

"ЗАВОДСКИ СТРОЕЖИ - ДЕВНЯ" АД

Доклад за дейността през 2007 г.

1.1 Регистрация на дружеството

"Заводски строежи - Девня" АД (Дружеството) е вписано в Регистъра за търговски дружества при Варненски окръжен съд под партида №4, том 86, стр.16, с решение 5970 от 21.02.1996 г. по фирмено дело №5970 от 1995 г.

Седалището на дружеството е на Промислена зона, град Девня.

Предметът на дейност на дружеството е строителство на сгради и съоръжения.

1.2 Собственост и управление

Регистрираният капитал на дружеството е в размер на 69 702. лв. През 2007 г. няма промени в размера на капитала. Основни акционери са:

- Светлин Петров Савов - 34 493 броя акции - 49 %
- Георги Димитров Иванов - 11 836 броя акции - 17 %
- Юлиян Александров Лефтеров - 11 773 броя акции - 17 %

Органи на управление на дружеството са:

- Съвет на директорите
 - ^ Светлин Петров Савов - Председател на Съвета на Директорите
 - V Юлиян Александров Лефтеров - Зам.председател на Съвета на Директорите
 - ^ Стоян Йорданов Калчев - Изпълнителен директор

- Изпълнителен директор
 - V Стоян Йорданов Калчев

2 Анализ на дейността на дружеството

Анализът на финансовото състояние на дружеството е направен на база на отчетите за 2006 и 2007 г. в хиляди лв.

2.1 Структура на разходите и приходите

№	Разходи/приходи според икономическата им същност	2007	% от общите разходи (приходи)	Ръст спрямо 2006	2006	% от общите разходи (приходи)
1	Разходи за материали	99	11%	-79%	472	11%
2	Разходи за външни услуги	119	14%	-69%	389	9%
3	Разходи за амортизации	227	26%	-34%	345	8%
3	Разходи за персонала	140	16%	-45%	259	6%
4	Разходи за осигуровки	33	4%	-48%	63	3%
5	Други разходи, в т.ч.	40	5%	-90%	420	10%
	Всичко разходи по икономически елементи (оперативни р-ди)	658	76%		1948	47%
7	Суми с корективен характер	184	21%	-92%	2350	55%
8	Общо финансови разходи	25	3%	500%	5	0%
9	Общо разходи за дейността	867	100%		4303	100%
10	Нетни приходи от продажби на:					
10.1	продукция	321	28%	-83%	1921	49%
10.2	стоки	66	6%	471%	14	0%
10.3	услуги		0%		32	1%
10.4	Други	270	24%	-86%	1893	49%
12	Общо нетни приходи от продажби:	657			3860	

13	Общо финансови приходи	486	43%		32	1%
14	Общо приходи за дейността	1143	100%		3892	100%
15	Счетоводна печалба/загуба	276			-411	

За 2007 г. приходите от дейността строително-монтажни работи като цяло е основна и заема 28 % от общия обем на планирани и отчетени дейности. По отношение равнище на общите приходи от дейността през 2007 г. - 321 х.лв, се забелязва спад в сравнение с 2006 г. - 1921 х.лв, което се дължи предимно на спад в строителната програма на дружеството. Влияние оказват фактори като конкуренция в бранша, недостиг на квалифицирана работна сила, финансови проблеми като неплатежеспособност, недостатъчно търсене и др. От друга страна, това намаление на приходите от СМР се дължи на желанието на ръководството да се предприемат мерки за финансово стабилизиране на Дружеството - намаление на числения състав, оптимизиране на разходите, повишаване на събираемостта на вземанията от контрагенти и др. Поради намаления обем дейност за 2007 г. разходите също отбелязват спад в сравнение с предходната година. Така например разходите за материали са намалени от 472 х.лв на 99 х.лв; разходите за външни услуги са намалени от 389 х.лв на 119 х.лв; разходите за възнаграждения са намалени от 259 х. лв на 140 х.лв. Общото намаление е в размер на 1290 х. лв в абсолютно измерение. Като цяло общата сума на активите на Дружеството в сравнение с 2006 г. е намаляла с 944 х.лв, което се дължи на:

Намаление в стойността на ДНМА - 297 х.лв

Намаление в стойността на МЗ и незавършено производство - 184 х.лв

Намаление в стойността на търговски и други вземания - 342 х.лв

Намаление на парични средства и еквиваленти - 121 х.лв

За отчетната 2007 г. Дружеството отчита резултат от дейността - печалба в размер на 264 х.лв. Усилията на ръководството през 2007 г. са насочени към увеличаване обема на строителната дейност, което да доведе до положителен финансов резултат.

2.2 Капиталови ресурси

Основният капитал на дружеството не е променен спрямо предходния отчетен период и е в размер на 69 702 лв.

Към 31.12.2007 г. Дружеството отчита неразпределена печалба в размер на 1183 хил. лв. и непокрита загуба в размер на 423 хил. лв.

Печалбата за текущия отчетен период е в размер на 264 хил. лева след данъчно облагане. Собственият капитал към 31.12.2007 г. възлиза на 2962 хил.лв. и е нараснал в абсолютно изражение с 94 хил.лв. спрямо 2006 г.

2.3 Препратки към Годишен финансов отчет

Финансовият отчет за 2007 година е изготвен, във всички съществени аспекти, в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Международните стандарти за финансово отчетване (МСФО), приети от Комисията на Европейския съюз. База за

изготвяне на годишния финансов отчет за 2007 г. са салдата и оборотите по счетоводните сметки водени от Дружеството.

