

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА УНИПАК АД КЪМ 30.06.2017 ГОДИНА

Настоящият доклад за дейността на дружеството е изготвен в съответствие с изискванията на чл.100о, ал.4, т.2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа и разпоредбите на чл.33 от Наредба 2 от 17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриване на информация.

1. ВЛИЯНИЕ НА ВАЖНИТЕ СЪБИТИЯ ЗА „УНИПАК” АД НАСТЪПИЛИ ПРЕЗ ШЕСТМЕСЕЧИЕТО НА 2017 Г. ВЪРХУ РЕЗУЛТАТИТЕ ВЪВ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Няма значими събития през шестмесечието, оказали влияние върху резултатите във финансовия отчет.

2. ОПИСАНИЕ НА ОСНОВНИТЕ РИСКОВЕ И НЕСИГУРНОСТИ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕН „УНИПАК” АД

Валутен риск

Дружеството извършва своята дейност при активен обмен с чуждестранни доставчици и клиенти. През шестмесечието на 2017 г. е реализирана продукция за Европейския съюз и трети страни, която като относителен дял е около 23 процента от реализираната продукция на дружеството.

Материали и резервни части от доставчици от Европейския съюз и трети страни, са в евро и при запазване на курса на еврото не съществува сериозен валутен риск. Несъществена част от доставките са в долари.

Ценови риск

Основните ценови рискове за „Унипак” АД може да се разглеждат в няколко направления :

- свързан с повишаването цените на основните суровини и материали - хартии, картони и полипропилен;
- свързан с повишаването цените на енергоносителите ел.енергия и природен газ;
- свързан с повишаването цените на транспортните услуги.

За минимизиране на ценовия риск ръководството на дружеството прилага фирмена стратегия в търсене на алтернативни доставчици, предлагащи изгодни търговски условия.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в неблагоприятна ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне всички свои задължения при настъпване на техния падеж. Дружеството поддържа оптимален ликвиден запас от парични средства.

Текущо се следи структурата и своевременното осъществяване на плащанията.

Кредитен риск

Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск.

Отложено плащане се предлага на клиенти с дългогодишно търговско сътрудничество с дружеството и коректност при договорените кредитни условия. Дружеството предоставя периоди на отсрочено плащане на по-големите си клиенти от 7 до 60 дни. За някои от клиентите е въведено и ограничение в стойността на отложеното плащане.

За намаляване на този риск при нови клиенти се използва авансово плащане и политиката на ръководството е насочена към осъществяване на продажби на клиенти с подходяща кредитна репутация.

Доставчиците на дружеството предоставят кредитни периоди от 14 до 60 дни.

Паричните операции се обслужват от банка, която е с висока репутация и ликвидна стабилност.

Секторен риск – конкуренция

За преодоляване на конкуренцията и запазване/повишаване на дела в продажбите на пазара се въвежда ново производствено оборудване.

Дружеството притежава Сертификат за управление на системата по качество в съответствие с BDS EN ISO 9001:2008 удостоверен от ТЮФ Рейнланд България ЕООД под № TRBA 100 0463. Дата на валидност 23.08.2017 г.

Притежава НАССР сертификат, че изискванията на HAC/RCP 1-1969, (Rev.4-2003), включващи прилагането на НАССР принципите, са изпълнени.

Притежава търговска марка и е единствения производител в България на продукта каширано алуминиево фолио за цигари – “УНИФОЙЛ” – регистров № 46184 от 01.12.2003 г. Дата на валидност – 03.04.2022 г.

Общфирмен риск – включва рискове по получаване на приходи, рискове по получаване на печалба, инвестиционни намерения.

За значително намаляване на общфирмения риск се разчита на поддържане на стабилни взаимоотношения с клиентите и въвеждане на нови опаковъчни изделия.

Лихвен риск

Към настоящият момент не съществува лихвен риск за Унипак АД. Договорите за лизинги и инвестиционни кредити са сключени в лева и евра и се обслужват редовно. Ръководството счита, че за дружеството не съществува лихвен риск.

3. ФИНАНСОВА ИНФОРМАЦИЯ

Съгласно действащото счетоводно законодателство в България Унипак АД прилага Международните стандарти за финансови отчети.

