

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА “ПЛОВДИВ – ЮРИЙ ГАГАРИН БТ” АД ЗА ЧЕТВЪРТТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2008 ГОДИНА

Приходите от дейността към 31.12.2008 г. са 46 843 хил. лв. и са намалели с 4 089 хил. лв. или с 8,0 % спрямо същият период на 2007 година.

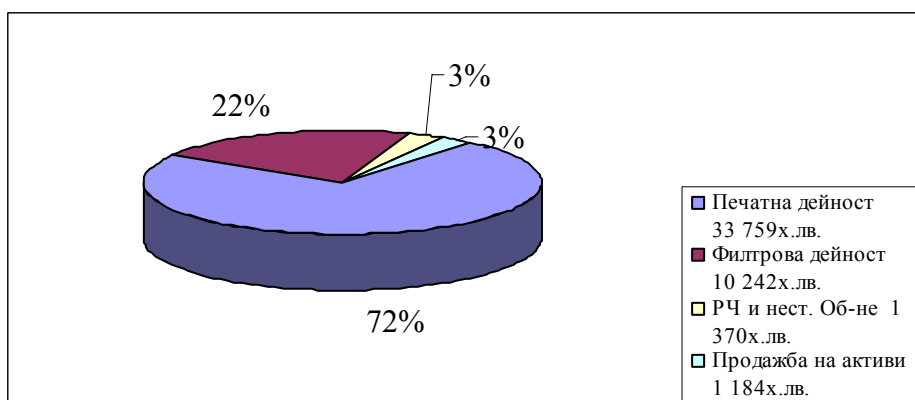
Приходите от дейността се формират от реализирана продукция – 45371 хил. лева и други приходи в размер на 1 472 хил. лева., в които преобладават: продажба на спомагателни материали – 1 025 хил. лв.; възстановена обезценка на вземания от клиенти – 237 хил. лв.; присъдени съдебни вземания 37 хил.лв., продажба на нетекущи активи – 159 х.лв., застрахователни обезщетения – 11 х.лв. и други – 3 х.лв.

Приходите от продажби на продукцията бележат увеличение от 45 288 хил. лева към 31.12.2007 г. на 45 371 хил. лева към 31.12.2008 г. равняващо се на 0,2 %.

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

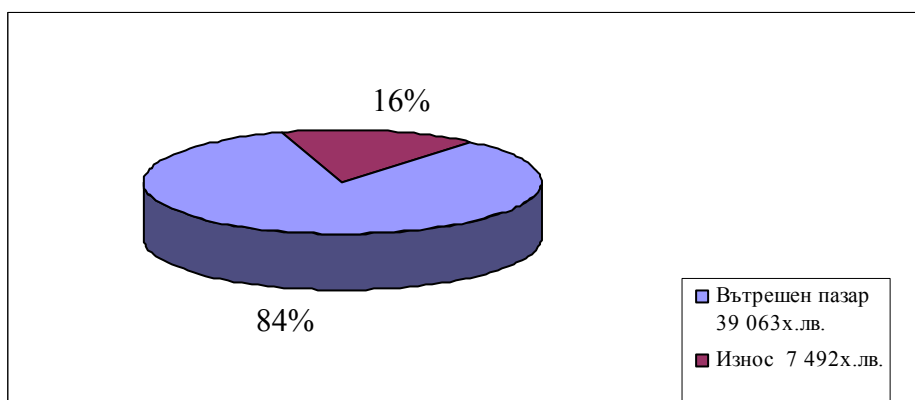
Към 31.12.2008 година са реализирани печатни изделия и филтърни пръчки за 44 001 хил. лева или 97,0 % от общия обем на реализираната продукция. Относителният дял на резервните части в общия обем на реализираната продукция е 1 370 хил. лв. или 3,0 %.

Приходи от дейността към 31.12. 2008 г.



Приходите от продажби към 31.12.2008 година – 46 555 хил. лева - са формирани от: вътрешен пазар - 39 063 хил. лв. или 83,9% и износ в размер на 7 492 х.лв. или 16,1%.

Продажби към 31.12.2008 г.



Разходите за дейността към 31.12.2008 г. в размер на 46 867 хил. лева са нараснали спрямо същият период на 2007 година – 43 914 хил. лв. Увеличение бележат всички статии на разходите.

Финансовия резултат на Дружеството към 31.12.2008 година е положителен в размер на 96 хил. лева, като печалбата е реализирана основно през втората половина на 2008 г. През четвъртото тримесечие на 2008 г. дружеството отчита печалба от 1 238 х. лева.

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

Показателите за ликвидност към 31.12.2008 година са както следва:

ПОКАЗАТЕЛИ	31.12. 2008	31.12.2007
Коефициент за обща ликвидност	2,540	2,516
Коефициент за бърза ликвидност	0,983	0,987
Коефициент за абсолютна ликвидност	0,065	0,275

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

Дългосрочната част на дългосрочния банков заем към ДСК на дружеството е намаляла от 4 305 хил. лева към края на 2007 година, на 2 980 хил. лева към 31.12.2008 година.

