

ДОКЛАД

ЗА

ДЕЙНОСТТА НА

“ГБС – ПЛОВДИВ” АД ЗА 2018 г.

Във връзка с приключване на финансовата 2018 г. предоставяме на вниманието Ви информация за финансовото и икономическото състояние на дружеството към 31.12.2018 г.

1. Информация за дружеството

ГБС - ПЛОВДИВ АД е търговско дружество, регистрирано в България със седалище и адрес на управление област Пловдив, община Пловдив, гр. Пловдив ул. Хр. Г. Данов № 24.

Органи на управление на Дружеството:

Общото събрание на акционерите;

Надзорен съвет;

Управителен съвет.

Представители:

Дружеството се представлява пред трети лица от един или повече членове на Управителния съвет, вписани в Търговския регистър:

СТЕФАН НЕДЕВ НЕДЕВ

МИЛЕН СТЕФАНОВ НЕДЕВ

САШО ИВАНОВ ЙОТКОВ

Начин на представляване: ЗАЕДНО ОТ ДВАМА ИЗМЕЖДУ САШО ИВАНОВ ЙОТКОВ, МИЛЕН СТЕФАНОВ НЕДЕВ, СТЕФАН НЕДЕВ НЕДЕВ

Управителен съвет:

СТЕФАН НЕДЕВ НЕДЕВ

БОРИСЛАВ БОЯНОВ КРУМОВ

МИЛЕН СТЕФАНОВ НЕДЕВ

САШО ИВАНОВ ЙОТКОВ

Не са извършвани промени в състава на Управителния съвет през годината.

Надзорен съвет:

АЛБЕНА ГЕОРГИЕВА АНГЕЛОВА

КАМЕН СИМЕОНОВ ПЕШОВ

ЗДРАВКО ПЕТРОВ ПОПЙОРДАНОВ

Не са извършвани промени в състава на Надзорния съвет през годината.

Собственост

Капиталът на ГБС - ПЛОВДИВ АД възлиза на 6 342 700 (шест милиона триста четиридесет и две хиляди и седемстотин) лв., разпределен на 6 342 700 (шест милиона триста четиридесет и две хиляди и седемстотин) броя поименни акции, с право на един глас, клас „А“, всяка една с номинална стойност от 1 (един) лев. Капиталът на Дружеството е изцяло записан и внесен.

Основното акционерно участие към 31.12.2018 г. е както следва:

- юридически лица 1 бр. 76 %
- физически лица 18 бр. 24 %

Дружеството участва в корпоративната холдингова група „ГЛАВБОЛГАРСТРОЙ“ като дъщерно дружество на „ГЛАВБОЛГАРСТРОЙ ХОЛДИНГ“ АД - (като крайно дружество-майка), което е със седалище и адрес на управление София 1619, ул. Дамяница №3-5.

ГБС – Пловдив“ АД е сертифициран по следните стандарти: ISO 9001 : 2008, OHSAS 18001 : 2007, ISO 14001 : 2004, SA 8000 : 2008.

2.Резултати от дейността

През отчетната 2018 г. предприятието запази основния предмет на дейност в строителството на сгради и съоръжения. . Промени в представителството, правния статут, разпределението на капитала не бяха осъществявани.

В условията на пазарна икономика предприятието се стреми към извличане на изгоди чрез увеличаване на приходите и намаляване на разходите. Именно тази целева насоченост в дейността на дружеството определя неговата делова активност. Предприятието непрекъснато следи и контролира баланса на извличане на икономически изгоди, за да осигури стабилно финансово положение /финансова устойчивост/.

Пускови обекти:

През 2018 г. са предадени следните обекти: Складове за резервни части и химикали административна част – Каменица АД Хасково, "Пивоварница Каменица- мултифункционален комплекс, включващ микропивоварна на крафт бира, посетителски център, ресторант-бирария, магазин, парк и отворена амфитеатрална сцена" гр. Пловдив, Цех за производство на машинни елементи, възли и агрегати, „Проектиране и изпълнение на строителство за обекти на интервенция по Инвестиционен приоритет „Образователна структура – ОП1“, Търговска сграда , общежитие за работещи и гаражи Неохим Димитровград .

Преходни обекти са: Жилищно застрояване с ново ниско до високо застрояване в кв. Христо Смирненски Пловдив, Жилищна сграда с кота Корниз 3,00 м, 17,50 м и 24,00 м и подземен гараж кв. „Христо Ботев“ Пловдив, Изложбена зала ул. „Гладстон“ 32 гр. Пловдив и др.

„ГБС Пловдив“ АД разполага със собствена строителна механизация и автотранспорт за извършване на дейността си.

За по-ефективното използване на посочената техника се работи по предварително одобрена седмична заявка.

Ежемесечно се утвърждава план-график за техническото обслужване на техниката.

Постигнатите от дружеството финансово-икономически показатели за 2018 г. спрямо 2017 г. са както следва:

N:	Показатели:	2018	2017	2017/2016	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	1 640	1 176	464	39.5%
2	Нетни приходи от продажби	15 423	11 456	3967	34.6%
3	Общо приходи от оперативна дейност	16 586	15 064	1522	10.1%
4	Общо приходи	16 610	15 082	1528	10.1%
5	Общо разходи за оперативна дейност	14 739	13 700	1039	7.6%
6	Общо разходи	14 780	13 733	1047	7.6%
7	Собствен капитал	10 497	9 902	595	6.0%
8	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	6 423	8 123	-1700	-20.9%
9	Обща сума на активите	16 920	18 025	-1105	-6.1%
10	Краткотрайни активи	12 864	10 447	2417	23.1%
11	Краткосрочни задължения	2 345	3 651	-1306	-35.8%
12	Краткосрочни вземания	1 413	2 702	-1289	-47.7%
13	Краткосрочни финансови активи (без парични средства)			0	0.0%
14	Парични средства	8 044	6 830	1214	17.8%
15	Материални запаси	3 407	915	2492	272.3%
16	Дългосрочни задължения	4 078	4 472	-394	-8.8%
Рентабилност:					
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0.1063	0.1027	0.0037	3.6%
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	0.1562	0.1188	0.0375	31.6%
19	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	0.2553	0.1448	0.1106	76.4%
20	Коеф. на капитализация на активите (1/9)	0.0969	0.0652	0.0317	48.6%
Ефективност:					
21	Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	1.1238	1.0982	0.0256	2.3%
22	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	1.1253	1.0996	0.0258	2.3%
Ликвидност:					
23	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	5.4857	2.8614	2.6243	91.7%
24	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	4.0328	2.6108	1.4220	54.5%
25	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	3.4303	1.8707	1.5596	83.4%
26	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	3.4303	1.8707	1.5596	83.4%
Финансова автономност:					
27	Коеф. на финансова автономност (7/8)	1.6343	1.2190	0.4153	34.1%
28	Коеф. на платежеспособност (9/8)	2.6343	2.2190	0.4153	18.7%

Средно-списъчния състав на "ГБС – Пловдив" АД е 115 човека.

Здравословни и безопасни условия на труд

Дружеството разполага с всички нормативни документи за здравословни и безопасни условия на труд. Има определено лице, което следи за спазване на изискванията и съхранение на нормативните документи.

Нямаме допуснати трудови злополуки.

Нямаме констатирани нарушения от проверките от Инспекцията по труда

Имаме сключен договор със Служба по трудова медицина.

Извършват се необходимите оценки на риска, провеждат се инструктажи, изготвена е програма за спазване изискванията на безопасни и здравословни условия на труд.

По отношение на кадровия състав

Работим с постоянен състав от:

- бригади: зидаро- кофражисти, арматуристи, бетонджии – груб строеж
- бригада ВиК
- бригада ЕЛ
- бригада бояджии – шпакловчици
- бригада настилки – облицовки

Числеността на горните бригади и звена се увеличава и намалява в зависимост от конкретния обем СМР.

3. Дружеството не е осъществявало научно-изследователска или развойна дейност през отчетната година.

4. През отчетната година дружеството не е придобивало или прехвърляло собствени акции. Дружеството не притежава собствени акции.

5. Информация по чл. 247, ал. 2 от Търговския закон

Притежаваните през отчетната година от членовете на съветите акции от капитала на дружеството са както следва:

А) Милен Стефанов Недев - 318 200 броя акции от капитала на дружеството

Б) Сашо Иванов Йотков - 160 140 броя акции от капитала на дружеството

В) Стефан Недев Недев - 446 000 броя акции от капитала на дружеството.

През отчетната година не са извършвани придобивания и прехвърляния на акции на дружеството от членовете на съветите.

Членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет на Дружеството имат право да придобиват акции на Дружеството съобразно правилата на Търговския закон и Устава на Дружеството. Членовете на съветите на Дружеството не се ползват от допълнителни привилегии за придобиване на акции или облигации на Дружеството.

През 2018 г. членовете на съветите на Дружеството не са сключвали договори по чл. 240б от Търговския закон.

Възнагражденията, получени общо през годината от членовете на Управителния съвет, са в размер на 154 хил. лева.

Участие на членовете на Управителния и Надзорния съвет в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на други дружества, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети.

