ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на „Стимекс" ЕООД
за 2016 г.

Описание на дейността

„Стимекс" ЕООД е създадено преди тридесет години и е правоприемник на строителната фирма "Технопрогрес". От 1999 г. е собственост на "Ескана" АД, гр. Варна, която притежава 100 % от капитала на дружеството. Основната дейност на дружеството е свързана с производство на бетонови смеси, арматурна заготовка и монтаж, строителство и асфалтопроизводство и полагане.

"Стимекс" ЕООД е солидна строителна организация. Разполага с добре подготвени технически кадри: строителни и машинни инженери, технически ръководители, също и изпълнителски персонал, състоящ се от бригади - зидаро-кофражисти, арматуристи, бетонджии и бригади за довършителни работи.

Дружеството притежава два бетонови възела в района на гр. Варна – южна промишлена зона, два в комплекс Златни Пясъци, по един в гр. Балчик и в гр. Аксаково всеки с производителност 250 куб.м./8 часа и един мобилен бетонов възел. Те са разположени на стратегически места и са напълно компютъризирани, което е безспорно предимство при изпълнение на строително-монтажни работи.

Наличните бетонови възли гарантират бързото изпълнение на поетите ангажименти. Качеството на произвежданите бетони се гарантира от качествените инертни материали, собственост на "Ескана" АД, и се доказва с протоколи от акредитирана лаборатория.

Обслужването на клиентите става с пет бетон помпи – с дължина на стрелата от 21 м до 46 м, 24 метрова миксер помпа и бетоновози. При необходимост се привлича допълнително техника. В областта на строителството дружеството поема ангажименти в изпълнението на строителна и ремонтна дейност, външни ВиК мрежи, вертикална планировка, разчистване на терени и др.

"Стимекс" ЕООД притежава арматурен двор, което е предимство и улеснение при строителството, и две асфалтови бази, една от които е разположена на територията на гр. Аксаково.

Дружеството има богата гама от строителна техника, включваща багери с обем на кофата до два куб.м. и самосвали от пет до двадесет и пет тона, бобкати, булдозери, фадроми, валяци и др.

„Стимекс" ЕООД, гр.Варна е учредено през 1991 г. като дружество с ограничена отговорност.

Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. Варна, ул. Арх. Петко Момилов 26; адрес за кореспонденция гр.Варна, ул. "Арх.Петко Момилов" 26; телефон 052/303 547; факс 052/ 303 471; електронен адрес stimex@eskana.com.

„Стимекс" ЕООД е с предмет на дейност производство на бетон и бетонови смеси; производство на асфалт и асфалтополагане; направа на арматурна заготовка и монтаж; изкопни и строително-монтажни работи /СМР/; покупка на стоки с цел продажба в първоначален, преработен или обработен вид; продажба на продукти от собствено производство; комисионни, спедиционни и превозни сделки.

Преглед на дейността, развитие и резултати от дейността на дружеството.

През финансовата 2016 година са отчетени приходи общо в размер на 15 315 хил. лева. Те са с 19 060 хил. лв. или с 55,45 % по-малко спрямо предходната 2015 година.

Приходите от оперативна дейност са както следва:

Приходи	2016 година хил. лв	2015 година хил. лв	Изменение хил. лв
Нетни приходи от продажби	14561	32833	-18272
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		288	-288
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	122	263	-141
Други приходи	624	987	-363
Общо приходи от оперативна дейност:	15307	34371	-19064

Нетните приходи от продажби включват:

Приходи от продажба на:	2016 година		2015 година		Изменение	
	хил. лв	относителен дял - %	хил. лв	относителен дял - %	хил. лв.	относителен дял - %
Строителна дейност	12,557	86.24%	27,092	82.51%	-14,535	3.73%
Продукция	424	2.91%	140	0.43%	284	2.48%
Стоки	1,307	8.97%	4,904	14.94%	-3,597	-5.97%
Услуги	202	1.39%	644	1.96%	-442	-0.57%
Наеми	71	0.49%	53	0.16%	18	0.33%
Общо нетни приходи от продажби	14,561	100.00%	32,833	100.00%	-18,272	

Най – голям относителен дял заемат приходите от строително – монтажни работи, което се дължи на развитие на дейността на дружеството в областта на строителството и асфалтополагането. Следват приходите от продажби на стоки.

