

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

през четвърто тримесечие на 2018 година

25 януари 2019 г.

Съдържание на доклада за дейността

I. Изложение на развитието на дейността на дружеството, неговото състояние и рисковете и несигурности, пред които е изправено

1. Обща информация за дружеството
2. Преглед на дейността на дружеството
 - 2.1. Стопанска среда и влиянието ѝ върху дейността на дружеството
 - 2.2. Основни рискове и несигурност, пред които е изправено дружеството
 - 2.3. Основни характеристики на системата за вътрешен контрол при изготвяне на финансовите отчети
3. Резултати от дейността
 - 3.1. Приходи от дейността
 - 3.2. Разходи за дейността
 - 3.3. Финансови приходи и разходи
 - 3.4. Финансов резултат и нетни активи

II. Важни събития, настъпили след края на отчетния период

III. Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност

IV. Предвиждано развитие на дружеството

V. Информация, изисквана на основание чл.187(д) и чл. 247 от ТЗ

I. Изложение на развитието на дейността на дружеството, неговото състояние, рисковете и несигурности, пред които то е изправено.

1. Обща информация за дружеството

„Ямболен“ АД гр, Ямбол е наследник на създадения през 1968 г. Стопански химически комбинат „Димитър Димов“.

Със съдебно решение № 1002/18.10.1991 г. по фирмено дело № 1122/1991г. в Ямболски окръжен съд, дружеството е регистрирано като акционерно дружество със седалище: гр. Ямбол, ул. Ямболен № 35 п.к. 8600,

„Ямболен“ АД има статут на публично дружество и неговите акции се търгуват на неофициалния пазар на Българската фондова борса.

Дружеството е с едностепенна система на управление.

Органите на управление на дружеството са: Общо събрание на акционерите и Съвет на Директорите.

Общото събрание взема решения по следните въпроси:

- Изменя и допълва устава на дружеството
- Увеличава и намалява капитала
- Взема решения за преобразуване и прекратяване на дружеството
- Избира и освобождава членове на Съвета на Директорите и определя възнаграждението им
- Избира и освобождава одиторите на дружеството
- Одобрява годишния финансов отчет след заверка от одиторите
- Определя ликвидаторите при прекратяване на дружеството
- Решава въпроси, предоставени в неговата компетентност от закона или устава на дружеството.

Акционерите – юридически лица се представляват от законните си представители, упълномощени с нотариално заверено пълномощно за конкретното ОСА.

Акционерите – физически лица, могат да участват в ОСА лично или чрез упълномощени с нотариално заверено пълномощно за конкретното ОСА лица.

Към датата на изготвянето на настоящия индивидуален финансов отчет дружеството се управлява от Съвет на директорите в състав от три юридически лица с избрани представители – физически лица и се представлява от изпълнителен директор.

Съвета на директорите се представлява от:

За Chimimport Investment and Fertilizer INC – инж. Стойно Пенев – Председател на СД
За „Съни сендс“ ЕООД – инж. Станка Димова – Зам, председател на СД и Изп. Директор
За „КАСВ“ ЕООД – инж. Румен Бачев – Член на СД

„Ямболен“ АД не е прекратено, не е заличено, не е обявено в ликвидация и не се намира в производство по обявяване на ликвидация.

Предметът на дейност на дружеството е производство на полиестерни влакна, полиестерна коприна, технически каучукови изделия, неорганични соли, текстил и конфекция, машиностроене, вътрешно и външнотърговска дейност.

Към 31.12.2018 г. „Ямболен“ АД не е реализирало приходи от производство на полиестерни влакна и полиестерна коприна, поради реструктуриране.

Дейността на дружеството е насочена към продажба на изработени резервни части, оказване на услуги от РМЗ и отдаване под наем на ДМА.

Към 31.12.2018г. регистрираният акционерен капитал на дружеството се състои от 1 222 299 броя поименни, безналични, непривилегировани, свободно прехвърляеми акции с право на един глас, всяка от които с номинална стойност от 1 лев. Акции са с право на получаване на дивиденди и ликвидационен дял.

