

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на "ЕНЕРГОИНВЕСТИНЖЕНЕРИНГ" ЕООД

гр. София, ул. "Кукуш" № 1

за годината, приключваща на 31 декември 2019 г.

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2019 год. изготвен в съответствие с Националните Счетоводни Стандарти, приложими в България.

ОРГАНИЗАЦИОННА ФОРМА

Фирма: "ЕНЕРГОИНВЕСТИНЖЕНЕРИНГ" ЕООД – Единолично дружество с ограничена отговорност регистрирано по Търговския закон

Държава на регистрация: Република България

Седалище: гр. София, 1345, р-н Илинден, ул. "Кукуш", № 1

Адрес на управление:

Булстат / ЕИК: 831640764

Предмет на дейност: съхранение и прекопсервация на започнати енергийни обекти, инженерингова дейност, маркетинг и решаване на всички инвестиционни въпроси по изграждането на нови и разширението, реконструкцията и модернизацията на съществуващите топло- електрически централи.

Собственост: Дружеството е 100 % - частна собственост;

Капитал: Единоличен собственик на капитала е „ТОПЛОФИКАЦИЯ – ВРАЦА“ ЕАД, ЕИК: 106006256

Органи на управление: Дружеството се управлява и представлява от ЦВЕТАН ЛОЗАНОВ ВИДОЛОВ - УПРАВИТЕЛ

Лицензи, разрешителни

за осъществяване на
дейността:

НЯМА

Свързани лица:

Дружеството има свързани лица, както следва:
"ГРЕЙД 2004" ЕООД, ЕИК: 131299968 – Управител

1. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

1.1. Описание на дейността през 2019 г.

През отчетната 2019 год. „ЕНЕРГОИНВЕСТИНЖЕНЕРИНГ“ ЕООД реализира приходи предимно от лихви.

Дружеството реализира своите услуги само на вътрешния пазар.

1.2. Приходи и разходи

Общо за 2019 г. са реализирани приходи от дейността общо в размер на **251** хил. лв, приходи от лихви **245** хил. лв. и други приходи **6** хил. лв.;

Спрямо предходната година не е отчетено увеличение на нетните приходи от продажби.. Реализираните приходи по вид и тяхното изменение, както следва:

Видове приходи	2019 г. х. лв.	Отн. дял %	2018 г. х. лв.	Отн. дял %	Изменени е	%
От продажби на услуги	0	0,00 %	56	12,67%	-56	-12,67 %
Други приходи / в. т.ч.- лихви/	251	100 %	386	87,33 %	-135	12,67 %
Общо:	251	100 %	442	100 %	-191	

Приходите на дружеството за 2019 год. съответстват на осчетоводените и отразени в аналитичната и синтетична отчетност и са съобразени с нормативната уредба. При отчитане и признаване на приходите са съблюдавани принципите за текущо начисляване и за съпоставимост на приходите с разходите.

Общо разходите за дейността на дружеството през 2019 г. възлизат на 433 хил. лв., в т.ч. разходи по икономически елементи – 381 хил. лв. и финансови разходи 52 хил. лв.

С най-голям относителен дял в състава на разходите по икономически елементи са разходите за суровини и материали – 3,15 %, разходите за външни услуги – 13,91 %, , разходи за персонала в т.ч. за заплати и осигуровки – 76,64 %, разходи за амортизации – 4,20 % и други разходи – 2,10 %.

Разходите за лихви представляват 12,01 % отнесени към общите разходи на дружеството за 2019 година.

Разходите са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от момента на плащанията, съобразно принципа за текущо начисляване. Разход оправдателните документи са оформени според изискванията на Закона за счетоводството

При така отчетените приходи и разходи през 2019 г., дружеството отчита счетоводен финансов резултат – загуба в размер на 182 хил. лв..

След данъчно преобразуване на счетоводния финансов резултат за 2019 г. дружеството отчита данъчна загуба 182 като финансов резултат.

1.3. Активи и пасиви

Общия размер на активите към 31.12.2019 г. е в размер на 8725 хил.лв. при 9604 хил. лв. за предходната година. Дълготрайните активи по балансова стойност възлизат на 2478 хил. лв., което представлява 28,40 % от общите активи, а краткотрайните активи са в размер на 6243 хил. или 71,60 %.

