

ОТЧЕТ НА УПРАВЛЕНИЕТО НА „ПРОГРЕС „ АД СТАРА ЗАГОРА ЗА 2008 ГОДИНА

I. Финансово състояние и резултати от дейността.

1. Основна дейност

- Основната дейност на дружеството не е променена през отчетния период. Тя е в съответствие с обявения предмет на дейност – производство на изделия и детайли от сив, модифициран и сферо-графитен чугун, леярски материали и екипировка за чугунолеене.
- Финансовия резултата за 2008 година, установен като разлика между приходите и разходите преди определяне на данъците за сметка на печалбата е 110180,18 лева. След преобразуване по реда на ЗКПО – става 93422,05 лева, а след облагане с данъци се определя на 118342,20 лева

2. Човешки ресурси

- Персонала, с който е реализирана производствената програма е 396 човека, (без жените в отпуск по майчинство) от тях основни работници са 325 бр. и представляват 82,07 %, а останалите 17,93 % включват спомагателния и административния персонал – 71 бр.;
- Начислените и изплатени средства за РЗ за изтеклата година са в размер на 2233384 лв. Достигната е брутна РЗ от 5331,99 лв./ 444,33 лева месечно/
- Изплатени са разходи за социална дейност в размер на 88662,95 лева , от които 50015,31 лева са за храна на персонала (извън разходите за храна по наредба №11/21.12.2005 година) и великденски подаръци в натура в размер на 20021,15 лева.

3. Динамика и структура на приходите и разходите на дружеството

- Основният дял от приходите на дружеството са от оперативната дейност. -23104 х. лв. Нараснали са със 119 хил. лв. и 0,51 % спрямо постигнатия резултат през 2007 година.
- Финансовите приходи за 2008 година са само хиляда лева – от лихви и от положителни разлики от промяна на валутни курсове
- Нетните приходи от продажби са 21429 хил. лв. Спрямо предходната година са нараснали със 4,13 % и 849 хил. лв.
- Структурата на приходите от основна дейност е както следва :
 - от продажба на продукция – 21083 хил. лв. – 91,25 %
 - от продажба на услуги – 346 х. лв. – 1,50 %
 - от продажба на леярски материали – 1067 хил. лв. – 4,62%
 - от придобиване на активи по стопански начин – 453 х. лв. -1,96 %
 - от увеличение на запасите от незавършено производство – 119 х лв. - 0,52%
 - от продажба на ДМА и наеми – 36 х лв. – 0,15%.
 - приходи от лихви – 1 хил. лв. -0,004 %

Разходите за оперативната дейност са в размер на 22543 хил. лв. и са свързани основно с обслужването на основния производствен процес. Спрямо предходната година са нараснали с 290 х. лв. и 1%.

- Структурата на разходите за основната дейност е както следва:

-Материални разходи – 17962 х. лв. Спрямо предходната година са нараснали с 3021 х. лв. и 20,22%; с относително тегло в себестойността на продукцията 78 % , а изменението на относителният им дял спрямо 2007 година е 12%.

а) суровини и материали 14490 х. лв. – с 1641 х. лв. и 13 % повече от 2007 година ; с относително тегло в общия размер на разходите 63 % (с 6% повече от 2007 година)

б)външни услуги 3472 х. лв. – с 1380 х. лв. и 66% повече от миналата година ; с относително тегло в общия размер на разходите 15 % (с 6 % повече от 2007 година)

-Разходи за персонала – 2800 х. лв. Спрямо предходната година са с 2997 х. лв. и 52% по-малко; с относително тегло в себестойността на продукцията 12% (с 13% по- малко от 2007 година)

а) разходи за възнаграждения – 2233 х. лв. – с 2491 х. лв. по малко от предходната година (-53%) В структурата на разходите, разходите за възнаграждения заемат 10 % (-11% спрямо мин. година)

б) разходите за осигуровки са 566 х. лв. – 506 х. лв. и 53 % по малко от 2007 година. Относителното тегло на тези разходи за 2008 година е 2 % (-2% е изменението на относителният им дял спрямо предходната година)

-Разходи за амортизации – 812 хил. лв. – Тези разходи са със 167 х. лв. и 26 % повече от 2007 година. Относителният им дял в себестойността е 4 %, срещу 3% от миналата година. Нивото на тези разходи е във връзка с въведените ДМА в края на 2007 и през 2008 година по инвестиционната програма на дружеството.

Разходи за обезценка няма.

-Други разходи – 970 хил. лв. – с 99 х. лв. и 11 % повече от миналата година; с относително тегло 4% без изменение спрямо предходния период.