Няма членове на съветите, които да участват в други търговски дружества като неограничено отговорни съдружници.

През 2018г. членовете на съветите притежават повече от 25 на сто от капитала на следните дружества:

Сашо Иванов Йотков притежава 100 % от капитала на „Босте“ ЕООД.

Стефан Недев Недев притежава повече от 25 на сто от капитала на „БГ Хоум Дизайн“ ООД.

Камен Симеонов Пешов притежава повече от 25 на сто от капитала на „Главболгарстрой Интернешънал“ АД.

Членовете на съветите са участвали в управлението на следните дружества през годината:

Член на УС или НС	Участие в дружество	Вид участие
Борислав Боянов Крумов	„КОМ 2016“ АД, „Бояна Парк София“ ЕАД	Управител/Представител
	„КОМ 2016“ АД; „Бояна Парк София“ ЕАД; „Ийст Коуст Пропъртис“ ЕАД	Член на Съвета на директорите
	„ГБС – Бургас“ АД; „ГБС – Имоти“ АД; „ГБС-Пловдив“ АД; „ГБС – Плевен“ АД	Член на Управителния съвет
	„Климатех“ АД; „Стройинвестхолдинг“ АД	Член на Надзорния съвет
Здравко Петров Попйорданов	„ГБС“ АД; „Витоша Фешън“ АД; „София Строй“ АД;	Управител/Представител
	„Витоша Строй“ АД; „Витоша Фешън“ АД; „ГБС“ АД; „Витоша Турист“ АД; „София Строй“ АД; „Лизинг консулт“ АД; „Софлега – Консулт“ АД; „Делфика Тур“ АД	Член на Съвета на директорите
	„Главболгарстрой“ АД; „ГБС – Инфраструктурно Строителство“ АД; „Климатех“ АД; „ГБС – Пловдив“ АД; „ГБС – Плевен“ АД; „ГБС – Тонзос“ АД; „ГБС Варна“ АД; „ГБС – Русе“ АД	Член на Надзорния съвет
Камен Симеонов Пешов	„Белчин Парк“ ЕООД; „Ведас Къмпани“ ЕООД; „ГБС – Инфраструктурно Строителство“ АД; „ГБС-Имоти“ АД; „ГБС-	Управител/Представител

Член на УС или НС	Участие в дружество	Вид участие
	Благоевград" АД	
	„ГБС-Инвест“ ЕАД; „ГБС“ АД; „Главболгарстрой Интернешънал“ АД;	Член на Съвета на директорите
	„ГБС-Имоти“ АД; „ГБС – „Инфраструктурно Строителство“ АД; „ГБС-Благоевград“ АД; Сдружение „Българо-руска търговско-промишлена палата“	Член на Управителния съвет
	„ГБС – Плевен“ АД; „ГБС – Бургас“ АД; „Главболгарстрой Холдинг“ АД; „ГБС-Пловдив“ АД	Член на Надзорния съвет
Сашо Иванов Йотков	„Обединение „Източен 2014“ ООД; „Консорциум Цар Симеонова градина Пловдив 2013“ ООД; „Босте“ ЕООД; ДЗЗД „ГБС-Спортен комплекс Пловдив“; „ГБС-Пловдив“ АД	Управител/Представител
	„ГБС-Пловдив“ АД	Член на Управителния съвет
Милен Стефанов Недев	„ГБС-Пловдив“ АД	Управител/Представител
	„ГБС-Пловдив“ АД	Член на Управителния съвет
Стефан Недев Недев	„ГБС-Пловдив“ АД	Управител/Представител
	„ГБС-Пловдив“ АД	Член на Управителния съвет
Албена Георгиева Ангелова	„ГБС – Инженеринг“ ЕАД; „Главболгарстрой Холдинг“ АД; „Климатех“ АД	Управител/Представител
	„КОМ-2016“ АД; „ГБС – Инженеринг“ ЕАД;	Член на Съвета на директорите
	„Главболгарстрой Холдинг“ АД;	Член на Управителния

Член на УС или НС	Участие в дружество	Вид участие
	„Климатех“ АД; „ГБС – Варна“ АД;	съвет
	„ГБС-Имоти“ АД; „ГБС – Русе“ АД; „ГБС-Благоевград“ АД; „ГБС – Бургас“ АД; „ГБС-Инфраструктурно строителство“ АД; „ГБС – Плевен“ АД; „ГБС – Тонзос“ АД; „Главболгарстрой“ АД; „ГБС – Пловдив“ АД	Член на Надзорния съвет

6. Рискови фактори.

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск и ликвиден риск. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на продукцията, предоставяна от дружеството, да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на извършваните от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Ценови риск

Дружеството е изложено, от една страна, на ценови риск от два фактора:

- евентуално нарастване на доставните цени на материалите и
- нарастащата конкуренция на пазара, намираща отражение и в цените на продукцията.

За минимизиране на това влияние дружеството прилага фирмена стратегия, целяща валидиране на алтернативни доставчици предлагащи изгодни търговски условия. Ценовата политика е функция от два основни фактора - структура на разходите и цени на конкуренти.

Кредитен риск

При осъществяване на своята дейност дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него. За ограничаване на риска относно паричните средства политика на дружеството е да оперира само със стабилни финансови институции в България. По отношение на клиентите, политиката на дружеството е да извършва продажбите си при обичайни, пазарни условия.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност за финансиране на стопанската си дейност.

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.

Риск от техническа авария

Този риск се минимизира от факта, че активите се управляват от професионални екипи и се осъществява текущ мониторинг и профилактика.

8. Важни събития настъпили след датата на баланса

Не са настъпили събития след датата на изготвяне на финансовия отчет, които биха рефлектирали върху резултата на Дружеството през следващия отчетен период.

9. Вероятното бъдещо развитие на дружеството

Анализирайки факторите за по-нататъшното развитие на фирмата, ръководството счита за необходимо да предприеме комплексни мерки за

повишаване производителността на труда, подобряване условията на труд и опазване на околната среда.

Строителна програма за 2019 г.

№	ОБЕКТ	СУМА ХИЛ ЛВ
1	Жилищно застрояване с ново ниско до високо застрояване в кв. Христо Смирненски Пловдив.	2 307
2	Жилищна сграда с кота Корниз 3,00 м, 17,50 м и 24,00 м и подземен гараж	424
3	Инженеринг за изграждане на Художествена галерия ул. Гладстон гр. Пловдив	3 134
4	Рекултивация депо за неопасни отпадъци Черногорово	285
5	Закриване и рекултивация на депо „Утайки от пречистване на отпадни води“	61
	Всичко	6 211

„ГБС Пловдив“ АД е убедено, че конюнктурата на пазара не би била твърде динамична, за да преобърне положителния икономически ход и пазарното му поведение. Постоянно разрастващо се потребление, позволяват на фирмата да има високи пазарни очаквания. Ръководството е убедено, че съществува пазарна ниша в сферата на тази стопанска дейност, която може да се заеме от организацията, поради силните ѝ страни.

10. Отговорност на ръководството.

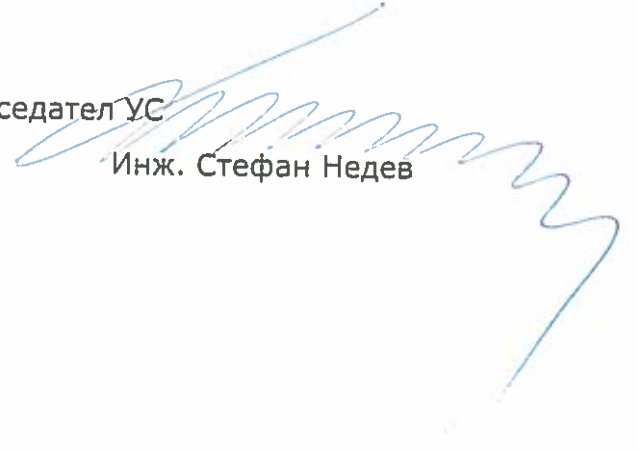
Според българското законодателство ръководството е отговорно за изготвянето на счетоводни отчети за всяка финансова година, които да дават вярна и честна представа за активите и пасивите на дружеството към края на финансовата година, както и за финансовия резултат за годината.

Ръководството на дружеството вярва, че прилаганите счетоводни политики са уместни, както и, че са дадени основателни и благоразумни преценки при изготвянето на финансовите отчети за 2018 година. А също и че финансовите отчети са изготвени в съответствие с приложимите счетоводни стандарти при прилагане на принципа на действащото предприятие.

Годишният доклад за дейността на „ГБС Пловдив“ АД за 2018 г. е изготвен съгласно изискванията на чл. 39 от Закона за счетоводството.

Председател УС

Инж. Стефан Недев



20.02.2019

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО

Акционерите

ГБС - ПЛОВДИВ АД

гр. Пловдив

Мнение

Ние извършихме одит на финансовия отчет на **ГБС - ПЛОВДИВ АД** („Дружеството“), съдържащ отчета за финансовото състояние към 31 декември 2018 г. и отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход, отчета за промените в собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и пояснителните приложения към финансовия отчет, съдържащи и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики.

