

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на “ЕЛАНА-ХАРТ” ООД

през 2015 година

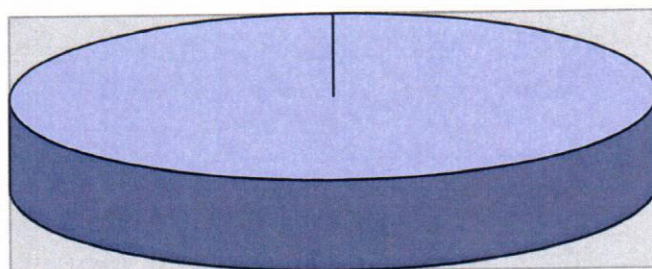
1. Информация за дружеството

„ЕЛАНА-ХАРТ” е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в гр. Асеновград Република България през 1994 година, със седалище и адрес на управление в гр. Асеновград, ул. „Цар Освободител” № 14 и е вписано в търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 825 216 921.

Капиталът на дружеството е в размер на 5000 лева, разпределен в 100 дяла и е внесен напълно към 31 декември 2015 година.

Основното участие на Съдружниците към 31.12.2015 година е както следва:

Вид съдружник	брой	% на участието в основния капитал
1. Физически лица	3	100
Общо	3	100



През 2015 година не е извършвана промяна в собствеността.

2. Предмет на дейност

Основната дейност на дружеството според дружествения договор е: производство и търговия на полиетиленови изделия.

Дружеството произвежда:

- Полиетиленов ръкав – различни видове
- Полиетиленови чували – различни видове
- Тъкани чували от ПЕНН / Рашел чували /
- Тъкана мрежа от ПЕНН /засенчваща, предпазна за строителството/

Дейността се осъществява в производствени цехове, собственост на дружеството, в с. Болярци, община Садово, област Пловдив.

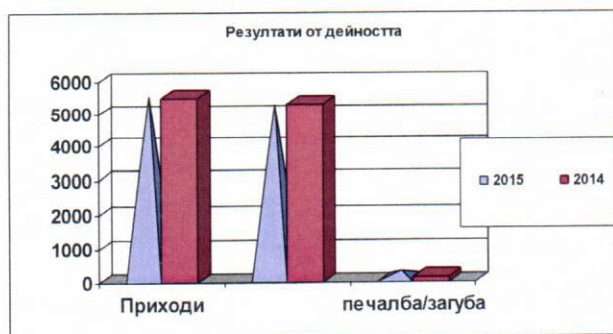
Дружеството разполага с екструдерни линии, изработени по съвременна технология и тъкачни станове, окомплектовани с екструдери за производство на „Рашел чували” и „Предпазна мрежа за строителството и селското стопанство”. Проучването на пазара доказва необходимостта от разширяване на производството. За целта през 2015 година започнахме строителството на нов производствен цех.

Въпреки високата конкуренция на пазара на продуктите, които дружеството произвежда, то постигна стабилен ръст на продажбите, чрез подобряване качеството на произвежданата продукция и навлизане на нови пазари.

3. Резултати от дейността и финансовото състояние

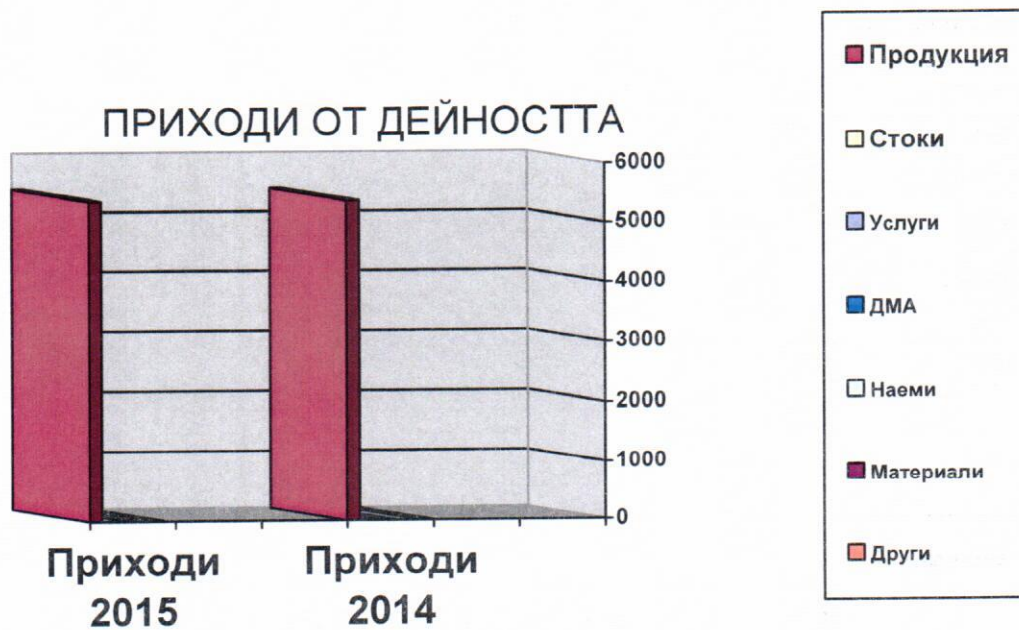
Резултатите от дейността на Дружеството за 2015 г. са положителни - реализирана е печалба след данъчно облагане 211 хил. лв., като реализираната печалба през 2014 г. е в размер на 152 хил. лв.

