

## **ДОКЛАД**

за управлението на „Компания за инженеринг и развитие” АД – гр. Мездра  
за 2014 година

### **1. ПРАВЕН СТАТУТ.**

Акционерно дружество „Компания за инженеринг и развитие” АД е регистрирано във Врачански Окръжен Съд по ф.д. №: 3466/1993 година, като последните промени в партидата са от 2006 год., когато бе променено наименованието на дружеството от „Балканкар-Искър” АД на „Компания за инженеринг и развитие” АД и състава на Съвета на директорите.

Дружеството е с едностепенна система на управление като се управлява и представлява от членовете на Съвета на директорите. Дружеството е с регистриран капитал 741 354 лв., разпределен в 741 354 броя поименни акции с номинал от 1 лев. и е разпределен както следва:

- „Компания за инженеринг и развитие” АД - гр. Добрич – 713 332 бр.акции, представляващи 96,22 % от капитала на дружеството.
- Акции, придобити от индивидуални участници – 28 022 бр. акции, представляващи 3,78 % от капитала.

### **2. Данни на фирмата.**

3100 - гр. Мездра  
Област: Враца  
Ул. „Брусенско шосе” №1  
Булстат: 106013322

### **3. Организационно състояние.**

Дружеството се управлява от Съвет на директорите, състоящ се от три члена. Изпълнителен директор на дружеството е Тодор Василев Беломорски.

Средно-списъчния състав на наетите по трудово правоотношение в дружеството е 3 бр.

- аналитични специалисти – 1 бр.
- административен персонал – 1 бр.
- квалифициран персонал – 1 бр.

Средномесечното трудово възнаграждение на персонала по трудови правоотношения за 2014 г. е в размер на 667,36 лв..

Възнагражденията за отчетния период са изцяло изплатени.

#### 4. Анализ на отчета на приходите и разходите.

| Приход / разход                 | 2014 г.      |               | 2013 г.      |               | Изменение    |             |
|---------------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|-------------|
|                                 | Сума /х.лв./ | %             | Сума /х.лв./ | %             | Сума /х.лв./ | коэффициент |
| <b>I.ПРИХОДИ</b>                |              |               |              |               |              |             |
| 1. Приходи от обич. дейност     | 1097         | 100.00        | 1376         | 100           | -279         | 0,80        |
| В т.ч. от продажби              | 1097         | 100.00        | 1376         | 100           | -279         | 0,80        |
| 2. Други приходи                |              |               |              |               |              |             |
| 3. Финансови приходи            |              |               |              |               |              |             |
| <b>ВСИЧКО ПРИХОДИ</b>           | <b>1097</b>  | <b>100.00</b> | <b>1376</b>  | <b>100.00</b> | <b>-279</b>  | <b>0.80</b> |
| <b>II. РАЗХОДИ</b>              |              |               |              |               |              |             |
| 1.Разходи по ик.елементи        | 394          | 48.80         | 1001         | 84.80         | -606         | 0.39        |
| в т.ч. за материали             | 11           |               | 14           |               | -3           |             |
| За външни услуги                | 200          |               | 323          |               | -122         |             |
| За амортизации                  | 88           |               | 145          |               | -57          |             |
| За възнаграждения               | 81           |               | 86           |               | -5           |             |
| За осигуровки                   | 9            |               | 7            |               | 2            |             |
| Други разходи                   | 5            |               | 426          |               | -421         |             |
| в т.ч. балансова с-ст на активи | 2            |               | 368          |               | -366         |             |
| Намаление на ГП и НП            |              |               |              |               |              |             |
| 2. Финансови разходи            | 385          | 47.40         | 157          | 13.30         | 228          |             |
| 3.Извънредни разходи            |              |               |              |               |              |             |
| Данъци                          | 31           | 3.80          | 22           | 1.90          | 9            |             |
| <b>ВСИЧКО РАЗХОДИ</b>           | <b>810</b>   | <b>100.00</b> | <b>1180</b>  | <b>100.00</b> | <b>-369</b>  |             |
| Финансов резултат               | <b>287</b>   |               | <b>196</b>   |               | <b>100</b>   | <b>1.46</b> |
| в т.ч. от дейността             | 287          |               | 196          |               | 100          | 1.46        |

Динамиката на приходите и разходите през 2014 г. спрямо 2013 г. е следната:

- намаление на приходите със 279 хил.лв.
- намаление на разходите с 369 хил.лв., в т.ч. :
  - разходи за материали: 3 хил. лв.
  - за външни услуги: : 122 хил. лв.
  - за възнаграждения: 5 хил. лв.
  - за осигуровки : 2 хил.лв.
  - други разходи : 421 хил.лв.
  - за амортизации: 57 хил.лв.