2.4 Анализ на имуществената структура

Видове активи и пасиви	2007 г.	% ВСИЧКИ	от	2006 г.	% ВСИЧКИ	от
Активи						
Дълготрайни активи						
<i>Дълготрайни материални активи</i>	3102	99%		3376	99%	
<i>Нематериални активи</i>	2			2		
<i>финансови активи</i>	20	1%		20	1%	
<i>дългср. търговски и други вземания</i>	0			23		
Общо дълготрайни активи	3124	100%		3421	95%	
Краткотрайни активи						
<i>Материални запаси</i>	769	38%		953	36%	
<i>Търговски и други вземания</i>	1059	53%		1401	53%	
<i>Парични средства</i>	179	9%		300	11%	
<i>Разходи за бъдещи периоди</i>	2	0%		2	0%	
Общо краткотрайни активи	2009	100%		2656	100%	
Пасиви						
Дългосрочни пасиви						
<i>Други дългосрочни задължения</i>	0	0%		25	100%	
<i>Пасиви по отсрочени данъци</i>	184	100%				
Общо дългосрочни пасиви	184	100%		25	100%	
Краткосрочни пасиви						
<i>Задължения към клиенти и доставчици</i>	847	43%		1677	56%	
<i>Задължения към персонала и осигурители</i>	165	8%		302	10%	
<i>Данъчни задължения</i>	970	49%		1008	34%	
<i>Други краткосрочни задължения</i>	5	0%		9	0%	
Общо краткосрочни пасиви	1987	100%		2996	100%	

2.5 Парични средства

Към 31.12.2007 дружеството има налични парични средства в каса и банкови сметки в размер на 179 хил.лв.

2.6 Дългосрочни и краткосрочни задължения

Дългосрочните задължения са в размер на 184 хил. лв. Това са задължения по отсрочен пасив.

Краткосрочните задължения включват 847 хил. лв. към доставчици . Към 31.12.2007г. Дружеството отчита задължения към персонала и осигурители в размер на 165 хил. лв. и други задължения в размер на 5 хил. лв.

2.7 Финансов анализ

I. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ			Стойност:
1	Коефициент за рентабилност на приходите от продажби		0.40
2	Коефициент на рентабилност на собствения капитал		0.09
3	Коефициент на рентабилност на пасивите		0.12
4	Коефициент на рентабилност на активите		0.05
II. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ			Стойност:
1	Коефициент на ефективност на разходите		1.30
2	Коефициент на ефективност на приходите		0.77
III. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ			Стойност:
1	Коефициент за обща ликвидност		1.01
2	Коефициент за бърза ликвидност		0.09
3	Коефициент за незабавна ликвидност		0.62
4	Коефициент за абсолютна ликвидност		0.09
IV. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ			Стойност:
1	Коефициент на финансова автономност		1.36
2	Коефициент на задлъжнялост		0.73
V. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ОБРЪЩАЕМОСТ			Стойност:
1	Времетраене на един оборот в дни		471.78
2	Брой на оборотите		0.76
3	Заетост на краткотрайните материални активи		1.31

2.8 Финансови инструменти, управление на финансовия риск и експозиция към основните групи финансови рискове - пазарен, кредитен и ликвиден.

Дружеството има експозиция към следните рискове, възникващи от употреба на финансови инструменти:

- кредитен риск
- ликвиден риск
- пазарен риск

Управляващият орган носи отговорността за установяване и управление на рисковете, с които се сблъсква Дружеството.

2.8.1 Кредитен риск

Кредитният риск на Дружеството се състои от риск от финансова загуба в ситуация, при която клиент или страна по финансов инструмент не успее да изпълни своите договорени финансови задължения. Кредитният риск произтича основно от вземания от клиенти.

Експозицията към кредитен риск е в резултат на индивидуалните характеристики на отделните клиенти. Кредитната политика на Дружеството предвижда всеки нов клиент да се проучва за кредитоспособност преди да се предложат стандартните условия за извършване на услуга и плащане.

2.8.2 Ликвиден риск

Ликвиден риск възниква при положение, че дружеството не изпълни своите задължения, когато те станат изискуеми. Дружеството прилага подход, който да осигури необходимия ликвиден ресурс да се посрещнат настъпилите задължения при нормални или стресови условия, без да се реализират неприемливи загуби или да се увреди репутацията на Дружеството.

2.8.3 Пазарен риск

Пазарен риск е рискът, при промяна на пазарните цени, курс на чуждестранна валута, лихвени проценти или цени на капиталови инструменти, доходът на дружеството или стойността на неговите инвестиции да бъдат засегнати. Пазарният риск за дружеството е минимален, тъй като същото няма банкови кредити към края на отчетния период и почти всички договори с клиенти се сключват в евро, чийто валутен курс спрямо лв. е фиксиран.

2.9 Важни събития , настъпили след годишното счетоводно приключване

Няма настъпили събития след изготвянето на годишния финансов отчет, изискващи оповестяване.

2.10 Научно изследователска и развойна дейност през 2007г.

През отчетната година предприятието не е извършвало научноизследователска и развойна дейност.

3. Сделки със собствени акции. През отчетната година предприятието не е извършвало сделки със собствени акции.

4. Членове на съвета на директорите са в състав:

- V Светлин Петров Савов - Председател на Съвета на Директорите
- ^ Юлиан Александров Лефтеров - Зам.председател на Съвета на Директорите
- ^ Стоян Йорданов Калчев - Изпълнителен директор

5. Възнагражденията, получени общо през годината от членовете на съвета възлизат на 38 хил.лв.

6* Договори, сключени от Членовете на съвета, които излизат извън обичайната дейност на Дружеството или съществено се отклоняват от пазарните условия.- През 2007г. не са сключвани такива договори.

Изпълнителен Директор.....



20.02.2008 г.
гр:Варна