„ЗММ СТОМАНА ИНВЕСТ" АД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

ЗА 2018 ГОДИНА

НА

ЗММ СТОМАНА ИНВЕСТ АД

Настоящият доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл.33 от Закона за счетоводството и изискванията на Търговския закон

I Обща информация

ЗММ СТОМАНА ИНВЕСТ АД ГР. СИЛИСТРА е търговско дружество регистрирано в България.Дружеството е основано на 11 март 1999 година. Регистрирано е с решение №3 42 / 14.04.1999 година по фирмено дело № 207/1999 година.

С решение № 1182/21.12.1999 година на Силистренски окръжен съд ЗММ Стомана Инвест АД гр. Силистра е вписано в регистъра за търговските дружества том 16, стр.36, партиден номер 955 с ЕФН 1899002071 с капитал 50 000 лева.

През 2007 година с решение № 746/17.08.2007 година Силистренски окръжен съд вписа в Регистъра за търговските дружества промяна в увеличаване на капитала на дружеството от 50 000 лева на 157 000 лева разпределен в 157 000 поименни безналични акции с право на глас, с номинална стойност 1 лев всяка една.

През 2008 година е вписано в Агенцията по вписванията под №20080307124616/07.03.2008г.Седалището и адреса на управление на дружеството е гр. Силистра, ул. Тутракан №16.

Мажоритарен собственик на ЗММ СТОМАНА ИНВЕСТ АД гр. Силистра е Никола Генов Митиков със 139 957 броя акции,

Бернхард Пиндеус със 16 666 бр. акции, Добромир Георгиев с 286 бр. акции и Тодор Киров с 91 бр. акции.

ЗММ Стомана Инвест АД гр. Силистра е собственик на 75% от ЗММ Стомана АД гр. Силистра изразяващ се в 117 779 броя акции с номинал 1 лев. Собствеността е изплатена 100% на 17 октомври 2000 година на Агенцията по приватизация.

ЗММ Стомана Инвест се представлява от Съвет на директорите от 3 човека, който е възложил изпълнението на взетите решения, оперативното управление и представителството на изпълнителния директор инж. Никола Генов Митиков.

Предмет на дейност

Производство и търговия с машиностроителна и леярска продукция, проектиране и производство на металорежещи и дървообработващи машини, комплектовка, леярско и нестандартно оборудване, инжинарингова дейност, услуги, покупка на стоки или други вещи с цел да ги препродаде в първоначален или обработен вид; покупка на ценни книжа с цел да ги препродаде; търговско представителство и посредничество; комисионни, спедиционни и превозни сделки; складови сделки; лицензионни сделки, стоков контрол, хотелиерство; туристически, рекламни, информационни, програмни, импресарски или други сделки; лизингови сделки.

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Органи на управление

1 Общо събрание

2. Съвет на директорите

3. Изпълнителен директор

Ръководството на дружеството се състои от Съвет на директорите, който е съставен от 3 члена.

Съвета на директорите избира изпълнителен директор на дружеството.

Членовете на съвета на директорите - 1/3 от тях са притежатели на акции - Никола Генов Митиков -89%, а другата част не притежават акции.

За членовете на управителния съвет не са предвидени привилегии или изключителни права да придобиват акции и облигации на дружеството.
Всички акции са частна собственост.

ОСНОВНИ РЕЗУЛТАТИ ЗА ГОДИНАТА.ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И АНАЛИЗ

Постигнатите резултати от дейността на дружеството за периода от 01.01.2018г.-31.12.2018 година са отразени в баланса и отчетите, приложени към доклада.

Основния капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 декември 2018 година внесеният напълно основен капитал е в размер на 157 000 лв, вписан в книгата на акционерите и е разпределен в 157 000 броя акции, всяка с номинална стойност 1 лев.

Собственият капитал е в размер на 354 хил. лв- включващ записан капитал, резерви, напокрита загуба от минали години и текуща загуба. Отчетените резерви са в размер на 241 хил. лв, които се състоят от законови резерви 16 хил. лв заделени съгласно изискванията на търговския закон – 10% и други резерви образувани по чл.33 от Закона за счетоводството в размер на 225 хил. лв. Оповестената загуба от минали години - 10 хил. лв и текущата загуба в размер на 34 хил. лв.

През последните няколко години дружеството реализира загуби от дейността си, като част от тях остават непокрити и формират непокрити загуби от минали години. За отчетната 2018 година дружеството реализира нетна загуба в размер на 34 х.лв. при финансов резултат за 2017 година загуба в размер на 34 х.лв.

Текущите задължения са в размер на 419 х.лв, а за предходната година текущите задължения са били 576 х.лв. Общо текущите задължения са намалени със 157 х.лв. Превишението на текущите пасиви над текущите активи в отчетния период е 261 х.лв. при 223 х.лв. за предходния период.

Подобни ситуации затрудняват нормалната дейност на дружеството и това показва наличие на несигурност, която може да доведе до съмнения относно нарушаване на базисния счетоводен принцип дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие, въз основа на който следва да се изготвят и представят годишните финансови отчети.

