

ДОКЛАД

за консолидираната дейност на икономическата група ДАВИД ХОЛДИНГ АД през финансовата 2016 година

Финансовите резултати на икономическата група ДАВИД ХОЛДИНГ за 2016 година са отразени в Консолидирания Годишен финансов отчет. Същият е изготвен на базата на индивидуалните годишни финансови отчети на трите дружества от състава на Холдинга: ДАВИД ХОЛДИНГ АД, СПЕЙСКАД ООД и ФИСКОНТ ЕООД. Отчетите, включени в консолидацията са заверени от експерт-счетоводител.

В отчетите са включени изискваните по закона документи – Баланс, ОПР, ОПП и ОСК, както и необходимите оповестявания. Настоящият доклад е изготвен като част от Консолидирания Годишен Отчет и предоставя допълнителна информация за постигнатите финансови показатели през 2016 година, както и сравнения спрямо предишните години.

I. ОБЩИ ДАННИ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

Седалище и адреси на клоновете и офисите

“ДАВИД ХОЛДИНГ” АД е акционерно дружество, вписано в търговския регистър при Агенцията по вписванията с ЕИК: 833092882.

Към датата на изготвяне на отчета, седалището на Дружеството и адреса на управление е град Казанлък, ул.”Стара река” 2, ет.4, офис 417.

Дружеството има регистриран клон с адрес: София, с адрес: София 1527, бул.”Васил Левски” 114, ет.3;

Дружеството има офис в град Варна, с адрес: Варна 9009, Бизнес парк Варна, сграда 1, ет.1, офис 104.9

Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството е: Разработване, внедряване и продажба на програмни продукти; интеграция, внедряване и поддръжка на компютърни системи и технологии, търговска дейност в страната и чужбина; търговско представителство и посредничество; и други сделки и действия, обслужващи и подпомагащи гореописания предмет на дейност и непротиворечащи на законите на Република България.

Интелектуална собственост

Дружеството следва политика да притежава и поддържа собствеността върху търговските марки на своите програмни продукти и услуги. Към края на отчетната 2016 година дружеството притежава правата върху 3 броя търговски марки, на разработвани от него софтуерни системи: Archimed, Walk2Help и EUnet.

Капитал и дялови участия:

“ДАВИД ХОЛДИНГ” АД е акционерно дружество от холдингов тип, състоящо се от Холдинг, развиващ производствена дейност и дъщерни дружества. През отчетния период няма промяна в капитала и дяловите участия в ДАВИД Холдинг АД и неговите дъщерни дружества. Дружеството-майка ДАВИД Холдинг АД има участие в 2 дъщерни дружества, съответно:

- СПЕЙСКАД ООД Казанлък, с капитал 5,000.00 лева, с дял – 49%.
- ФИСКОНТ ЕООД, с капитал 6,000.00 лева, дял – 100.00 %.

ДАВИД Холдинг АД притежава малцинствено участие и в още едно търговско дружество - Високо Технологичен Бизнес Инкубатор АД Габрово, където дялът ни е 10%, съответстващ на 5,000.00 лева от капитала му. Това дружество е неработещо, поради което с решение на Съвета на директорите е стартирана процедура за продажба на притежаваните дялове.

С цел кандидатстване за спечелване на по-големи и по-сложни обществени поръчки и последващо съвместно тяхно изпълнение, ДАВИД Холдинг АД има съвместна дейност в консорциуми и обединения, в които обединява своите материални и трудови ресурси, с тези на други две или повече търговски дружества.

Към 31.12.2016 година капиталът на “ДАВИД ХОЛДИНГ” АД е 240 000.00 лева и е разпределен в 60 000 броя поименни акции, всяка една от които с номинална стойност 4 лева /четири лева/. Всичките акции са записани, разпределени и внесени от акционерите на дружеството – 21 на брой физически лица, български граждани.