По наше мнение, приложеният финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2018 г. и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Европейския съюз(ЕС).

База за изразяване на мнение

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Международните одиторски стандарти (МОС). Нашите отговорности съгласно тези стандарти са описани допълнително в раздела от нашия доклад *Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет*. Ние сме независими от компанията в съответствие с *Етичния кодекс на професионалните счетоводители* на Съвета за международни стандарти по етика за счетоводители (Кодекса на СМСЕС) заедно с етичните изисквания на Закона за независим финансов одит(ЗНФО), приложими по отношение на нашия одит на финансовия отчет в България, като ние



изпълнихме и нашите други етични отговорности в съответствие с изискванията на ЗНФО и Кодекса на СМСЕС. Ние считаме, че одиторските доказателства, които получихме, са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение.

Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него

Ръководството носи отговорност за другата информация. Другата информация се състои от доклад за дейността, изготвени от ръководството съгласно Глава седма на Закона за счетоводството, но не включва финансовия отчет и нашия одиторски доклад, върху него.

Нашето мнение относно финансовия отчет не обхваща другата информация и ние не изразяваме каквато и да е форма на заключение за сигурност относно нея, освен ако не е изрично посочено в доклада ни и до степента, до която е посочено.

Във връзка с нашия одит на финансовия отчет, нашата отговорност се състои в това да прочетем другата информация и по този начин да преценим дали тази друга информация е в съществено несъответствие с финансовия отчет или с нашите познания, придобити по време на одита, или по друг начин изглежда да съдържа съществено неправилно докладване.

В случай, че на базата на работата, която сме извършили, ние достигнем до заключение, че е налице съществено неправилно докладване в тази друга информация, от нас се изисква да докладваме този факт.

Нямаме какво да докладваме в това отношение. Не сме установили несъответствие.

Допълнителни въпроси, които поставя за докладване Закона за счетоводството

В допълнение на нашите отговорности и докладване съгласно МОС, по отношение на доклада за дейността, ние изпълнихме и процедурите, добавени към изискваните от МОС, съгласно „Указания относно нови и разширени одиторски доклади и комуникация от страна на одитора“ на професионалната организация на регистрираните одитори в България, Института на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС)“. Тези процедури касаят проверки на формата и съдържанието на тази друга информация с цел да ни подпомогнат във формиране на становище относно това дали другата информация включва оповестяванията и докладванията, предвидени в Глава седма от Закона за счетоводството, приложим в България.

Становище във връзка с чл37, ал.6 от Закона за счетоводството

На базата на извършените процедури, нашето становище е, че:

- а) Информацията, включена в доклада за дейността за финансовата година, за която е изготвен финансовия отчет, съответства на финансовия отчет.
- б) Докладът за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Отговорности на ръководството за финансовия отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с МСФО, приети от ЕС и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи, че е необходима, за да даде възможност за изготвянето на финансови отчети, които да не съдържат съществени отклонения, независимо дали дължащи се на измама или грешка.

При изготвяне на финансовия отчет ръководството носи отговорност за оценяване способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие, оповестявайки, когато това е приложимо, въпроси, свързани с предположението за действащо предприятие и използвайки счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие, освен ако ръководството не възнамерява да ликвидира Дружеството или да преустанови дейността му, или ако ръководството на практика няма друга алтернатива, освен да постъпи по този начин.

Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет

Нашите цели са да получим разумна степен на сигурност относно това дали финансовият отчет като цяло не съдържа съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка, и да издадем одиторски доклад, който да включва нашето мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция, че одит, извършен в съответствие със Закона за независимия финансов одит и МОС, винаги ще разкрива съществено неправилно отчитане, когато такова съществува. Неправилни отчитания могат да възникнат в резултат на измама или грешка и се считат за съществени, ако би могло разумно да се очаква, че те, самостоятелно или като съвкупност, биха могли да окажат влияние върху икономическите решения на потребителите, вземани въз основа на този финансов отчет.

Като част от одита в съответствие с МОС, ние използваме професионална преценка и запазваме професионален скептицизъм по време на целия одит. Ние също така:

- идентифицираме и оценяваме рисковете от съществени неправилни отчитания във финансовия отчет, независимо дали дължащи се на измама или грешка, разработваме и изпълняваме одиторски процедури в отговор на тези рискове и получаваме одиторски доказателства, които да са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение. Рискът да не бъде разкрито съществено неправилно отчитане, което е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществено неправилно отчитане, което е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване, фалшифициране, преднамерени пропуски, изявления за въвеждане на одитора в заблуждение, както и пренебрегване или заобикаляне на вътрешния контрол.
- получаваме разбиране за вътрешния контрол, имащ отношение към одита, за да разработим одиторски процедури, които да са подходящи при конкретните обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол на компанията.
- оценяваме уместността на използваните счетоводни политики и разумността на счетоводните приблизителни оценки и свързаните с тях оповестявания, направени от ръководството.
- достигаме до заключение относно уместността на използване от страна на ръководството на счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие и, на базата на получените одиторски доказателства, относно това дали е налице съществена несигурност, отнасяща се до събития или условия, които биха могли да породят значителни съмнения относно способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие. Ако ние достигнем до заключение, че е налице съществена несигурност, от нас се изисква да привлечем внимание в одиторския си доклад към свързаните с тази несигурност оповестявания във финансовия отчет или в случай че тези оповестявания са неадекватни, да модифицираме мнението си. Нашите заключения се основават на одиторските доказателства, получени до датата на одиторския ни доклад. Бъдещи събития или условия обаче могат да станат причина Дружеството да преустанови функционирането си като действащо предприятие.

- оценяваме цялостното представяне, структура и съдържание на финансовия отчет, включително оповестяванията, и дали финансовият отчет представя основополагащите за него сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне.

Ние комуникираме с ръководството, наред с останалите въпроси, планирания обхват и време на изпълнение на одита и съществените констатации от одита, включително съществени недостатъци във вътрешния контрол, които идентифицираме по време на извършвания от нас одит.

ЕЛЕНА ТАКВОРЯН

РЕГИСТРИРАН ОДИТОР №0753

26.03.2019 г.

**Пловдив,
ул. Райко Даскалов 15 ет.3**



"ГБС - ПЛОВДИВ" АД

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

за годината приключваща на 31 декември 2018 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева)

Приложение 2018 2017

АКТИВИ

Нетекущи активи

Имоти, машини, съоръжения и оборудване

2.1. 3 610 7 048

Активи по отсрочени данъци

2.10 446 530

Общо нетекущи активи:

4 056 7 578

Текущи активи

Материални запаси

2.4 3 407 915

Текущи вземания

2.5 1 413 2 702

Парични средства и еквиваленти

2.6 8 044 6 830

Общо текущи активи:

12 864 10 447

Сума на активите:

16 920 18 025

СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ

Собствен капитал

Основен капитал

6 343 6 343

Резерви

Други резерви

2 514 2 383

Нетна печалба/загуба за периода

1 640 1 176

Общо собствен капитал:

2.7 10 497 9 902

Нетекущи пасиви

Дългосрочни провизии

2.8 4 078 4 472

Общо:

4 078 4 472

Общо нетекущи пасиви:

4 078 4 472

Текущи пасиви

Търговски и други задължения

2 005 3 048

Данъчни задължения

114 307

Задължения към персонала

157 210

Задължения към социално осигуряване

69 86

Общо текущи пасиви:

2.9 2 345 3 651

Сума на пасивите

6 423 8 123

Общо собствен капитал и пасиви

16 920 18 025

Пояснителните сведения и оповестявания са неразделна част от настоящият финансов отчет.

Финансовият отчет е одобрен за издаване с решение на Управителния съвет на 20.02.2019 година и подписан от:

Съставител

Иванка Йоткова

Председател на УС

инж. Стефан Недев

Изп. Директор

инж. Милен Недев

Заверил съгласно одиторски доклад от 26.03.2019 г.

Регистриран одитор № 0753 Елена Такворян



"ГБС - ПЛОВДИВ" АД

ЕДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
за годината приключваща на 31 декември 2018 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева)

	Приложение	2018	2017
Общо приходи от основна дейност	1.1.1	16 176	12 396
Променни в запасите на готовата продукция и незавършено производство		(310)	(47)
Работа извършена по стоп.начин и капитализирана			2 347
Разходи за материали, суровини и консумативи	1.2.1	(2 796)	(5 684)
Разходи за въшни услуги	1.2.2	(8 382)	(4 920)
Разходи за амортизация	1.2.3	(80)	(71)
Разходи за персонала	1.2.4	(2 304)	(2 315)
Други разходи за дейността	1.2.5	(612)	(344)
Общо разходи за основна дейност		(14 174)	(11 034)
ПЕЧАЛБА ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ		1 692	1 362
Финансови приходи	1.1.2	24	20
Финансови разходи	1.2.6	(41)	(33)
Нетен резултат от продажба на дълготрайни активи		155	0
ПЕЧАЛБА ПРЕДИ ОБЛАГАНЕ С ДАНЪЦИ:		1 830	1 349
Текущ данък върху печалбата		(107)	(25)
Отсрочен данък		(83)	(148)
Общо разход за данък		(190)	(173)
ПЕЧАЛБА СЛЕД ОБЛАГАНЕ С ДАНЪЦИ:		1 640	1 176
Печалба/загуба след данъчно облагане от преустановени дейности			
НЕТНА ПЕЧАЛБА/ЗАГУБА за периода		1 640	1 176
Друг всеобхватен доход, нето от данъци		-	-
Дял от друг всеобхватен доход на асоциирани и съвместни предприятия, отчетени по метода на собствения капитал нето от данъци		-	-
ОБЩА СУМА НА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД		1 640	1 176

Основен доход на акция

2.7 0.26 BGN

Пояснителните сведения и оповестявания са неразделна част от настоящият финансов отчет.