Акционери в дружеството са 12 юридически лица и 3391 броя физически лица:

	Брой акции	Процент
Chimimport Investment and Fertilizer INC	690 565	56.50
Ламара ЕООД	415 590	34.00
Рид Комерс АД	26593	2.18
Пълдин-Холдинг АД	73	0.01
Бул Холдинг АД	25	0.00
Инвест Консулт – ГД	15	0.00
Агенция за инвестиции и консултации	497	0.04
Вилет АД	1325	0.11
Фондация Ирини	2612	0.21
МЗК Европа АД	77	0.01
А.И.И. ООД	1	0.00
Инвестор АД	50	0.00
Обща сума на юридическите лица	1 137 423	93.06
Други акционери – физически лица /3391 броя/	84 876	6.94
Общо	1 222 229	100

В „Ямболен“ АД няма акционери – физически лица, притежаващи пряко или чрез свързани лица повече от 10% от гласовете в Общото събрание на акционерите.

Акциите са допуснати до търговия на свободен пазар на „Българската фондова борса“ – София АД на 10.12.1997 г.

На 08.02.2002 г. е сключен Договор с „БФБ София“ АД да се поддържат на неофициалния пазар, сегмент „неофициален пазар на акции“ емисията акции на „Ямболен“ АД в размер на 1222299 броя.

2. Преглед на дейността на дружеството през деветмесечието на 2018 г.

2.1. Стопанска среда и влиянието ѝ върху дейността на дружеството

Към **31.12.2018 г.** „Ямболен“ АД продължи дейността си в условията на несигурна икономическа среда, характеризираща се с недостатъчно търсене на продукцията, финансови проблеми, фирмена задлъжнялост и други фактори проявяващи се в различна степен и затрудняващи дейността на фирмите.

При тези условия усилията бяха насочени към оцеляване на дружеството и постепенно стабилизиране и подобряване на дейността му. Ръководството продължи да прилага следните действия:

- Налагане на ограничения и максимално свиване на всички непроизводствени разходи;
- Гъвкаво натоварване на хора и техника при намалена производствена програма

2.2. Основни рискове и несигурности, пред които е изправено дружеството.

Рисковете и несигурностите, пред които е изправено дружеството са:

1. Промени в управленската политика - бъдещето развитие зависи от стратегията, избрана от управленския екип на Дружеството. Изборът на неподходяща пазарна стратегия може да доведе до загуби или пропуснати ползи. Дружеството се стреми да управлява стратегическия риск чрез непрекъснато наблюдение на изпълнението на своята стратегия и резултати, включително процедури и комуникация между управленските и оперативните звена във фирмата, за да реагира възможно най-бързо, ако са необходими промени в управленската политика.
2. Несигурност във финансовите показатели – стратегията, плановете, оценките и прогнозите за бъдещо развитие се базират на определени предположения за дейността и за състоянието на пазара. Въпреки убедеността, че предположенията са основателни, съществува вероятност от поява на непредвидими обстоятелства, могат да влошат значително стойностите на прогнозираните финансови и други показатели като приходи, печалба и др.
3. Валутен риск – оперативната дейност на Дружеството не създава предпоставки за валутен риск, поради това че дейността се осъществява на местния пазар и поради факта, че валутата на България има фиксиран обменен курс към еврото, в следствие на въведеният валутен борд в България през 1997 година.
4. Ликвиден риск – основната производствена дейност на дружеството е спряна и към настоящият момент приходите се генерират от спомагателни дейности: услуги от РМЗ, отдаване на активи под наем и пречистване на води към определени контрагенти, които са недостатъчни за обслужване на разходите му, дружеството е възможно да изпадне в ситуация или в състояние да не може да посрещне безусловно всички свои задължения, в рамките на техния падеж.

Значителна част от приходите са свързани с производствената дейност на определени контрагенти: „Екопласт файбър“ АД, „Континвенст“ ООД, „Приматекс“ ООД на които в „Пречиствателна станция“ към „Ямболен“ АД се пречистват промишлени води по определени показатели след което отработените води посредством канализационната мрежа на дружеството се зауства в р. „Тунджа“.

Друг основен контрагент е „Палфингер“ ЕООД, за който се изготвят химични разтвори, необходими за производствената му дейност.

Въпреки че през текущата година, дружеството е реализирало печалба, спрените основни производствени дейности затруднява дейността му и може да постави под съмнение принципа на действащо предприятие, въз основа на който се изготвя финансовия отчет.

