

КОНСОЛИДИРАН
ДОКЛАД

ЗА
ДЕЙНОСТТА НА
“БАЛКАН”АД ЛОВЕЧ
2018 година

КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2018г.

ПРИЕТ С ПРОТОКОЛ ОТ 16.04.2019 г. НА ПРЕДСТАВЛЯВАЩИТЕ

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Ръководството представя своя консолидиран годишен доклад и консолидираният годишен финансов отчет към 31 декември 2018 г., изготвен в съответствие Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Европейския съюз. Този финансов отчет е одитиран от Анка Терзиева –регистриран одитор.

ДАННИ ЗА ДРУЖЕСТВОТО :

а) наименование на дружеството и данни за изменения в наименованието, ако такива са настъпили – наименованието на дружеството е “Балкан” АД, промени в наименованието му не са настъпвали;

б) номер и партида на вписване в търговския регистър - № 2, том 1, стр. 7 по фирмено дело 19/1989 г.; ЕИК 820194079; ДДС № BG820194079;

в) дата на учредяване и срок на съществуване на дружеството: дружеството е учредено на 04.04.1989 г. на основание чл. 11, ал. 2 от Указ № 56 за стопанската дейност и не е определен срок за съществуване на дружеството;

г) Дружеството е учредено в Република България, седалището и адресът на управление са: гр. Ловеч, бул. “Мизия” № 1; телефон 068 600 765; факс 068 60 11 44; ел. адрес: office@balkan.bg; електронна страница: www.balkan.bg.

Предприятията в групата са :

-Балкан АД гр.Ловеч-предприятие майка

-Балканвело АД гр.Ловеч –дъщерно предприятие

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА:

Дружеството е регистрирано в България. Основната му дейност е свързана с прогресивен монтаж и сервиз на леки автомобили, производство на карни възли и велосипеди, търговия в страната и чужбина; търговско представителство (без процесуално), транспортна дейност, производство на стоки и услуги, отдаване под наем, както и всякаква друга незабранена със закон дейност; дружеството може да открива търговски представителства в страната и чужбина, във връзка с основната си дейност;

Дъщерното дружество Балканвело АД е специализирано за производство на велосипеди и резервни части за тях, като реализира своята продукция на вътрешния и външния пазар.

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Консолидиран доклад за дейността и Консолидиран финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2018г.

Дружеството и през тази година е продължило основната си дейност, свързана с, производство на карни възли и велосипеди, търговия в страната и чужбина; търговско представителство (без процесуално), транспортна дейност, производство на стоки и услуги, отдаване под наем, както и всякаква друга незабранена със закон дейност.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Резултати за текущия период-дружеството отчита консолидирана загуба след данъци в размер на 893 хил. лв. Данъчното облагане на Дружеството се извършва съгласно изискванията на местното законодателство.

Дивиденди и разпределение на печалбата

Съгласно протокол от общото събрание на акционерите от 30.10.2018г. е разпределен дивидент между акционерите на Дружеството в размер на 377992.60 лв. за сметка на неразпределената печалба от минали години .

Структура на основния капитал

БАЛКАН ” АД, гр. Ловеч е вписано в Търговския регистър на Ловешкия окръжен съд по ф.д. №19/1989 г., том 1, партиден № 2, страница 7, с ЕИК по Булстат:820194079 Дружеството е със седалище и адрес на управление гр.Ловечбул.Мизия № 1.Дружеството е регистрирано с капитал 3 779 926 лв /три милиона седемстотин седемдесет и девет хиляди деветстотин двадесет и шест лева/. Регистрираният капитал е внесен изцяло. Към 31.12.2018год. разпределението на акциите е както следва:

Акционер	31.12.2018 г.		
	Брой акции	Стойност	% Дял
НАПРЕДЪК ХОЛДИНГ АД	3744080	3744080	99,052%
МАКЛАНД ЕАД	64	64	0.002%
КОНКОРДИЯ ЛИГЪЛ ЕООД	30	30	0.001%
БУЛ ХОЛДИНГАД	50	50	0.001%
БУЛВЕСТА ХОЛДИНГ АД	1	1	0.000%
БЪЛГАРСКА ТЪРГОВСКА КОМПАНИЯ ЕООД	50	50	0.001%
ЮТЕКС ХОЛДИНГ АД	2	2	0.000%
ФИЗИЧЕСКИ ЛИЦА	35649	35649	0,943%
Общо:	3779926	3779926	100%

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2018 ГОДИНА

Ръководството си е поставило следните основни цели, които да бъдат постигнати през 2018г.:

- карни възли и детайли и резервни части за тях
- търговия със стоки и услуги
- производство на велосипеди и резервни части за тях
- производство и механообработка на метални детайли

УПРАВЛЕНИЕ

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2018г., Балкан АД е акционерно дружество с едностепенна система на управление.