В сравнение с предходния отчетен период са се увеличили приходите от продажби на продукция за сметка на приходите от продажби на услуги, което е резултат от увеличаване обема на производството.

Разходите за придобиване на активи по стопански начин в отчета за приходите и разходите са се намалили.

В отчета за приходите и разходите в състава на други приходи се включват:

	2016 година		2015 година		Изменение	
	хил. лв	относителен дял - %	хил. лв	относителен дял - %	хил. лв.	относителен дял - %
Продажби на дълготрайни активи			2	0.20%	-2	-0.20%
Продажби на материали	2	0.32%	7	0.71%	-5	-0.39%
Получени обезценени вземания			164	16.62%	-164	-16.62%
Получени провизирани вземания	2	0.32%			2	0.32%
Приходи от отписани провизии	619	99.20%	743	75.28%	-124	23.92%
Отписани задължения			64	6.48%	-64	-6.48%
Излишъци от активи	1	0.16%			1	0.16%
Получени обезщетения			4	0.41%	-4	-0.41%
Други			3	0.30%	-3	-0.30%
Общо	624	100.00%	987	100.00%	-363	

Финансовите приходи, реализирани през 2016 година, са в размер на 8 хил. лева. Спрямо предходната 2015 г. финансовите приходи са се увеличили с 4 хил. лева или с 50%.

Финансовите приходи за 2016 г. по видове са както следва:

- Приходи от лихви в размер 1 хил. лева, в т.ч.:
  - Приходи от лихви по отпуснати кредити - 1 хил. лева, в т.ч.:
    - Дружества под общ контрол, чрез ключов ръководен персонал- 1 хил. лв.
- Приходи от участия - 6 хил. лева, в т.ч.:
  - свързани с асоциирани и смесени предприятия - 6 хил. лв.
- Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти -1 хил. лв.

За 2016 година приходите от лихви са в размер на 1 хил. лв. За текущата година приходите от лихви са намалени спрямо предходната година с 3 хил. лева или със 75%.

Приходите от участия за 2016 година са в размер на 6 хил. лева. Същите представляват начислени дивиденти от разпределение на печалбата през 2016 година на смесени предприятия, в които дружеството има участия. За 2015 година няма приходи от участия.

През текущата година приходите от оценка на финансови активи, отчитани по справедлива стойност като печалба или загуба, са в размер на 1 хил. лв.

От общо реализираните приходи на дружеството през изтеклата година 100 % са приходи от сделки в страната.

През отчетния период за осъществяването на своята дейност дружеството е направило разходи общо в размер на 15246 хил. лева, които са със 17434 хил. лева или с 53,35% по – малко спрямо предходната 2015 година.

Разходите на дружеството за оперативна дейност са както следва:

Разходи	2016 година			2015 година			изменение	
	хил. лева	отн. дял - %	разходи на 100 лева приходи	хил. лева	отн. дял - %	разходи на 100 лева приходи	хил. лева	отн. дял - %
Разходи за суровини и материали	5 398	35.43%	35.25	11585	35.49%	33.70	-6 187	-0.06%
Разходи за външни услуги	5 314	34.89%	34.70	12508	38.32%	36.39	-7 194	-3.43%
Разходи за възнаграждения	1 636	10.74%	10.68	1916	5.87%	5.57	-280	4.87%
Разходи за осигуровки	214	1.41%	1.40	238	0.73%	0.69	-24	0.68%
Разходи за амортизация на дълготрайни активи	530	3.48%	3.46	674	2.06%	1.96	-144	1.42%
Разходи от обезценка на текущи активи	4	0.03%	0.03	59	0.18%	0.17	-55	-0.15%
Други разходи	1 879	12.34%	12.27	5662	17.35%	16.47	-3 783	-5.01%
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	256	1.68%	1.67				256	1.68%
Общо разходи:	15 231	100.00%	99.46	32 642	100.00%	94.95	-17 411	0.00%

С най-голям дял в разходите за оперативна дейност са разходите за материали; следват разходите за външни услуги, другите разходи, разходите за възнаграждения, разходите за амортизации, намалението на запасите от продукция и незавършено производство, разходите за осигуровки и разходите за обезценка на текущи активи.

Разходите за суровини и материали са се намалили в сравнение с предходния отчетен период, което се дължи на намаления обем от работа. На 100 лева приходи разходите за материали спрямо 2015 година са се увеличили.

