# ХЕЛИТРАНС АД

## Годишен финансов отчет
## и
## доклад за дейността за 2022 г.

**Дата на съставяне: 26.05.2023 г.**

# *"ХЕЛИТРАНС" АД*
# *Адрес гр.София, Летище София-север, Булстат: 130065663*

# *ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА*

## *1. Обща информация за дружеството*

"Хелитранс" АД е регистрирана на 27.08.1999год. в СГС ф.д. №10544/1999год. През 2008 г. „Хелитранс" АД бе преregистрирано в Търговски регистър към Агенция по вписванията под ЕИК 130065663, със седалище и адрес на управление гр. София, Летище София-север и с основен предмет на дейност строителство на жилищни сгради, ремонтни работи и сделки с недвижими имоти.

Последните промени в органите на управление на дружеството са приети и публикувани в Търговски регистър към Агенция по вписванията съгласно които вписвания считано от 14.11.2016 г. Дружеството се представлява заедно от Изпълнителния Директор Георги Спасов и от Председателя на Съвета на директорите Теодор Спасов.

## *2. Развитие на дейността и финансовото състояние на дружеството (чл. 39 т. 1 и т. 2 от Закона за счетоводството)*

| | | 2022 | 2021 | Изменение 2022/2021 в абс.стойност | Изменение 2022/2021 в % |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Текуща печалба (загуба) | (18) | 278 | -296 | -106,47% |
| 2 | Нетни приходи от продажби | 405 | 208 | 197 | 94,71% |
| 3 | Собствен капитал | 10 458 | 11 096 | -638 | -5,75% |
| 4 | Обща сума на пасивите (без собствен капитал) | 155 | 2 278 | -2 123 | -93,20% |
| 5 | Обща сума на активите | 10 613 | 13 374 | -2 761 | -20,64% |
| 6 | Общи приходи | 883 | 2 179 | -1 296 | -59,48% |
| 7 | Общи разходи | 907 | 1 863 | -956 | -51,32% |
| 8 | Текущи (краткотрайни) активи | 5 861 | 8 475 | -2 614 | -30,84% |
| 9 | Краткосрочни задължения | 155 | 104 | 51 | 49,04% |
| 10 | Краткосрочни вземания | 499 | 323 | 176 | 54,49% |
| 11 | Парични средства | 2 789 | 5 677 | -2 888 | -50,87% |
| | РЕНТАБИЛНОСТ | | | | |
| 12 | Коеф.на рентабилност на приходите от продажби ( 1/2 ) | -0,04 | 1,34 | -1,38 | -103,33% |
| 13 | Коеф.на рентабилност на собствения капитал ( 1/3 ) | 0,00 | 0,03 | -0,03 | -106,87% |
| 14 | Коеф.на рентабилност на пасивите ( 1/4 ) | -0,12 | 0,12 | -0,24 | -195,16% |
| 15 | Коеф.на рентабилност на активите ( 1/5 ) | 0,00 | 0,02 | -0,02 | -108,16% |
| | ЕФЕКТИВНОСТ | | | | |
| 16 | Коеф.на ефективност на разходите ( 6/7 ) | 0,97 | 1,17 | -0,20 | -16,76% |
| 17 | Коеф.на ефективност на приходите ( 7/6 ) | 1,03 | 0,85 | 0,17 | 20,14% |
| | ЛИКВИДНОСТ | | | | |
| 18 | Коеф.на обща ликвидност ( 8/9 ) | 37,81 | 81,49 | -43,68 | -53,60% |
| 19 | Коеф.на бърза ликвидност ( 10+11/9 ) | 21,21 | 57,69 | -36,48 | -63,23% |
| 20 | Коеф.на абсолютна ликвидност ( 11/9 ) | 17,99 | 54,59 | -36,59 | -67,04% |
| | ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ | | | | |
| 21 | Коеф.на финансова автономност ( 3/4 ) | 67,47 | 4,87 | 62,60 | 1285,17% |
| 22 | Коеф.на финансова задлъжнялост ( 4/3 ) | 0,01 | 0,21 | -0,19 | -92,78% |

### 3. *Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен отчета (чл. 39 т. 3 от Закона за счетоводството)*

На 24 февруари 2022 година между Руската Федерация (Русия) и Република Украйна възникна военен конфликт, в отговор на който от международната общност бяха наложени различни ограничителни мерки, в т.ч. икономически санкции на Русия и свързани с нея физически и юридически лица. Много международни компании са преустановили дейността си в Русия. В глобален мащаб тези събития се оказват сериозно влияние върху световната икономика и финансовите пазари, като вече се усещат нарастваща инфлация и прекъсвания на веригите на доставки. Поради непредсказуемата динамика на конфликта не е възможно да се направи надеждна оценка на дългосрочните ефекти от него. Въпреки това, доколкото Дружеството няма инвестиции извън територията на страната или взаимоотношения с лица, попаднали под санкциите срещу Русия, ръководството счита, че военният конфликт и свързаните с него санкции не биха повлияли съществено върху дейността на Дружеството.