Дългосрочната част на дългосрочния банков заем към ПИБ на дружеството е на 2 123 хил. лева към 31.12.2008 година

Последната вноска от краткосрочния банков кредит с "Първа инвестиционна банка" беше погасена на 25.11.2008 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 31.12.2008 г. е както следва:

ПОКАЗАТЕЛИ	31.12. 2008 г. х. лв.	%	31.12.2007 г. х. лв.	%
1. Собствен капитал в т.ч.	47 821	73.02	47 725	76.07
Основен акционерен капитал	1004		1004	
Резерви	35900		35156	
Натрупани печалби	10917		11 565	
2. Нетекущи задължения	8 711	13.30	6 248	9.96
3. Текущи задължения	8 957	13.68	8 762	13.97
Общо собствен капитал и пасиви	65 489	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 73% към 31.12.2008 г. спрямо 76% към 31.12.2007 г. Собственият капитал бележи увеличение към 31.12.2008 г. с 96 х. лева спрямо 31.12.2007 г., но е променено съотношението му към задълженията.

Относителният дял на привлечения капитал е увеличен - от 23,93 % към 31.12.2007 г. на 26,98 % към 31.12.2008 г. В стойностно изражение привлечения капитал е нараснал от 15 010 хил. лева към 31.12. 2007 г. на 17 668 хил. лева към 31.12. 2008 г.

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

Структурата на актива на баланса към 31.12.2008 г. е както следва:

ПОКАЗАТЕЛИ	31.12. 2008 г. хил. лв.	%	31.12.2007 г. хил. лв.	%
1. Нетекущи активи в т.ч.	42 738	65,26	40 692	64,86
Материални	42 559		40 521	
Нематериални	177		169	
Финансови	2		2	
2. Текущи активи в т.ч.	22 751	34,74	22 043	35,14
Материални	13 295		13 394	
Вземания	8 224		6 238	
Парични средства	582		2 411	
Общо активи	65 489	100.00	62735	100.00

За 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 2 046 хил. лева към 31.12.2008 г. в сравнение с края на 2007 г.

През четвъртото тримесечие на 2008 г. въведените в Дружеството дълготрайни активи възлизат на 1 110 хил. лв. Закупената през третото тримесечие шанцовъчна машина IMG BRAUSSE 1050 SE, е въведена в експлоатация.

Материалните запаси се увеличават с 551 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.

Увеличението на вземанията от 6 238 хил. лева към 31.12.2007 г., на 8 224 хил. лева към 31.12.2008 г. са в резултат на не настъпил падеж на плащания на редовни клиенти за продажбите през четвъртото тримесечие на 2008 год.

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

- **31.12.2008 г.** – 96 хил. лева
- **31.12.2007 г.** – 8 297 хил. лева

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

	<u>31.12.2008 г.</u>	<u>31.12.2007 г.</u>
• от основна дейност	651 хил. лв.	7 683 хил. лв.
• от финансова дейност	(-555) хил. лв.	614 хил. лв.

Основните показатели, характеризиращи дейността са:

	Показатели	Мярка	Стойност	
			31.12.2008	31.12.2007
1	Собствен капитал	хил.лв.	47821	47725
2	Привлечен капитал	хил.лв.	17668	15010
3	Коеф. на финансова автаномност на база собствен капитал 1/2	коеф.	2,707	3,18

4	Дълг към собствен капитал 2/1	коэф.	0,369	0,315
5	Текущи активи	хил.лв.	22751	22043
6	Текущи задължения	хил.лв.	8957	8762
7	Оборотен капитал 5-6	хил.лв.	13794	13281
8	Коеф. на обща ликвидност 5/6	коэф.	2,540	2,516
9	Материални запаси	хил.лв.	13945	13394
10	Разходи за бъдещи периоди	хил.лв.	0	0
11	Бързоликвидни активи 5-9-10	хил.лв.	8806	8649
12	Нетни бързоликвидни активи 11-6	хил.лв.	-151	-113
13	Коеф. на бърза ликвидност 11/6	коэф.	0,983	0,987
14	Парични средства	хил.лв.	582	2411
15	Коеф. на абсолютна ликвидност 14/6	коэф.	0,065	0,275
16	Средна наличност на вземания от клиенти по отчетна стойност	хил.лв.	6833	5015
17	Средна наличност на материални запаси	хил.лв.	13670	14040
18	Средна наличност на задълженията към доставчици	хил.лв.	5063	4054
19	Нетен размер на продажбите	хил.лв.	46843	50932
20	Период на събиране на вземанията	дни	52,51	35,45
21	Период на плащане на задълженията	дни	38,56	31,87
22	Печалба преди данъчно облагане	хил.лв.	96	8297
23	Печалба след данъчно облагане	хил.лв.	96	7441
24	Коеф. на рентабилност на собствен капитал преди данъчно облагане 22/1	коэф.	0,002	0,174
25	Коеф. на рентабилност на собствен капитал след данъчно облагане 23/1	коэф.	0,002	0,156
26	Коеф. на рентабилност на привлечен капитал след данъчно облагане 23/2	коэф.	0,005	0,496
27	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби след данъчно облагане 23/19	коэф.	0,002	0,146
28	Капитализация на активите 23/5	коэф.	0,004	0,338
29	Приходи	хил.лв.	46963	52177
30	Разходи	хил.лв.	46867	43914
31	Коеф. на ефективност на разходите 29/30	коэф.	1,002	1,188
32	Коеф. на ефективност на приходите 30/29	коэф.	0,998	0,842

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 31.12.2008 год. съответстват 2,71 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 31.12.2008 година списъчният състав на дружеството е 492 работници и служители, докато в края на 2007 година същият е бил 495 души.

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

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:
/Н. ТОДОРОВА/

ИЗП. ДИРЕКТОР:
/В. КАЙМАКАНОВ/

ИЗП. ДИРЕКТОР:
/И. ШАРЛАНДЖИЕВ/