Разходите за външни услуги са се намалили спрямо 2015 г. В тях с най-голям дял – 87,32% са разходите по договори с подизпълнители; следват разходите за транспортни услуги – 4,27%, разходите за наеми - 1,86% и разходите за подръжка на активи -1,71%.

Разходите за възнаграждения са се намалили в сравнение с предходния отчетен период с 280 хил.лева, което е свързано с намаляне броя на персонала. В състава на разходите за възнаграждения се включват и начислените разходи за неползвани компенсируеми отпуски в размер на (9) хил. лв. и дължими обезщетения за предстоящо пенсиониране на персонала в размер на 9 хил. лв.

Средната работна заплата в „Стимекс" ЕООД нараства от 1414,40 на 1442,11 лв.

Разходите за осигуровки са се намалили с 24 хил.лева спрямо 2015 година. В състава на разходите за осигуровки се включват и разходи за социални и здравни осигуровки върху неползвани компенсируеми отпуски в размер на (2) хил. лв

В състава на другите разходи се включват:

	2016 година	2015 година
- разходи за командировки	60	155
- балансова стойност на продадени активи	1229	4613
- брак на активи	7	13
- сертификати		10
- неустойки	6	
- представителни разходи	6	7
- плащания към бюджета	3	7
- социални разходи	3	3
- отписани вземания	27	1
- дарения		1
- фири		1
- провизии	538	850
- други		1
Общо	**1879**	**5662**

В отчета за приходите и разходите за 2016 година дружеството отчита намаление на запасите от продукция и незавършено производство в размер на 256 хил.лв., докато за предходната година е отчетено увеличение в размер на 288 хил.лв.

Финансовите разходи през 2016 година са с общ размер 15 хил. лева. Спрямо предходната 2015 г., когато финансовите разходи са били 38 хил. лева, има намаление в размер на 23 хил.лв. Финансовите разходи по видове са:

	2016 година	2015 година
1. Разходи за лихви	6	26
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти		5
3. Отрицателни валутни разлики	1	
4. Други финансови разходи	8	7
Общо финансови разходи:	15	38

Финансовият резултат за 2016 година на "Стимекс" ЕООД преди данъци е счетоводна печалба в размер на 69 хил. лева. За 2016 година няма дължим корпоративен данък. Изменението по отсрочени данъци са в размер на 8 хил. лева. Разходите за данъци от печалбата в отчета за приходите и разходите са в размер на 8 хил. лева.

Печалбата на дружеството за текущата година е в размер на 61 хил. лева.

С решение на едноличния собственик на капитала от 29.12.2016 г. е взето решение за разпределение на дивиденти в размер на 600 хил.лв. (2015 г.: няма).

Финансово състояние и основни рискове пред дружеството

Ръководството определя състоянието на дружеството като стабилно и изготвянето на финансовия отчет за 2016 година на базата на принципа за „действащо предприятие" като обосновано. Основание за такъв извод дават следните финансови показатели:

През 2016 година дружеството отчита счетоводна печалба 69 хил.лв., което се дължи на реализираната печалба от основна дейност.

Печалбата за текущата година е в размер на 61 хил.лв.

Увеличава се показателят обща ликвидност, като за 2016 година е 3,06 , а за 2015 година – 2,37. Това е в резултат на по-бързия темп на намаление размера на текущите пасиви в сравнение с намалението на краткотрайните активи.

Показателят финансова независимост за текущия отчетен период е 2,46. В сравнение с предходния отчетен период (2015 година - 1,81) показателят се е увеличил с 0,65, което се дължи на намаляване на пасивите.

Рентабилността на приходите от продажби през 2016 година е 0,42 %, при 4.64% през 2015 година. Намалението на показателя е в резултат на увеличаване на разходите на 100 лева приходи.

Фактори на финансовия риск

Осъществявайки дейността си, дружеството е изложено на многообразни финансови рискове: ценови риск (включващ валутен риск, лихвен риск и пазарен риск), кредитен риск и ликвиден риск. Ръководството на дружеството следи възможните рискове и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на дружеството.