Основният акционер е заявил писмено намеренията си, че е готов да продължи да подкрепя финансово дружеството и в през следващата финансова година, поради което настоящият отчет е изготвен при спазване на основното счетоводно предположение за действащо предприятие и не съдържа преизчисления на записаните балансови активи или рекласификация на пасивите, което би следвало да се направи, в случай че дружеството не продължи своята дейност.

Съществува съществена несигурност, относно способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие и то може да не бъде в състояние да реализира активите си и да изпълнява своите задължения в нормалния ход на стопанската си дейност.

2.3. Информация за основните характеристики на системата на вътрешен контрол, прилагани от дружеството в процеса на изготвяне на финансовите отчети

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя доклад за дейността, както и финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, за финансовите резултати от дейността и за паричните потоци в съответствие с приложимата счетоводна рамка.

Отговорността на ръководството включва и прилагане на система за вътрешен контрол за предотвратяване, разкриване и изправяне на грешки и неверни изложения, допуснати в резултат на действия на счетоводната система. В тази връзка ръководството спазва следните основни принципи в своята дейност:

- придържане към определена управленска и счетоводна политика, оповестявана във финансовите отчети;
- извършване на всички операции в съответствие със законовите и подзаконовите нормативни актове;
- отразяване на всички събития и операции своевременно, с точен размер на сумите в подходящите сметки и за съответния отчетен период, така че да позволяват изготвянето на финансовите отчети в съответствие с конкретно зададената счетоводна рамка;
- спазване на принципа на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите;
- установяване и прекратяване на измами и грешки;
- пълнота и правилност на счетоводната информация;
- изготвяне на надеждна финансова информация;
- придържане към международните стандарти за финансова отчетност и спазване на принципа на действащо предприятие.

През отчетния период не са настъпили промени в основните принципи на управление на „Ямболен“ АД.

3. Резултати от дейността

3.1. Приходи от дейността

Реализираните приходи от дейността на „Ямболен“ АД се състоят от следните компоненти:

	31.12.2018	31.12.2017
	хил. лв.	хил. лв.
Приходи от извършени дейности - договори от РМЗ	616	369
Приходи от продадена готова продукция	-	196
Приходи от хотелски комплекс „Бакаджик“	98	110
Отчетна стойност на продадените стоки	(92)	(26)
Печалба от хотелски комплекс „Бакаджик“	6	84
Приходи от пречистване на води	99	99
Приходи от химични разтвори	64	83
12. Други приходи от дейността / нетно/		
Приходи от наеми и консумативи	295	274
Приходи от производствени отпадъци	65	43
Приходи от транспорт и механизация	15	19
Приходи от продажба на ДМА	412	71
Балансова стойност на продадените ДМА	(679)	(106)
Печалба/загуба от продажбата на ДМА	(267)	(35)
Други приходи от дейността	8	22
Общо приходи	993	1 180

Към настоящият момент приходите се генерират от следните дейности: услуги от РМЗ, хотелски комплект „Бакаджика“, отдаване на активи под наем, изготвяне на химични разтвори и пречистване на промишлени води по определени показатели, след което отработените води посредством канализационната мрежа на дружеството се зауства в р. „Тунджа“.

3.2. Разходи за дейността

3.2.1. Разходи за материали

	31.12.2018	31.12.2017
	хил. лв.	хил. лв.
Разходи за материали	69	143
Разходи за ел. енергия	91	92
Разходи за гориво и смазочни материали	16	15
Общо	176	250

3.2.2. Разходи за външни услуги

	31.12.2018 хил. лв.	31.12.2017 хил. лв.
Разходи за транспорт	2	4
Разходи за одит	6	6
Разходи за доставка на вода	1	1
Разходи по застраховки	2	-
Разходи за комуникации	5	6
Други разходи за външни услуги	41	110
Общо	57	127

3.2.3. Разходи за персонала

	31.12.2018 хил. лв	Дванадесетте месеца, завършващи на 31.12.2017 на 30.09.2016 хил. лв.	Деветте мес завършва на 30.09.2017 хил
Възнаграждения на персонала	378	353	
Разходи за социално осигуряване	69	61	
Общо	447	414	

3.2.4. Финансови приходи/(разходи)

	31.12.2018 хил. лв	31.12.2017 хил. лв.
Разходи за банкови такси	(5)	(8)
Общо	(5)	(8)

3.4. Финансов резултат и нетни активи.

