



НЕОХИМ - ПРОТЕКТ ЕООД

ДОКЛАД за ДЕЙНОСТТА

Основните приоритети в дейността на ръководството на Неохим протект ЕООД през 2013 година бяха насочени към запазване и организиране охраната на имуществото на Неохим АД и неговите дъщерни дружества, чрез предлагането на висококвалифицирани специалисти.

През годината се акцентираше върху развитието на договорните отношения с основни доставчици и клиенти, с цел поддържане на високо ниво на предлаганите услуги. Поддържане на предоставената ни материална база и запазване на квалифицирания персонал.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

Неохим Протект ЕООД е създадено през месец април 2002 г. с решение на СД на Неохим АД от 11.04.2002г. (протокол № 23/2002г. на СД). Седалище и адрес на управление гр.Димитровград, ул.Химкомбинатска № 3. Съдебната регистрация на дружеството е с Решение № 206/24.04.2002г. на Хасковски окръжен съд. На основание протокол № 54/25.04.2008 год. от заседание на СД на Неохим АД - едноличен собственик на капитала, с решение от 23.04.2013 год. е сключено допълнително споразумение с Никола Костадинов Тутанов за управление на дружеството за срок до 19.05.2014г.

Собственост и управление

Едноличен собственик на капитала на дружеството е Неохим АД, Димитровград.

Той решава въпросите от компетентността на Общото събрание, които са учредени в чл.137 ал.1 от Търговския закон. Управителят участва в решенията със съвещателен глас.

Дружеството се представлява и управлява от Управителя Никола Костадинов Тутанов, избран от едноличния собственик на капитала. Конкретните правомощия на управителя се посочват в договора за възлагане на управлението.

Дружеството е част от групата на Неохим АД.

Предмет на дейност

Предметът на дейност на Дружеството през 2013г. е съобразен с изискванията на закона за частната охранителна дейност от 24.02 2004 година и включва следните видове операции и сделки:

- охрана на имущество на физически и юридически лица;
- охрана на обекти със СОТ и тяхното изграждане;
- лична охрана на физически лица;
- охрана на товари и ценни пратки;
- инкасова дейност;
- видеонаблюдение и пожароизвестяване и тяхното изграждане;
- пропускателен режим и режим на достъп на физически лица и превозни средства на територията на охраняемите обекти.

Дружеството охранява следните обекти:

- територията на Неохим АД от 2,400 декара площ, на която са разположени РМЗ /ремонтно механичен завод/, ж.п. гара, основните производствени цехове, автоцех, КИП и Автоматика, електроремонтен и електроснабдяване, турбогенераторна станция, сгради на Евроферт АД, Неохим Инженеринг ЕООД и Неохим Кетъринг ЕООД, както и всички административни сгради.
- складове за твърди взривоопасни товари и хранилища с опасни течности, сгъстени и втечнени газове;
- територията, сградите и съоръженията на фабрика Химик с площ 50 декара и язовир Черногорово с площ 800 декара.
- територията на Терахим-Димитровград ЕООД

Дружеството разполага с 20 броя служебни кучета – порода немска овчарка. Всичките са от елитен произход и са обучени да действат в промишлени обекти. Те се отглеждат в специален кучкарник от добре подготвени служители на фирмата, които системно полагат грижи и провеждат тяхното обучение и възпитание.

Персонал и средства за работната заплата

№	Показатели	2013г.	2012 г.	Разлика
1.	Средно списъчен брой на персонала	94	91	3
2.	Начислени средства за РЗ /лв./	649,955	652,990	(3,035)
3.	Средна работна заплата /лв./	576	598	(22)

Средно списъчният брой на персонала през 2013г. спрямо 2012г. е увеличен с 3 броя и се дължи на нает персонал по програми към Агенция по заетостта на Европейски социален фонд.

Общо начислените средства за работни заплати през отчетния период са намалени спрямо 2012г. със 3 х.лв., наетия работните заплати на наетия персонал по програмите са за сметка на Агенция по заетостта.

Също е и причина за намалената средна работна заплата за 2013 г. спрямо предходната с 22 лв.или с 4 % (2012:2011г.: 25 лв. 4%).

Социалната политика на дружеството се провежда в следните направления:

- организирано хранене за всички работници и служители, съгласно реда и условията по Наредба №11;
- допълнителен платен отпуск на работниците и служителите от 5 дни годишно за работа при специфични условия и рискове за живота и здравето.
- допълнителен платен отпуск на работниците и служителите от 5 дни годишно за работа при ненормиран работен ден.
- осигуряване на периодични медицински прегледи на работниците и служителите предвид спецификата на дейността.