а) балансова стойност на продадените активи – 686 х. лв., със 104 хиляди и 18 % повече от 2007 година и 3 % от относителното тегло на разходите. Без изменение на относителният им дял спрямо миналата година.

б) други разходи – 283 х. лв. с 5 х. лв. и 1,62 по малко от 2007 година. Относителният им дял е 1%; без изменение спрямо 2007 година..

-Разходи за лихви - 445 хил. лв. – с 54 % и 14 % повече от 2007 година. Относителното тегло на този вид разходи е 2%. Толкова е било и през предходната година.

-Отрицателни разлики от валутни курсове – 7 хил. лв. – с 4 х. лв. и 37 % по-малко от нивото на тези разходи през 2007 година.

4. Динамика и структура на активите и пасивите на дружеството

- Дружеството разполага с ДМА по балансова стойност от следните групи:

- машини и оборудване	858 хил. лева
- сгради и конструкции	949 хил. лева
- съоръжения	707 хил. лева
- разходи за придобиване на ДМА	1981 хил. лева
- други дълготрайни материални активи	194 хил. лева
- земя	214 хил. лева
- транспортни средства	217 хил. лева

Транспортните средства са в областта на обслужването на вътрешно производствените нужди. През 2008 година са закупени 4 броя газкари за 180260 лева. Транспортът, свързан с доставките на необходимите суровини и материали и реализацията на готовата продукция е организиран във вътрешно холдингово предприятие „Загора Мобил“ ЕООД.

От всички групи ДМА групата на машините и оборудването е най-амортизираната. При първоначална стойност на машините и оборудването 4391 х. лв., набраната амортизация е 3533 х. лв. (80,46%).

През 2008 година са въведени съоръжения за 401 х. лв. както следва:

- за газификация на : сушилня за сърца -19215 лв., инсталация алуминиева пота 21136 лв., отопление на чистачен цех 22231 лева и общо заводски газопреносни съоръжения 18136 лева
- кранов път в ново сърцарно отделение -71969 лева
- аспирации в чистачно – 82160 лева и FBO – 82160 лева;
- реконструкция охлаждане индукционни пещи – 57658 лв.,
- реконструкция стара смесоподготовка – 26359 лева

- НМДА са с балансова стойност хиляда лева и се състоят основно от програмни продукти и права върху собствеността на търговска марка и софтуер.

През 2008 година не текущите (дълготрайни) активи на дружеството са нараснали със 772 хиляди лева и 18%.

В имуществената структура на дружеството техният дял е 41% с нарастване 1% спрямо предходната година.

Текущите активи през отчетната година са в размер 7351 х. лв.; в т. ч.: материални запаси 2946 х. лв., вземания 3959 х. лв. и парични средства 446 х.лв

Краткотрайните активи са нараснали с 860 х. лева и 13 % спрямо 2007 г. В структурата на актива техният дял е 59 % с намаление 1% спрямо предходната година.

Капитала на дружеството е достигнал размер от 12484 х. лв. Изменението за последната отчетна година е 1639 х. лв. и 15%.

Собственият капитал на дружеството е 3648 хил. лв. Той е увеличен с 92 хиляди лева спрямо предходната година, чрез увеличението на размера на неразпределената печалба .

Привлечения капитал е нараснал с 1563 хил. лв.(22%). Неговият относителен дял в размера на капитала е 71 % (при 67% за миналата година) В неговата структура значителен размер имат задълженията към ОББ АД по договор за инвестиционни цели в размер 1971 х. лв., от които 563 х. лв. са със срок на погасяване за 2009 година. Крайният срок за погасяване е 2012 година. Друга значителна част в привлечения капитал е задължението по търговски кредит в размер 3114 х. лв. задължението към Холдинг Загора ООД, в чиято структура е дружеството. До края на месец ноември 2009 година трябва да се погаси и задължението към Б.Л. Лизинг по договор за покупка на товарен автомобил КИА в размер 8 х. лв. С тях дългосрочния привлечен капитал е в размер 5093 х. лв. От тях 2007 х. лв. са със срок на погасяване една година.

Останалите пасиви в размер 3743 х. лева са текущи задължения, в т. ч. : към доставчици – 2512 х. лв.,; към свързани предприятия – 916 х. лв., към персонала – 191 х. лв., към осигурителните учреждения – 74 х. лв. данъци - 2 х. лв. и други – 315 х. лв.

