

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА "ПЛОВДИВ – ЮРИЙ ГАГАРИН БТ" АД ЗА ТРЕТОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2008 ГОДИНА

Приходите от дейността към 30.09.2008 г. са 30 717 хил. лв. и са намалели с 4 585 хил. лв. или с 13,0 % спрямо същият период на 2007 година.

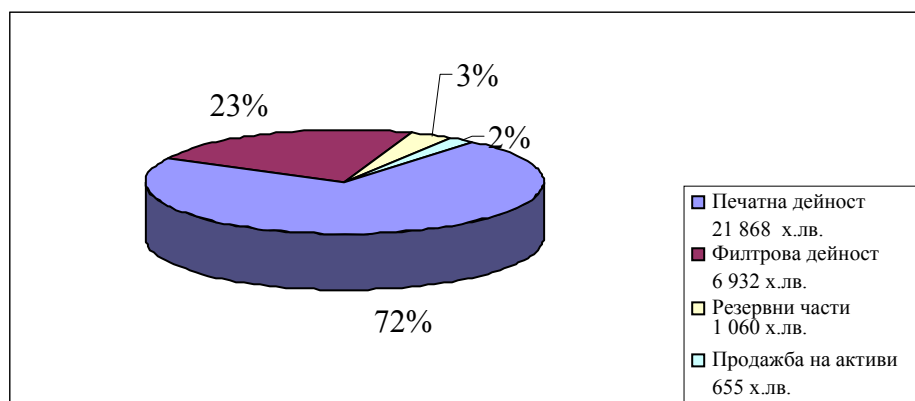
Приходите от дейността се формират от реализирана продукция – 29 860 хил. лева и други приходи в размер на 857 хил. лева., в които преобладават: продажба на спомагателни материали – 641 хил. лв.; възстановена обезценка на вземания от клиенти – 153 хил. лв.; присъдени съдебни вземания 35 хил.лв., продажба на нетекущи активи – 14 х.лв., застрахователни обезщетения – 11 х.лв. и други – 3х.лв.

Приходите от продажби на продукцията бележат намаление от 30 979 хил. лева към 30.09.2007 г. на 29 860 хил. лева към 30.09.2008 г. равняващо се на 3,6 %.

През първото деветмесечие на 2008 година основното производство, от които се реализира най-голям обем продажби е производството на печатни изделия и филтърни пръчки.

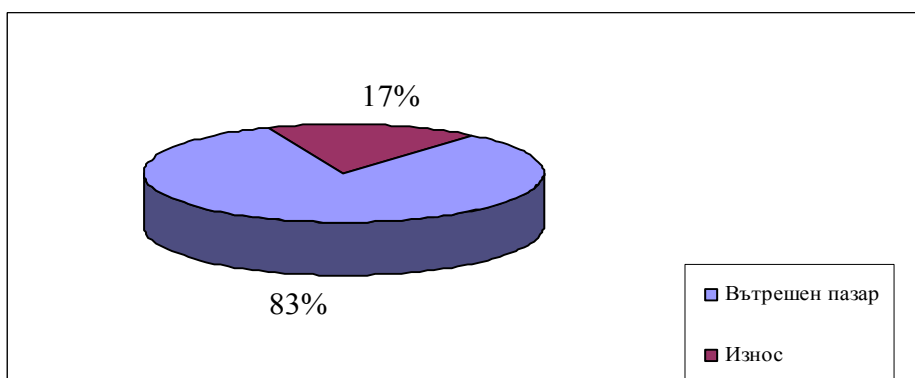
Към 30.09.2008 година са реализирани печатни изделия и филтърни пръчки за 28 800 хил. лева или 96,5 % от общия обем на реализираната продукция. Относителният дял на резервните части в общия обем на реализираната продукция е 1 060 хил. лв. или 3,5 %.

Приходи от дейността към 30.09. 2008 г.



Приходите от продажби към 30.09.2008 година – 30 515 хил. лева - са формирани от: вътрешен пазар - 25 261 хил. лв. или 82,8% и износ в размер на 5 254х. лв. или 17,2%.

Продажби към 30.09.2008 г.



Разходите за дейността към 30.09.2008 г. в размер на 30 748 хил. лева са нараснали спрямо същият период на 2007 година – 27 846 хил. лв. Увеличение бележат всички статии на разходите.

Финансовия резултат на Дружеството към 30.09.2008 година е отрицателен в размер на (1142) хил. лева, като загубата е реализирана изцяло през първите шест месеца на 2008 г. През третото тримесечие на 2008 г. дружеството отчита печалба от 314 х. лева, като прогнозата е за възстановяване на позициите през четвъртото тримесечие и отчитане на положителен финансов резултат за 2008 година.