3.1. Анализ на активите

Дружеството притежава нетекущи активи в размер на 16 946 хил.лв.в т.ч.:

- имоти, машини, съоръжения и оборудване по балансова стойност в размер на 16 904 хил.лева

- нематериални активи по балансова стойност в размер на 42 хил.лева.

Текущите активи са в размер на 15 395 хил.лв., в т.ч.:

- материални запаси за 9 296 хил.лева

- търговски и други вземания за 5 659 хил.лева

- парични средства за 440 хил.лева

Няма финансови активи.

3.2. Анализ на пасивите

Размерът на основния капитал е 2 272 хил.лева, разпределен в 2 271 980 бр. поименни безналични акции с номинална стойност на акция 1 лев.

Размерът на резервите е 2 806 хил.лева, като не са настъпили промени през отчетния период.

Реализирана е печалба през отчетния период в размер на 127 хил. лева, срещу 680 хил. лева печалба за същия период на 2016 г.

Нетекущите пасиви на дружеството са в размер на 3 924 хил.лева, от които задължения към банки за получени заеми за 1 197 хил.лева, задължения по лизингови договори за 1 031 хил.лева, пасиви по отсрочени данъци 98 хил.лева, задължения към персонала при пенсиониране за 274 хил.лева и финансираня за 1 324 хил.лева.

Текущите пасиви на дружеството възлизат на 7 711 хил.лева, от които търговски и други задължения за 5 971 хил. лева, текущи задължения към банки за получени дългосрочни заеми за 781 хил. лева, текуща част на задължения по финансови лизингови договори за 358 хил.лева и финансираня за 601 хил.лева.

3.3. Анализ на разходите

Общо разходите са в размер на 13 501 хил.лева, от които разходи по икономически елементи в размер на 13 415 хил. лева и финансови разходи в размер на 86 хил.лева.

3.4. Анализ на приходите

Унипак АД е реализирало приходи от продажби за отчетния период на 2017 г. в размер на 12 892 хил. лв. срещу 13 329 хил. лв. за същия период на 2016 г.

Реализирало е други доходи от дейността за 253 хил.лева, включващи продажба на дълготрайни материални активи за 1 хил.лв., материали и амбалаж за 190 хил.лева, на балирана хартия за 40 хил.лева, отписан дивидент за 2 хил.лв. и други за 20 хил.лева. За същия период на 2016 г. другите доходи от дейността възлизат на 284 хил.лв.

Финансовите приходи са в размер на 4 хил.лв.

Приходите от финансиране възлизат на 487 хил. лева.

Общо приходите са за 13 636 хил.лева.

3.5. Ликвидност и основни показатели по финансово-счетоводния отчет:

Основни показатели, характеризиращи дейността

№	Показатели	Мярка	Стойност	
			30.06.2017	30.06.2016
1	Собствен капитал	хил.лв.	20 706	20 877
2	Привлечен капитал	хил.лв.	11 635	12 416
3	Коефициент на финансова автономност на база собствен капитал: 1/2	коефициент	1.780	1.681
4	Дълг към собствен капитал: 2/1	коефициент	0.562	0.595
5	Текущи активи	хил.лв.	15 395	13 710
6	Текущи задължения	хил.лв.	7 110	6 672
7	Оборотен капитал:5-6	хил.лв.	8 285	7 038
8	Коефициент на обща ликвидност:5/6	коефициент	2.165	2.055

9	Материални запаси	хил.лв.	9 296	9 286
10	Бързоликвидни активи:5-9	хил.лв.	6 099	4 424
11	Коефициент на бърза ликвидност:10/6	хил.лв.	0.858	0.663
12	Парични средства	хил.лв.	440	195
13	Коефициент на абсолютна ликвидност:12/6	коефициент	0.062	0.029
14	Средна наличност на вземания от клиенти	хил.лв.	3 885	3 328
15	Средна наличност на задълженията към доставчици	хил.лв.	3 724	4 159
16	Средна наличност на материалните запаси	хил.лв.	9 082	9 028
17	Нетен размер на продажбите	хил.лв.	13 145	13 613
18	Период на събиране на вземанията:14x180/17	дни	53	44
19	Период на погасяване на задълженията:15x180/17	дни	51	55
20	Времетраене на 1 оборот в дни:16x180/17	дни	124	119
21	Брой на оборотите:17/16	коефициент	1.447	1.508
22	Финансов резултат за текущия период	хил.лв.	127	680
23	Коефициент на рентабилност на собствения капитал :22/1	коефициент	0.006	0.033
24	Коефициент на рентабилност на привлечения капитал :22/2	коефициент	0.011	0.055
25	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби:22/17	коефициент	0.010	0.050
26	Приходи	хил.лв.	13 636	14 101
27	Разходи	хил.лв.	13 501	13 391
28	Коефициент на ефективност на разходите:26/27	коефициент	1.010	1.053
29	Коефициента на ефективност на приходите:27/26	коефициент	0.990	0.950

4. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СКЛЮЧЕНИ СДЕЛКИ МЕЖДУ СВЪРЗАНИ ЛИЦА ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД НА 2017 Г.

Унипак АД е свързано лице с Форт ООД гр. Пловдив.Сключените сделки между Форт ООД гр. Пловдив и Унипак АД са свързани с обичайната търговска дейност на дружествата и са сключени при обичайните търговски условия.

Сделки с Форт ООД (без ДДС):

	<i>BGN '000</i>
Продажби	1067
Покупки	735
Дружеството няма вземания от свързани лица. Задължения към свързани лица – Форт ООД гр.Пловдив	396

5. ИНФОРМАЦИЯ В СТОЙНОСТНО И КОЛИЧЕСТВЕНО ИЗРАЖЕНИЕ НА ОСНОВНИТЕ ГРУПИ ОТ ПРОДУКЦИЯ, КАКТО И ПРОМЕНИТЕ, НАСТЪПИЛИ ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД Е ПОСОЧЕНА В СЛЕДВАЩИТЕ ТАБЛИЦИ

5.1. Сравнителна таблица на произведената продукция

Продуктова структура	30.06.2017		30.06.2016	
	Количество тон	Стойност <i>BGN '000</i>	Количество тон	Стойност <i>BGN '000</i>
Опаковки от картон	1293	6255	1438	7181
Опаковки от хромова хартия	18	155	26	227
Екстр.хартии без печат	32	117	44	152
Екстр.опаковки с печат	124	630	129	655
Каширано фолио с хартия	168	1132	127	865
Пликове и кесии	6	29	4	20
Парафинирани хартии	26	76	24	65
Книжни гилзи	4	8	6	11
Опаковки върху полипропил.	26	170	20	137
Опаковки от сдвоен материал	170	1572	204	1898
Пликове от полипропилен	65	283	79	317
Опаковки от каширано микровелпапе	662	993	816	1290
Друга продукция	186	515	166	515
Всичко:	2780	11935	3083	13333

5.2. Сравнителна таблица на реализираната продукция

Продуктова структура	30.06.2017		30.06.2016	
	Количество тон	Стойност <i>BGN '000</i>	Количество тон	Стойност <i>BGN '000</i>
Опаковки от картон	1305	6355	1424	7120
Опаковки от хромова хартия	17	148	24	206

Екстр.хартии без печат	32	119	46	161
Екстр.опаковки с печат	127	648	129	652
Каширано фолио с хартия	170	1140	128	875
Пликове и кесии	6	30	4	25
Парафинирани хартии	24	75	23	62
Книжни гилзи	4	8	6	11
Опаковки върху полипропил.	27	181	19	129
Опаковки от сдвоен материал	167	1545	196	1821
Пликове от полипропилен	79	302	75	314
Опаковки от каширано микровелпапе	671	1011	832	1316
Друга продукция	187	516	169	513
Всичко:	2816	12078	3075	13205

5.3. Сравнителна обобщена таблица на продукцията

	30.06.2017	30.06.2016
	Стойност	Стойност
Наименование	BGN '000	BGN '000
Производство на опаковки :	11935	13333
В.т.ч. Вътрешен пазар	9205	10886
Европейски съюз и трети страни	2730	2447
Реализация	12078	13205
В т.ч. Вътрешен пазар	9348	10758
Европейски съюз и трети страни	2730	2447

Основните пазари за продукцията на дружеството са предимно в България. Дружеството е производител на каширано алуминиево фолио и задоволява голяма част от нуждите на пазара.

28.07.2017 г.

Гл. счетоводител:

/Емилия Армова/

Председател на СД:

/Тодор Чаков/