Финансовият отчет е одобрен за издаване с решение на Управителния съвет от 20.02.2019 година и подписан от:

Съставител:
Иванка Йоткова

Председател на УС
инж. Стефан Недев

Изп. Директор
инж. Милен Недев

Заверил съгласно одиторски доклад от 26.03.2019 г.

Елена Такворян д.е.с и регистриран одитор № 0753



"ГБС - ПЛОВДИВ" АД
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК за 2018 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева)

Парични потоци от основна дейност

	2018	2017
Постъпления от клиенти	18 839	17 244
Плащания на доставчици и други	(13 098)	(13 429)
Плащания свързани с персонала и осигурителните институции	(2 591)	(2 080)
Парични наличности, получени от основна дейност	3 150	1 735
Платени банкови такси и комисионни	(5)	(7)
Платени данъци върху дохода	(100)	(56)
Изплатени дивиденди	(1 062)	
Други постъпления/плащания	(1 153)	(2 847)
Нетни парични наличности от основна дейност:	830	(1 175)

Парични потоци от инвестиционна дейност

Придобиване на дълготрайни активи	(7)	-
Постъпления от продажба на дълготрайни активи	401	-
Нетни парични наличности от инвест. дейност:	394	

Парични потоци от финансова дейност

Получени лихви	3	8
Нетни парични наличности от финанс. дейност:	3	8
Нетно увеличение на паричните наличн.и еквивал:	1 228	(1 167)
Парични наличности и еквив.към нач. на периода:	6 830	8 013
Ефект от преценка на парични средства и парични еквиваленти	(14)	(16)
Парични наличности и еквив.към края на периода:	8 044	6 830

Пояснителните сведения и оповестявания са неразделна част от настоящият финансов отчет.

Финансовият отчет е одобрен за издаване с решение на Управителния съвет на
20.02.2019 година и подписан от:

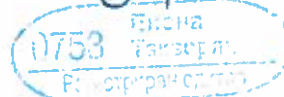
Съставител
Иванка Йоткова

Председател на УС
инж. Стефан Недев

Изп. Директор
инж. Милен Недев

Заверил съгласно одиторски доклад от 26.03.2019 г.

Регистриран одитор № 0753 Елена Такворян



"ГБС - ПЛОВДИВ" АД

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
за годината приключваща на 31 декември 2018 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева)	Основен капитал	Други резерви	Натрупана печалба/ загуба	Нетна печалба/ загуба за периода	Общо собствен капитал
Салдо на 01.01.2017 г.	6 343	2 159	2 197	-	10 699
Нетна печалба/загуба за периода				1 176	1 176
Друг всеобхватен доход					-
Общо всеобхватен доход				1 176	1 176
Разпределение на печалбата в т.ч. за:		224	(2 197)		(1 973)
дивиденди			(1 973)		(1 973)
прехвърляне в резерви		224	(224)		-
Салдо към 31.12.2017 г.	6 343	2 383	-	1 176	9 902
Корекция на грешки и ефектът от промени в счетоводната политика					-
Салдо към 01.01.2018 г. - коригирано	6 343	2 383		1 176	9 902
Нетна печалба/загуба за периода				1 640	1 640
Друг всеобхватен доход					-
Общо всеобхватен доход	-	-	-	1 640	1 640
Разпределение на печалбата в т.ч. за:		131	-	(1 176)	(1 045)
дивиденди			(1 053)		(1 053)
прехвърляне като неразпределена		123	(123)		-
Салдо към 31.12.2018 г.	6 343	2 514	-	1 640	10 497

Пояснителните сведения и оповестявания са неразделна част от настоящият финансов отчет.

Финансовият отчет е одобрен за издаване с решение на Управителния съвет на 20.02.2019 година и подписан от:

Съставител
Иванка Йоткова

Председател на УС
инж. Стефан Недев

Изп. Директор
инж. Милен Недев

Заверил съгласно одиторски доклад от 26.03.2019 г.
Регистриран одитор № 0753 Елена Такворян



1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

1. Информация за дружеството

ГБС - ПЛОВДИВ АД е търговско дружество, регистрирано в България със седалище и адрес на управление област Пловдив, община Пловдив, гр. Пловдив ул. Хр. Г. Данов № 24.

1.1. Собственост и управление

Капиталът на ГБС - ПЛОВДИВ АД възлиза на 6 342 700 (шест милиона триста четиридесет и две хиляди и седемстотин) лв., разпределен на 6 342 700 (шест милиона триста четиридесет и две хиляди и седемстотин) броя поименни акции, с право на един глас, клас „А“, всяка една с номинална стойност от 1 (един) лев. Капиталът на Дружеството е изцяло записан и внесен.

Основното акционерно участие към 31.12.2018 г. е както следва:

- | | |
|-------------------------------|------|
| - ГЛАВБОЛГАРСТРОЙ ХОЛДИНГ“ АД | 76 % |
| - физически лица 18 бр. | 24 % |

Дружеството участва в корпоративната холдингова група „ГЛАВБОЛГАРСТРОЙ“ като дъщерно дружество на „ГЛАВБОЛГАРСТРОЙ ХОЛДИНГ“ АД - (като крайно дружество-майка), което е със седалище и адрес на управление София 1619, ул. Дамяница №3-5.

Органи на управление на Дружеството:

Общото събрание на акционерите;

Надзорен съвет;

Управителен съвет.

Представители:

Дружеството се представлява пред трети лица от един или повече членове на Управителния съвет, вписани в Търговския регистър:

СТЕФАН НЕДЕВ НЕДЕВ

МИЛЕН СТЕФАНОВ НЕДЕВ

САШО ИВАНОВ ЙОТКОВ

Начин на представяване: ЗАЕДНО ОТ ДВАМА ИЗМЕЖДУ СТЕФАН НЕДЕВ
НЕДЕВ, МИЛЕН СТЕФАНОВ НЕДЕВ, САШО ИВАНОВ ЙОТКОВ.

Управителен съвет:

СТЕФАН НЕДЕВ НЕДЕВ

БОРИСЛАВ БОЯНОВ КРУМОВ

МИЛЕН СТЕФАНОВ НЕДЕВ

САШО ИВАНОВ ЙОТКОВ

Надзорен съвет:

АЛБЕНА ГЕОРГИЕВА АНГЕЛОВА

КАМЕН СИМЕОНОВ ПЕШОВ

ЗДРАВКО ПЕТРОВ ПОПЙОРДАНОВ

Към 31 декември 2018 г. средно-списъчният състав на персонала в дружеството е 115 работници и служители (2017 г.: 126).

1.2. Предмет на дейност

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1. База за изготвяне на индивидуалния финансов отчет

Финансов отчет на ГБС - ПЛОВДИВ АД към 31.12.2018 г. е изготвен в съответствие с всички Международни стандарти за финансови отчети (МСФО), които се състоят от: Стандарти за финансови отчети и от тълкувания на Комитета за разяснения на МСФО (КРМСФО), одобрени от Съвета по Международни счетоводни стандарти (СМСС), и Международните счетоводни стандарти и тълкуванията на Постоянния комитет за разясняване (ПКР), одобрени от Комитета по Международни счетоводни стандарти (КМСС), и които са приети от Комисията на Европейския съюз.

За текущата финансова година дружеството е приело всички нови и/или ревизирани стандарти и тълкувания, издадени от Съвета по Международни счетоводни стандарти (СМСС) и респ. от Комитета за разяснения на МСФО, които са били уместни за неговата дейност.

Финансов отчет на дружеството е изготвен на база историческата цена с изключение на имотите, машините и оборудването, които са оценени на база преоценена респ. справедлива стойност.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне. Данните в финансовия отчет и приложенията към него са представени в хиляди лева, освен ако нещо друго изрично не е указано.

Представянето на финансов отчет съгласно Международните стандарти за финансови отчети изисква ръководството да направи най-добри приблизителни оценки, начисления и разумно обосновани предположения, които оказват ефект върху отчетените стойности на активите и пасивите, на приходите и разходите, и на оповестяването на условни вземания и задължения към датата на отчета. Тези приблизителни оценки, начисления и предположения са основани на информацията, която е налична към датата на финансовия отчет, поради което бъдещите фактически резултати биха могли да бъдат различни от тях (като в условия на финансова криза несигурностите са по-значителни).