Към 31 декември 2018г., Съветът на директорите се състои от следните членове:

1. Ивайло Митков Стоянов
2. Николай Донков Николов
3. Милен Стоянов Цанков

Изпълнителен Директор на Дружеството е Ивайло Митков Стоянов

Промени в съвета на Директорите

няма

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя консолидиран финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Групата към края на годината, финансовото и представяне и паричните и потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на консолидираният годишен финансов отчет към 31 декември 2018г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Човешки ресурси

Персонал

Консолидираният средносписъчният персонал през 2018г. на Дружеството е 182 човека.

Образователната структура на персонала отговаря напълно на характера на дейността на Дружеството и е в пълно съответствие с организационната структура на управление.

Работна заплата

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Консолидиран доклад за дейността и Консолидиран финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2018г.

Начислените средства за работна заплата за изтеклата година в Групата са в размер на 1570 хил.лв. , а разходите за осигуровки възлизат на 292 хил.лв.

Анализ на продажби и структура на разходите

През 2018г.Групата реализира следните приходи:

Нетни приходи от продажби -7684 хил.лв.

Наименование	2018 г. хил.лв.	ОТНОСИТЕЛЕН ДЯЛ
1.Продукция	7124	92.71%
2.Стоки	184	2.39%
3.Услуги	151	1,96%
4. Други /материали, ДМА и др./	224	2.92%
ВСИЧКО:	7683	

Основният дял от нетните приходите от продажби на Групата са от продажба на продукция за 7124 хил.лв .

Финансови приходи -91 хил.лв

Приходи от съучастия –дивиденди -78 хил.лв.

Приходи от лихви -5 хил.лв.

Положителни курсови разлики -8 хил.лв

Разходите по икономически елементи са в размер на 7834 хил. лв Преобладаващ е делът на разходите за суровини и материали-4908 х.лв ,което е 62.65 % от всички разходи по икономически елементи ,разходите за персонала са -1862 хил.лв , разходите за външни услуги възлизат на 531 хил.лв, разходите за амортизации са 408хил .лв.и 125 хил .лв са другите разходи /вт.ч. разходи за данъци и такси -40хил.лв/

Суми с корективен характер:

-Балансова стойност на продадените активи - 253 хил.лв.

-Разходи капитализирани в стойността на активи - (22) хил.лв.

-Промени в наличностите на готова продукция и незавършено производство- 410 хил.лв.

Финансовите разходи през 2018г. са 193хил.лв ,като преобладаващ е делът на разходите за лихви по банкови кредити от БДСК ЕАД в размер на 139 хил .лв

Групата разполага с дълготрайни материални активи в размер на 6893 хил.лв от следните групи .

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Консолидиран доклад за дейността и Консолидиран финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2018г.

Имоти ,машини , съоръжения ,оборудване и други.

-Земи и сгради- 4498 х.лв

-Съоръжения- 493 х лв.

-Машини и оборудване-1789 х.лв

-Транспортни средства-84 х.лв.

-Други активи-29 х.лв.

Инвестиционни имоти-2х.лв.

Нематериалните дълготрайни активи възлизат на 402 хил. лв. и се състоят основно от :

-Други активи-402 хил.лв.

Капиталова структура

Консолидираният Собствен капитал на Дружеството е 4486 хил. лв.

През отчетната 2018г. не са настъпили изменения в основния капитал на Дружеството
Дружеството не е придобивало или прехвърляло собственни акции през 2018г.

Дружеството не притежава акции и ценни книжа, които са обект за търгуване- съответно не е изложено на рискове от негативни промени на фондовите пазари.

Система за управление на качеството

Дружеството е провело мероприятия и програми, насочени към подобряване на технологичните процеси, намаляване на брака и допълнителната работа, както и усъвършенстване на продуктите. Тези подобрения са осъществени изцяло от специалистите на фирмата. Ефективността и действеността на сертифицираната ни Система за управление на качеството е потвърдена от успешно завършилия ресертификационен одит за съответствие с изискванията на международните стандарти ISO 9001:2015. , ISO 14001:2015. и BS ON SAS 18001-2007.

Важни събития, настъпили след датата на изготвяне на консолидираният финансов отчет

Не са настъпили събития след датата на изготвяне на консолидираният финансов отчет, които биха рефлектирвали върху консолидираният резултат на Дружеството през следващия отчетен период:

Предвиждано развитие на Дружеството

Ръководството не предвижда промени в развитието на основната дейност на Дружеството

Анализ на клиентите.

Основните клиенти се явяват различни частни български и чуждестранни фирми. Дружеството има сключени договори за реализация на продукцията с Метро кеш енд кери ,Технополис и Бау Макс. Работи се на поръчков принцип.

Анализ на доставчиците.

Основните доставчици са от Европейския съюз ,Китай ,Тайланд.