II. Резултати от дейността през 2016 година

През 2016 г. и предишните 4 години, дружествата в ХОЛДИНГА, съгласно техните индивидуални годишни отчети, са реализирали следните продажби и печалба:

2.1. ПРОДАЖБИ и реализирана печалба в дружествата на Групата:

Таблица 1 (сумите са в хиляди лева)

Дружество	Продажби в хил. лева					Чиста Печалба в хил. лева				
	2012	2013	2014	2014	2016	2012	2013	2014	2015	2016
ДАВИД Холдинг	2,722	2,460	2,342	3,319	2,479	73	71	78	108	109
СПЕЙСКАД	799	660	956	1,136	938	141	35	47	9	8
ФИСКОНТ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ОБЩО	3,521	3,120	3,298	4,455	3,417	214	106	125	117	117

2.2. Консолидирани ПРОДАЖБИ и реализирана печалба в Групата:

На основание изготвените, заверени от експерт-счетоводител и предадени годишни отчети на дъщерните дружества, беше изготвен консолидиран годишен отчет на Холдинга.

В консолидирания отчет за 2016 година са включени дружеството-майка и дъщерните дружества „СПЕЙСКАД“ ООД и „ФИСКОНТ“ ЕООД.

В таблица 2 са дадени финансовите резултати съгласно консолидирания годишен отчет на Икономическата група ДАВИД Холдинг АД за последните 5 години:

Таблица 2 (сумите са в хиляди лева)

Показатели	2012	2013	2014	2015	2016
Консолдирани Продажби	3,487	3,101	3,227	4,455	3,417
Консолдирана Чиста печалба	214	106	130	117	117
Платени данъци	20	18	15	16	13

През 2016 година Икономическата група е намалила обема на продажбите с 23.30 %. Този резултат се дължи на стартирани през годината нови сделки, по които не са завършени и по които няма финансов резултат.

Едновременно в горните сделки, в Холдинга беше стартирано производството на нови версии на двата основни програмни продукта – Archimed eDMS и 1С:ПРЕДПРИЯТИЕ.

2.3. Структура на ПРОДАЖБИТЕ в Холдинга

В ДАВИД Холдинг АД (като Производствено предприятие) :

- Продажба на софтуерни лицензи (648):
 - на Archimed eDMS — 76 хил.лева
 - на 1С:ПРЕДПРИЯТИЕ — 111 хил.лева
 - на КАД/КАМ лицензи — 422 хил.лева
 - други лицензи (MS) - 39 хил.лева
- Обновяване на софтуерни лицензи (933):
 - на Archimed eDMS - 823 хил.лева
 - на 1С:ПРЕДПРИЯТИЕ - 110 хил.лева

• Продажба на консултантски услуги (1,158):		
- по внедряване и поддръжка на Архимед	-	225 хил.лева
- по внедряване и поддръжка на 1С	-	475 хил.лева
- по конструиране и анализ в областта на CAD/CAE/CAM/PLM системи услуги	-	458 хил.лева
• Приходи от WEB решения	-	8 хил.лева
• Приходи от ГИС решения	-	42 хил.лева
• Приходи от системна интеграция	-	135 хил.лева
• Приходи от продажби на техника	-	11 хил.лева
Нетни приходи от продажби	-	2,935 хил.лева
• Увеличение на незавършено производство	-	395 хил.лева
• Други	-	82 хил.лева
Общо приходи от оперативна дейност	-	3,412 хил.лева
• Финансови и извънредни приходи	-	5 хил.лева
Общо приходи за 2016 година	-	3,417 хил.лева

Продажбата на софтуер и софтуерни услуги на Икономическата група ДАВИД Холдинг АД за 2016 година са 99.53% от общия обем на продажбите.

2.4. Производителност на персонала:

През 2016 година дружествата на холдинга са реализирани своите продажби с персонал, който към края на периода е бил 61 броя служители. Всички те са назначени по трудов договор. Всяка година ние отчитаме показателя производителност на труда на служителите в дружеството, спрямо обема на реализираните продажби. По този показател сме постигнали следните резултати:

Таблица 4

Година	Обем продажби в хил.лева		СредноСписъчен състав в брой служители		Продажби на 1 човек в хил.лева	
	ДАВИД	СПЕЙСКАД	ДАВИД	СПЕЙСКАД	ДАВИД	СПЕЙСКАД
2012	2,722	799	64.00	12	42.5313	66.58
2013	2,460	660	64.00	12	38.4375	55.00
2014	2,342	956	57.00	10	41,0877	95.60
2015	3,319	1,136	52	10	63.83	113.60
2016	2,479	938	52	9	47.67	104.22