Структурен анализ по видове активи

Видове активи	2019 г.	Отн. дял %	2018 г.	Отн. дял %	Изменение
	х. лв.		х. лв.		х. лв.
Дълготрайни мат. активи	265	3.04%	282	2.94%	-17
Дълготрайни финансови активи	2 213	25.36%	2 595	27.02%	-382
Материални запаси	118	1.35%	118	1.23%	0
Вземания	6 062	69.48%	6 204	64.60%	-142
Парични средства	67	0.77%	405	4.22%	-338
Общо:	8 725	100%	9 604	100%	-879

През годината в дружеството няма придобити дълготрайни активи.

Намалението на дълготрайните финансови активи през 2019 г. се дължи на върнати дългосрочни заеми от юридически лица.

Пасивите на дружеството към 31.12.2019 г. са в размер на 6 521 хил. лв. и спрямо предходната година бележат намаления с 696 х. лв.. По видове и относителен дял, както и изменението им в сравнение с 2018 г., са както следва:

Структурен анализ по видове пасиви

Видове задължения	2019 г.	Отн. дял %	2018 г.	Отн. дял %	Изменение	%
Доставчици и клиенти	27	0.41%	42	0.58%	-15	-0.17%
Задължения по договори за цесии	4 920	75.45%	5 693	78.88%	-773	-3.43%
Задължения по договори за заеми	1 315	20.17%	1 293	17.92%	22	2.25%
Персонал	22	0.34%	5	0.07%	17	0.27%
Осигурителни задължения	11	0.17%	2	0.03%	9	0.14%
Бюджет	5	0.08%	2	0.03%	3	0.05%
Други задължения	221	3.39%	180	2.49%	41	0.89%
Общо:	6 521	100.00%	7 217	100.00%	-696	0.00%

1.4. Собствен капитал

Записаният капитал на дружеството е 1 507 хил.лв.

Видове	2019 г.	2018 г.	Изменение
Основен капитал	2 907	2 907	0
Непокрита загуба	-521	-722	201
Текуща печалба/загуба	-182	202	-384
Собствен капитал	2 204	2 387	-183

1.5. Персонал

Характеристики	Сума (хил.лв.)	
	2019 г.	2018 г.
ФРЗ	263	78
Средно-спъсъчен брой на персонала	9	9
Средна РЗ	2 435,19	722,22

В резултат на горното, може да се обобщи, че като цяло вътрешно-контролната среда в дружеството е на ниво, постигнато е ефективно разпределение на работата, изпълнението на договорите е в определените рамки, плащанията към доставчиците са ритмични, клиентските вземания са текущи. Като цяло резултатите от финансовия анализ на дейността на "ЕНЕРГОИНВЕСТИНЖЕНЕРИНГ" ЕООД за 2019 г. са задоволителни, имайки предвид съществуващите вътрешно-присъщи рискове в отрасъла, свързани със силно-конкурентна бизнес среда, лихвени, валутни и ценови рискове и други пазарни фактори. С оглед на това ръководството на дружеството следва политика на гъвкавост в договорните взаимоотношения с контрагентите, качество на услугите, строг контрол върху паричните потоци с оглед кредитния и ликвидния риск, разумна ресурсна обезпеченост, в т.ч. финансова, трудова, както и развитие на дейността в други посоки – бъдещи инвестиции, маркетинг, реклама и др. с цел балансиране на рисковете.

В резултат на горното, ръководството счита, че Дружеството е действащо предприятие и ще остане действащо, няма планове и намерения за преустановяване на дейността.

1.6. Основни рискове пред които е изправено предприятието

➤ Фирмен риск:

Свързан е с характера на основната дейност на дружеството, с технологията и организацията на цялостната му активност, както и с обезпечеността на дружеството с финансови ресурси. Основният фирмен риск е свързан със способността на дружеството да генерира приходи, а оттам и положителен финансов резултат. Управлението на фирмения риск за дружеството ни засяга анализа на услугите, които се предлагат от "ЕНЕРГОИНВЕСТИНЖЕНЕРИНГ" ЕООД, обезпечеността с човешки ресурси, управленските решения на оперативно и стратегическо ниво, контрола върху прилагането на приетите планове и стратегии за развитие. На база посоченото по-горе към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме фирмения риск като: среден

➤ Финансов риск:

Финансовият риск на дружеството е свързан с възможността от влошаване на събираемостта на вземанията и изплащането на задълженията към банковите и др. институции, което би могло да доведе до затруднено финансово състояние. На база посоченото по-горе и анализа на финансовото ни състояние, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме финансовия риск като: среден

➤ Ликвиден риск:

Неспособността на дружеството да покрива насрещните си задължения съгласно техния падеж е израз на ликвиден риск. Ликвидността зависи главно от наличието в дружеството на парични средства или на съответните им алтернативи. Другият основен фактор, който влияе силно е свързан с привлечения капитал. Той трябва да се поддържа в оптимално равнище, като се контролира както нивото на заемните средства, така и стойностите на задълженията към доставчиците и към клиентите на дружеството. На база посоченото по-горе и анализа на

задълженията на дружеството ни, както и съотношението между собствения ни и привлечен капитал, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме ликвидния риск като: **среден**.

