

Основа на дейност, оценка на дейността за отчетния период и възможности за 2015 г.
Основа на дейност на Дружество "СИЛЕКСА" АД гр. БУРГАС
Основа на дейност на Дружество "СИЛЕКСА" АД гр. БУРГАС
Основа на дейност на Дружество "СИЛЕКСА" АД гр. БУРГАС

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на „СИЛЕКСА” АД гр. БУРГАС
за годината завършваща на 31.12.2014 год.

Ръководството съставя годишен доклад за дейността на „СИЛЕКСА” АД в съответствие с изискванията на чл. 33 от Закона за счетоводството.

Настоящият доклад на ръководството съдържа изложение за дейността през 2014 година, както и целите за постигане през 2015 г. Финансовата информация в доклада е базирана на финансовия отчет към 31 декември 2014 г., изготвен съгласно изискванията на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия (НСФОМСП), приети за прилагане в Република България и одобрен от Съвета на директорите на 18 март 2014 г. Този финансов отчет е одитиран от регистриран одитор ДЕС Марийка Тихолова.

Регистрация и основни дейности

„СИЛЕКСА” АД е акционерно търговско дружество, регистрирано в България със седалище гр. Бургас и адрес на управление ул. „Александровска” №115, вх. 1, ет.2. Дружеството е вписано в Търговския регистър на Агенция по вписванията на 19.11.2008 год.

Акционерен капитал

Основният капитал на дружеството е 1 468 800 лева, разпределен на 146 880 броя акции, всяка с номинална стойност 10 лева. През м. май 2012 год. Александър Николов Богданов е прехвърлил собствените си 15380 броя акции от капитала на Дружеството на Цветан Борисов Христов. В края на отчетния период Акционери в Дружеството и разпределените им акции са, както следва:

	Брой акции	% участие
1. Цветан Борисов Христов	15380	10,47 %
2. Керка Георгиева Богоева	2500	1,70 %
3. Красимир Тодоров	7988	5,44 %
4. Пламен Кирилов Киряков	85320	58,09 %
5. Луиза Кирякова	10474	7,13 %
6. Мариета Георгиева	14568	9,92 %
7. Янка Христова	10650	7,25 %

Към 31 декември 2014 г. Съветът на директорите включва:

Пламен Кирилов Киряков

Никола Пеев Шиваров

Радослав Лъчезаров Райков

Дружеството се представлява и управлява от Никола Пеев Шиваров – Изпълнителен директор.

Изпълнителният директор организира и ръководи дейността на Дружеството, съобразно закона и решенията на общото събрание.

Възнаграждения на Съвета на директорите

През 2014 година няма начислени възнаграждения на Съвета на директорите. Начисленото възнаграждение на Изпълнителния директор възлиза на 36 хил. лв.

Контрол, сделки с капиталови инструменти и промени в капитала

През отчетния период Дружеството не е било обект на търгово изкупуване и не е изкупувало обратно собствени акции. Не са сключвани споразумения за упражняване правото на глас по акциите. Акциите на Дружеството не се търгуват на официалния фондов пазар.

През отчетния период няма настъпили промени в номиналната стойност на записания и внесен капитал.

Основна дейност, оценка на дейността за отчетния период и набелязани цели за 2015 г.
Основната дейност на Дружеството през 2014 год. включва търговия с машинни части, отдаване под наем на собствени движими вещи и организиране на спортни мероприятия. Основни клиенти на Дружеството през 2014 година са СПОРТС ПРОПЪРТИ МЕНИДЖМЪНТ АД – за наем движими вещи, “ТОПЛОФИКАЦИЯ Бургас” ЕАД – за продажба на машинни части и ПРОФУТБОЛ ЛИГА ЕООД – за организиране на спортни мероприятия.

Основни доставчици са „НИКСОН“ ООД, “ЕВН България” АД, “АЛУМИНКО БГ” ООД, “НОУБЪЛ ПРОПЪРТИС” ЕООД, „ТРАНС АУТО“ ЕООД, „ДРЕНСКИ“ ЕООД, Технополис България ЕАД, TURBO POLAND LTD Полша, VESTERGAARD MARINE SERVICE LTD Полша и др.

Ръководството на Дружеството поставя следните основни цели за 2015 година:

- Постигане на положителен финансов резултат в съответствие с интересите на акционерите;
- Повишена ефективност, оптимизация на разходите.
- Осигуряване на финансиране за настоящи и бъдещи инвестиционни проекти;
- Разработване на дългосрочна концепция за маркетинг на пазарите и развитие на стратегическите за Дружеството проекти.

Финансовият резултат, отразен във финансовия отчет на “СИЛЕКСА” АД към 31 декември 2014 г. според изискванията на НСФОМСП, след корекции, свързани с отсрочени и текущи данъци, е загуба в размер на 25 хил. лева (2013: загуба, в размер на 92 хил. лева).

Основни данни от Отчета за паричните потоци

През 2014 година от оперативна дейност в Дружеството са постъпили парични средства в размер на 217 хил. лева (2013: 59 хил. лева). Извършените плащания са за 124 хил. лева (2013: 85 хил. лева).

Показатели за ликвидност и платежоспособност

	2013	2014
Коефициент на обща ликвидност	0,73	0,52
Коефициент на бърза ликвидност	0,40	0,14
Коефициент на незабавна ликвидност	0,40	0,14

Ръководството счита, че не са налице тенденции, обстоятелства или рискове, за които да има основание да се смята, че ще доведат до съществени неблагоприятни промени в ликвидността на Дружеството.