ПАЗАРНА СРЕДА

Групата реализира своята продукция на вътрешния и на външния пазар като преобладаващ е делът на вътрешния пазар.

През 2018 и 2017 години Дружеството е осъществило износ за клиенти от Румъния, Латвия, Чехия, Швеция, Гърция, Иран, Финландия и Белгия.

При анализ на бъдещите конкуренти следва да се отговори на няколко съществени въпроса:

- Брой и мощ на конкурентите, предлагани количества и пазарен дял.
- Произход и вид на конкуренцията: местна, външна, трайни или епизодични настанявания на пазара, или търговски прояви.
- Цени, печалба, пазарна политика на конкурентите.
- Капацитет, инвестиционни намерения.

Маркетингова политика

В „Балкан“ АД се произвеждат различни модели ХДП, Двигателни Мостове и широка гама от карни резервни части, производство и механообработка на метални изделия. Дъщерното дружество е специализирано в производството на велосипеди.

Фирмената маркетингова стратегия се определя от основните фактори, оказващи влияние върху реализацията и равнището на продажбите:

- поддържане на качество на предлаганите продукти;
- разширяване позициите на националния пазар, чрез гъвкаво реструктуриране в зависимост от потребителското търсене;
- поддържане на съществуващите международни пазари и пробиви на нови.

Предимства:

- поддържа конкурентни цени за международния пазар;
- дружеството се стреми да поддържа разумна ценова политика, която да е съобразена с пазарната ситуация в страната;
- екип, който ръководи дружеството и търси възможности за разширяване на дейността и пазара;

Възможности:

- наличие на икономически условия за стимулиране на развитието на бизнеса;
- осъвременяване на предлаганите продукти;
- гъвкава маркетингова политика;
- използването на опита и квалификацията на персонала за повишаване качеството на продукта.

Заплахи:

- повишаване на цените на използваните суровини, материали и ел. енергия;
- продължаващото ликвидиране на част от предприятията произвеждащи кооперирани изделия за каростроенето.

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Консолидиран доклад за дейността и Консолидиран финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2018г.

Консолидиран финансов отчет и анализ

Основните икономически показатели, характеризиращи дейността на Групата са:

Показатели за анализ	2018г.	2017г.
1. Показатели за рентабилност		
- Коеф. рентаб. приходи от продажби.	(0.12)	0.02
- Коеф. рентаб. собствения капитал.	(0.20)	0.04
- Коеф. рентаб. на пасивите	(0.12)	0.03
- Коеф. рентаб. на активите	(0.07)	0.02
2. Показатели за ефективност		
- Коеф. ефект. на разходите	0.90	1.03
- Коеф. ефект. на приходите	1.11	0.98
3. Показатели за ликвидност		
- Коеф. на обща ликвидност	0.71	0.85
- Коеф. на бърза ликвидност	0.36	0.31
- Коеф. на незабавна ликвидност	0.01	0.02
- Коеф. на абсолютна ликвидност	0.01	0.02
4. Показатели за автономност		
- Коеф. на финансова автономност	0.59	0.78

Показателите за рентабилност отразяват потенциала на Групата да генерира и реализира доходи, като коефициента на рентабилност на приходите от продажби дава информация за реалната доходност на дружеството. В настоящият анализ тези показатели намаляват спрямо 2017г, поради реализирана консолидирана загуба през 2018г.

ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ**ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ**

За своята дейност като ръководен орган на Дружеството, членовете на Съвета на директорите са получили brutни възнаграждения за 2018 година определени съгласно т.14 от дневния ред на общото събрание на акционерите от 15.05.2009 г. в размер на 800лв. месечно.

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Консолидиран доклад за дейността и Консолидиран финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2018г.

Ключовият управленски персонал е оповестен както следва:

Име, фамилия	Длъжност	Възнаграждения за периода в хил.лв.
Ивайло Стоянов	Изп.Директор и член на СД	34
Милен Цанков	Член СД	10
Николай Николов	Член СД	10
Общо:		54

ПРАВА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ ДА ПРИДОБИВАТ АКЦИИ И ОБЛИГАЦИИ НА ДРУЖЕСТВОТО

Всеки един от членовете на Съвета на директорите има право да придобива акции и облигации на “Балкан” АД в съответствие с разпоредбите на действащите нормативни актове и съобразно Устава на Дружеството.

ДОГОВОРИ ПО ЧЛ.2406 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН, СКЛЮЧЕНИ ПРЕЗ ГОДИНАТА

През изтеклата финансова година членовете на Съвета на директорите на „Балкан” АД или свързани с тях лица не са сключвали договори с Дружеството, които да излизат извън обичайната му дейност или съществено да се отклоняват от пазарните условия извън чл.240” б” от ТЗ.

ИЗП.ДИРЕКТОР

/И.Стоянов/

Дата на съставяне:

15.04.2019г.