

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД
ЗА ДЕЙНОСТТА НА "ЮРИЙ ГАГАРИН" АД
към 30.09.2016 година

Приходите от дейността към 30.09.2016 г. са 88 298 хил. лв. и са с 16 353 хил. лв. или с 22,73 % повече спрямо същият период на 2015 година.

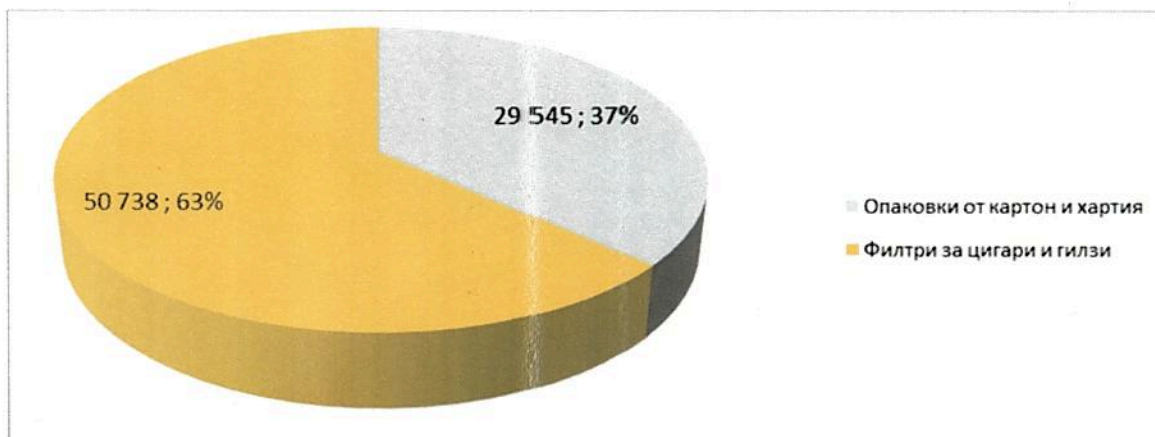
Приходите от дейността се формират от реализирана продукция – 80 283 хил. лева и други приходи в размер на 8 015 хил. лева., които включват: продажба на материали – 1 993 хил. лв.; продажба на стоки – 236 хил. лв., други продажби – 776 хил. лв. и други доходи – 5 010 хил. лв.

През първото деветмесечие на 2016 година основният обем на продажбите е от двете основни дейности на Дружеството:

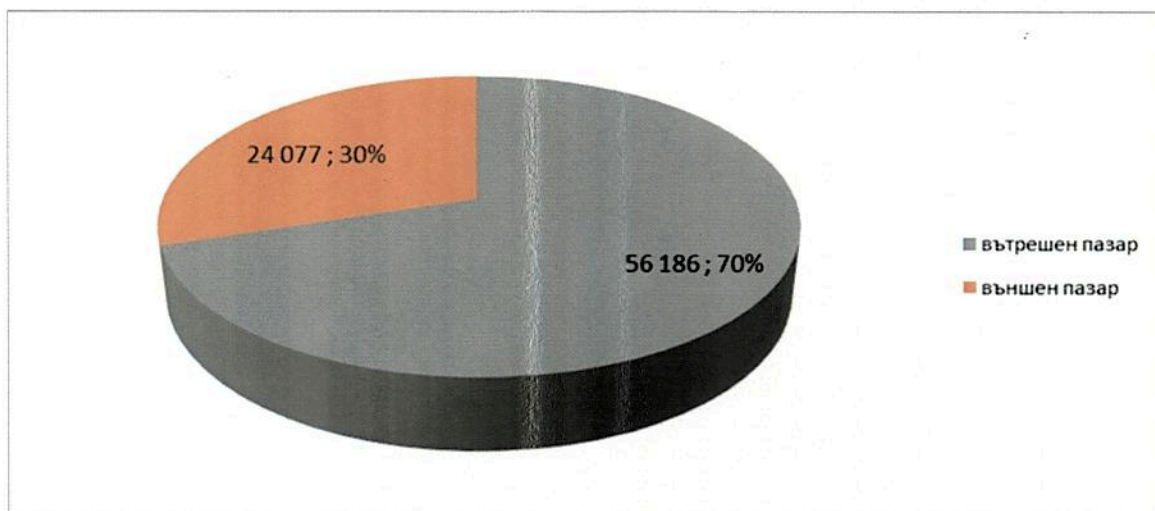
- Печатна дейност – производство на многоцветни опаковки от картон и хартия
- Филтрова дейност – филтри за цигари и цигарени гилзи /възобновено производство след обнародването на промени в закона за изменение и допълнение на ЗТТИ в ДВ бр.19 от 11.03.2016 г./

Приходите от продажби на продукцията към 30.09.2016 г. са се увеличили с 11 454 хил. лв. т.е. с 16,64% спрямо същият период на 2015 година. Увеличението се дължи на значително увеличение на производството и продажбите на филтри.