Анализа на капиталовата структура определя нивата на няколко показателя, характеризиращи фирмената задлъжнялост и платежоспособност.:

	2008 год.	2007 год.	разлика
Коеф. на дълга към активите	0,7083	0,6722	0,0361
Коеф. на дългосрочна задлъжнялост	0,3860	0,5133	-0,1273
Покритие с имущество	3,0383	2,9216	0,1166
Зависимост на фирмата от заемодатели	1,8505	1,4888	0,3617
Коеф.на краткосрочна задлъжнялост	0,4923	0,6345	-0,1422
Капиталов механизъм	0,7078	0,6721	0,0356
Коеф.на покриване на пасивите със собствен капитал	0,4129	0,4878	-0,0749
Коеф.на финансова маневреност	2,0150	1,8254	0,1896
Коеф.на мобилизация на капитала в дълготрайни активи	0,4104	0,4014	0,0090
Коеф.на покритие на дълготрайните активи с постоянен капитал	1,3143	1,5723	-0,2580
Дял на дълготрайните активи в общата сума на активите	0,4107	0,4015	0,0093
Дял на краткотрайните активи в общата сума на активите	0,5893	0,5985	-0,0093

5. Инвестиционни проекти

- Основни инвестиционни проекти са свързани със закупуването на машини, съоръжения и оборудване , свързани с увеличаване на производствения капацитет и подобряване качеството на произвежданата продукция. През отчетния период се работи върху конвейра в тежкия участък - изграждане на трелеен път, естакади за транспортни ленти, лентови пътища за отработената формовъчна смес, хидравлична станция, регулиращи устройства за касите на формовъчната линия, електро-телфери и хидро-агрегати, мотор-редуктори, трафопост, компресори. По-голямата част от работата се извършва по стопански начин.

6. Проект за безопасност на труда и екологията.

Прогрес АД разполага с комплексно разрешително за дейността от МОСВ № 133/2006 в сила от 25.06.2007, в което е предоставена и инвестиционната програма на организацията за инвестиции по подобряване на микроклимата, инфраструктурата и опазването на околната среда, съгласно европейските Директиви !

7. Проект за икономия на материални разходи.

Оптимизирането на финансовите резултати от дейността е заложено в политиката по качество на организацията – наръчник по качеството на „Прогрес“ АД.

8. 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 на сертифицираната ни Система на управление на качеството е потвърдена от успешно завършилия ресертификационен одит за съответствие с изискванията на международния стандарт ISO 9000: 2000

II. Изследователска и развойна дейност.

Не отчита изследователска и развойна дейност.

III. Важни събития, настъпили след датата на изготвяне на финансовия отчет.

Не са настъпили събития след датата на изготвяне на финансовия отчет, които биха рефлектирали върху резултата на дружеството през следващия отчетен период

IV. Предвиждано развитие на дружеството.

От края на месец август 2008 година и през текущата година производството е силно затруднено. Причината е ограниченият размер на поръчки както от клиентите от еврозоната, така и от страната и за износ. За първото тримесечие на 2009 година поръчките са 1/3 в сравнение със същия период на миналата година.

Инвестициите и ремонтните работи са замразени.

V. Други

- Основните икономически показатели, характеризиращи дейността на дружеството са:

	2008 год	2007 год	р-ка
-коэф. на рентаб. на приходите от продажби	0,0051	0,0163	-0,0111
-коэф. на рентаб. на капитала	0,0088	0,0309	-0,0221
-коэф. на рентаб. на собств. капитал	0,0302	0,0942	-0,0640
-коэф. на рентаб. на пасивите	0,0125	0,0460	-0,0335
-коэф. на рентаб. на активите	0,0088	0,0309	-0,0221
-коэф. на рентаб. на продажбите	0,0520	0,0813	0,0293
-ангажираност на собств. капитал	0,1702	0,1728	-0,0025
-ангажираност на привлечения капитал	0,2282	0,2706	-0,0425
-ефективност на разходите	1,0048	1,0148	-0,0100
-ефективност на приходите	0,9952	0,9854	0,0098
-коэф. на обща ликвидност	3,8448	2,7462	1,0986
-коэф. на бърза ликвидност	2,2046	1,7375	0,4671
-коэф. на дълга към активите	0,7083	0,6722	0,0361
-коэф. на дългосрочна задлъжнялост	0,3860	0,5133	-0,1273
-зависимост на фирмата от заемодател	1,8505	1,4888	0,3617
-коэф. на краткосрочна задлъжнялост	0,4923	0,6345	-0,1422

19.02.2009 година

РЪКОВОДИТЕЛ:

