	0,98%
Приходи от лихви и др. фин. приходи	126	0.29%	51	0,18%
Всичко приходи	42 951	100%	27 564	100%

От направения сравнителен анализ се констатира увеличение на приходите като цяло с 15 387 х.лв. , което е ръст от 55,8% Относителният дял на приходите от продажба на стоки и материали е нараснал с 3,74% спрямо предходната година.

Разходи

Разходи	Текуща година		Предходна година	
	хил.лв	Относит. дял -%	хил.лв	Относит. дял -%
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	-	-	542	2,00%
Разходи за суровини, материали	22 502	55,47%	14 752	54,49%
Разходи за външни услуги	2 895	7,14%	2 014	7,44%
Разходи за възнаграждения	2 161	5,33%	1 652	6,10%
Разходи за осигуровки	407	1%	304	1,12%
Разходи за амортизация и обезценка	889	2,19%	831	3,07%
Други разходи	411	1,01%	357	1,32%
Отчетна стойност на продадени активи	11 162	27,51%	6 322	23,35%
Други финансови разходи	143	0,35%	300	1,11%
Общо разходи	40 570	100%	27 074	100%

Разходите са в размер на 40 570 хил лв. и с 13 496 хил.лв. повече от предходната година. Свързани са основно с разходи за суровини и материали за производството.

2.2. Финансов резултат

Финансовият резултат от дейността на „ХМЦ“ АД за 2018 г. е печалба в размер на 2 139 хил. лв. / 433 хил. лв – 2017г/

III. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РИСКОВЕ

Рискове пред които е изправено дружеството

3.1 Политически риск

Действията на пазара често могат да бъдат стихийни, като тази пазарна стихия се елиминира от държавното регулиране. Задачата е да се намери мярата между него и най-ефективното функциониране на икономиката. Предпочитание се дава на пазарната форма на организация на икономическата дейност. Държавата гарантира успешен преход към цивилизован пазар. Нейното вмешателство в икономиката е толкова по-ефективно, колкото то в по-голяма степен е облекчено в пазарна форма, от там икономическото въздействие ще бъде по-результативно. От друга страна намесата на държавата в икономиката поражда и рискове. Тези рискове са известни като политически рискове и представляват политически решения за развитие на националното стопанство, поставяне на входни или изходни бариерни мита, влизане във военен конфликт и прочие. Описаните промени могат да доведат до изменение в очакванията на икономическите анализатори. Ето защо в практиката и теорията на инвестиционната дейност се налага анализ на политическия риск и измененията които той може да доведе.

3.2 Инфлационен риск

Този риск е свързан до известна степен с вероятността от настъпване на определени събития, които да повлияят не благоприятно върху постъпленията от инвестиции, също така отразяват възможността от загуби свързани с обезценяването на финансовите активи през времето в което те са инвестирани. Оценяваме влиянието на инфлационния риск като: нисък

3.3 Пазарен риск

Пазарният риск засяга едновременно всички икономически единици и въздействието му е перманентно, поради това той се възприема като системен риск. Той е в пряка връзка с управлението на финансовите рискове, а те от своя страна са:

3.3.1 Валутен риск

Свързан с колебанията на валутните курсове. Извършваната дейност от дружеството е предимно в български лева и евро. Дружеството е изложено на валутен риск единствено при извършването на сделки в USD. Ръководството е установило политика да изисква управление на валутния риск срещу функционалната валута.

3.3.2 Лихвен риск

Промени в лихвените проценти, които респективно оказват влияние върху нормата на възвращаемост. Тъй като дружеството няма значителни лихвоносни активи доходите на дружеството до голяма степен са независими от промените в пазарните лихвени проценти.

3.3.3 Ценови риск

Промяна на пазарните цени оказва влияние върху доходите на дружеството и стойността на неговите инвестиции. Основна част от активите си дружеството инвестира в закупуване на материали за производството, арматурно желязо, заготовки, профили, поради което промени в цените на металите са с определящ ефект върху печалбата.

3.4 Ликвиден риск

Ликвидността на финансовите активи се детерминира от текущата им платежоспособност. Парите в брой са свършено ликвиден актив. Всички останали активи са по-малко ликвидни, т.е. винаги съществува несигурност относно тяхната обратимост, текуща платежоспособност. Тази несигурност е тъждествена на опасност от финансови загуби и е възприета като ликвиден риск. Политиката в тази област е насочена към гарантирането на достатъчно ликвидни средства, с които да бъдат обслужени задълженията, когато станат изискуеми. През отчетния период дружеството има стабилна ликвидност.

3.5 Кредитен риск

Управлява се централизирано от ръководството на дружеството. Той възниква по отношение на паричните средства и еквиваленти както и по отношение на кредитните експозиции на клиенти, включващи текущи и нетекущи търговски вземания. По отношение на банките и финансовите институции дружеството използва услугите само на банки с добра репутация. По отношение на клиентите дружеството оценява качеството на клиента, вземайки предвид неговото финансово състояние, минал опит и други фактори. Ръководството оценява кредитния риск като: среден в зависимост от вземанията и задълженията към кредиторите.

IV. АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВИ И НЕФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

Показатели за рентабилност

Показателите за рентабилност са количествени характеристики на ефективността на приходите от продажби, на собствения капитал, на пасивите и на реалните активи на дружеството.

Коефициентите на рентабилност са положителни величини, когато финансовият резултат е печалба, и показват темповете на възвращаемост на капитала.