➤ **Риск, свързан с паричния поток:**

Рискът, свързан с паричния поток разглежда проблемите с наличните парични средства в дружеството. Тук от съществено значение е договорната политика, която следва да защитава фирмените финанси, като гарантира регулярни входящи потоци от страна на клиенти, както и навремени плащания на задълженията.

Управлението на риска, свързан с паричните потоци за дружеството ни изисква поддържане на положителна стойност на ликвидността, т.е. готовност за посрещане на текущите задължения. На база посоченото по-горе и анализа на входящите и изходящите ни парични потоци, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме риска, свързан с паричния поток като: **среден**.

2. АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

	2019	2018
Коеф. на финансова автономност	0.34	0.33
Коеф. на платежоспособност	1.34	1.33

- коефициент на финансова автономност. Изчислява се като съотношение между собствен капитал и пасиви. Минималната необходима стойност на този показател е 1.00. Тогава собствения капитал покрива напълно пасивите. Собственият капитал не осигурява финансовата независимост на дружеството;
- коефициент на платежоспособност. Изчислява се като съотношение общата сума на пасивите към активите.

	2019	2018
Коеф. на рентабилност на приходите от продажби	0.000	3.607
Коеф. на рентабилност на собствения капитал	-0.083	0.085
Коеф. на рентабилност на пасивите	-0.028	0.028
Коеф. на капитализация на активите	-0.021	0.021

Рентабилността е един от най-важните параметри на финансовото състояние на дружеството. Тя отразява потенциала (способността) на дружеството да генерира доходи. Показателите за рентабилност са количествени характеристики на ефективността на приходите от продажби, на собствения капитал, на реалните активи и пасиви на дружеството. Тяхната положителна стойност показва темповете на възвращаемост на капитала.

- коефициент на рентабилност на приходите от продажби. Изчислява се като съотношение между финансовия резултат преди разходи за данъци и нетния размер на приходите от продажби. Изразява възвращаемостта на единица приход, реализиран от дружеството при формиране на финансовия резултат.
- коефициент на рентабилност на собствения капитал. Изчислява се като съотношение между финансовия резултат преди разходи за данъци и собствения капитал. Показва възвращаемостта на собствения капитал на дружеството при формиране на финансовия резултат.
- коефициент на рентабилност на активите. Изчислява се като съотношение между финансовия резултат преди разходи за данъци и сумата на активите. Изразява

рентабилността на реалните активи, използвани от дружеството при извършване на дейността му. Отчита доколко реалните активи допринасят за увеличаване или намаляване на собствения капитал и колко печалба носи всяка единица от реалните активи.

- коефициент на рентабилност на пасивите. Изчислява се като съотношение между финансовия резултат преди разходи за данъци и пасивите. Отразява възвращаемостта на привлечените от дружеството средства при формиране на финансовия резултат (ефект от всяка единица привлечени средства)

	2019	2018
Коеф. на ефективност на разходите	0.580	1.842
Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дей	0.016	0.834

Показателите за ефективност са количествени характеристики на съотношението между приходите и разходите на дружеството. Основните фактори, които влияят върху промяната им е изменение в структурата на приходите и разходите

- коефициент на ефективност на разходите. Означава размера на приходите реализирани от единица разходи. Стойността на коефициента показва, на всеки 1 лев разходи направени в дружеството колко реализирани приходи се падат;
- коефициент на ефективност на приходите. Този показател показва на единица приходи какъв размер на разходите се падат

	2019	2018
Коеф. на обща ликвидност	0.958	0.932
Коеф. на бърза ликвидност	0.940	0.916
Коеф. на незабавна ликвидност	0.010	0.056
Коеф. на абсолютна ликвидност	0.010	0.056

От съществено значение за анализ и оценка на дейността на дружеството през отчетния период са и показателите за ликвидност. Те представляват количествена характеристика на способността на предприятието да посреща текущите си задължения през следващия отчетен период с достатъчна сигурност.