През годината дружеството е одобрено по Национална програма за заетост и обучение на хора с трайни увреждания. Договора е от Юли 2013г. По програмата е назначен 1 човек.

II. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2013 ГОДИНА

Контрагенти

В хода на своята дейност дружеството има взаимоотношения с:

- Клиенти, на които дружеството извършва охранителна дейност. Взаимоотношенията с клиентите формират търговски вземания;
- Доставчици, от които дружеството получава материали, стоки и услуги и формират търговски задължения.

Всички продажби през 2013 г. на охранителни услуги са в размер на 1,210 х.лв., (2012г.: 1,210 х.лв.), като 99.7 % са продажби на свързани предприятия, от тях 97% (2012г.: 96%) са продажби на дружеството-майка. Търговските вземания се представят и отчитат по себестойност, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми. Приблизителна

оценка за загуби от съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или част от нея съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се изписват, когато правните основания за това настъпят. В края на годината търговските вземания от клиенти са в размер на 237 х.лв. и са вземания от свързани предприятия. Всички вземания от свързани предприятия са текущи.

Закупените материали, стоки и услуги през 2013 г. възлизат на 238 х.лв., (2012г.: 232 х.лв.). От всички доставки - 34 % са доставки от свързани дружества, от тях 62 % са сделки с Неохим АД, 37% с Евро ферт АД. Покупките формират задължения към съответните доставчици. Задълженията към доставчици се отчитат по цена на придобиване, която се приема за справедлива стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги. Търговските задължения в края на 2013 са в размер на 6 х.лв., които са към свързани предприятия.

III. АНАЛИЗ НА РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2013 ГОДИНА

A. Икономически анализ на производствената и търговска дейност на дружеството.

1. Приходи от продажби и структура на приходите от продажби.

Приходи	2013		2012			
	ст-ст х.лв.	Дял на продажбите	ст-ст х.лв.	Дял на продажбите	Абсол. изменение	Изменение в %
Приходи от охранителна дейност	1,210	100%	1,210	100%	-	-

Приходите от реализация на охранителна дейност нямат изменение спрямо 2012г., дружеството няма промяна в обема охранявани обекти по договори и през текущия период дружеството не е охранявало извънредно обект.

2. Разходи за дейността и структура на разходите

Разходите по икономически елементи запазват относителния си дял през 2013 и 2012 година, видно от таблицата по долу:

<i>Разходи по Икономически елементи</i>	2013		2012	
	<i>ст-ст х.лв.</i>	<i>Относ. Дял</i>	<i>ст-ст х.лв.</i>	<i>Относ. Дял</i>
Разходи за персонала	854	79.37%	854	80.87%
Разходи за външни услуги	79	7.34%	76	7.20%
Разходи за материали	69	6.41%	72	6.82%
Разходи за амортизации	67	6.23%	47	4.45%
Други разходи	7	0.65%	7	0.67%
Общо	1,076		1,056	

С най-висок относителен дял от тези разходи са разходите за персонала – 79.37%. От тях относителният дял на текущи възнаграждения е 76 % (2012г.:76 %), на вноските по социално осигуряване – 14% (2012г.:14 %), социални придобивки – 10% (2012г.:10%).

Няма изменение в разходите за *материали* и за *външни услуги*, и разходите за *персонала*.

Увеличението на разходите за *амортизации* спрямо предходния период в абсолютна сума – 20 х.лв., тъй като дружеството придоби през предходния период нови активи за охранителната си дейност.

Б. Финансово състояние

Показатели за финансов счетоводен анализ

Показатели	2013	2012	Изменения
Показатели за рентабилност			
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0.11	0.13	(0.02)
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0.16	0.24	(0.08)
Показатели за ефективност			
Коефициент на ефективност на разходите	1.12	1.15	(0.03)
Коефициент на ефективност на приходите	0.89	0.87	0.02
Показатели за ликвидност			
Коефициент на обща ликвидност	8.89	6.51	2.38
Коефициент на незабавна ликвидност	6.52	6.46	0.06
Показатели за финансова автономност			
Коефициент на финансова автономност/платежоспособност	6.91	5.03	1.88
Коефициент на задлъжнялост	0.14	0.20	(0.06)

1. Показатели за рентабилност

Рентабилността (*ефективността, доходността*) е един от най-важните параметри на финансовото състояние на дружеството. Тя отразява потенциала (*способността*) на дружеството да генерира доходи. Рентабилността се изчислява чрез система от показатели, изразяващи определени съотношения между реализирани доходи и направени разходи или използвани активи.

Показателите за рентабилност са количествени характеристики на ефективността на приходите от продажби, на собствения капитал, на пасивите и на реалните активи на дружеството. Те отразяват каква част от финансовия резултат съответства на използваните от дружеството активи или наличните пасиви, с цената на какво са постигнати.