2.5. Важни факти, поясняващи структурата на разходите и продажбите

Към 31.12.2016 година незавършеното производство е в размер на 636 хил.лева. Имаме увеличение спрямо предходната година в размер на 395 хил.лева. Това се дължи на старта на производство на нови версии на двата ни основни софтуерни продукта, както и работата по няколко проекта, които завършват следващите години.

Действия за научноизследователска и развойна дейност (НИРД)

Разработваните нови версии на нашите софтуерни продукти представляват развойна и иновативна дейност. През 2016 година ние работихме по разработката на версия 2017 на програмна система "Archimed eDMS". Тя ще бъде предлагана на клиенти през втората половина на 2017 година. В продуктовата линия 1С стартирахме локализация на новата версия на конфигурация УПП под името УПП версия 2.1. Тя ще бъде предлагана на клиенти през 2018 година.

Натрупаните разходи по тези разработки са в размер на 301 хиляди лева. Те са отразени по сметка за натрупване на разходи за НИРД и иновативни дейности.

През 2017 година очакваме да изпълняваме и НИРД дейности по проекта GREENDC, който се финансира по програма Мария Кюри-Склодовска на Европейската комисия и се изпълнява от консорциум с две научни организации и три организации от бизнеса.

III. Информация по чл.39 от Закона за счетоводството.

Важни събития възникнали след датата на изготвяне на годишния финансов отчет

В дружеството след датата на изготвяне на финансовия отчет не са възникнали събития, които да водят до съществена промяна в състоянието му.

Вероятно бъдещо развитие на дружеството

В приетия план за дейността на Групата през 2017 година са предвидени мерки за чувствително увеличаване нивата на продажби спрямо 2016 година.

Заложени за 2017 година цели на дружеството са:

- Повишаване на приходите с 25% спрямо 2016 година
- Повишаване квалификацията на служителите с обучения за придобиване на сертификати по области важни за дружеството – 7 броя
- Привличане на работа на стажант-програмисти, чрез изпълнение на стажантска програма за тяхното обучение.
- Разширяване на стипендиантската програма за служители, завършващи висшето си образование, като част от повишаване квалификацията на персонала.
- Внедряване експлоатация на функционалност за планиране, напомняне и отчитане на превантивни дейности по сигурност на информацията
- Разработка и внедряване на технически принципи за сигурна разработка на информационни системи в отдел Архимед

Ще продължим да използваме и развиваме изградените в дружеството:

- Система за Управление на Качеството по стандарт ISO 9001:2008
- Система за информационна сигурност съгласно стандарт ISO 27001:2005.
- Системата за управление на услугите по стандарта ISO-20000-1:2011

Рискове пред бизнеса на дружеството

И през новата 2017 година рискове пред бизнеса на Икономическата група са почти същите, както и предходната година. Най-вероятни са следните рискове:

-Прекратяване на абонаментни договори с клиенти.

За противодействие срещу горния риск в дружеството работи система за анализиране вероятността от прекратяване на голяма част от абонаментните ни договори с клиенти. Всяко тримесечие прогнозираме евентуални загуби върху дейността на дружеството и планираме конкретни действия за контролиране броя и обема на сумите по рисковите договори.

-Липса на нови продажби

Преодоляването на този риск пред бизнеса на дружеството, изпълняваме чрез разширяване обхвата на дейностите по маркетинг, продажби и техническа поддръжка на потребителите. Конкретните ни инициативи включват: поддържане на ежедневен търговски процес, кандидатстване за спечелване на обявени обществени поръчки в областта на информационните технологии, коопериране с други ИТ фирми, предлагане на завършени решения и други.

-Появата на технически и маркетингови забавяния при усвояване на 3Д принтер

Във връзка със закупено ново оборудване – 3Д принтер, оценяваме като възможен риск възникването на технически проблеми по произвеждането на детайли, както и затруднения по продажбата на услуги за изработка на машинни детайли с това оборудване.

