

АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА ГЕОПЛАНПРОЕКТ ЕАД ЗА ПЪРВОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2017 ГОДИНА

Ръководството на „Геопланпроект“ ЕАД представя своите пояснителни бележки за финансовото състояние на Дружеството към 31.03.2017г., на база изготвения отчет за горния период, в съответствие с Националните счетоводни стандарти.

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Геопланпроект ЕАД е еднолично акционерно дружество със седалище в Р България, регистрирано от Софийски градски съд с Решение № 1 от 23.06.1989г., вписано в регистъра за търговските дружества под партиден № 485, т. 9, р. 2, стр. 188 по ф. д. № 832/1989г.

Вписано е в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК: 831140467.

Едноличен собственик на капитала е Министерство на регионалното развитие и благоустройството с ЕИК 831661388.

Предприятието е със седалище и адрес на управление: град София, Столична община, район Витоша-1618, бул. „Цар Борис III“ № 215, ет.7. Няма клонове, обособени като самостоятелни юридически единици в страната и чужбина.

Предмет на дейност: проектиране и изпълнение на геодезически, фотограметрически, картографски и кадастрални работи, отдаване под наем на предоставеното му собствено недвижимо имущество.

От 24.11.2014г. Геопланпроект ЕАД е правопреемник на „Картография“ ЕООД в ликвидация, съгласно протокол № ДР-01-414/03.11.2014г. Приемащото дружество става универсален правопреемник на всички активи и пасиви, отразени в заключителния баланс на преобразуващото се дружество.

Регистрираният основен капитал на дружеството е: 68 298 лв., разделен на акции, както следва:

- Броят на регистрираните акции е: 34 149 броя поименни акции;
- Номиналната стойност на една акция е: 2 (два) лева;
- Сумата на внесения капитал (броят на платените акции) е 68 298 лв.;

През 2017г. сумата на регистрирания капитал не се променя.

През 2017г. в ръководството на Дружеството не са настъпили промени.

Към 31.03.2017г. списъчният брой на персонала на дружеството е 27 души, в това число по договор за управление и контрол трима души.

Дружеството не е извършвало дейности в областта на научноизследователската и развойната дейност.

КРАТЪК ПРЕГЛЕД НА СЪСТОЯНИЕТО НА ПАЗАРА

Геопланпроект ЕАД работи в силно конкурентна среда в предмета на основната си дейност, в страната има около 2000 хиляди фирми със сходна дейност. Впредвид големите инвестиции, които се очакват от държавата в областта на създаване на кадастрална карта и кадастрални регистри и повишаване качеството на вече създадените, дружеството се готви за повишен обем държавни поръчки.

Дружеството е изпълнител по следния договор:

- Договор № КД-1- 82/11.10.2016г. – АГКК, „Създаване на кадастрална карта и кадастрални регистри на землищата на гр. Белоградчик, с. Антимово, с. Кутово, с. Покрайна, община Видин, област Видин, с. Бързия - 2 част, община Берковица, с. Николово, община Монтана, област Монтана”;
- Изпълняват се и поръчки по обслужване на граждани в гр.София, гр.Видин, гр.Русе и гр.Плевен.

РАЗВИТИЕ И РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА

Приходи

През първото тримесечие на 2017 година общо приходите от дейността на Дружеството са 132 хил. лева, формирани от приходи от продажба на услуги - 87 хил. лв., в т.ч.-52 хил. лв. наеми и незавършено производство - 45 хил. лв.

Разходи

Разходите по осъществяване основната дейност на Дружеството за периода са 182 хил. лв. разпределени, както следва:

- Разходи за суровини и материали - 31 хил. лв.
- Разходи за външни услуги - 27 хил. лв.
- Разходи за персонала - 93 хил. лв., в т.ч.
 - разходи за възнаграждения - 79 хил. лв.
 - разходи за осигуровки - 14 хил. лв.
- Разходи за амортизации - 6 хил. лв.
- Други разходи - 11 хил. лв.

Финансов резултат

Финансовият резултат към 31.03.2017г. е счетоводна загуба от 50 хил. лв.

ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ И ОСНОВНИ РИСКОВЕ ПРЕД ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ

Ръководството на Геопланпроект ЕАД носи отговорността за установяване и управление на всички рискове, с които се сблъсква дружеството.

Кредитен риск

Кредитният риск се състои от риск от финансова загуба, ако клиент или страна по финансов инструмент не успее да изпълни поети договорни задължения. Произтича от вземания от клиенти. Кредитната политика на Дружеството предвижда всеки нов клиент да се проучва за кредитоспособност преди да се предложат стандартните условия на доставка и плащания. Търговските вземания не са лихвоносни и обикновено са със срок на плащане 30 дни. Клиенти, които не могат да се вметят в критериите за кредитоспособност могат да извършват покупки срещу заплащане в брой. Вземанията от клиенти към 31.03.2017г. са 63 хил. лв. Коефициента на събиране на вземанията е 36 %.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация Дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж.