Междинният финансов отчет на Дружеството е изготвен съгласно Международните счетоводни стандарти.

Показателите за ликвидност към 30.09.2008 година са както следва:

ПОКАЗАТЕЛИ	30.09. 2008	30.09.2007
Коефициент за обща ликвидност	2,113	2,401
Коефициент за бърза ликвидност	0,691	0,882
Коефициент за абсолютна ликвидност	0,045	0,184

Намалението на стойностите на показателите за ликвидност се дължи основно на намалението на паричните средства, но "Пловдив – Юрий Гагарин БТ" АД няма проблеми при посрещане на задълженията си, както в средносрочен така и в дългосрочен аспект.

За деветте месеца на 2008 година е привлечен нов кредитен ресурс в размер на 1 526 х.лв. Сумата е краткосрочен инвестиционен заем от ПИБ за закупуване на нова сгъвачно-лепачна машина с падеж 26.08.2008 г. Последната вноса от краткосрочния банков кредит с „Първа инвестиционна банка” беше отсрочена за 25.11.2008 г. Задължението по този заем към 30.09.2008год. е 509 хил лв.

Дългосрочната част на дългосрочния банков заем на дружеството е намаляла от 4 305 хил. лева към края на 2007 година, на 3 311 хил. лева към 30.09.2008 година.

На 30.09.2008 г. е сключен Дългосрочен банков заем с ПИБ. Договорения размер на заема е 2 934 х.лв. (1 500 х.евро). Целта на кредита е за оборотни средства с усвояване на два пъти: на 01.10.2008 г. - 1 956 х.лв. (1 000 х.евро) и на 25.11.2008 г. - 978 х.лв. (500 х.евро). Падежът на заема е 22.09.2001г. с бмес. гратисен период – до 25.04.2009 г.

Дружеството управлява ликвидността на активите и пасивите си чрез задълбочен анализ на структурата и динамиката им и прогнозиране на бъдещите входящи и изходящи парични потоци.

Структурата на пасива на баланса към 30.09.2008 г. е както следва:

ПОКАЗАТЕЛИ	30.09. 2008 г. х. лв.	%	31.12.2007 г. х. лв.	%
1. Собствен капитал в т.ч.	46 583	74.82	47 725	76.07
Основен акционерен капитал	1004		1004	
Резерви	35900		35156	
Натрупани печалби	9679		11 565	
2. Нетекущи задължения	6 327	10.16	6 248	9.96
3. Текущи задължения	9 351	15.02	8 762	13.97
Общо собствен капитал и пасиви	62 261	100.00	62735	100.00

Анализът на структурата на пасивите показва, че относителният дял на собствения капитал спрямо общия размер на финансовите източници е в рамките на 75% към 30.09.2008 г. спрямо 76% към 31.12.2007 г. Намалението на собствения капитал към 30.09.2008 г. с 1 142 х. лева спрямо 31.12.2007 г. се дължи на отрицателния финансов резултат.

Относителният дял на привлечения капитал също се увеличава - от 23,93 % към 31.12.2007 г. на 25,18 % към 30.09.2008 г. В стойностно изражение привлечения капитал е нараснал от 15 010 хил. лева към 31.12. 2007 г. на 15 678 хил.лева към 30.09. 2008 г.

Имуществената структура на "Пловдив – Юрий Гагарин БТ" АД съответства на спецификата на дейността му.

Структурата на актива на баланса към 30.09.2008 г. е както следва:

ПОКАЗАТЕЛИ	31.03. 2008 г. хил. лв.	%	31.12.2007 г. хил. лв.	%
1. Нетекущи активи в т.ч.	42 500	68,26	40 692	64,86
Материални	42 304		40 521	
Нематериални	194		169	
Финансови	2		2	
2. Текущи активи в т.ч.	19 761	31,74	22 043	35,14
Материални	13 295		13 394	
Вземания	6 046		6 238	
Парични средства	420		2 411	
Общо активи	62 261	100.00	62735	100.00

За деветте месеца на 2008 г. в структурата на нетекущите и текущите активи са настъпили следните промени:

В стойностно изражение машините и оборудването и разходите за придобиване нарастват с 1 808 хил. лева към 30.09.2008 г. в сравнение с края на 2007 г.

През третото тримесечие на 2008 г. извършените основни капиталови разходи в Дружеството възлизат на 716 хил. лв. Закупена е щанцовъчна машина IMG BRAUSSE 1050 SE, която предстои да бъде въведена в експлоатация.