Преодоляването на този риск, изпълняваме чрез подобрена комуникация с производителите, както и с натрупване на практически умения по използването на 3Д принтера. Предвиждаме конкретни инициативи за: намиране на поръчки за изработка на детайли, подходящи за 3Д принтер; промоциране на услугата сред потенциални клиенти; реклами за услугите; презентиране на високо качество на изработените детайли и други.

Висящи съдебни, административни или арбитражни производства

През 2016 година стартираме процедури за съдебно решение на неплатени фактури по договори с клиентите ни: „ПЕТРОЛ ХОЛДИНГ“ АД и „САНО И ПИ СИ“ ЕООД. За стартиране на съдебните дела сме извършили разходи, които са отразени в счетоводния баланс на дружеството.

Нямаме данни за предстоящо отправяне на искове срещу ДАВИД Холдинг АД.

IV. Информация, изисквана по реда на чл. 187д и 247 от ТЗ;

Всички акции на дружеството са поименни. Те са разпределени и внесени от акционерите. Няма свободни акции. През отчетната година не са извършвани прехвърляния на акции на дружеството, което е видно от протоколите на Общото събрание на акционерите на ДАВИД Холдинг АД. В книгата на акционерите са записани актуалните собственици на акции с техния брой, номинална стойност, обща стойност, както и данни за акционерите.

Съгласно решения на Общото събрание на акционерите, на тримата членове на Съвета на директорите, за календарната 2016 година са предвидени за изплащане възнаграждения в общ размер на 43,200.00 лева. Към 31.12.2016 година, цялата сума е начислена и изплатена.

Върху възнагражденията на членовете на Съвета на директорите не са начислени социални осигуровки, тъй като физическите лица са осигурени на други основания, на максималния размер на осигурителния доход.

На основание договора за управление и контрол с Изпълнителния директор, през 2016 година, са начислени суми в общ размер на 35,000.00 лева и осигуровки в размер на 5,553.6 лева. Към 31.12.2016 година, цялата сума е начислена и изплатена.

Съгласно решение на Общото събрание с номер 25 от 14.05.2016 година на акционерите е разпределена част от печалбата за дейността през 2015 година, в резултат на което е изплатен дивидент, в размер по 0.90 лева на един брой акция. Сумата е изплатена на всички акционери. Данъкът върху дивидента е удържан и внесен.

През отчетния период няма промени в правата на членовете на Съвета на директорите да придобиват акции и облигации на дружеството;

През отчетния период не са установени нови участия на членовете на Съвета на директорите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници. От 14.04.2016 година има промяна в притежаването от членове на Съвета на директорите на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество – Бальо Динев притежава 29.40% от капитала на дъщерната ни компания СПЕЙСКАД ООД. Членовете на Съвета на директорите не участват в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети;

През 2016 година не са извършвани сделки, които да излизат извън обхвата на обичайната дейност на дружеството, или да са били сключени при непазарни условия.

V. Изготвяне, приемане и одитиране на доклада

Съветът на директорите на „ДАВИД Холдинг“ АД на свое заседание от 12.04.2017 година, разгледа и прие годишния консолидиран доклад и годишния консолидиран финансов отчет към 31 декември 2016 г., като се съобрази с изискванията на Търговския закон, Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Годишният финансов отчет е одитиран от регистриран одитор Виолета Кажелянска, с диплома No. 0176 от 1993 година.

Консолидираният годишен финансов отчет за 2016 година на Икономическата група ДАВИД Холдинг АД включва следните документи:

1. Консолидиран Баланс за 2016 година.
2. Консолидиран Отчет за приходите и разходите за 2016 година.
3. Консолидиран Отчет за собствения капитал за 2016 година.
4. Консолидиран Отчет за паричния поток за 2016 година.
5. Оповестявания за консолидираната дейност за 2016 година.
6. Одиторски доклад за проверка дейността на Групата за 2016 година.

Казанлък
06 април 2017 година

Бальо Динев
Изпълнителен директор
ДАВИД ХОЛДИНГ АД