2.2. Консолидиране финансовия отчет на дружеството

ГБС - ПЛОВДИВ АД - 76 % е собственост на „ГЛАВБОЛГАРСТРОЙ ХОЛДИНГ“ АД - (като крайно дружество-майка), което изготвя консолидирани финансови отчети. Седалището и адреса на управление на „ГЛАВБОЛГАРСТРОЙ ХОЛДИНГ“ АД (като крайно дружество-майка) са София 1619, ул. Дамяница №3-5.

2.3. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година.

Сравнителните данни се рекласифицирани (и преизчислени), за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.4. Функционална валута и признаване на курсови разлики

Функционална и отчетна валута на представяне на финансовия отчет на дружеството е българският лев.

При първоначално признаване, сделка в чуждестранна валута се записва във функционалната валута, като към сумата в чуждестранна валута се прилага обменният курс към момента на сделката или операцията. Паричните средства, вземанията и задълженията, като монетарни отчетни обекти, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат във функционалната валута като се прилага обменният курс, публикуван от БНБ за последния работен ден на съответния месец. Към 31 декември те се оценяват в български лева, като се използва заключителният обменен курс на БНБ.

Немонетарните отчетни обекти в отчета за финансовото състояние, първоначално деноминирани в чуждестранна валута, се отчитат във функционалната валута като се прилага историческият обменен курс към датата на операцията и последващо не се преоценяват по заключителен курс.

Ефектите от курсовите разлики, свързани с уреждането на сделки в чуждестранна валута, или отчитането на търговски сделки в чуждестранна валута по курсове, които са различни, от тези, по които първоначално са били признати, се включват в отчета за всеобхватния доход (в печалбата или загубата за годината) в момента на възникването им, като се третираат като "други доходи/(загуби) от дейността" (в печалбата или загубата за годината) и се представят нетно.

2.5. Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа за начисляване и до степента, до която и по начина, по който стопанските изгоди се придобиват от дружеството и респ. стопанските рискове се носят, както и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При продажбите на продукция, стоки и материали приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността на стоките преминават у купувача.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на отчета за финансовото състояние, ако този етап

може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването ѝ.

Приходите се оценяват на база справедливата цена на продадените продукция, стоки и услуги, нетно от косвени данъци (акциз и данък добавена стойност) и предоставени отстъпки и рабати.

Нетните разлики от промяна на валутни курсове, свързани с парични средства, търговски вземания и задължения, деноминирани в чуждестранна валута, се включват в отчета за всеобхватния доход (в печалбата или загубата за годината), когато възникнат, като се представят нетно към "други доходи/(загуби) от дейността".

При продажби на изплащане, приходът се признава на датата на продажбата без инкорпорираните лихви.

Финансовите приходи се представят отделно на лицевата страна на отчета за всеобхватния доход (в печалбата или загубата за годината) и се състоят от: приходи от лихви по предоставени заеми и срочни депозити, приходи/печалби от сделки с инвестиции в ценни книжа на разположение и за продажба и/или от инвестиции в дъщерни и асоциирани дружества, в т.ч. дивиденди, нетна печалба от курсови разлики от преоценка на заеми в чуждестранна валута.

2.6. Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост, и до степента, до която това не би довело за признаване на активи/пасиви, които не отговарят на определенията за такива съгласно МСФО.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който договорите за които се отнасят, се изпълняват.

Финансовите разходи се представят отделно в отчета за всеобхватния доход (в печалбата или загубата за годината) и се състоят от: разходи за лихви по получени заеми, банкови такси по заеми и гаранции, нетна загуба от курсови разлики по заеми в чуждестранна валута, разходи/загуби от сделки с инвестиции в ценни книжа на разположение и за продажба и/или от инвестиции в дъщерни и асоциирани дружества.

2.7. Имоти, машини и оборудване

Имотите, машините и оборудването (дълготрайни материални активи) са представени по преоценена стойност, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

Първоначално придобиване

При първоначално придобиване имотите, машините и оборудването се оценяват по цена на придобиване (себестойност), която включва покупната цена, митническите такси и всички други преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи основно са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановяеми данъци, разходи за капитализирани лихви за квалифицирани активи и др.

При придобиване на имоти, машини и оборудване при условията на разсрочено плащане, покупната цена е еквивалентна на сегашната стойност на задължението, дисконтирано на база на лихвеното равнище по привлечените от дружеството кредитни ресурси с аналогичен матуритет и предназначение.

Дружеството е определило стойностен праг от 700 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Последващо оценяване

Избраният от дружеството подход за последваща балансова оценка на имотите, машините и оборудването е модела на преоценената стойност по МСС 16 – преоценена стойност, намалена с последващо начислените амортизации и натрупаните загуби от обезценка.

Преоценка на имотите, машините и оборудването е прието да се извършва от лицензирани оценители обичайно на период от 5 години. Когато тяхната справедлива стойност се променя съществено на по-кратки интервали от време, преоценката може да се извършва по-често.

Последващи разходи

Разходите за ремонти и поддръжка се признават за текущи в периода, през който са направени. Извършени последващи разходи, свързани с имоти, машини и оборудване, които имат характер на подмяна на определени възлови части и агрегати, или на преустройство и реконструкция, се капитализират към балансовата стойност на съответния актив и се преразглежда остатъчният му полезен живот към датата на капитализация. Същевременно, неамортизираната част на заменените компоненти се изписва от балансовата стойност на активите и се признава в текущите разходи за периода на преустройството.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на имотите, машините и оборудването. Амортизирането на активите започва, когато те са на разположение за употреба. Земята не се амортизира. Полезният живот по групи активи е съобразен с физическото износване, спецификата на оборудването, бъдещите намерения за употреба и с предполагаемото морално остаряване.

Срокът на годност по групи активи е както следва:

- сгради – 25 г.
- съоръжения – 25 г.
- машини и оборудване – 3.33-25 г.
- компютри и мобилни устройства – 2 г.
- транспортни средства – 4-10 г.
- стопански инвентар и други – 6.67 г.

Определените срокове на полезен живот на дълготрайните материални активи се преглеждат в края на всеки отчетен период и при установяване на значителни отклонения спрямо бъдещите очаквания за срока на използването на активите, същият се коригира перспективно.

Обезценка на активи

Балансовите стойности на имотите, машините и оборудването подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че

балансовата стойност би могла да се отличава трайно от възстановимата им стойност. Ако са налице такива индикатори, че приблизително определената възстановима стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се изписва до възстановимата стойност на активите. Възстановимата стойност на имотите, машините и оборудването е по-високата от двете: справедлива стойност без разходи за продажба или стойност при употреба. За определянето на стойността при употреба на активите бъдещите парични потоци се дисконтират до тяхната настояща стойност като се прилага дисконтова норма преди данъци, която отразява текущите пазарни условия и оценки на времевата стойност на парите и рисковете, специфични за съответния актив. Загубите от обезценка се отчитат в отчета за всеобхватния доход (в печалбата или загубата за годината), освен ако за дадения актив не е формиран преоценъчен резерв. Тогава обезценката е за сметка на този резерв и се представя в отчета за всеобхватния доход (към статиите на другите компоненти на всеобхватния доход), освен ако тя не надхвърля неговия размер (на резерва), и надвишението се включва като разход в отчета за всеобхватния доход (в печалбата или загубата за годината).

Печалби и загуби от продажба

Дълготрайните материални активи се отписват от отчета за финансовото състояние когато се извадят трайно от употреба и не се очакват от тях бъдещи стопански изгоди или се продадат. Печалбите или загубите от продажби на отделни активи от групата на “имоти, машини и оборудване” се определят чрез сравняването на приходите от продажбата и балансовата стойност на актива към датата на продажбата. Те се посочват нетно, към “други доходи/(загуби) от дейността, нетно” на лицевата страна на отчета за всеобхватния доход (в печалбата или загубата за годината). Частта от компонента “преоценъчен резерв”, отнасяща се за продадения актив, се прехвърля директно към компонента “неразпределена печалба” в отчета за промените в собствения капитал.

2.8. Нематериални активи

Нематериалните активи са представени във финансовия отчет по цена на придобиване (себестойност), намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

В дружеството се прилага линеен метод на амортизация на нематериалните активи.

Програмни продукти

Придобитите лицензи за програмни продукти се капитализират на база на разходите, необходими за придобиване и пускане в експлоатация на специфичния програмен продукт. Те се амортизират върху техния очакван полезен живот (от 2 до 5 години).

Балансовата стойност на нематериалните активи подлежи на преглед за обезценка, когато са налице събития, или промени в обстоятелствата, които посочват, че балансовата стойност би могла да надвишава възстановимата им стойност. Тогава обезценката се включва като разход в отчета за всеобхватния доход (в печалбата или загубата за годината).

Нематериалните активи се отписват от отчета за финансовото състояние когато се извадят трайно от употреба и не се очакват от тях бъдещи стопански изгоди или се продадат. Печалбите или загубите от продажби на отделни активи от групата на "нематериалните активи" се определят чрез сравняването на приходите от продажбата и балансовата стойност на актива към датата на продажбата. Те се посочват нетно, към "други доходи/(загуби) от дейността, нетно" на лицевата страна на отчета за всеобхватния доход (в печалбата или загубата за годината).