Основни данни от Отчета за приходите и разходите

Въпреки неблагоприятната и несигурна икономическа среда, ръководството смята, че в Дружеството няма индикации както за необичайни събития, сделки или значими икономически промени, така и за настоящи тенденции или рискове, които се отразяват съществено или биха имали неблагоприятно въздействие върху размера на отчетените приходи от дейността.

Нетните приходи от дейността са в размер на 184 хил. лева (2013 год. – 50 хил. лв.), представляващи приходи от продажба на стоки (машинни части) – 142 хил. лв., (2013 год. – 17 хил. лв.), от услуги – 42 хил. лв. (2013 год. – 33 хил. лв.), в това число от наеми на собствени движими вещи – 12 хил.лв. (2013 год. – 26 хил. лв.) и от организиране на спортни мероприятия – 28 хил.лева.

В следващата сравнителна таблица са представени данни за приходите и разходите за периода, както следва:

Година	(в хил. лева) Приходи	(в хил. лева) Разходи
2013	59	(151)
2014	185	(214)

Видно от данните в таблицата, Дружеството реализира през 2014 г. по-малко приходи в сравнение с разходите, което обуславя и отчетения отрицателен финансов резултат.

Показатели за рентабилност и ефективност

	2013	2014
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	-1,84	-0,14
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	-0,07	-0,02
Коефициент на рентабилност на пасивите	-0,61	-0,20
Коефициент на ефективност на приходите	0,33	1,16
Коефициент на ефективност на разходите	3,02	0,86

Основни показатели от счетоводния баланс

В баланса на Дружеството към 31.12.2014 г. са представени следните активи:

- Дълготрайни материални активи 1205 хил. лева (2013: 1223 хил. лева);
- Разходи за строителство по стопански начин 66 хил. лева (2013: 62 хил. лева);
- Материали 4 хил. лева (2013: 3 хил. лева);
- Стоки 1 хил. лева (2013: 0 хил. лева);
- Продукция 43 хил. лева (2013: 43 хил. лева);
- Вземания 17 хил. лева (2013: 54 хил. лева);
- Парични средства 0 хил. лева (2013: 6 хил. лева).

Задълженията на Дружеството към 31.12.2014 година са за 124 хил. лева, които представляват задължение:

- към персонала - 3 хил. лева (2013: 6 хил. лева);
- данъчни задължения - 1 хил. лв. (2013: 2 хил. лева);
- заеми и начислени лихви от свързано лице - акционер - 120 хил. лева. (2013: 141 хил. лева);

През 2014 г. Дружеството е извършвало сделки със свързани лица - клиенти:

- адвокат Керка Богоева- акционер. Сделките са по почистване на офис, в размер на 1 хил. лева.
- адвокат Мариета Георгиева - акционер. Сделките са по почистване на офис, в размер на 1 хил. лева.

Дружеството е извършвало сделки със свързани лица - доставчици:

- НОУБЪЛ ПРОПЪРТИС ЕООД. Сделките са по предоставен инвентар под наем, в размер на 2 хил. лева.
- ТРАНС АУТО СЪРВИС ЕООД. Сделките са по предоставен автомобил под наем, в размер на 6 хил. лева.

Към края на отчетния период Дружеството не е поело конкретни ангажименти, свързани с извършване на значителни по размер капиталови разходи. Ръководството не е установило неблагоприятни съществени тенденции за капиталовите ресурси на Дружеството. То счита, че не са налице тенденции, обстоятелства или рискове, за които да се смята, че ще доведат до съществени неблагоприятни промени в ликвидността на Дружеството.

Показатели за финансова независимост	2013	2014
Коефициент на финансова автономност	8,27	9,81
Коефициент на задлъжнялост	0,12	0,10

Управление на финансовия риск

В условията на действаща по време на отчетния период световна финансова криза, дейностите на Дружеството предполагат редица финансови рискове: пазарен риск, кредитен риск, ликвиден риск и др. Общата програма на Дружеството за управление на риска се фокусира върху контрола за събиране на вземанията от контрагенти и непредвидимостта на финансовите пазари, като цели да сведе до минимум потенциалния неблагоприятен ефект върху финансовото представяне на Дружеството. Управлението на риска се извършва, като се идентифицират и оценяват финансовите рискове в т.ч. и такива рискове, покриващи специфични области, като лихвен риск, кредитен риск, използване на различни финансови инструменти и др.

Отговорност на ръководството

Ръководството е задължено според българското законодателство да изготвя за всеки отчетен период финансов отчет, който да представя вярно и честно финансовото състояние, финансовия резултат и паричните потоци на Дружеството съгласно Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия (НСФОМСП), приложими в Република България.

Ръководството на Дружеството потвърждава, че сегашният финансов отчет, изработен в съответствие с НСФОМСП, е изготвен според счетоводните политики на Дружеството, нормативните и правните изисквания и принципите на действащото предприятие и последователност. Всички начисления и провизии се извършват в резултат на консервативна оценка, реално представяне и последователност.

Ръководството потвърждава също така, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовия отчет са спазени напълно изискванията на приложимите счетоводни стандарти.

Ръководството е отговорно за представянето на резултатите, запазването на собствеността и интересите на Дружеството, както и за предприемането на необходимите мерки за избягване и откриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Събития след датата на годишния финансов отчет

След датата на съставяне не са настъпили важни събития, които да налагат отразяване или оповестяване в годишния финансов отчет поради факта, че биха могли да окажат значително влияние върху финансовото състояние или върху резултатите от дейността на Дружеството.

Ръководството на Дружеството изразява своята увереност за бъдещо увеличение на обема на дейността, свързано с поставени повече и по-големи по обем задачи и обекти от нашите клиенти и коректното, качествено и в срок изпълнение от наша страна.



Никола Шиваров
Изпълнителен директор

18 март 2015 г., Бургас