Показатели	2015 г. BGN'000	2014 г. BGN'000	Относителен дял (%) на текущата спрямо предходната година
Общо приходи	5434	5491	98.96
Общо разходи	5196	5319	97.69
Счетоводна печалба	238	172	138.37
Разход за /икономия от/ данъци	27	20	135.00
Балансова печалба	211	152	138.82



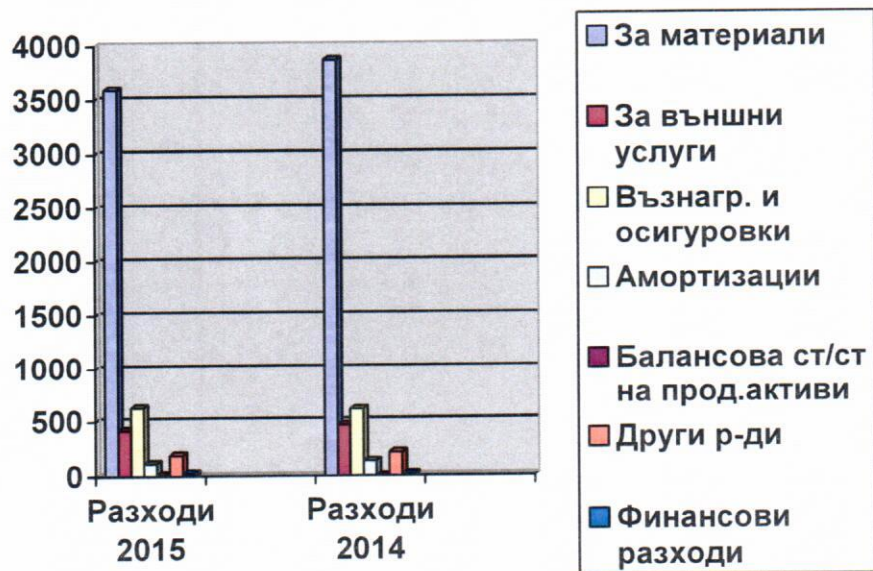
Приходите от дейността са формирани от:

Приходи	2015 г. BGN'000	2014 г. BGN'000	Относителен дял (%) на текущата спрямо предходната година
От продажба на продукция	5397	5393	100.07
От продажба на стоки		1	0.00
От продажба на ДМА	16	3	533.33
Увеличение на запасите от продукция		90	0.00
От продажба на материали	18		100.00
От други приходи		4	0.00
Общо:	5431	5491	98.91



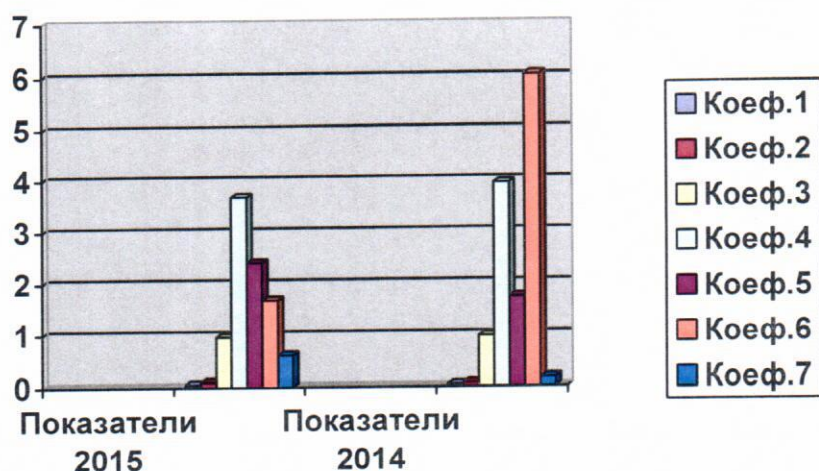
Разходите са формирани от разходи за:

Разходи	2015 г. BGN'000	2014 г. BGN'000	Относителен дял (%) на текущата спрямо предходната година
За материали	3594	3872	92.82
За външни услуги	421	468	89.96
За възнаграждения и осигуровки	627	609	102.96
За амортизации	116	136	85.29
Намаление на запасите от продукция	203		100.00
Други разходи	211	216	97.69
Финансови разходи	25	18	138.89
Общо:	5196	5319	97.69



Финансови показатели от дейността на Дружеството

		2015 г.	2014 г.
1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	=	0.05	0.04
2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	=	0.10	0.07
3. Ефективност на приходите от дейността	=	0.96	0.97
4. Коефициент на обща ликвидност	=	3.68	3.94
5. Коефициент на бърза ликвидност	=	2.39	1.74
6. Коефициент на финансова автономност	=	1.68	6.04
7. Коефициент на задлъжнялост	=	0.60	0.17



4. Капиталови ресурси и инвестиции

През 2015 година са придобити материални дълготрайни активи на обща стойност 1393 хил. лв. През 2015 г. завърши строителството на новата складова база. Финансирането на новата складова база е от собствени средства.

През 2015 г. дружеството започна строителство на нов цех за производство. Строителството се извършва чрез възлагане. Финансиране се осигурява чрез инвестиционен кредит от Прокредит банка.

5. Показатели, свързани с баланса

Общата стойност на активите по баланса за 2015 г. е 3334 хил. лв. и 2449 хил. лв. за 2014 г., или нетното им изменение е увеличение с 885 хил. лв.

Структурата на активите и изменението им през 2015 г., спрямо 2014 г. е както следва:

№	Активи	Балансова стойност BGN'000		Относителен дял (%) спрямо общата стойност на активите	
		2015	2014	2015	2014
I.	Не текущи (дълготрайни активи)	1869	1077	56.06	43.98
II.	Текущи (краткотрайни активи)	1465	1372	43.94	56.02

Пасивите на баланса включват следните позиции:

№	Пасиви	Балансова стойност BGN'000		Относителен дял (%) спрямо общата стойност на пасивите	
		2015	2014	2015	2014
I.	Нетекущи (дългосрочни пасиви)	848		68.06	
II.	Текущи (краткосрочни пасиви)	398	348	31.94	100.00

6. Човешки ресурси

Средно списъчния състав на персонала през 2015 година е 57.бр., спрямо 59 бр. за 2014 г. намалението е от 2 бр.

7. Информация за важните събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

Първите месеци на 2016 г. потвърдиха положителната насока за развитие на дейността, така както беше и през последното тримесечие на 2015 г. Нашите очаквания са за една добра година за дружеството ни. Нямаме индикации за проблеми в областта на дейността ни.

8. Планирана стопанска политика през следващата година

Ръководството няма планове или намерения, които да предвиждат преустановяване или съществено ограничение на мащабите на дейността и или реструктуриране в обозримо бъдеще. Според най-добрата преценка на ръководството не съществуват външни или вътрешни фактори от оперативно, финансово или друго естество, които да налагат планиране и/или предприемане на действия в този аспект.

8.1 Очаквани инвестиции и развитие на персонала;

Строителството на новия производствен цех очакваме да завърши до края на м.04.2016 г. Очакваме увеличение на персонала назначения на нови работници с започване дейността в новия цех.

8.2 Очакваният доход от инвестиции и развитие на дружеството;

Доходи от инвестиции се очакват в края на годината след въвеждането и технологичното оборудване на новия цех.

8.3 Предстоящите сделки от съществено значение за дейността на дружеството

През 2016 г. ръководството си е поставило за цел да увеличи обема на продажбите от основната си дейност на Дружеството.

Ръководството гледа оптимистично на развитието на бизнеса, като счита, че упражняването на адекватен контрол от негова страна ще осигури подобавашо място в бранша и стабилност на дейността на Дружеството.

9. Управление на финансовите рискове

9.1.1. Фактори на финансовия риск

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове: пазарен риск (включващ валутен риск, лихвен риск и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск от промяна на бъдещите парични потоци, в резултат на промяна в пазарните лихвени нива.

Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промените в пазарните цени. Кредитният риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвидният риск е рискът, че дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви.

През последните години в страната сериозно влияние оказва световната финансова и кредитна криза, която постепенно ескалира и прерасна във всеобхватна пазарна криза. Тя дава своите отражения във всички сектори и отрасли, чрез забавяне на икономическия растеж, намаляване на приходите и сериозни проблеми в ликвидността на търговските дружества. Това създава предпоставки дружеството да продължи своята дейност в една трудна икономическа обстановка.

Ръководството очаква, че съществуващите капиталови ресурси и източници на финансиране на дружеството ще бъдат достатъчни за развитието на дейността му. От страна на ръководството на дружеството финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни продажни цени, цена на привлечените средства и да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Програмата на Дружеството за цялостно управление на риска е съсредоточена върху непредвидимостта на финансовите пазари и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на Дружеството.

9.1.1.1. Пазарен риск

а) Валутен риск

Дружеството не е изложено на значим валутен риск, тъй като неговите сделки се извършват основно в лева и в евро. Заемите, получени и изплащани в евро не излагат дружеството на валутен риск на паричния поток. Дружеството не поддържа значими парични наличности извън тези в лева и в евро.

б) Лихвен риск

Финансовите пасиви, които излагат дружеството на лихвен риск, са получените инвестиционни банкови кредити. Банковите кредити са обезпечени с ипотека на недвижими имоти и годишната лихва по тях се определя от едномесечен EURIBOR със съответната надбавка според условията на кредитиращата банка.

За финансиране на стопанската си дейност дружеството използва собствени средства.

в) Ценови риск

Дружеството не е изложено на пряк ценови риск, тъй като цените на произвежданата от него продукция и извършваните от него услуги се образуват на основата на пазарни принципи и отразяват всички промени в конкретната ситуация.

9.1.1.2. Кредитен риск

В Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск. Дружеството има разработена и внедрена политика, която гарантира, че продажбите на продукция и услуги на едро се извършват на клиенти с подходяща кредитна история.

Дружеството предоставя кредитни периоди на по-големите си клиенти от една седмица до 30 дни. От своя страна дружеството ползва кредитни периоди в рамките на две седмици, предоставени му от неговите доставчици.

Финансовите активи, които потенциално излагат дружеството на кредитен риск, са предимно вземания от продажби и предоставени заеми. Основно дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че някои от контрагентите му не изплатят своите задължения. Политиката на ръководството за минимизиране на този риск е насочена към осъществяване на продажби на продукция и услуги на клиенти с подходяща кредитна репутация и получаване на адекватни обезпечения.

9.1.1.3. Ликвиден риск

Предпазливото управление на ликвидния риск предполага поддържане на достатъчно количество парични средства.

Ръководството на дружеството поддържа оптимално количество свободни парични наличности, с цел осигуряване на постоянна ликвидност за покриване на текущите задължения. Това се постига посредством системата за финансово планиране, като паричните постъпления и плащания се координират от гледна точка на срочност и размери.

10. Научноизследователска и развойна дейност

Дружеството, не е в състояние самостоятелно да финансира фундаментални научно-изследователски проекти.

На този етап е реалистично и разумно планиране на ресурси за финансиране на технологични нововъведения и други подобни проекти, чрез участие в програми, съфинансирани със средства от Европейския съюз и от националния бюджет.

11. Управление

Съгласно действащият Търговски закон в България към 31.12.2015 г. „ЕЛАНА-ХАРТ“ ООД се управлява от Управител.
Управител на дружеството е Райна Атанасова

12. Наличие на клонове на дружеството

Дружеството няма регистрирани клонове за осъществяване на дейността си.

13. Взаимоотношения с контролирани, свързани и контролиращи предприятия

Към 31.12.2015 г. „ЕЛАНА-ХАРТ“ ООД няма участие в капитала на други дружества, няма взаимоотношения с контролирани, свързани и контролиращи предприятия.

14. Отговорности на ръководството

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

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на годишния финансов отчет към 31.12.2015 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

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

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

15. Разпределение на печалбата от текущия период

Ръководството на дружеството ще предложи на общото събрание на съдружниците част от печалбата за текущия период да се разпредели като дивидент на съдружниците, а останалата част да остане като неразпределена печалба или се отнесе към резервите.

Управител

Райна Андонова Атанасова



25 февруари 2016 г., гр. Асеновград