2.9. Инвестиционни имоти

Инвестиционни имоти са тези имоти, които дългосрочно се държат от дружеството за доходи от наеми и/или заради вътрешното увеличение на тяхната стойност. Те се представят в отчета за финансовото състояние по тяхната справедлива стойност. Печалбите или загубите от промените в справедливата стойност на инвестиционните имоти се отчитат в отчета за всеобхватния доход (в печалбата или загубата за годината) към статия "други доходи/(загуби) от дейността, нетно" за периода, през който са възникнали. Реализираните приходи от инвестиционни имоти се представят в същата статия от отчета.

Инвестиционните имоти се отписват от отчета за финансовото състояние, когато се извадят трайно от употреба и не се очакват от тях бъдещи стопански изгоди или се продадат. Печалбите или загубите от продажби на отделни активи от групата на "инвестиционните имоти" се определят чрез сравняването на приходите от продажбата и

балансовата стойност на актива към датата на продажбата. Те се посочват нетно, към “други доходи/(загуби) от дейността, нетно” в отчета за всеобхватния доход (в печалбата или загубата за годината).

Трансфери от и към групата “инвестиционни имоти” се прави, когато има промяна във функционалното предназначение и цели на даден имот. В случай на прехвърляне от “инвестиционни имоти” към “имоти за използване в собствената дейност” активът се завежда в новата си група по намерена историческа цена, която представлява справедливата му стойност към датата на прехвърлянето. Обратно, когато от “имоти за използване в собствената дейност” има прехвърляне към “инвестиционни имоти”, активът се оценява по справедливата му стойност към датата на прехвърлянето, като разликата до балансовата му стойност се представя като компонент на отчета за всеобхватния доход (в други компоненти на всеобхватния доход) и се представя към “преоценъчен резерв – имоти, машини и оборудване” в отчета за промените в собствения капитал.

2.10. Материални запаси

Материалните запаси са оценени по по-ниската от: цена на придобиване (себестойност) и нетната им реализируема стойност.

Разходите, които се извършват, за да доведат даден продукт в неговото настоящо състояние и местонахождение, се включват в цената на придобиване (себестойността), както следва:

- суровини и материали в готов вид и стоки – всички доставни разходи, които включват покупната цена, вносни мита и такси, транспортни разходи, невъзстановяеми данъци и други разходи, които допринасят за привеждане на материалите и стоките в готов за тяхното използване/продажба вид;

- готова продукция и незавършено производство – преките разходи на материали и труд и приспадащата се част от производствените непреки разходи при нормално натоварен капацитет на производствените мощности, с изключение на административните разходи, курсовите разлики и разходите по привлечени финансови ресурси.

Включването на постоянните общопроизводствени разходи в себестойността на произвежданата продукция се извършва на базата на нормален капацитет.

При употребата (продажбата) на материалните запаси се използва методът на средно-претеглената цена (себестойност).

Нетната реализируема стойност представлява приблизително определената продажна цена на даден актив в нормалния ход на стопанската дейност, намалена с приблизително определените разходи по довършването в търговски вид на този актив и приблизително определените разходи за реализация.

2.11. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по справедлива стойност на база стойността на оригинално издадената фактура (себестойност), намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми. В случаите на разсрочени плащания над обичайния кредитен срок, при които не е предвидено допълнително плащане на лихва или лихвата значително се различава от обичайния пазарен лихвен процент, вземанията се оценяват първоначално по тяхната справедлива стойност, а последващо – по амортизируема стойност, след приспадане на инкорпорираната в тяхната номинална стойност лихва, определена по метода на ефективната лихва.

Приблизителната оценка за загуби от съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или част от нея съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се изписват, когато правните основания за това настъпят. Обезценката на вземанията се начислява чрез съответна кореспондентна корективна сметка за всеки вид вземане към статията "други разходи" на лицевата страна на отчета за всеобхватния доход (в печалбата или загубата за годината).

2.13. Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности, разплащателните сметки и краткосрочните депозити в банки, чийто оригинален матуритет е до 3 месеца.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%);

- платеният ДДС при доставка на дълготрайни активи от страната се посочва на ред "плащания към доставчици" към паричните потоци от оперативна дейност, доколкото той участва и се възстановява заедно и в оперативните потоци на дружеството за съответния период (месец).

2.14. Търговски и други задължения

Търговските и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги. В случаите на разсрочени плащания над обичайния кредитен срок, при които не е предвидено допълнително плащане на лихва или лихвата значително се различава от обичайния пазарен лихвен процент, задълженията се оценяват първоначално по тяхната справедлива стойност, а последващо – по амортизируема стойност, след приспадане на инкорпорираната в тяхната номинална стойност лихва, определена по метода на ефективната лихва.

2.18. Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на разпоредбите на действащото осигурително законодателство в България.

Краткосрочни доходи

Краткосрочните доходи за наетия персонал под формата на възнаграждения, бонуси и социални доплащания и придобивки (изискуеми за уреждане в рамките на 12 месеца след края на периода, в който персоналът е положил труд за тях или е изпълнил необходимите условия) се признават като разход в отчета за всеобхватния доход (в печалбата или загубата за годината), освен ако даден МСФО не изисква тази сума да се капитализира в себестойността на определен актив, за периода, в който е положен трудът за тях и/или са изпълнени изискванията за тяхното получаване, и като текущо задължение (след

припадане на всички платени вече суми и полагащи се удръжки) в размер на недисконтираната им сума.

Към датата на всеки финансов отчет дружеството прави оценка на сумата на очакваните разходи по натрупващите се компенсируеми отпуски, която се очаква да бъде изплатена като резултат от неизползваното право на натрупан отпуск. В оценката се включват приблизителната преценка за сумите за самите възнаграждения и на вноските по задължителното обществено и здравно осигуряване, които работодателят дължи върху тези суми.

Дължимите от дружеството вноски по плановете с дефинирани вноски за социалното и здравно осигуряване се признават като текущ разход в отчета за всеобхватния доход (в печалбата или загубата), освен ако даден МСФО не изисква тази сума да се капитализира в себестойността на определен актив, и като текущо задължение в недисконтиран размер, заедно и в периода на полагане на труда и на начислението на съответните доходи на наетите лица, с които доходи вноските са свързани.

Планове с дефинирани доходи

Съгласно Кодекса на труда дружеството в качеството му на работодател в България е задължено да изплаща на персонала при настъпване на пенсионна възраст обезщетение, което в зависимост от трудовия стаж в предприятието може да варира между 2 и 6 брутни работни заплати към датата на прекратяване на трудовото правоотношение. По своите характеристики тези схеми представляват нефондирани планове с дефинирани доходи.

2.19. Акционерен капитал и резерви

Дружеството е акционерно и е задължено да регистрира в Търговския регистър определен размер на *акционерен капитал*, който да служи като обезпечение на вземанията на кредиторите на дружеството. Акционерите отговарят за задълженията на дружеството до размера на своето акционерно участие в капитала и могат да претендират връщане на това участие само в производство по ликвидация или несъстоятелност. Дружеството отчита основния си капитал по номинална стойност на регистрираните в съда акции.

Съгласно изискванията на Търговския закон и устава, дружеството е длъжно да формира и резерв *“фонд Резервен”*, като източници на фонда могат да бъдат:

- най-малко една десета от печалбата, която се отделя докато средствата във фонда достигнат една десета част от акционерния капитал или по-голяма част, определена по решение на Общото събрание на акционерите;
- Разликата между емисионната стойност и номиналната стойност на акциите.
- други източници, предвидени по решение на Общото събрание.

Средствата от фонда могат да се използват само за покриване на годишната загуба и на загуби от предходни години. Когато средствата във фонда достигнат определения в устава минимален размер, средствата над тази сума могат да бъдат използвани за увеличаване на акционерния капитал.

2.21. Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата на дружеството са определени в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка в България за 2018 г. е 10 % (2017 г.: 10%).

Отсрочените данъци върху печалбата се определят чрез прилагане на балансовия метод за определяне на задължението относно всички временни разлики на дружеството към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви.

Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики, с изключение на тези, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба/(загуба).

Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и за неизползваните данъчни загуби до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да бъде генерирана в бъдеще достатъчна облагаема печалба или да се проявят облагаеми временни разлики, от които да могат да се приспадат тези намаляеми разлики, с изключение на разликите, породили се от признаването на актив или пасив, който към

датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба/(загуба).

Балансовата стойност на всички отсрочени данъчни активи се преглежда на всяка дата на баланса и се редуцират до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да се генерира достатъчно облагаема печалба или проявяващи се през същия период облагаеми временни разлики, с които те да могат да бъдат приспаднати или компенсирани.

Отсрочените данъци, свързани с обекти, които са отчетени като други компоненти на всеобхватния доход или капиталова позиция в отчет за финансовото състояние, също се отчитат директно към съответния компонент на всеобхватния доход или балансовата капиталова позиция.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват на база данъчните ставки и основи, които се очаква да се прилагат за периода и типа операции, през които активите се очаква да се реализират, а пасивите - да се уредят (погасят), на база данъчните закони, които са в сила или с голяма степен на сигурност се очаква да са в сила, и по данъчни ставки на държавата (РБългария), в чиято юрисдикция се очаква да се реализира съответният отсрочен актив или пасив.