Коефициенти за рентабилност	Текуща година	Предходна година
1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби = (финансов резултат) : (нетен размер на приходите от продажби)	0,05	0,02
2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал = (финансов резултат) : (собствения капитал)	0,18	0,04
3. Коефициент на рентабилност на пасивите = (финансов резултат) : (пасиви)	0,23	0,08
4. Коефициент на капитализация на активите = (финансов резултат) : (сума на реалните активи)	0,18	0,04

Показатели за ефективност

Показателите за ефективност са количествени характеристики на съотношението между приходите и разходите на предприятието

Коефициенти за ефективност	Текуща година	Предходна година
1. Коефициент на ефективност на разходите = приходи : разходи	1,06	1,02
2. Коефициент на ефективност на приходите = разходи : приходи	0,94	0,98

Показатели за ликвидност

Показателите за ликвидност са количествени характеристики на способността на предприятието да изплаща текущите си задължения с краткотрайни активи (без разходите за бъдещи периоди).

Коефициенти за ликвидност	Текуща година	Предходна година
1. Коефициент на обща ликвидност = (краткотрайни активи) : (краткосрочни задължения)	1,86	2,26
2. Коефициент на бърза ликвидност = (краткосрочни вземания + краткосрочни инвестиции + парични средства) : (краткосрочни задължения)	0,80	0,84
3. Коефициент на незабавна ликвидност = (краткосрочни вземания + парични средства) : (текущи задължения)	0,80	0,84
4. Коефициент на абсолютна ликвидност = (парични средства) : (текущи задължения)	0,07	0,03

Показатели за финансова автономност

Показателите за финансова автономност са количествени характеристики на степента на финансовата независимост на предприятието от кредиторите

Коефициенти за автономност	Текуща година	Предходна година
1. Коефициент на финансова автономност = (собствен капитал) : пасиви	1,29	1,87
2. Коефициент на задлъжнялост = пасиви : (собствен капитал)	0,77	0,54

Високите стойности на коефициентите за автономност и ликвидност означават изключителна стабилност на дружеството. В същото време коефициентите за рентабилност и ефективност при ниски стойности са показател за недостатъчно добро използване на активите.

Персонал

Средно списъчния брой на персонала през 2018г. е 158 човека, През годината стриктно се спазва утвърдения ред за инструктаж на работниците в дружеството за безопасни и здравословни условия на труд, квалификации и обучения.

Екология

Всички инвестиционни решения и реализацията на проектите в дружеството са съобразени с влиянието им върху околната среда, в съответствие с екологичното законодателство в България. В дружеството се осъществяват мерки по намаляване на водопотреблението, оптимизиране на разходите за енергии, както и на тези за производствени отпадъци.

V. СЪБИТИЯ, КОИТО СА НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТА НА КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

След датата на съставяне на Годишния финансов отчет на дружеството не са настъпили съществени събития, които да водят до изменение на Годишния финансов отчет

VI. БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Основен приоритет в дейността на дружеството продължава да е изработката и монтажа на леки и тежки метални конструкции, и арматурни заготовки с високо качество. Интересите на фирмата са насочени към външните пазари и строителна дейност. Ще продължи и технологичното обновление.

VII. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

През отчетната година дружеството не е извършвало научноизследователска и развойна дейност.

VIII. ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО ИЗИСКВАНИЯТА НА ЧЛ.187Д И ЧЛ.247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

- Дружеството не е придобивало собствени акции през 2018г.
- Изплатените възнаграждения на членовете на Съвета на директорите за финансовата 2018г. са в размер на 77 хил. лв
- Един от членовете на Съвета на директорите притежава акции на дружеството, които представляват 1,25% от капитала.
- През годината не са придобивани или прехвърляни акции на дружеството от членове на Съвета на директорите
- Членовете на Съвета на директорите нямат специални права или привилегии да придобиват акции на дружеството

- Изпълнителният директор и член на Съвета на директорите Иво Кирилов Василев притежава повече от 25% от капитала на „Палетен 24-Балкан“ ЕООД, „КВ Холдинг“ АД и „Хелиос Фемили пропъртис“ ЕООД
- Изпълнителният директор и член на Съвета на директорите Иво Кирилов Василев участва в управлението и на следните търговски дружества: „Палетен 24-Балкан“ ЕООД, „КВ Холдинг“ АД, „КВ-консулт“ ЕАД и „Хелиос Фемили пропъртис“ ЕООД,
- Членовете на съвета на директорите участват като членове на съвета на директорите и на следните търговски дружества: „КВ Холдинг“ АД и „КВ Консулт“ ЕАД,
- Членовете на Съвета на директорите или свързани с тях лица не са сключвали с дружеството договори по чл.240 б от Търговския закон през 2018г.
- „ХМЦ“ АД няма дъщерни дружества

IX. НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Регистриран клон в гр.Гоце Делчев, който няма самостоятелна дейност.

X. ИЗПОЛЗВАНИТЕ ОТ ПРЕДПРИЯТИЕТО ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ, ЦЕЛИ И ПОЛИТИКА НА ПРЕДПРИЯТИЕТО ПО УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

Политиката на „ХМЦ“ АД се изразява в генериране на приходи и печалба, да управлява, съхранява и опазва активите си, да следи за събираемостта на вземанията си и уреждане на пасивите си в договорените срокове. Да изпълнява утвърдените от ръководството инвестиционни програми. Да развива международни отношения. Да спазва ценовата и законодателната политика на предприятието.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика.

Ръководството също така е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

Ръководството също така потвърждава, че финансовия отчет е изготвен при спазване на принципа за действащо предприятие.

Дата: 27.03.2019 г.

Изпълнителен директор :

/Иво Василев/

