

АНАЛИЗ
НА ДЕЙНОСТТА И АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА
„ВАЗОВСКИ МАШИНОСТРОИТЕЛНИ ЗАВОДИ” ЕАД
КЪМ 30.09.2019 ГОДИНА

ВАЗОВСКИ МАШИНОСТРОИТЕЛНИ ЗАВОДИ ЕАД е търговско дружество регистрирано в Република България със седалище и адрес на управление гр. Сопот, община Сопот, бул. “Иван Вазов” №1.

Дружеството е вписано в Регистъра на търговските дружества като еднолично акционерно дружество по ф.д. № 5853/1997 година от Пловдивски окръжен съд с решение №8823/21.11.1997г., пререгистрирано от Министерство на правосъдието, Агенцията по вписвания, Търговския регистър с ЕИК 12900711.

Съгласно Протокол № РД-21-94/08.09.2016 г. на Министъра на икономиката т.1 внася като непарична вноска в капитала на „ДКК“ ЕАД правото на собственост на държавата върху 145 500 000 обикновени поименни акции с номинална стойност от 1 лев всяка една, представляващи 100% от капитала на ВМЗ ЕАД.

1.1.Собственост и управление

Собственост

Акционер	Акционерно участие	30.09.2019	Номинална стойност /хил.лв./	Акционерно участие	31.12.2018	Номинална стойност /хил.лв./
		Брой акции			Брой акции	
Държавна консолидационна компания ЕАД	100,00%	145 500 000	145 500	100,00%	145 500 000	145 500

Управление

Ръководен орган е Съвет на директорите.

Състав на Съвета на директорите към 30.09.2019 г.:

Атанас Трифонов Богданов

Иван Йорданов Гецов

Трифон Василев Кумчев

Дружеството се представлява от Изпълнителния директор Иван Гецов.

1.2. Предмет на дейност

През 2019 година дейността на ВМЗ ЕАД включва основно :

Производство и продажба на специална продукция

- Противотанкови управляеми и неуправяеми снаряди
- Авиационни неуправяеми ракети
- Артелерийски мунizioni
- Взриватели
- Инструменти и нестандартно оборудване за специалното производство
- Реекспорт на специални изделия, извършване на услуги – ремонт на специални изделия, утилизация на специални изделия, транспортни услуги и др

1.3. Структура на дружеството

В структурата на дружеството са ясно регламентирани и разграничени правата и отговорностите на всяко ниво и съответните организационни звена. Създадени са и са утвърдени писмени процедури за функционалните и административни взаимоотношения между отделните звена, а вътре в тях до крайните изпълнители. Средно списъчният брой на персонала за отчетния период на 2019 година е 3943 работници и служители (2018 година – 4266 работници и служители).

Показатели на финансово-счетоводния анализ

Най-важните индикатори, характеризиращи финансовото състояние на дружеството са икономическите показатели за финансово-счетоводния анализ.

	Показатели	2019 г.	2018 г.
1.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0,08	0,02
2.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0,05	0,01
3.	Коефициент на рентабилност на пасивите	0,08	0,01
4.	Коефициент на капитализация на активите	0,03	0,00
5.	Коефициент на ефективност на разходите	1,08	1,01
6.	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност	1,08	1,01
7.	Коефициент на обща ликвидност	2,02	1,90
8.	Коефициент на бърза ликвидност	0,30	0,27
9.	Коефициент на незабавна ликвидност	0,04	0,03
10.	Коефициент на абсолютна ликвидност	0,04	0,03
11.	Коефициент на финансова автономност	0,97	0,97
12.	Коефициент на платежоспособност	1,66	1,54

Рентабилността се изразява във вътрешно присъщото качество на ангажирания от дружеството капитал да носи положителен финансов резултат. За деветмесечието на 2019 г. коефициентите на рентабилност бележат увеличение, спрямо 2018 г.

Други показатели, характеризирани финансово-икономическото състояние са коефициентите на ефективност на приходите и разходите. Ефективността се изследва, чрез разходен или ресурсен подход и очертава ролята на рентабилността като най-важен критерий за нея. За отчетния период на 2019 г. за 100 лева разходи са се реализирали 108 лева приходи, и 101 лева за 2018 г..

Третата група са коефициентите за ликвидност и анализирани показват незадоволителни резултати. Те илюстрират платежоспособността на дружеството и показват възможностите му да покрива текущите си задължения, като стойностите им трябва да са минимум единица. При тази група показатели наблюдаваните тенденции не са еднозначни.

Като цяло към 30.09. 2019 г. брутния резултат е с по-добри показатели спрямо същия период на 2018г..

Брутния финансов резултат за отчетния период на 2019 година е печалба в размер на 14 888 хил. лева(за съответния период на 2018 година: 2 241хил. лв.).

Отчетените приходи от продажби са в размер на 177 009 хил.лв.(увеличение с 66 007 хил.лв. спрямо предходната година- 111 002 хил.лв), оперативните разходи са 193503 хил.лв.(увеличение с 40 423 хил.лв. спрямо 153 080 хил.лв. –2018г.).

Общия размер на задълженията е 176 542 хил.лв., в т.ч. дългосрочни-9653хил.лв. и краткосрочни-166 889 хил.лв. Забелязва се намаление на задълженията, спрямо 31.12.2018 г. с 4 267 хил.лв., дължащо се на данъчните задължения, задълженията към персонал, социално осигуряване и получените аванси.

Анализ на производствената и търговска дейност

Специална продукция	Продукция броя	Приходи от продажби в хил. лв.	Приходи в %
122ММ"ГРАД"	4800	8964	5,15
НУРС/С-5КО, С-5МО, UAR-80	49576	33639	19,34
122ММ ПЗ /122ММ НЗ	24700	20030	11,51
ПГ	19248	9758	5,61
ОГ	42852	10594	6,09
ВЗРИВАТЕЛИ/ О-4М2 ,ГО-2,В-5КП1 /	41000	3201	1,84
9М111МФБ-1 ФАНТОМ/ПТУРС9М111-2 ФАГОТ	3418	62271	35,80
МОДУЛИ /СТАРТОВ,МАРШОВ И БОЙНА ЧАСТ	12002	11514	6,62
МАКЕТИ	1303	985	0,57
ПУСКОВА УСТАНОВКА	208	6163	3,54
РПГ-22 НЕТО	1152	1993	1,15
ГТБ-7ВС	3548	4701	2,70
ДРУГИ		141	0,08
		173954	100,00

За деветмесечието на 2019г. „ВМЗ“ ЕАД е реализирало приходи от продажби и услуги на специална продукция на обща стойност от 177009 хил. лв.

От направената справка за дейността до момента и групиране продажбите по изделия се виждат тенденциите, които определят търсенето на видове боеприпаси в момента.

Към момента ВМЗ продължава инвестирането в придобиване на ДМНА, които в края на отчетния период са придобити активи в размер на 2952 хил.лв. и са направени разходи за придобиване в размер на 8906 хил.лв.

Във връзка с намаленото търсене на специална продукция на пазара и намаление на нейната цена ръководството си е поставило за цел с оптимизация на производствения процес и въвеждането на нови технологии да се намали себестойността на продукцията, за да е конкурентно на пазара.

До края на годината се очакват договори и поръчки, които трябва да изпълним в приблизителен размер на 50 - 60 милиона лева.

Изпълнителен директор на „ВМЗ“ ЕАД:


/Иван Тецов/