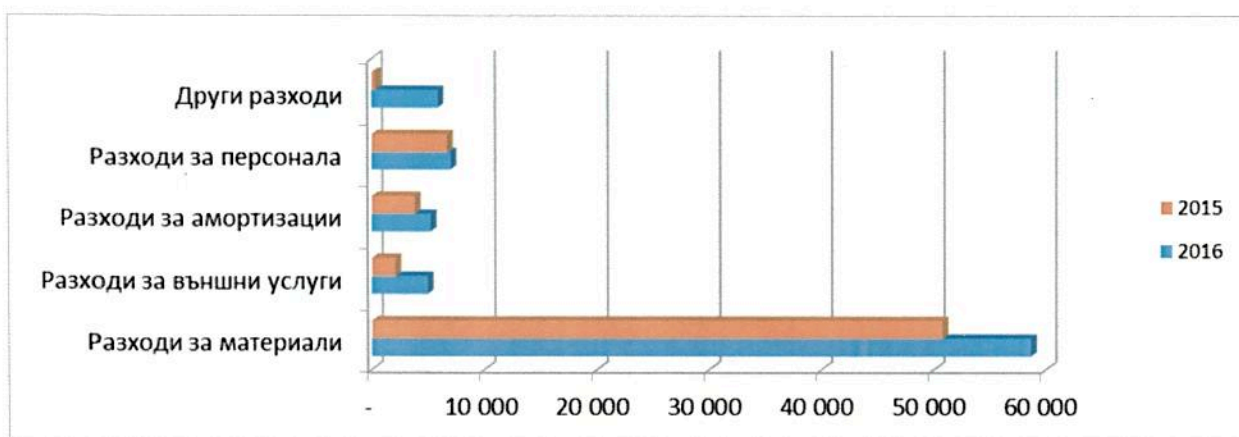
Приходи от продажби на продукцията към 30.09.2016 г. – по видове продукти



Приходи от продажби на продукцията към 30.09.2016 г. – по пазари



Разходи по икономически елементи към 30.09.2016 г. спрямо същият период на 2015 година



Разходите по икономически елементи към 30.09.2016 г. са в размер на 81 782 хил. лева и са се увеличили с 28,49% /18 135 хил. лв./ спрямо същият период на 2015 година – увеличението се дължи на извършени текущи ремонти на машини с вложени резервни части, а нарастването на основните и спомагателни материали, заплати и осигуровки е пропорционално на нарастването на приходите от продажби на продукцията.

№	Показатели	Мярка	Стойност	
			30.09.2016г.	30.09.2015г.
1	Собствен капитал	хил.лв.	73 203	69 091
2	Привлечен капитал	хил.лв.	32 672	18 186
3	Коеф. на финансова автономност на база собствен капитал 1/2	коеф.	2,241	3,799
4	Дълг към собствен капитал 2/1	коеф.	0,446	0,263
5	Текущи активи	хил.лв.	36 176	38 651
6	Текущи задължения	хил.лв.	17 795	8 278
7	Оборотен капитал 5-6	хил.лв.	18 381	30 373
8	Коеф. на обща ликвидност 5/6	коеф.	2,033	4,669
9	Материални запаси	хил.лв.	14 611	10 346
10	Бързоликвидни активи 5-9	хил.лв.	21 565	28 305
11	Нетни бързоликвидни активи 10-6	хил.лв.	3 770	20 027
12	Коеф. на бърза ликвидност 10/6	коеф.	1,212	3,419
13	Парични средства	хил.лв.	499	2 441
14	Коеф. на абсолютна ликвидност 13/6	коеф.	0,028	0,295
15	Средна наличност на вземания от клиенти по отчетна стойност	хил.лв.	7 252	24 070
16	Средна наличност на материални запаси	хил.лв.	11 868	8 198
17	Средна наличност на задълженията към доставчици	хил.лв.	3 050	3 910
18	Нетен размер на продажбите	хил.лв.	88 298	71 945
19	Период на събиране на вземанията	дни	22,2	30,1
20	Период на плащане на задълженията	дни	9,5	5,1
21	Финансов резултат за текущия период	хил.лв.	4 424	5 984
22	Коеф. на рентабилност на собствен капитал за текущия период 21/1	коеф.	0,060	0,087