Ръководството постоянно взема мерки, като преразглежда продажните цени на стоките и ги актуализира с цел подобряване стопанската дейност на дружеството и търси нови клиенти за увеличаване на приходите от продажби и реализиране на положителен финансов резултат.

Мнението на ръководството е, че предприетите мерки значително ще подобрят финансовото състояние на дружеството и неговите показатели за ликвидност, поради което ГФО към 31.12.2018 година е изготвен на база предположението за действащо предприятие. На ръководството не са известни данни, които водят до несигурност относно възможността предприятието да продължи своята дейност и намеренията му по отношение на бъдещото съществуване на Дружеството са то да продължи да

изпълнява всички свои дейности. Поради това активите и пасивите на Дружеството са осчетоводени при прилагане на принципа на действащо предприятие.

Ръководството на предприятието счита, че предприятието е действащо, няма планове и намерения, нито обективни индикации за преустановяване на дейността или същественото и намаляване в обозримо бъдеще (12 месеца след датата на отчета).

Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

За текущата дейност дружеството не е използвало банкови кредити, но се е възползвало от привлечен капитал - от доставчиците и клиентите по аванси.

Задължения по клиенти по аванси в размер на 6 хил. лв и задължения към доставчика ЗММ Стомана АД – в размер на 398 хил. лв, но изплатени аванси на ЗММ Стомана АД - 109 х.лв без ДДС.

Амортизации не са начислявани, тъй като дружеството не притежава дълготрайни материални и нематериални активи.

Дружеството има задължения към персонала в края на годината 7 х.лв и следващите се данъчни задължения и осигуровки по начислени заплати за м. декември 2018 г. - 2 х.лв. Също има други задължения 6 х.лв. за гаранции от СД.

Въз основа на тези задължения се начисляват отсрочени данъци. Дружеството формира намаляеми временни разлики в размер на 38 лв и облагаеми временни разлики в размер на 0 х.лв. В края на годината има неизплатени доходи на местни физически лица-6 хил.лв.

Данъчната загуба е 38 хил.лв. в края на годината.В следствие на реализираната данъчна загуба е начислена данъчна временна разлика 10% от загубата. Данъчният ефект е увеличение на данъчните временни разлики с 4 хил.лв. В края на отчетния период дружеството има данъчни временни разлики - 11 хил.лв.

Нетекущи материални и нематериални активи в дружеството няма.

Нетекущите дългосрочни финансови активи в случая акциите от предприятията в група са оценени по цена на придобиване.

Материалните запаси са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им се извършва по метода на средно претеглената цена. В края на годината няма наличности от материални запаси.

Вземанията в лева са представени в баланса по реалната им стойност. Вземанията обхващат вземания от клиенти в размер на 43 хил.лв , вземания по предоставени аванси на ЗММ Стомана АД в размер на 109 хил. лв без ДДС .

Наличните парични средства посочени в баланса са 1 хил.лв. - 0 хил. лв в брой и 1 хил.лв в разплащателни сметки.

Дружеството трудно поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност. На база посочените коефициенти в справката за икономическите коефициенти може да се смята, че дружеството намалява ликвидността си и реализира загуби в последните години.

Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажби и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

Приходите реализирани от продажби от стоки за годината са 666 хил. лв. Приходите реализирани от други дейности- 0 хил.лв.

Балансова стойност на закупените стоки - 600 хил. лв., разходите за външни услуги - 102 х. лв. и за осигуровки 2 х.лв. и разходи за банкови такси 1 хил. лева.

Дружеството е реализирало през годината счетоводна загуба в размер на 39 хил. лв, в т.ч. загуба от оперативната/стопанската/ дейност в размер на 38 хил.лв и финансова дейност-1 хил.лв.. Формирана данъчна загуба от 38 хил.лв. Начислена данъчна временна разлика 10% върху загубата..Данъчният ефект е увеличение на данъчните временни разлики с 4 хил.лв.

В предвид на неблагоприятната икономическа конюнктура в предходните отчетни периоди и последиците от финансовата криза в Европа и света и реализираните загуби няма решение за изплащане на дивиденти.

Като цяло 2018 година бе успешна за ЗММ Стомана Инвест АД гр. Силистра, като постоянно се вземат мерки за преодоляване на трудностите и подобряване на рузултатите от дейността на дружеството.

В дейността на дружеството като цяло за сега не съществува валутен риск, тъй като плащанията и доставяните стоки се извършват в левове.

Инфлационен риск

Инфлационния риск се свързва с възможността инфлацията в страната да повлияе върху възвръщаемостта на инвестициите.

При фиксирането на лева към единната европейска валута, инфлацията като цяло намаля и това улесни прогнозирането на краткосрочните бъдещи резултати. 4

Бизнес риск

Бизнес рискът се определя от спецификата на дейност на дружеството. Това е несигурността от получаване на приходи - при поява на некоректни клиенти.

Като цяло планираме нарастване на приходите и реализиране на печалба през следващите години въпреки, че темповете на развитие в света са забавени.

Гр. Силистра

Изп. Директор.....
/ инж.Н. Митиков /