

Настоящият доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводството и изискванията на Търговския закон.

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет за годината приключваща на 31 декември 2016 г., съставен в съответствие Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Европейския съюз. Този финансов отчет е одитиран от дипломирания експерт счетоводител-регистриран одитор Анатолий Илчовски

I. Обща информация за дружеството

Собственост и управление

ХИМРЕМОНТСТРОЙ АД е търговско дружество, регистрирано в Република България, с адрес на управление гр.София 1202, ул. ГЕОРГ ВАШИНГТОН No 41

Собственост и управление

ХИМРЕМОНТСТРОЙ АД акционерно е дружество с капитал към 31.12.2016г. – 11 716 480 /единадесет милиона седемстотин и шестнадесет хиляди и четиристотин и осемдесет/ лева, разпределен на 11 716 480 акции, всяка една по 1/един/ лев, собственост на :

1. ЕНЕРЖИ МАРКЕТ АД - 97.86%
2. ФИЗИЧЕСКИ ЛИЦА - 1,3%
3. КОНТИНЕНТАЛ Х АД – 0,54% ХД
4. МЕРИДИАН 98 АД – 0,30%

ХИМРЕМОНТСТРОЙ АД има едностепенна система на управление със Съвет на директорите, състоящ се от петима членове – Христо Януцев, Владимир Мънев, Велин Дракалиев, Рангел Димитров и Филип Савов.

Дружеството се представлява се и се управлява от Изп.директор Филип Савов. Към 31.12.2016г. средносписъчният състав на персонала в **ХИМРЕМОНТСТРОЙ АД** е 62 работници и служители.

Предмет на дейност

Предметът на дейност през 2016 г. включва следните видове дейности:

РЕМОНТ, РЕКОНСТРУКЦИЯ И МОДЕРНИЗАЦИЯ НА ПРОИЗВОДСТВЕНИ МОЩНОСТИ, СТРОИТЕЛНО МОНТАЖНИ РАБОТИ, МАШИНОСТРОЕНЕ, ИЗВЪРШВАНЕ НА УЧЕБНО-КВАЛИФИКАЦИОННА ДЕЙНОСТ, ВЪНШНОТЪРГОВСКА ДЕЙНОСТ, ИЗВЪРШВАНЕ НА СЧЕТОВОДНИ УСЛУГИ И ИЗВЪРШВАНЕ НА ВСЯКА ДРУГА ДЕЙНОСТ, КОЯТО НЕ Е ЗАБРАНЕНА СЪС ЗАКОН

II. Имуществено и финансово състояние на ХИМРЕМОНТСТРОЙ АД

Приходи от дейността по Отчета за всеобхватния доход

Отчетените приходи от дейността за 2016 год. на “ХИМРЕМОНТСТРОЙ” АД са общо в размер на 3 654 хил. лева, при отчетени за 2015г. 4 662 хил.лева. Намалението на реализираните приходи е в размер на 1 008 хил.лева. Приходите са формирани от продажба на СМР.

Други Приходи от дейността по Отчета за всеобхватния доход

Общата сума отчетените други приходи за 2016г. е в размер на 286 хил.лева, намалението е 19 хил. лева в сравнение с отчетените през 2015 г. е 305 хил. лева.

Разходи за дейността по Отчета за всеобхватния доход

Общата сума на разходите за дейността на дружеството за 2016 г. е в размер на 3 888 хил. лева, през 2015 г. разходи за дейността са били на стойност 4 778 хил.лева.

Разпределението на разходите по икономически елементи за 2016 г. са както следва:

- ◆ Промени(увеличение) в салдото на незавършеното производство – 235 хил. лева;
- ◆ Балансова стойност на продадените активи – 115 хил. лева;
- ◆ разходи за материали – 812 хил. лева;
- ◆ разходи за външни услуги – 1 299 хил. лева;
- ◆ разходи за амортизации – 288 хил. лева;
- ◆ разходи за заплати и други възнаграждения – 580 хил. лева;
- ◆ разходи за социални осигуровки и надбавки – 98 хил. лева;
- ◆ Други разходи– 461 хил. лева;

ХИМРЕМОНТСТРОЙ АД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2016 година

Финансов резултат на “ ХИМРЕМОНТСТРОЙ АД

Финансовият резултат на ХИМРЕМОНТСТРОЙ АД за 2016 г. печалба в размер на - 22 хил. лева. За 2015 г. дружеството е реализирало печалба в размер на 126 хил. лева.