Коефициентите на обща и бърза ликвидност са около стандартните равнища /по-високи от единица/. Паричните средства възлизат на 91 хил. лв, от които 5 хил. лв. наличност в касата и 86 хил. лв. в разплащателни сметки. Няма дългосрочни задължения. Към края на балансовият период Дружеството е в състояние да изплаща текущите си задължения с наличните краткотрайни активи.

Противодействие на риска от намалена ликвидност може да бъде постоянното поддържане на минимални парични наличности и правилното управление на паричните потоци.

Към 31.03.2017г. Геопланпроект ЕАД има следните задължения:

- Задължения към доставчици и клиенти - 16 хил. лв.,
- Задължения към персонала които се отчитат, съгласно НСС 19 - 125 хил. лв.,
- Задължения към осигурителни предприятия - 8 хил. лв.
- Задължения към бюджета - 14 хил. лв.
- Други - 1 хил. лв.

Капиталов ресурс на Дружеството възлиза на 331 хил. лв. От тях 167 хил. лв. или 50.45% е собствен капитал и 164 хил. лева или 49.55 % е привлечен капитал. Общата стойност на собственият капитал е намалял с 191 хил. лева, спрямо предходния отчетен период. Липсата на невнесен капитал показва, че целия размер на активите на предприятието е реален, работи със собствени средства и дълготрайни активи.

Политически риск

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционния процес и по-конкретно върху възвръщаемостта на инвестициите. Степента на политическия риск се определя с вероятността от неблагоприятни промени в законодателството, икономическата политика и данъчната система.

Постигнатата политическа стабилност и въвеждането на валутен борд в страната намалява влиянието на политическия риск.

Във връзка с членството на Р България в Европейския съюз националното законодателство се синхронизира с европейските стандарти.

Това оказва положително влияние и върху дейността на Геопланпроект ЕАД.

Инфлационен риск

Инфлационния риск се свързва с възможността инфлацията в страната да повлияе върху възвръщаемостта на инвестициите /намаляние на покупателната сила и обезценка на местната валута /.

След въвеждането на валутен борд и фиксирането на лева към единната европейска валута, инфлацията като цяло намаля и това улесни прогнозирането на краткосрочните бъдещи резултати.

Валутен риск

Този риск е свързан с възможността приходите и разходите от дейността на дружеството да бъдат негативно повлияни от промените на валутния курс на лева към други валути. Фиксирането на лева към единната европейска валута доведе до ограничаване на колебанията в курса на лева към наложените като основни чужди валути.

В дейността на Геопланпроект ЕАД не съществува валутен риск, тъй като продажбите и доставките на суровини и материали се извършват в лева.

Лихвен риск

Дружеството няма получени банкови и търговски заеми.

Бизнес риск

Бизнес рискът е свързан със състоянието и тенденциите в развитието на отрасъла.

Определя се от конкуренцията в сектора, наличието и цената на специалистите, технологиите и рентабилността на сектора.

За предоставяните услуги от Геопланпроект ЕАД търсенето е определено главно от показателите цена – качество и добрата информираност на потребителите.

Вътрешното състояние на Дружеството показва съществени рискове, които биха могли да застрашат финансовата му независимост.

Въз основа на информацията, представена в отделните съставни части на финансов отчет към 31.03.2017 година, представяме следните показатели, получени в резултат на финансово-счетоводния анализ.

Показатели	Текуща 2017	Предходна 2016
	Година	Година
	Стойност	Стойност
1. За анализ на капитала		
1.1.Относителен дял на собствения капитал	50,45%	67,00%
1.2.Относителен дял на привлечения капитал	49,55%	-
1.3.Ефективност на собствения капитал	0,00%	41,62%
1.4.Степен на използване на ангажирания капитал	0,48	0,70
2. За анализ на вземанията и задълженията		
2.1.Коефициент на събираемост на вземанията	0,36	0,62
3. За измерване на рентабилност		
3.1.Рентабилност на 100 лв. нетни продажби	0,00%	1,04%
3.2.Рентабилност на 100 лв. ДМА	0,00%	1,08%
4. За измерване на ликвидност		
4.1.Коефициент на обща ликвидност	5,41	6,72
4.2.Коефициент на бърза ликвидност	4,16	6,70
5. За измерване на платежоспособност		
5.1.Коефициент за обслужване на дълга	-	-
5.2.Коефициент на дългосрочни пасиви	-	-
6. За динамика на задълженията		
6.2.Коефициент на динамика на дългосрочни задължения	1,03	-
6.2.Коефициент на динамика на краткосрочните задължения	0,7	0,62

Перспективи и развитие

Основните насоки в стопанската политика на Геопланпроект ЕАД през текущата година могат да се обобщят в няколко конкретни направления:

- Постигане, поддържане и непрекъснато подобряване на качеството на изпълняваните услуги в съответствие с изискванията на международните стандарти по отношение на геодезическите услуги;
- Подобряване на позициите на дружеството по отношение на изпълнението на държавни поръчки, чрез активно участие в конкурси и търгове по ЗОП;
- Осигуряване на по-голям обем продажби на услуги, произвеждани от дружеството за сметка на умерена рентабилност.

Изпълнителен директор:

/Ст. Стоянов/