Ценови риск

Риск, произтичащ от колебанията в цената на финансов инструмент, който в зависимост от вида на финансовия инструмент може да бъде:

Валутен риск

Дружеството работи в България и тъй като българският лев е ефективно фиксиран към еврото, то е изложено на валутен риск, произтичащ от сделки, деноминирани във валути, различни от лева и евро. Валутните рискове са наблюдавани внимателно, с цел осигуряването на ефективно управление на риска.

Лихвен риск

Лихвеният риск за дружеството възниква от получените дългосрочни заеми. Заемите с плаващи лихвени проценти излагат дружеството на лихвен риск, свързан с изменение на бъдещите паричните потоци. Политиката на дружеството е да сключва договори за заем при лихвен процент, фиксиран към пазарния, например SOFIBOR, и експозициите се следят регулярно.

Пазарен риск

В дружеството има значителна концентрация на пазарен риск, тъй като цените на основните стоки/услуги/продукция са намалели съществено. Икономическата криза оказва негативно влияние преди всичко на пазара на строителната продукция/услуги. Непрекъснато намаление на цените, нелоялна конкуренция и недостиг на квалифицирана работна сила са основните проблеми в строителния бранш.

Кредитен риск

Това е рискът, при който клиент или длъжник на дружеството изпадне в невъзможност да погаси изцяло своите задължения на датата на дължимо плащане. Независимо, че политиката на дружеството е да се извършват продажби на стоки и услуги и да се предоставят заеми на контрагенти с подходяща кредитна история, дружеството изпитва сериозни затруднения при събиране на вземанията си.

Ликвиден риск

Ликвидният риск е рискът, произтичащ от възможността дружеството да не погаси в договорения размер или изобщо финансов пасив, както и възможността дружеството да погаси в пълен размер финансов пасив, но на по–късна дата от уговорената. Дружеството управлява своите активи и пасиви по начин, който му гарантира, че редовно и без забава може да изпълни ежедневните си задължения.

Като цяло кредитните, ликвидните и ценовите рискове се оценяват от ръководството на дружеството като равни и по – малки от нормалните за отрасъла.

Инвестиции

През 2016 година са направени инвестиции на стойност 22 хил. лева. в дълготрайни материални активи, както и направени учредителни вноски в размер на 34 хил.лв. в дружества, създадени съгласно Закона за задълженията и договорите.

Структура на капитала

Капиталът на „Стимекс" ЕООД е в размер на 120 хил. лева, разпределен в 2 000 броя дялове по 60 лева всеки един.

Едноличен собственик на капитала на дружеството е „Ескана" АД.

През отчетния период дружеството се представлява от Стоян Йорданов Стоянов.

През 2016 год. не са извършвани сделки между дружеството и Управителя или свързани с него лица, които излизат извън обичайната за дружеството дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

Данни за персонала

Съставът на персонала по категории и образование е както следва:

No	Наименование	2016 г. (спис.брой)	2015 г. (спис.брой)
I.	Категории		
1	Управител	1	1
2	Специалисти с ръководни функции	8	7
3	Аналитични специалисти	17	21
4	Приложни специалисти	6	7
5	Помощен персонал	11	12
6	Квалифицирани работници	19	27
7	Оператори	13	17
8	Ниско квалифицирани работници	14	19
	Общо	**89**	**111**
II.	Образование		
1	Висше	28	32
2	Средно	47	60
3	Основно	14	19
	Общо:	**89**	**111**

Събития, настъпили след датата, към която е съставен финансовият отчет

Няма събития, настъпили между датата на годишния финансов отчет и датата, на която годишният финансов отчет е одобрен за публикуване, които следва да бъдат оповестени

Годишният финансов отчет и докладът за дейността са одобрени за публикуване от едноличния собственик на капитала на "Стимекс" ЕООД – "Ескана" АД на 07.02.2017 г. с Протокол от 07.02.2017 г.

Предвиждано развитие на дружеството

През 2017 година ръководството на дружеството очаква постигане на икономически и финансови резултати в съответствие с интересите на съдружниците.

Основните цели и задачи, които стоят пред дружеството за решаване и които следва да се преследват през следващата година, могат да се обобщят в следните няколко групи: развитие в областта на асфалтополагането, строителството и обновяване на оборудването.

Управлението на дружеството е уверено в благоприятните перспективи за развитие и през следващите години.

гр. Варна
07.02.2017 г.

Управител: .....
/Стоян Стоянов/