### 4. *Вероятно бъдещо развитие на предприятието (чл. 39 т. 4 от Закона за счетоводството)*

През 2023г. се очаква да бъде изцяло реализирана строителната продукция на дружеството. Предвиждат се реализиране на проекти с недвижими имоти на дружеството.

### 5. *Действия в областта на научноизследователска и развойна дейност (чл. 39 т. 5 от Закона за счетоводството)*

"Хелитранс" АД не извършва научноизследователска и развойна дейност.

### 6. *Информация по чл. 187 д от ТЗ, относно капитала на дружеството (чл. 39 т. 6 от Закона за счетоводството)*

Дружеството е регистрирано с капитал в размер на 210 000.00 /двеста и десет хиляди/ лева, разпределен в 21 000 акции по 10 лева. През годината няма промени в размера на капитала.

### 7. *Клонове на предприятието (чл. 39 т. 7 от Закона за счетоводството)*

В структурно отношение дружеството няма разкрити клонове в страната и чужбина.

### 8. *Финансови инструменти и политика за управление на финансовите рискове (чл. 39 т. 8 от Закона за счетоводството)*

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове: пазарен риск, кредитен риск и ликвиден риск. Затова общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за постигане на

минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми.

## Валутен риск

Дружеството е изложено на валутен риск, защото част от неговите активи и пасиви са деноминирани в щатски долари. Дружеството следи текущо промяната във валутните курсове, извършва анализ и съобразява управлението на своите парични средства спрямо тези изменения.

## Лихвен риск

Основните лихвоносни активи на дружеството са вземания от свързани лица и паричните средства по банкови сметки и паричните еквиваленти. Приходите от лихви по банкови сметки са зависими от промените в пазарните лихвени равнища.

Текущият контрол за лихвоносните активи се изпълнява чрез анализ на лихвените равнища по разплащателните сметки и договаряне на нови лихвени проценти, в зависимост от пазарните промени. По отношение на паричните средства се следят приходите от лихви и пазарните лихвени нива.

Дружеството е изложено на риск от промени на лихвените равнища по отношение на своите краткосрочни заеми, предоставени на свързани и трети лица. Те са обичайно с фиксиран лихвен процент и откриват експозиция към риск на дружеството от изменение на справедливата им стойност поради изменение на пазарните лихвени проценти. Предоставените заеми, обаче, са незначителни и не изискват специален анализ относно изложеността на дружеството на лихвен риск. Дружеството не е изложено на лихвен риск от своите останали пасиви, защото те са обичайно търговски и безлихвени.

Ръководството на дружеството текущо наблюдава и анализира неговата експозиция спрямо промените в лихвените равнища. Симулират се различни сценарии на рефинансиране, подновяване на съществуващи позиции и алтернативно финансиране. На база тези сценарии се измерва и ефектът върху финансовия резултат и собствения капитал при промяна с определени пунктове или % на лихвения процент. За всяка симулация, едно и също предположение за промяна на лихвения процент се прилага за всички основни валути, с които работи дружеството.

## Кредитен риск

Финансовите активи, които потенциално излагат дружеството на кредитен риск, са предимно вземания по продажби. Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения. Политиката на дружеството в тази област е насочена към осъществяване на продажби на стоки и услуги на клиенти с подходяща кредитна репутация.

Ликвиден риск

Ликвиден риск е рискът, че предприятието ще срещне трудност при изпълнение на задължения, свързани с финансови пасиви, които се уреждат чрез доставка на парични средства или друг финансов актив. Дружеството провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност, включително чрез осигуряване и поддържане на адекватни кредитни линии, постоянно контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между падежите на активите и пасивите на дружеството. Дружеството обичайно не привлича кредитни средства за финансиране на дейността си.

Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала дружеството цели да създаде и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвращаемост на инвестираните средства на акционерите, стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите за капитала. Дружеството текущо наблюдава осигуреността и структурата на капитала на база съотношението на обща задлъжнялост. Това съотношение се изчислява между привлечения капитал (задължения) към общата сума на капитала. Привлеченият капитал се определя като сума на всички привлечени средства (краткосрочни и дългосрочни задължения – търговски и заемни). Общата сума на капитала е равна на собствения капитал и привлечения капитал.

## 9. *Информация по чл. 247 от ТЗ, относно получените възнаграждения, придобити акции, изплащане на дивиденти и други от членовете на съветите*

### 1. *Информация относно протичането на дейността и състоянието на дружеството и разяснения относно годишния финансов отчет*

В точка 2 от настоящия доклад за дейността се дават разяснения на годишния финансов отчет за 2022 година.

### 2. *Възнаграждения, получени общо през годината от членовете на съветите*

Възнагражденията на членовете на Управителния съвет включват: заплати, осигуровки и други краткосрочни доходи в размер на 177 х. лв.(2021 г.: 136 х. лв.).

### 3. *Права на членовете на съветите да придобиват акции и облигации на дружеството*

Уставът на компанията не предоставя привилегии и не предвижда ограничения във връзка с правата на членовете на Управителния съвет да придобиват акции и облигации на дружеството.

4. ***Придобити, притежавани и прехвърлени от членовете на съветите през годината акции и облигации на дружеството***

През отчетния период не са придобивани и прехвърлени акции от членовете на Управителния съвет.

За периода януари 2022 г. – декември 2022 г.:

- Георги Спасов притежава 17 574 броя акции, представляващи 83,68% от капитала на дружеството.

Дружеството няма издадени облигации.

5. ***Участие на членовете на съвета на директорите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети***

***Георги Борисов Спасов*** контролира или притежава пряко/непряко значителен дял (над 25%) от капитала на следните дружества:

- Хели Ер Сау АД ЕИК121448470, със седалище гр, София, район Летище София - Север
- Хелитранс АД ЕИК 130065663 със седалище гр. София, район Летище София – Север
- Лотос 06 АД ЕИК831828467 със седалище гр. София, ж.к. Драгалевци ул. Еловица 44
- Фрегата 2003 ООД ЕИК 131165232 със седалище гр.София, район Летище София-север
- Дина Иванова 21 ООД ЕИК 205206248, със седалище гр.Бургас, жк.Рудник, ул.Кирил и Методий №85
- Созопол Яхтинг АД ЕИК 175289096, със седалище гр. София, ж.к. Драгалевци ул. Еловица
- Хелитранс строй АД ЕИК 200312087 със седалище София, ул. „Проф. Георги Златарски" № 37
- ЕКБ Фотоника ООД ЕИК 206158945, със седалище гр. София, п.к. 1415 ул. "Еловица" № 44
- Кръстец ООД ЕИК200354467, със седалище гр. Хисаря с. Красново, п.к. 4178 ул."Трета" № 20

***Теодор Спасов*** контролира или притежава пряко/непряко значителен дял (над 25%) от капитала на следните дружества:

- Созопол Яхтинг АД ЕИК 175289096, със седалище гр. София, ж.к. Драгалевци ул. Еловица 44

***Теодор Спасов участва в управителен/контролен орган в следните дружества:***

- Лотос 06 АД ЕИК831828467 със седалище гр. София, ж.к. Драгалевци ул. Еловица 44

***Динка Александрова*** контролира или притежава пряко/непряко значителен дял (над 25%) от капитала на следните дружества:

- Архитектурно дружество Диал проект ООД ЕИК 131345102, с адрес на управление в гр. София, бул. "Черни връх" 33, ет 1 ап 22
- Клуб 8 ООД ЕИК200421275. Със седалище гр. София бул. "Черни връх" 33, ет 1 ап 2

***Динка Александрова участва в управителен/контролен орган в следните дружества:***

- Фрегата 2003 ООД ЕИК 131165232 със седалище гр.София, район Летище София-север
- Хелитранс строй АД ЕИК 200312087 със седалище София, ул. „Проф. Георги Златарски" № 37

***6. Договори по чл. 240б от Търговския закон***

През 2022 г. няма сключени договори с членове на Управителния съвет на дружеството или със свързани с тях лица, които излизат извън обичайната дейност на дружеството или съществено се отклоняват от пазарните условия.

Дата: 26.05.2023 г.

Изпълнителен Директор:

/Георги Спасов/

Председател на СД:

/Теодор Спасов/

Акционерно Дружество ХЕЛИТРАНС София