Към 31.12.2016 г. активите на ХИМРЕМОНТСТРОЙ АД по балансова стойност възлизат на 20 907 хил. лева., в т.ч. стойността на нетекущите активи е в размер на 11 162 хил. лева и на текущите активи – 9745 хил. лева.

Нетекущи активи

1.Машини, съоръжения и оборудване, са на стойност 896 хил. лева.
Балансовата стойност по групи активи към 31.12.2016 год., е както следва: .

- ◆ Земи – 23 хил.лв.
- ◆ Сгради – 9 хил.лв.
- ◆ Машини – 759 хил.лв.
- ◆ Съоръжения и оборудване – 115 хил.лв.

2.Нематериални активи -10 053 хил.лв

3.Инвестиции в асоциирани предприятия-169 хил.лв

4.Отсрочени данъци-44 хил.лв.

Текущи активи

Текущите активи към 31.12.2016 год. са в размер на 9 745 хил. лева и са разпределени по видове както следва:

- ◆ Суровини и материали – 5 128 хил.лев.
- ◆ Търговски вземания – 2 530 хил.лев.
- ◆ Предплатени разходи - 2 хил.лев
- ◆ Други вземания - 2 045 хил.лева.
- ◆ Парични средства в брой и по банкови сметки – 40 хил.лева.

Към 31.12.2016 год. общият капиталов ресурс на дружеството, по балансова стойност възлиза на 20 907 хил. лева, в т.ч.

- ◆ Собствен капитал в размер на 14 348 хил. лева.
- ◆ Нетекущи и текущи пасиви в размер на 6 559 хил. лева.

Капитал и резерви

Собственият капитал на дружеството към 31.12.2016 год. е в размер на 14 348 хил. лева, в т.ч.:

ХИМРЕМОНТСТРОЙ АД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2016 година

- ♦ **Основен капитал** на ХИМРЕМОНТСТРОЙ АД е в размер на 11 717 хил. лева, разпределен в 11 716 480 акции по 1 лев всяка; внесен капитал 11 717 хил.лв.
- ♦ Резерви 898 хил. лева
- ♦ Неразпределена печалба – 1 734 хил. лева

Пасивите към 31.12.2016 год. възлизат на 6 559 хил. лева. Структурата на пасивите е както следва:

♦ **Текущи пасиви** в размер на 6 559 хил.лева. Те са разпределени по видове както следва:

- заеми – 437 хил.лева;
- търговски задължения – 5 842 хил. лева;
- други задължения – 56 хил.лева;
- задължения към персонала и осигуровки - 123 хил. лева;
- данъчни задължения - 101 хил. лева.

Финансови показатели

За по добро разбиране на постигнатите резултати за 2016 год. ще представим следните финансови показатели:

1. Коефициенти за Ликвидност. Те показват възможността на дружеството да погасява своите краткосрочни задължения, когато те станат изискуеми.

- коефициент на обща ликвидност – той е съотношението между текущите активи и текущите задължения; За 2016 г. е 1.49 а за 2015 г. е 1.44
- коефициент на незабавна ликвидност – той е съотношението между паричните средства и текущите задължения. За 2016 г. е 0,01 а за 2015 г. е 0,01

Анализът на коефициентите на ликвидност показват, че ликвидността на дружеството се увеличава.

2. Финансова автономност и задлъжнялост. Показателя за финансова автономност отчита възможността на Дружеството да изплати всички свои задължения с наличния собствен капитал. Показателя за задлъжнялост показва степента на използване на привлечени средства.