-увеличение на финансовите разходи с 228 хил.лева

Уверичението на финансовите разходи е свързано с обслужване на дългосрочен валутен заем към Българска Банка за Развитие ЕАД гр.София.

### 5. Анализ на баланса.

Състоянието на активите и пасивите, тяхната структура и промените през 2014 г. спрямо 2013 г. са както следва:

#### АКТИВ

| РАЗДЕЛИ ГРУПИ СТАТИИ          | 2014 г.         |        | 2013 г.         |        | Изменение       |       |
|-------------------------------|-----------------|--------|-----------------|--------|-----------------|-------|
|                               | Сума<br>/х.лв./ | %      | Сума<br>/х.лв./ | %      | Сума<br>/х.лв./ | Коеф. |
| <b>А. ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ</b>  | 11281           | 99,80  | 11351           | 99,53  | -70             | 0.99  |
| I. Материални                 | 2254            |        | 2324            |        | -70             | 0.97  |
| II. Нематериални              |                 |        |                 |        |                 |       |
| III. Финансови                | 9027            |        | 9027            |        | 0               |       |
| IV. Отсрочени данъци          |                 |        |                 |        |                 |       |
| <b>Б. КРАТКОТРАЙНИ АКТИВИ</b> | 20              | 0.20   | 54              | 0.47   | -34             | 0.37  |
| I. Материални запаси          | 3               |        | 3               |        | 0               |       |
| II. Краткоср. Вземания        | 5               |        | 4               |        | 1               | 1.25  |
| III. Инвестиции               |                 |        |                 |        |                 |       |
| IV. Парични средства          | 4               |        | 39              |        | -35             | 0.10  |
| V. Разходи за бъдещи периоди  | 8               |        | 8               |        | 0               |       |
| <b>СУМА НА АКТИВА</b>         | 11301           | 100.00 | 11405           | 100.00 | -104            | 0.99  |

#### ПАСИВ

| РАЗДЕЛИ ГРУПИ СТАТИИ                | 2014 г.         |        | 2013 г.         |        | Изменение       |       |
|-------------------------------------|-----------------|--------|-----------------|--------|-----------------|-------|
|                                     | Сума<br>/х.лв./ | %      | Сума<br>/х.лв./ | %      | Сума<br>/х.лв./ | Коеф. |
| <b>А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>          | 5296            | 46.80  | 5009            | 43.92  | 287             | 1.06  |
| I. Основен капитал                  | 741             |        | 741             |        |                 |       |
| II. Резерви                         | 5418            |        | 5418            |        |                 |       |
| III. Финансов резултат с натрупване | -863            |        | -1150           |        | 287             | 1.33  |
| <b>Б. Дългосрочни пасиви</b>        |                 |        |                 |        |                 |       |
| I. Дългосрочни задължения           | 5289            | 46.80  | 5566            | 48.80  | -277            | 0.95  |
| II. Приходи за бъдещи периоди       |                 |        |                 |        |                 |       |
| <b>В Краткосрочни пасиви</b>        |                 |        |                 |        |                 |       |
| I. Краткоср. задължения             | 716             | 6.40   | 830             | 7.28   | -114            | 0.86  |
| II. Приходи за бъдещи периоди       |                 |        |                 |        |                 |       |
| <b>СУМА НА ПАСИВА</b>               | 11301           | 100.00 | 11405           | 100.00 | -104            | 0.99  |

От горните данни се вижда, че промените в актива и пасива на баланса се свеждат до следното:

**А. По актива на баланса:**

\* Изменението на активите е следното:

- Общо за АКТИВИТЕ са намалени със 104 х.лв.
- Паричните средства към края на 2014 г. са 4 х.лв.

**Б. Изменението на пасива на баланса се свежда до:**

- основния капитал е без промяна 741 х.лв.
- Резервите са без промяна 5418 х.лв.
- загубите от минали периоди са 1150 х.лв.

Промяната спрямо 2013 година е в следствие покриване на 461 х.лв. загуби с неразпределена печалба от минали отчетни периоди по решение на Общото събрание на акционерите от 27.06.2014 година

- Дъгосрочните пасиви са намалели с 277 х.лв.
- Краткосрочните пасиви са намалени със 114 х.лв.