Отсрочени данъчни активи на дружеството се представят нетно срещу негови отсрочени данъчни пасиви, когато и доколкото то се явява за тях данъчния платец в съответната юрисдикция (РБългария), и то тогава и само тогава, когато дружеството има законно право да извършва или получава нетни плащания на текущи данъчни задължения или вземания по данъците върху печалбата.

Към 31.12.2018 г. отсрочените данъци върху печалбата на дружеството са оценени при ставка, валидна за 2019 г., която е в размер на 10%.

2.23. Доходи на акция

Основните доходи на акция се изчисляват като се раздели нетната печалба или загуба за периода, подлежаща на разпределение между акционерите, притежатели на обикновени акции, на средно-претегления брой на държаните обикновени акции за периода.

Средно-претегленият брой акции представлява броят на държаните обикновени акции в началото на периода, коригиран с броя на обратно изкупените обикновени акции и

на новоиздадените такива през периода, умножен по средно-времевия фактор. Този фактор изразява броя на дните, през които конкретните акции са били държани, спрямо общия брой на дните през периода.

При капитализация, допълнителна емисия или разделяне, броят на обикновените акции, които са в обръщение до датата на това събитие, се коригира, за да се отрази пропорционалната промяна в броя на обикновените акции в обръщение така, сякаш събитието се е случило в началото на представения най-ранен период.

Доходи на акции с намалена стойност не се изчисляват, тъй като няма издадени потенциални акции с намалена стойност.

2.24. Оценяване по справедлива стойност

Някои от активите и пасивите на дружеството се оценяват и представят и/или само оповестяват по справедлива стойност за целите на финансовото отчитане. Такива са: а) на повтаряща се база – финансовите активи на разположение и за продажба, инвестиционните имоти, предоставени и получени банкови заеми и заеми от трети лица, определени търговски и други вземания и задължения, вземания и задължения по финансов лизинг; а други б) на неповтаряща се база – нефинансови активи като имоти, машини и оборудване.

Справедливата стойност е цената, която би била получена при продажбата на даден актив или платена при прехвърлянето на пасив в обичайна сделка между независими пазарни участници на датата на оценяването. Справедливата стойност е изходяща цена и се базира на предположението, че операцията по продажбата ще се реализира или на основния пазар за този актив или пасив, или в случай на липса на основен пазар – на най-изгодния пазар за актива или пасива. Както определеният като основен, така и най-изгодният пазар са такива пазари, до които дружеството задължително има достъп.

Измерването на справедливата стойност се прави от позицията на предположенията и преценките, които биха направили потенциалните пазарни участници когато те биха определяли цената на съответния актив или пасив, като се допуска, че те биха действали за постигане на най-добра стопанска изгода от него за тях.

При измерването на справедливата стойност на нефинансови активи винаги изходната точка е предположението какво би било за пазарните участници най-доброто и най-ефективно възможно използване на дадения актив.

На датата на всеки финансов отчет съобразно счетоводната политика на дружеството специално определеното лице по оценките прави общ анализ на предварително събрана информация за движението в стойностите на активите и пасивите, които подлежат на оценка или оповестяване по справедлива стойност, за типа налични данни и възможните фактори за наблюдаваните промени, и предлага за одобрение пред ръководството подхода за измерване на справедливите стойности на съответните активи и пасиви към тази дата. При необходимост това се консултира изрично с използваните външни оценители.

За целите на оповестяванията на справедливата стойност, дружеството е групирано съответните си активи и пасиви на база тяхната същност, основни характеристики и рискове, както и на йерархичното ниво на справедливата стойност.

2.25. Преценки от определящо значение при прилагане счетоводната политика на дружеството. Ключови приблизителни оценки и предположения с висока несигурност.

Обезценка на вземания

Приблизителната оценка за загуби от съмнителни и несъбираеми вземания се прави към датата на всеки отчет, на индивидуална база. Вземанията, при които са констатирани трудности при тяхното събиране, подлежат на анализ за определяне на частта от тях, която е реално събираема, а останалата част до номинала на съответното вземане се признава в отчета за всеобхватния доход (в печалбата или загубата за годината) като загуба от обезценка.

При преценката на събираемостта на вземанията ръководството прави анализ на цялата експозиция от всеки контрагент с оглед установяване на реалната възможност за събирането им, а не само на ниво просрочени индивидуални вземания от контрагента, включително потенциалните възможности за събиране на евентуални лихви за компенсиране на просрочията. При установяване на висока несигурност относно

събираемостта на дадено вземане (група вземания) се прави преценка каква част от него (тях) е обезпечена (залог, ипотека, поръчителства, банкова гаранция) и по този начин е гарантирана събираемостта им (чрез бъдещо възможно реализиране на обезпечението или плащане от поръчител). Вземанията или частта от тях, за които ръководството преценява, че съществува много висока несигурност за събирането им и не са обезпечени, се обезценяват на 100 %.

2. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ КЪМ СТАТИИТЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1.1.1. ПРИХОДИ

	<i>2018</i> <i>BGN '000</i>	<i>2017</i> <i>BGN '000</i>
Приходи от продажба на продукция	15 235	11 298
Приходи от извършени услуги	190	158
Други приходи, в т. ч.	751	940
Незавършено производство		319
Разходи за придобиване активи по стопански начин		2 347
Общо	<u>16 176</u>	<u>15 064</u>

1.1.2. Финансови приходи

	<i>2018</i> <i>BGN '000</i>	<i>2017</i> <i>BGN '000</i>
Други лихви и финансови приходи, в т.ч.	24	18
- положителни разлики от промяна на валутни курсове	21	10
Общо	<u>24</u>	<u>18</u>

РАЗХОДИ ЗА ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

1.2.1. Суровини и материали

	2018	2017
	BGN '000	BGN '000
Суровини за производството	2 503	5 305
Горива и енергия	160	191
Спомагателни материали	108	154
Канцеларски материали и консумативи	10	6
Резервни части	15	28
Общо	2 796	5 684

1.2.2 Външни услуги

	2018	2017
	BGN '000	BGN '000
Разходи за услуги от подизпълнители	6 994	2 740
Разходи за комуникации и техническа поддръжка	10	8
Разходи за наеми	201	133
Разходи за реклама	13	13
Консултантски услуги	18	158
Комиссионни услуги		
Разходи за застраховки	20	30
Разходи за ремонт и поддръжка	47	100
Абонаменти	2	2
Други	1 077	1736
Общо	8 382	4 920

1.2.3 Разходи за амортизация и обезценка

2018	2017
BGN '000	BGN '000
80	71

ГБС - ПЛОВДИВ АД
Приложения към Годишен Финансов Отчет за 2018 г.

1.2.4. Разходи за персонала

	2018	2017
	BGN '000	BGN '000
Възнаграждения и заплати	1932	1 945
Вноски за социално осигуряване	372	369
Общо	2 304	2 314

1.2.5 Други разходи за оперативна дейност

	2018	2017
	BGN '000	BGN '000
Балансова стойност на продадените активи	246	
Представителни разходи	4	3
Командировки	27	74
Местни данъци и такси	45	45
Други	536	222
Общо	858	344

1.2.6. Финансови разходи

	2018	2017
	BGN '000	BGN '000
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	36	27
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	5	6
- разходи, свързани с предприятия от група		
Общо	41	33

2.1.ИМОТИ, МАШИНИ И ОБОРУДВАНЕ

стойност 6 83 х.лв. (31.12.2017 г.: 981 х.лв.), Съоразения и други 60 хил.лв. (31.12.2017 г.: 84 х.лв.)

Разходите за придобиване на дълготрайни материални активи към 31 декември 2018 г. за сума 289 хил. лв.

През отчетните периоди няма капитализирани към цената на придобиване разходи за лихви и такси свързани с активи, отговарящи на условията за капитализация.

2.4. Материални запаси

	2018 BGN '000	2017 BGN '000
Суровини и материали	7	8
Незавършено производство	3 134	319
Предоставени аванси	266	588
Общо	3 407	915

2.5. Вземания

	2018 BGN '000	2017 BGN '000
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	1 331	2 609
Други вземания	82	93
Общо	1 413	2 702

Вземанията от клиенти са безлихвени.

Обичайно дружеството договаря с клиентите срок на плащане на вземанията по продажби от 14 до 90 дни, освен в случаите когато се разработват нови пазари и продукти и се привличат нови търговски контрагенти.

Ръководството преценява събираемостта като анализира индивидуалната експозиция на клиента, възможностите за погасяване и взема решение относно начисляването на обезценка.

2.6. Парични средства

	2018 BGN '000	2017 BGN '000
Парични средства в брой	35	10
Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	8 009	6 820

ГБС - ПЛОВДИВ АД
Приложения към Годишен Финансов Отчет за 2018 г.