Когато финансовият резултат е печалба (*положителна величина*), показателите за рентабилност показват темповете на възвращаемост на капитала:

а) коефициент на рентабилност на приходите от продажби. Равен е на 0.11. Изчислява се като съотношение между финансовия резултат преди разходи за данъци и нетния размер на приходите от продажби. Изразява възвращаемостта на единица приход, реализиран от дружеството при формиране на финансовия резултат. Рентабилността на приходите от продажби е намалена с 0.02 пункта, което показва влошаване на финансовите операции на дружеството спрямо 2012 г.

б) коефициент на рентабилност на собствения капитал. Равен е на 0.16. Изчислява се като съотношение между финансовия резултат преди разходи за данъци и средногодишната стойност на собствения капитал. Показва възвращаемостта на собствения капитал на дружеството при формиране на финансовия резултат. Анализа показва по-ниска капитализация на дружеството спрямо предходен период, поради което и коефициентът е намален.

2. Показатели за ефективност.

Изследването на ефективността (*доходността*) на дружеството се извършва с цел да се установи способността му да генерира приходи от продажбите, с които да е в състояние да възстанови извършените разходи по дейността и да осигури доходи:

а) коефициент на ефективност на разходите. Изчислява се като отношение на разходите (*в случая без разходите за данъци*) към приходите. Означава размера приходите реализирани от единица разходи. Равен е на 1.12. Стойността на коефициента е над 1, което показва, че приходите превишават разходите. В сравнение с базисния период, е намален с 0.03.

б) коефициент на ефективност на приходите. Изчислява се като отношение на приходите към разходите (*в случая без разходите за данъци*). Този показател обозначава единица приходи от какъв размер на разходите е осъществен. Равен е на 0.89. Стойността

над 1 има негативен характер (*разходите превишават приходите*). В сравнение с базисния период, когато показателя е бил със стойност 0.87 има увеличение на ефективността на приходите от продажби с 0.02.

3. Показатели за ликвидност.

Ликвидността показва способността на дружеството непрекъснато и в съответните размери да посреща своите платежни задължения към доставчици, персонал, държавата, да извърши своите текущи плащания към кредитори, оценява нейните възможности за погасяване на наличните краткосрочни задължения.

Като краткосрочни задължения е възприето да се определят задълженията със срок за погасяване до една година.

а) коефициент на обща ликвидност. Изчислява се като отношението на наличните краткотрайни активи (*материални запаси, краткосрочни вземания, краткосрочни финансови активи и парични средства*) на дружеството към краткосрочните задължения. Равен е на 8.89 през отчетния период при 6.51 през базисния период, което е с 2.38 пункта повече и е резултат на увеличението на краткотрайните активи в сравнение с краткосрочните задължения.

Получените резултати следва да се оценят като се вземат предвид, бързината на оборота и спецификата на дейността на дружеството.

Общоприетата стойност на показателя е 1.00. От анализа се вижда, че показателят за дружеството е над общоприетата стойност.

б) коефициент на незабавна ликвидност. Ако се елиминира ролята на материалните активи и предплатените разходи като възможност за погасяване на краткосрочните задължения, ще се формира показател на незабавна ликвидност.

Коефициентът на незабавна ликвидност през отчетния период е 6.52 при 6.46 през базисния период, т.е. 0.06 по-вече.

Препоръчаната стойност на показателя е около единица. В дружеството бързоликвидните активи се покриват на 100% от краткосрочните задължения.

4. Показатели за финансова автономност.

Тези показатели характеризират платежеспособността на дружеството в дългосрочен план, финансовата му независимост и способността му да обслужва дългосрочните си задължения. Изчисляват се чрез съпоставяне на собствения капитал и пасивите.

а) коефициент на финансова автономност. Изчислява се като съотношение между собствен капитал и пасиви. Минималната необходима стойност на този показател е 1.00.

Тогава собствения капитал покрива напълно пасивите. Коефициентът за текущата година е 6.91 и спрямо базисния период, когато е 5.03 е увеличен с 1.88.

б) *коефициент на задлъжнялост*. Изчислява се като съотношение между пасиви и собствен капитал. През текущата година коефициентът е равен на 0.14 и е намален спрямо базисния период с 0,06 когато е бил 0.20.

IV. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ.187"Д" И ЧЛ. 247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Към 31 декември 2013г. регистрираният капитал на Неохим Протект ЕООД е в размер на 5 хил.лв. разпределен на 50 равни дяла по размер, всеки един на стойност 100 лв.

Едноличен собственик на капитала на Неохим Протект ЕООД е Неохим АД гр.Димитровград.