## 6. Анализ на финансовата дейност.

### 6.1. Показатели на рентабилност.

6.1.1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби – отношението на финансовия резултат /счетоводна печалба/ от отчетния период и нетния размер на приходите от продажби.

| 2014 г.              | 2013 г.              | Изменение коеф. |
|----------------------|----------------------|-----------------|
| 287 : 1097      0,26 | 196 : 1376      0,14 | 1.86            |

6.1.2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал – отношението финансовия резултат /счетоводна печалба/ и собствения капитал..

| 2014 г.            | 2013 г.            | Изменение коеф. |
|--------------------|--------------------|-----------------|
| 287:5296      0,05 | 196:5009      0,04 | 1,25            |

6.1.3. Коефициент на рентабилност на пасивите - отношението на финансовия резултат /счетоводна печалба / и пасивите.

| 2014 г.            | 2013 г.            | Изменение коеф. |
|--------------------|--------------------|-----------------|
| 287:6005      0,05 | 196:6396      0,03 | 1,67            |

6.1.4. Коефициент на капитализация на активите - – отношението финансовия резултат /счетоводна печалба и сумата на реалните активи.

| 2014 г.             | 2013 г.             | Изменение коеф. |
|---------------------|---------------------|-----------------|
| 287:11301      0,03 | 196:11405      0,02 | 1,50            |

## 6.2. Показатели за ефективност.

6.2.1. Коефициент на ефективност на разходите – съотношението между приходи и разходи.

| 2014 г.            | 2013 г.             | Изменение коеф. |
|--------------------|---------------------|-----------------|
| 1097 : 779<br>1,41 | 1376 : 1158<br>1,18 | 1,19            |

6.2.2. Коефициент на ефективност на приходите - съотношението между разходи и приходи.

| 2014 г.            | 2013г.              | Изменение коеф. |
|--------------------|---------------------|-----------------|
| 779 : 1097<br>0,71 | 1158 : 1376<br>0,84 | 0,85            |

## 6.3. Показатели на ликвидност

6.3.1. Коефициент на обща ликвидност – отношението на краткотрайните активи и краткосрочните задължения.

| 2014 г.        | 2013 г.        | Изменение коеф. |
|----------------|----------------|-----------------|
| 20:716<br>0,03 | 54:830<br>0,07 | 0,43            |

6.3.2. Коефициент на бърза ликвидност – отношението на сумата от краткосрочните вземания, краткосрочните инвестиции и отношението им към краткосрочните задължения.

| 2014 г.        | 2013 г.        | Изменение коеф. |
|----------------|----------------|-----------------|
| 20:716<br>0,03 | 54:830<br>0,07 | 0,43            |

6.3.3. Коефициент на незабавна ликвидност - отношението на краткосрочните вземания и паричните средства към текущите задължения.

| 2014г.         | 2013г.         | Изменение коеф. |
|----------------|----------------|-----------------|
| 17:716<br>0,02 | 51:830<br>0,06 | 0,33            |

7.3.4. . Коефициент на абсолютна ликвидност - отношението на паричните средства и текущите задължения.

| 2014г.     | 2013 г.     | Изменение коеф. |
|------------|-------------|-----------------|
| 4:716 0,01 | 39:830 0,05 | 0,20            |

#### 6.4. Показатели за финансова автономност.

6.4.1. Коефициент на финансова автономност – отношението между собствения капитал и пасивите.

| 2014 г.           | 2013 г.        | Изменение коеф. |
|-------------------|----------------|-----------------|
| 5296:6005<br>0,88 | 5009:6396 0,78 | 1,13            |

6.4. 2. Коефициент на задлъжнялост – съотношението между пасивите и собствения капитал.

| 2014 г.        | 2013 г.        | Изменение коеф. |
|----------------|----------------|-----------------|
| 6005:5296 1,13 | 6396:5009 1,28 | 0.88            |

Показателите за рентабилност на дружеството са положителни величини.  
Дружеството е със средна степен на ликвидност .

Изпълнителният директор на дружеството притежава под 1% акции от капитала на „Компания за инженеринг и развитие” АД, гр. Мездра.

През годината няма движение на акциите на дружеството.

Гл. счетоводител:  
/„САКС” ООД К. Армянов/

20.02.2015 година  
Гр. Мездра

Изпълнителен директор: .....  
/ инж. Тодор Беломорски /