Показатели	2016 г.	2015 г.	Изменение
1. Собствен капитал	14 348	14 326	22
2. Краткосрочни пасиви	6 559	6 519	40
3. Общо пасиви	6 559	6 519	40
Коефициент на финансова автономност (1 : 3)	2.19	2.19	(0.00)
Коефициент на задлъжнялост (3 : 1)	0.46	0.45	0.01

Стойността на коефициента на финансова автономност и за двете разглеждани години е под единица, което означава, че собствените средства на ХИМРЕМОНТСТРОЙ АД са недостатъчни за покриване на целия привлечен капитал. Коефициентът на задлъжнялост се увеличава.

ХИМРЕМОНТСТРОЙ АД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2016 година

3. Рентабилност – Дружеството е реализирало печалба в размер на 22 хил.лв.

Той е основен показател за възвръщаемостта на инвестираните средства от осъществяваната дейност. В следващата таблица на база печалба са изчислени показателите:

- Рентабилност на приходите – показва колко разходи са нужни за 1-ца приходи.
- Рентабилност на собствения и привлечения капитал.
- Рентабилност на активите и пасивите.

Показатели	2015 г.	2014 г.	Изменение
1. Счетоводна печалба (преди данъци)	24	135	(111)
2. Нетна печалба (след данъци)	22	126	(104)
3. Приходи	3 940	4 967	(1 027)
4. Собствен капитал	14 348	14 326	22
5. Пасиви	6 559	6 519	40
6. Активи (нетекущи + текущи)	20 907	20 845	62
Брутна рентабилност на приходите (1 : 3)	0.01	0.02	(0.01)
Нетна рентабилност на приходите (2 : 3)	0.01	0.02	(0.01)
Брутна рентабилност на собствения капитал (1 : 4)	0.00	0.01	(0.01)
Нетна рентабилност на собствения капитал (2 : 4)	0.00	0.01	(0.01)
Брутна рентабилност на пасивите (1 : 5)	0.00	0.02	(0.02)
Нетна рентабилност на пасивите (2 : 5)	0.00	0.02	(0.02)
Брутна рентабилност на активите (1 : 6)	0.00	0.01	(0.01)
Нетна рентабилност на активите (2 : 6)	0.00	0.01	(0.01)

Рентабилността на ХИМРЕМОНТСТРОЙ АД и през двете години има положителни стойности, в резултат на отчетените печалби.

III. Предвиждано развитие на дружеството

С оглед оставане на позициите, като дружеството си е извоювало през предходни години и запазване на пазарния дял в енергоремонтния бранш в България и извън нея, основните цели които остават и за напред са следните:

- Ценова политика адекватна на икономическата обстановка в страната;
- Минимизиране на разходите за дейността с цел запазване на оперативна печалба;
- Разширяване на пазара извън страната.

Всички тези цели се прилагат от началото на финансовата криза, като едновременно с това ръководството се стреми да привлече нови клиенти, по-строго да администрира разходите и да преговаря с банковите институции. През следващият отчетен период се бюджетира и планират разходи предимно за стоки, заплати и осигуровки на персонала, наеми и банкови лихви и такси-минимума без който дружеството не може да осъществява нормално оперативната си дейност. Приходите, които се планират за 2017-та година са предимно свързани с нашите контрагенти в страната и чужбина

Средносписъчният брой на персонала на ХИМРЕМОНТСТРОЙ АД към 31.12.2016 г. е 62 човека. Основният персонал е с висше образование и висококвалифициран в областта инженерството и икономиката.

IV. Научноизследователската и развойната дейност на предприятията от групата като цяло;

През 2016г. дружеството не е извършвало действия в областта на научно-изследователската и развойна дейност.

V. Важни събития, настъпили след датата на баланса

Не са възникнали коригиращи събития или други значителни некоригиращи събития между края на отчетния период и датата на одобрение на финансовия отчет за публикуването му.

VI. Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да съставя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и точна представа за неговото финансово състояние към края на отчетния период, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при съставянето на годишния финансов отчет за годината приключваща на 31.12.2016 год. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовия отчет е съставен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното използване на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

гр. София
30.05.2017 г.



Изп.директор:

/Филип Савов/