

“ЗАВОДСКИ СТРОЕЖИ - ДЕВНЯ” АД

Доклад за дейността през 2008 г.

Съдържание

1	Обща информация за дейността	2
1.1	Регистрация на дружеството	2
1.2	Собственост и управление	2
2	Анализ на дейността на дружеството	2
2.1	Структура на разходите	3
2.2	Капиталови ресурси	4
2.3	Структура и движение на персонала	4
2.4	Препратки към Годишен финансов отчет	4
2.5	Анализ на имуществената структура	5
2.6	Парични средства	6
2.7	Дългосрочни и краткосрочни задължения	6
2.8	Финансов анализ	6
2.9	Финансови инструменти, управление на финансовия риск и експозиция към основните групи финансови рискове – пазарен, кредитен и ликвиден риск	6
2.9.1	Кредитен риск	7
2.9.2	Ликвиден риск	7
2.9.3	Пазарен риск	7
2.10	Важни събития , настъпили след годишното счетоводно приключване	7
2.11	Научно изследователска и развойна дейност през 2008 г.	7
3	Сделки със собствени акции	7
4.	Членове на съвета на директорите	7
5.	Възнаграждения на членовете на съвета на директорите	7
6.	Договори, сключени от членове на съвета на директорите	8

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.

1.1 Собственост и управление

Регистрираният капитал на дружеството е в размер на 69 702. лв. През 2008 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 %
- Юлиан Александров Лефтеров – 11 773 броя акции – 17 %

Органи на управление на дружеството са:

- Съвет на директорите
 - ✓ Светлин Петров Савов – Председател на Съвета на Директорите
 - ✓ Юлиан Александров Лефтеров – Зам.председател на Съвета на Директорите
 - ✓ Стоян Йорданов Калчев - Изпълнителен директор

- Изпълнителен директор
 - ✓ Стоян Йорданов Калчев

2. Анализ на дейността на дружеството

Анализът на финансовото състояние на дружеството е направен на база на отчетите за 2007 и 2008 г. в хиляди лв.

2.1 Структура на разходите и приходите

Разходи/приходи според икономическата им същност	Изходен период	Отн. дял	Изменение	Предходен период	Отн. дял
Разходи:					
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	-	0%	-100%	65	7%
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	176	14%	-36%	275	31%
суровини и материали	68	5%	-43%	119	13%
външни услуги	108	9%	-31%	156	17%
Разходи за персонала, в т.ч.	217	17%	25%	173	19%
разходи за възнаграждения	181	14%	29%	140	16%
разходи за осигуровки	36	3%	9%	33	4%
Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	198	16%	-13%	227	25%
разходи за амортизация на ДМНА	198	16%	-13%	227	25%
Други разходи, в т.ч.:	677	53%	326%	159	18%
балансова стойност на продадени активи	186	15%	56%	119	13%
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+8)	1268	100%	41%	899	100%
Приходи:					
Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	81	13%	-79%	387	35%
продукция	81	13%	-75%	321	29%
стоки	-	0%	-100%	66	6%
Други приходи, в т.ч.:	271	42%	0%	270	24%
Финансови приходи	286	45%	-38%	461	41%
Общо приходи (1+2+3+4+5)	639	100%	-43%	1118	100%
Финансов резултат за текущия период след данъчно облагане	(630)			219	

За 2008 г. приходите от дейността строително-монтажни работи като цяло е основна и заема 13 % от общия обем на планирани и отчетени дейности. По отношение равнище на общите приходи от дейността през 2008 г. – 82 х.лв, се забелязва спад в сравнение с 2007 г. – 321 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 неплатежоспособност, 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 - оптимизиране на разходите, повишаване на събираемостта на вземанията от контрагенти и др. Поради намаления обем дейност за 2008 г. разходите също отбелязват спад в сравнение с предходната година. Така например разходите за материали са намалени от 119 х.лв на 68 х.лв; разходите за външни услуги са намалени от 156 х.лв на 108 х.лв; разходите за амортизация са намалени от 227 х.лв на 198 х.лв. Като цяло общата сума на активите на Дружеството в сравнение с 2007 г. е намалела с 1302 х.лв, което се дължи на:

Намаление в стойността на ДМА – 339 х.лв

Намаление в стойността на МЗ и незавършено производство - 259 х.лв

Намаление в стойността на търговски и други вземания – 535 х.лв

Намаление на парични средства и еквиваленти – 168 х.лв

За отчетната 2008 г. Дружеството отчита резултат от дейността - загуба в размер на 630 х.лв.

2.2 Капиталови ресурси

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

Към 31.12.2008 г. Дружеството отчита неразпределена печалба в размер на 1345хил. лв. и непокрита загуба в размер на 423 хил. лв.

Загубата за текущия отчетен период е в размер на 630 хил. лева след данъчно облагане, като след преобразуване на данъчната загуба е 267 хил.лв. Собственият капитал към 31.12.2008 г. възлиза на 2200 хил.лв. и е намалял в абсолютно изражение с 621 хил.лв. спрямо 2007 г.