- коефициент на обща ликвидност. Изчислява се като отношението на наличните краткотрайни активи на дружеството към краткосрочните задължения. Общоприетата стойност на показателя е 1.00.
- коефициент на бърза ликвидност. Ако се елиминира ролята на материалните активи като възможност за погасяване на краткосрочните задължения, ще се формира показател на бърза ликвидност. Препоръчаната стойност на показателя е около единица.
- коефициентът на незабавна ликвидност е отношение между незабавно ликвидните краткотрайни активи и краткосрочните задължения. Показва способността на дружеството да изплаща краткосрочните (текущите) си задължения с наличните високо ликвидни активи.
- коефициентът на абсолютна ликвидност е отношението между паричните средства и краткосрочните задължения. Разкрива способността на дружеството да изплаща краткосрочни (текущите) си задължения с наличните парични средства. Общоприетата стойност на показателя е в рамките на 0.2-0.5.

3. След датата, към която е съставен годишния финансов отчет за 2019 г. има настъпили важни събития, а именно COVID-19:

Оценката на икономическия ефект от COVID-19 е изключително трудна и динамична задача поради няколко фактора, сред които: все още недостатъчното познаване на вируса, неговият сравнително дълъг инкубационен период, високата свързаност на глобалната икономика и др. COVID-19 е болест, причинена от нов вид коронавирус, идентифициран за първи път през декември 2019 г. в китайската община Ухан. От януари 2020 г. започнаха да се появяват случаи на разпространение и в Европа. До края на февруари 2020 г. беше отбелязано значително увеличаване на случаите на COVID-19 в Северна Италия, от където вирусът започна да се разпространява в много други европейски страни. На 8 март 2020 г. беше регистриран и първият случай на коронавирус в България. В тази връзка на 13.03.2020 г. българското правителство обяви извънредно положение първоначално за период от един месец и в следствие удължи срока до 13.05.2020 г., като въведе строги мерки за хората и бизнеса. Освен последиците върху здравето на гражданите и здравната система, COVID-19 ще има силен негативен ефект върху глобалната икономика. Ефектът от вируса върху икономиката се очаква да бъде усетен както от страна на предлагането, където нарушените вериги на доставка ще затруднят производствата, така и от страна на търсенето, поради свитото потребление. С нарастването на случаите в Европа българската икономика и особено икономиката на София става все по-уязвима поради високата икономическа обвързаност с икономиката на ЕС, дори в България и да няма голямо разпространение на вируса. Мащабът на въведените карантини, ограниченията за пътуване и мерките за социална дистанция водят до рязък спад на разходите за бизнес и потребление до края на първата половина на 2020 г., което води до рецесия. Към момента Дружеството не е в състояние да оцени влиянието на коронавирус пандемията, поради липса на точна прогноза относно продължителността на извънредното положение, конкретните мерки които се взимат в зависимост от обстановката, възможностите и размерите на компенсациите които държавата ще приложи по отношение на съответните бизнеси и хората които ще бъдат съкратени от работа, пуснати в отпуск или сложени под карантина.

Благодарение на големия дял на сектора на услугите столичната икономика е относително гъвкава и има потенциал да се адаптира бързо към кризисните условия. Отделно предвид специфичната дейност на дружеството ръководството анализира и прогнозира, че пандемията ще засегне слабо сектора.

4. Бъдещо развитие на предприятието е свързано с продължаване и разширяване на дейността, запазване и затвърждаване мястото на дружеството на пазара, отстояване на завоюваните позиции и авторитет сред контрагенти и кредитори, предоставяне на качествени услуги имайки предвид висококвалифициран персонал и съответно недопускане на тежест и особено важно – лоялност с партньори.

5. Дружеството не осъществява действия в областта на научно-изследователската и развойна дейност.

6. През 2019 г. дружеството не е извършвало придобиване на собствени акции

7. Дружеството няма регистрирани клонове в страната и чужбина.

8. Към 31.12.2019 г. дружеството не притежава финансови инструменти. Политиката на дружеството относно управлението на финансовите ресурси, се ръководи отчитайки следните фактори и принципи:

- изпълнява задълженията си навременно;
- генерира приходи, а оттам и печалба;
- стриктно спазване на действащото законодателство;
- обезпечаване на мениджмънта с финансови средства

решения;

- своевременно осигуряване на необходимите финансови ресурси за развитие на дружеството при възможно най-изгодни условия;
- ефективно инвестиране на разполагаемите ресурси (собствени и привлечени);

29.06.2020 г.
гр. София

РЪКОВОДИТЕЛ:



Иван Лозанов