Доходът или загубата на една акция е изчислен като нетната печалба/загуба към датата на финансовият отчет е разделена на средно-претегления брой на акциите за съответния отчетен период.

	Дванадесетте месеца, завършващи на 31.12.2018 хил. лв .	Дванадесетте месеца, завършващи на 31.12.2017 хил. лв .
Печалба / Загуба за периода	46	44
Средно претеглен брой на акциите	1222	1222
Доход / загуба на една акция в лв	0,04	0,03

4. Капиталови ресурси.

През последните няколко години се наблюдава тенденция на намаляване или запазване на съотношението на капитала/нетните активи на дружеството. Основната причина за това са отрицателните финансови резултати, които са реализирани през последните няколко годишни отчетни периода.

Към **31 декември 2018 г.** нетният финансовият резултат на дружеството е нетна печалба в размер на 46 хил. лв.

II. Важни събития, настъпили след края на отчетния период.

Между края на отчетния период и дата на изготвяне на годишния финансов отчет не са настъпили съществени промени във финансовото и търговското състояние на емитента.

III. Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност

За отчетния период в дружеството няма важни научни изследвания и разработки.

IV. Предвиждано развитие на дружеството.

Дружеството не е в състояние да направи обосновани предвиждания за своята дейност през идните години, тъй като развитието му зависи от възстановяване на производствената му дейност. Въпреки това приоритетните задачи в дейността на ръководството са следните:

- Сnižаване на енергийните разходи
- Строго спазване на условията, заложи в комплексното разрешително за заустване в река „Тунджа“
- Ремонт и поддържане на инженерната инфраструктура, сградите и подземните комуникации
- Постепенно обновяване на машинния парк в РМЗ с цел повишаване на производителността и намаляване на себестойността на продукцията
- Установяване на бизнес контакти за изпълнение на поръчки за машиностроителни изделия и конструкции
- Повишаване на квалификацията и стимулиране на творческата инициатива на персонала, осигуряване и поддържане на безопасна и здравословна среда
- По отношение на хотелски комплекс „Ямболен“ - максимално натоварване на базата чрез осъществяване на рекламна дейност и предлагане на пакет услуги на конкурентни цени. Насочване на организирани групи с по-дълъг период на пребиваване, организиране на семинари, срещи и други.

V. Информация, изисквана на основание чл.187(д) и чл. 247 от ТЗ „Ямболен“ АД е акционерно дружество със 100% частна собственост.

Към **30.09.2018 г.** структурата на капитала на дружеството е следната:

Акционери в дружеството са 12 юридически лица и 3391 броя физически лица:

	Брой акции	Процент
Chimimport Investment and Fertilizer INC	690 565	56.50
Ламара ЕООД	415 590	34.00
Рид Комерс АД	26593	2.18
Пълдин-Холдинг АД	73	0.01
Бул Холдинг АД	25	0.00

Инвест Консулт – ГД	15	0.00
Агенция за инвестиции и консултации	497	0.04
Вилет АД	1325	0.11
Фондация Ирини	2612	0.21
МЗК Европа АД	77	0.01
А.И.И. ООД	1	0.00
Инвестор АД	50	0.00
Обща сума на юридическите лица	1 137 423	93.06
Други акционери – физически лица /3391 броя/	84 876	6.94
Общо	1 222 229	100

Всички акции са поименни, с номинална стойност по 1 лев, безналични, непривилегировани, с право на един глас в Общото събрание, с право на дивидент и ликвидационен дял, съразмерен с номиналната стойност на акциите.

Прехвърлянето на акциите се извършва свободно при спазване на изискванията на действащата нормативна уредба.

В „Ямболен“ АД няма акционери – физически лица, притежаващи пряко или чрез свързани лица повече от 10% от гласовете в Общото събрание на акционерите.

Към 31 декември 2018 г. дружеството не е придобивало и прехвърляло собствени акции.

Наличие на клонове на предприятието

„Ямболен“ АД няма разкрити клонове.

25 януари 2019 г.
гр. Ямбол

Изпълнителен директор:
инж. Станка Димова