Той решава въпросите от компетентността на Общото събрание, които са уредени в чл.137 ал.1 от Търговския закон. Управителят участва в решенията със съвещателен глас.

Дружеството се представлява и управлява от Управителя Никола Костадинов Тутанов, избран от едноличния собственик на капитала. Конкретните правомощия и възнаграждението на управителя се посочват в договора за възлагане на управлението.

Неохим Протект ЕООД няма клонове в страната и чужбина.

Възнагражденията, получени през годината от органите за управление възлизат на 27 хил.лв.

V. ПЛАНОВЕ ЗА РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2013 ГОДИНА

През 2014 г. основно внимание дружеството ще отделя на дейността за която е създадено - охрана на имуществото на Неохим АД и неговите дъщерни дружества.

Постоянна задача за дружеството е поддържане на високо ниво на предлаганите услуги при оптимална численост на личния състав.

Поддържане на предоставената ни материална база – машини,МПС, съоръжения, оборудване и сгради.

Ще се разширява обхвата на виедeонаблюдението. Ще се подменят стари камери с нови, по-качествени.

Ще се осигури възможност за автоматично взаимодействие между определени видеокамери и сигналноизвестителна техника.

Ще се доразвие контрола над автопатрулте след въвеждането на GPS –те закупуване на нов автомобил.

Ще се внедрява система за технически контрол на обходите извършвани от охранителите, пеша или с автомобил.

Подобряване на социално битовите условия в помещенията използвани от състава на Неохим Протект ЕООД.

Ще се подобри използването и обучението на служебните кучета при обход и реакция след нарушения в охраняваните обекти.

VI. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА НА ПОЛИТИКАТА ОТНОСНО УПРАВЛЕНИЕТО НА ФИНАНСОВИТЕ РЕСУРСИ

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци. Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране на финансовите пазари и постигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството.

Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите на дружеството и на привлечения от него заеман капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на правените от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска в дружеството се осъществява текущо от ръководството и в рамките на групата, към която принадлежи дружеството, съгласно политика определена от собственика. Съветът на директорите на дружеството-едноличен собственик е дефинирал основните принципи на общото управление на финансовия риск, на базата на които са разработени конкретните (писмени) процедури за управление на отделните специфични рискове като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден, и за риска при използването на недеривативни инструменти.

Пазарен риск

а. Валутен риск

Дружеството не е изложено на значителен валутен риск, защото всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева.

б. Ценови риск

Дружеството не е изложено на директен ценови риск, защото предлаганите от дружеството услуги са предназначени основно за едноличния собственик и останалите

дружества от групата, като цените са базирани на себестойността на услугата плюс надбавка.

Кредитен риск

Основните финансови активи на дружеството са пари в брой и в банкови сметки, търговски и други вземания.

Кредитен риск е основно рискът, при който клиентите (и другите контрагенти) на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания.

Дружеството няма политика да продава с отсрочени плащания. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно съгласно установената политика на дружеството. Допълнително стабилизиращо обстоятелство е това, че основни клиенти на дружеството са едноличния собственик Неохим АД и останалите дружества от групата, която има строго предварително планиране и управление на свободните ресурси.

Паричните операции са ограничени до банки с висока репутация и ликвидна стабилност.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност, включително чрез осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси и улеснения, постоянно контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матуритетните граници на активите и пасивите на дружеството.

Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от счетоводител, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

Финансовите недеривативни активи и пасиви на дружеството към датата на отчета за финансово състояние са с остатъчен матуритет до един месец, определен спрямо договорения матуритет и парични потоци.

Риск на лихвоносните парични потоци

Като цяло дружеството няма значителни лихвоносни активи, с изключение на паричните средства и еквиваленти. Тъй като то не поддържа значителни по размер свободни парични средства, неговите приходи и оперативни парични потоци са в голяма степен независими от промените в пазарните лихвени равнища.

Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на собственика, стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите по капитала.

Справедливи стойности

Справедливата стойност най-общо представлява сумата, за която един актив може да бъде разменен или едно задължение да бъде изплатено при нормални условия на сделката между независими, желаещи и информирани контрагенти.

Притежаваните от дружеството финансови активи са обичайно търговски вземания и наличности по разплащателни сметки в банки, поради което се приема, че балансовата им стойност е приблизително равна на тяхната справедлива стойност. Притежаваните от дружеството финансови пасиви представляват основно търговски задължения, поради което се приема, че балансовата им стойност е приблизително равна на тяхната справедлива стойност.

Доклада за дейността на страници от 1 до 11 е одобрен за издаване от Управителя и е подписан от негово име на 27.02.2014 год.

27.02.2014 г.

Димитровград

Управител:



/Н.Тутанов/