2.3 Структура и движение на персонала

	2008г.	2007г.
2.3.1. Средносписъчен брой на персонала – от тях:	34	35
1. Ръководни служители	1	1
2. Аналитични специалисти	2	2
3. Техници и други приложни специалисти	4	5
4. Административен персонал	4	4
5. Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната	8	8
6. Квалифицирани работници	8	8
7. Нискоквалифицирани работници	7	7

	2008г.	2007г.
2.3.2. Движение на персонала		
1. Наличност по списък в началото на годината	34	33
2. Приети от началото на годината – общо -в т.ч. постъпили за първи път от образователната система	7	10
3. Напуснали през годината – общо	8	9
4. Наличност в края на годината	35	34

2.4 Препратки към Годишен финансов отчет

Финансовият отчет за 2008 година е изготвен, във всички съществени аспекти, в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Комисията на Европейския съюз. База за изготвяне на годишния финансов отчет за 2008 г. са салдата и оборотите по счетоводните сметки водени от Дружеството.

2.5 Анализ на имуществената структура

Видове активи и пасиви	Изход. год.	Отн. дял	Увеличение	Предл. период.	Отн. дял
Активи					
Дълготрайни активи					
Дълготрайни нематериални активи	1	0%	-50%	2	0%
Дълготрайни материални активи	2764	75%	-11%	3102	62%
Дълготрайни финансови активи (вкл. инв. имоти)	20	0%	0%	20	0%
Общо дълготрайни активи	2785	75%	-11%	3124	62%
Краткотрайни активи					
Материални запаси	366	10%	-41%	625	12%
Търговски и други вземания	540	15%	-50%	1075	21%
Парични средства	11	0%	-94%	179	4%
Общо краткотрайни активи	917	25%	-51%	1879	38%
Разходи за бъдещи периоди	1	0%	-50%	2	0%
Общо активи	3703	100%	-36%	5003	100%
Собствен капитал					
Регистриран капитал	70	3%	0%	70	2%
Резерви	1838	84%	-2%	1868	66%
Неразпределена печалба/загуба	922	42%	39%	663	24%
Текуща печалба/загуба	-630	-29%	-386%	220	8%
Общо собствен капитал	2200	100%	-349%	2821	100%
Пасиви					
Провизии	176	12%	-4%	184	8%
Краткосрочни задължения					
Получени аванси	21	1%	-28%	29	1%
Задължения към доставчици	245	16%	-70%	818	37%
Задължения към персонала	113	8%	-23%	147	7%
Задължения към осигурители	18	1%	0%	18	1%
Данъчни задължения	921	61%	-6%	983	45%
Други задължения	9	1%	80%	5	0%
Краткосрочни пасиви	1327	88%	n/a	2000	92%
Общо пасиви	1503	100%	-31%	2184	100%
Общо собствен капитал и пасиви	5003	100%	-36%	5003	100%

2.6 Парични средства

Към 31.12.2008 дружеството има налични парични средства в каса и банкови сметки в размер на 11 хил.лв.

2.7 Дългосрочни и краткосрочни задължения

Дългосрочните задължения са в размер на 176 хил. лв. Това са задължения по отсрочен данъчен пасив.

Краткосрочните задължения включват 266 хил. лв. към доставчици. Към 31.12.2008г. Дружеството отчита задължения към персонала и осигурители в размер на 131 хил. лв., задължения към осигурители в размер на 18 хил. лв., данъчни задължения в размер на 921 хил. лв, и други краткосрочни задължения в размер на 9 хил. лв.

2.8 Финансов анализ

I. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ	Тек. година	Предх. година
1 Коефициент за рентабилност на приходите от продажби	-1.79	0.33
2 Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0.00	0.08
3 Коефициент на рентабилност на пасивите	-0.47	0.10
4 Коефициент на рентабилност на активите	-0.17	0.04
II. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ		
1 Коефициент на ефективност на приходите	1.99	0.80
2 Коефициент на ефективност на разходите	0.50	1.24
III. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ		
1 Коефициент за обща ликвидност	0.69	0.94
2 Коефициент за бърза ликвидност	0.42	0.63
3 Коефициент за незабавна ликвидност	0.01	0.09
4 Коефициент за абсолютна ликвидност	0.01	0.09
IV. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ		
1 Коефициент на финансова автономност	1.46	1.29
2 Коефициент на задлъжнялост	0.68	0.77
V. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ОБРЪЩАЕМОСТ		
1 Времетраене на един оборот в дни	506.76	342.47
2 Брой на оборотите	0.71	1.05
3 Заетост на краткотрайните материални активи	1.41	0.95

2.9 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.

2.9.1 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.

2.9.2 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.

2.9.3 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.

2.10 Важни събития , настъпили след годишното счетоводно приключване

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

2.11 Научно изследователска и развойна дейност през 2008г.

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. Членовете на съвета на директорите са в състав:

- ✓ 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 13 хил.лв.

6. През 2008г. не са сключвани договори, които излизат извън обичайната дейност на Дружеството или съществено се отклоняват от пазарните условия.

20.02.2009 г.
гр.Варна

Изпълнителен Директор:.....