Материалните запаси намаляват с 99 х. лева и относителният им дял остава висок. Големият относителен дял на материалните запаси се дължи на спецификата на производството и факта, че по-голяма част от тях се доставят от внос.

Намалението на вземанията от 6 238 хил. лева към 31.12.2007 г., на 6 046 хил. лева към 30.09.2008 г. са в резултат на настъпил падеж на плащания на редовни клиенти за продажби през предходното тримесечие на 2008 год.

Размерът на реализирания брутен финансов резултат на дружеството в абсолютна сума е както следва:

- **30.09.2008 г.** – (-1 142) хил. лева
- **30.09.2007 г.** – 6 650 хил. лева

Реализираният финансов резултат по дейности за съответните периоди е както следва:

	<u>30.09.2008 г.</u>	<u>30.09.2007 г.</u>
• от основна дейност	(-794) хил. лв.	5 772 хил. лв.
• от финансова дейност	(-348) хил. лв.	878 хил. лв.

Основните показатели, характеризиращи дейността са:

	Показатели	Мярка	Стойност	
			30.09.2008 година	30.09. 2007 година
1	Собствен капитал	хил.лв.	46583	46787
2	Привлечен капитал	хил.лв.	15678	15426
3	Коеф. на финансова автономност на база собствен капитал 1/2	коеф.	2,971	3,033
4	Дълг към собствен капитал 2/1	коеф.	0,337	0,330
5	Текущи активи	хил.лв.	19761	21550
6	Текущи задължения	хил.лв.	9351	8976
7	Оборотен капитал 5-6	хил.лв.	10410	12574
8	Коеф. на обща ликвидност 5/6	коеф.	2,113	2,401
9	Материални запаси	хил.лв.	13295	13591
10	Разходи за бъдещи периоди	хил.лв.		42
11	Бързоликвидни активи 5-9-10	хил.лв.	6466	7917
12	Нетни бързоликвидни активи 11-6	хил.лв.	-2885	-1059
13	Коеф. на бърза ликвидност 11/6	коеф.	0,691	0,882
14	Парични средства	хил.лв.	420	1650
15	Коеф. на абсолютна ликвидност 14/6	коеф.	0,045	0,184
16	Средна наличност на вземания от клиенти по отчетна стойност	хил.лв.	5892	4420
17	Средна наличност на материални запаси	хил.лв.	13345	14135
18	Средна наличност на задълженията към доставчици	хил.лв.	5592	4975
19	Нетен размер на продажбите	хил.лв.	30717	35302
20	Период на събиране на вземанията	дни	51,79	33,81
21	Период на плащане на задълженията	дни	47,71	39,84
22	Финансов резултат за текущия период	хил.лв.	-1142	6650
23	Коеф. на рентабилност на собствен капитал за текущия период 22/1	коеф.	-	0,142
24	Коеф. на рентабилност на привлечен капитал за текущия период 22/2	коеф.	-	0,431
25	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби за текущия период 22/18	коеф.	-	0,188
26	Капитализация на активите 22/5	коеф.	-	0,309
27	Приходи	хил.лв.	30809	36665
28	Разходи	хил.лв.	31951	30015
29	Коеф. на ефективност на разходите 27/28	коеф.	0,964	1,222
30	Коеф. на ефективност на приходите 28/27	коеф.	1,037	0,819

Финансовата автономност на база собствен капитал на фирмата е висока. Стойностите на показателя са в граници, които дават необходимата стабилност на дружеството. На единица привлечен капитал към 30.09.2008 год. съответстват 2,97 единици собствен.

Коефициентът дълг към собствен капитал следва същата тенденция. На единица собствен капитал се пада незначителна задлъжнялост.

Периода на събиране на вземанията е съобразен с договореностите с клиентите и е балансиран с периода на плащане на задълженията на "Пловдив – Юрий Гагарин БТ" АД към доставчиците.

Към 30.09.2008 година списъчният състав на дружеството е 479 работници и служители, докато в края на 2007 година същият е бил 495 души. Промяната в списъчния състав на персонала е свързана с оптимизацията на работната сила и не се дължи на промяна на дейността на дружеството.

През третото тримесечие на 2008 година дружеството не е осъществявало сделки със свързани лица.

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:
/Н. ТОДОРОВА/

ИЗП. ДИРЕКТОР:
/В. КАЙМАКАНОВ/

ИЗП. ДИРЕКТОР:
/И. ШАРЛАНДЖИЕВ/