23	Коеф. на рентабилност на привлечен капитал преди данъчно облагане 21/2	коеф.	0,135	0,329
24	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби преди данъчно облагане 21/18	коеф.	0,050	0,083
25	Капитализация на активите 22/5	коеф.	0,122	0,155
26	Приходи	хил.лв.	88 503	72 150
27	Разходи	хил.лв.	84 079	66 166
28	Коеф. на ефективност на разходите 26/27	коеф.	1,053	1,090
29	Коеф. на ефективност на приходите 27/26	коеф.	0,950	0,917

Имуществената структура на "Юрий Гагарин" АД съответства на спецификата на дейността му.

Структура на актива на баланса

ПОКАЗАТЕЛИ	30.09.2016 г.	%	31.12.2015 г.	%
	хил. лв.		хил. лв.	
1. Нетекущи активи в т.ч.	69 699	65,8%	57 755	55,7%
<i>Имоти, машини и оборудване</i>	50 064	47,3%	54 835	52,8%
<i>Нематериални активи</i>	729	0,7%	926	0,9%
<i>Инвестиции на разполож. и за продажба</i>	17 948	17,0%	1 036	1,0%
<i>Активи по отсрочени данъци</i>	958	0,9%	958	0,9%
2. Текущи активи в т.ч.	36 176	34,2%	46 007	44,3%
<i>Материални запаси</i>	14 611	13,8%	9 124	8,8%
<i>Вземания</i>	21 066	19,9%	36 759	35,4%
<i>Парични средства</i>	499	0,5%	124	0,1%
Общо активи	105 875	100,0%	103 762	100,0%

Увеличават се нетекущите активи и материалните запаси, както и събираемостта на вземанията.

Структура на пасива на баланса

ПОКАЗАТЕЛИ	30.09.2016 г.	%	31.12.2015 г.	%
	хил. лв.		хил. лв.	
1. Собствен капитал в т.ч.	73 203	69,1%	68 779	66,3%
<i>Основен акционерен капитал</i>	1 004	0,9%	1 004	1,0%
<i>Резерви</i>	33 646	31,8%	33 646	32,4%
<i>Натрупани печалби</i>	38 553	36,4%	34 129	32,9%
2. Нетекущи задължения	14 877	14,1%	17 428	16,8%
3. Текущи задължения	17 795	16,8%	17 555	16,9%
Общо собствен капитал и пасиви	105 875	100,0%	103 762	100,0%

Анализът на структурата на пасивите показва, че относителният дял на собствения капитал спрямо общия размер на финансовите източници се запазва към 30.09.2016 г.

"Юрий Гагарин" АД няма проблеми при посрещане на задълженията си, както в средносрочен така и в дългосрочен аспект.

Дружеството управлява ликвидността на активите и пасивите си чрез задълбочен анализ на структурата и динамиката им и прогнозиране на бъдещите входящи и изходящи парични потоци.

Финансовия резултат на Дружеството към 30.09.2016 година е печалба в размер на 4 424 хил. лева, при печалба за същия период на 2015 год. 5 984 хил. лв.

Финансовата автономност на база собствен капитал на фирмата е висока. Стойностите на показателя са в граници, които дават необходимата стабилност на дружеството. На единица привлечен капитал към 30.09.2016 год. съответстват 2,241 единици собствен.

Коефициентът дълг към собствен капитал следва същата тенденция. На единица собствен капитал се пада задлъжнялост, която не затруднява функционирането на дружеството.

Периода на събиране на вземанията е съобразен с договореностите с клиентите и е балансиран с периода на плащане на задълженията на "Юрий Гагарин" АД към доставчиците.

Към 30.09.2016 година списъчният състав на дружеството е 509 работници и служители, а в края на 2015 година същият е бил 577 души.

През първо деветмесечие на 2016 година дружеството е осъществявало сделки със свързани лица, както следва:

Покупки	38 712 х. лв.
Продажби	49 380 х. лв.

Откритите салда (разчети) със свързани лица към 30.09.2016 г.:

Търговски вземания	5 918 х. лв.
Търговски задължения	4 393 х. лв.

Междинният финансов отчет на Дружеството е изготвен съгласно Международните счетоводни стандарти.

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:

/КР. СТОЕВА/

ИЗП. ДИРЕКТОР:

/КИРИЛ ХРИСТОВ/

28.10.2016 г.