Общо	<u>8 044</u>	<u>6 830</u>
------	--------------	--------------

2.7. Капитал и резерви

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Записан капитал	6 343	6 343
Законови резерви	2 514	2 383
Нетна печалб/загуба за периодаа	1 640	1 176
Общо	<u>10 497</u>	<u>9 902</u>

Резервите са формирани от разпределение на печалбата, съгласно изискванията на Търговския закон и устава на дружеството.

ДОХОД НА АКЦИЯ

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Финансов резултат – хил. лв.	1 640	1 176
Среден брой акции	6 342 700	6 342 700
Доход на акция /лева/	<u>0.258</u>	<u>0.185</u>

2.8. Провизии и сходни задължения

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Други провизии и сходни задължения	<u>4 078</u>	<u>4 472</u>
Общо	<u>4 078</u>	<u>4 472</u>

2.9. Задължения

	<i>2018</i>	<i>2017</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Получени аванси	1 568	2 582
Задължения към доставчици	98	214
Други задължения	339	252
Задължения към персонала	157	210
Осигурителни задължения	69	86
Данъчни задължения	114	307
Общо	<u>2 345</u>	<u>3 651</u>

2.10. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЧНИ АКТИВИ

При признаване на отсрочените данъчни активи е взета предвид вероятността отделните разлики да имат обратно проявление в бъдеще и възможностите на дружеството да генерира достатъчна данъчна печалба.

Отсрочените данъци върху печалбата към 31 декември са свързани със следните обекти в отчета за финансовото състояние:

	<i>данък</i>	<i>данък</i>
	<i>2018</i>	<i>2017</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Задължения към персонала за компенсируеми отпуски	10	14
Начислени, но неплатени разходи, представляващи доходи на местни физически лица		6
Имоти, машини и оборудване	28	63
Провизия	408	447
<i>Общо активи по отсрочени данъци</i>	<i>446</i>	<i>530</i>

3. УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И АНГАЖИМЕНТИ

Съдебни дела

Няма заведени и потенциални съдебни дела срещу дружеството.

4. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци. Общото управление на риска е

фокусирано върху трудностите при прогнозиране на финансовите пазари и достигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които могат да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството. Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, въведени, за да се определят адекватни цени на продуктите и услугите на дружеството и на привлечения от него заеман капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на правените от него инвестиции и формите за поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска се осъществява текущо от ръководството на дружеството съгласно политиката определена от Управителния съвет. Последният е приел основни принципи за общото управление на финансовия риск, на базата на които са разработени конкретни процедури за управление на отделните специфични рискове, като ценови, лихвен, кредитен и ликвиден.

Ценови риск

Дружеството е изложено, от една страна, на ценови риск от два фактора:

- а) евентуално нарастване на доставните цени на суровините и материалите и
- б) нарастващата конкуренция на пазара, намираща отражение и в цените на продукцията.

За минимизиране на това влияние дружеството прилага фирмена стратегия, целяща оптимизиране на производствените разходи, валидиране на алтернативни доставчици предлагащи изгодни търговски условия. Ценовата политика е функция от два основни фактора - структура на разходите и цени на конкуренти.

Кредитен риск

Кредитен е рискът, при който клиентите на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания. Обезценки по съмнителни и трудносъбираеми вземания не са направени защото не са били налице събития, идентифициращи загуби от несъбираемост съгласно предишен опит.

Работата с клиенти изискват политика на отложени плащания. В този смисъл независимо, че е налице концентрация на кредитен риск, той се контролира посредством подбор, текущо наблюдение върху ликвидността и финансовия стабилитет на търговските партньори, както и пряка комуникация с тях и търсене на бързи мерки при първи индикатори за проблеми.

Отсрочени плащания (продажби на кредит) се предлагат само на клиенти, които имат дълга история и търговско сътрудничество с дружеството, добро финансово състояние и липса на нарушения при спазването на договорените кредитни условия.

Дружеството има разработена политика и процедури за оценка на кредитоспособността на своите контрагенти и определяне на кредитен рейтинг и кредитни лимити по група клиенти.

Паричните средства в дружеството и разплащателните операции са съсредоточени в първокласни банки.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж.

Дружеството генерира и поддържа достатъчен обем на ликвидни средства. Вътрешен източник на ликвидни средства за дружеството е основната му стопанска дейност, генерираща достатъчни оперативни потоци. С цел изолиране евентуалния ликвиден риск, дружеството работи със система от алтернативни механизми за действие и прогнози, крайният ефект от което е поддържането на добра ликвидност, респективно способност за финансиране на стопанската си дейност. Това се допълва от текущо наблюдение на падежите на активите и пасивите и контрол върху изходящите парични потоци.

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 задлъжнялост. Това съотношение се изчислява между нетния дългов капитал към общата сума на ангажирания капитал.

Оценяване по справедлива стойност

В повечето случаи, особено по отношение на търговските вземания и задължения, кредитите и депозитите, дружеството очаква да реализира тези финансови активи чрез тяхното цялостно обратно изплащане или респ. погасяване във времето.

Също така голямата част от финансовите активи и пасиви са краткосрочни по своята същност (търговски вземания и задължения) и поради това тяхната справедлива стойност е приблизително равна на балансовата им стойност.

Ръководството на дружеството счита, че при съществуващите обстоятелства представените в отчета за финансово състояние оценки на финансовите активи и пасиви са възможно най-надеждни, адекватни и достоверни за целите на финансовата отчетност.

5. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

ГБС - ПЛОВДИВ АД
Приложения към Годишен Финансов Отчет за 2018 г.

Сделките със свързани лица са:

Предоставени услуги от:

Главболгарстрой Холдинг АД

620

684

Главболгарстрой АД

3

623

0

684

0

Предоставени услуги на:

Главболгарстрой АД

744

744

Общо

1367

0

684

0

Условията, при които са извършвани сделките не се отклоняват от пазарните за подобен вид сделки.

6. СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

В интервала от 31.12.2018 г. до датата на съставяне на годишния финансов отчет не са възникнали събития и сделки, които биха променили информацията, представена в отчета или изискващи оповестяване.

Годишния финансов отчет на дружеството е одобрен от Управителният съвет на 20.02.2019 г. и подписан от:

Съставител

Иванка Йоткова

Председател УС

инж. Стефан Недев

Изп. Директор

Инж. Милен Недев

УПРАВИТЕЛЕН СЪВЕТ

ПРОТОКОЛ

Пловдив, 27.03.2019 г.

Днес, 27.03.2019 г., в град Пловдив, на улица „Христо Г. Данов“ № 24, се проведе заседание на Управителния съвет на „ГБС - ПЛОВДИВ“ АД, гр. Пловдив (Дружеството).

На заседанието присъстваха членовете на Управителния съвет на Дружеството, а именно:

1. г-н Стефан Недев Недев;
2. г-н Милен Стефанов Недев;
3. г-н Сашо Иванов Йотков;
4. г-н Борислав Боянов Крумов.

Заседанието на Управителния съвет беше открито от Председателя на Управителния съвет на „ГБС - Пловдив“ АД г-н Стефан Недев, който установи, че заседанието на съвета е редовно свикано, съгласно изискванията на Търговския закон и Устава на Дружеството, че е налице необходимия кворум и Управителният съвет може да вземе решения от неговата компетентност, предоставена от Закона и Устава на Дружеството.

Управителният съвет единодушно утвърди следния дневен ред на това заседание:

1. Приемане на Доклада на регистрирания одитор относно проверката на Годишния финансов отчет на Дружеството за 2018 г.;
2. Предложение за разпределение на печалбата от дейността на Дружеството през 2018 г.;
3. Предложение за назначаване на регистриран одитор за проверка на годишния финансов отчет на Дружеството за 2019 г.;
4. Предложение за изменения и нова редакция на Устава на Дружеството;
5. Предложение за свикване на редовно годишно общо събрание на акционерите на Дружеството;
6. Разни.

По т. 1 от дневния ред:

“Приемане на Доклада на регистрирания одитор относно проверката на Годишния финансов отчет на Дружеството за 2018 г.”

По предложение на г-н Стефан Недев и след проведени разисквания, Управителният съвет единодушно взе следното

РЕШЕНИЕ:

1. Приема Доклада на регистрирания одитор относно проверката на Годишния финансов отчет на Дружеството за 2018 г.

По т.2 от дневния ред:

„Предложение за разпределение на печалбата от дейността на Дружеството през 2018г.“

По предложение на г-н Стефан Недев и след проведени разисквания, Управителният съвет единодушно взе следното

РЕШЕНИЕ:

1. Отпраща предложение до Надзорния съвет на Дружеството, реализираната нетна печалба от дейността на Дружеството за 2018 г. в размер на 1 640 087 лв. (едни милион шестстотин и четиридесет и хиляди и осемдесет и седем лева) да бъде разпределена както следва: 90,108 % от нетната печалба в размер на 1 477 849,10 лв. (едни милион четиристотин седемдесет и седем хиляди осемстотин четиридесет и девет лева и десет стотинки) да бъде разпределена за изплащане на дивиденди на акционерите на Дружеството при дължим брутен дивидент в размер на 0,233 лв. на една акция с номинална стойност от 1 / един/ лев; 9,892 % от нетната печалба в размер на 162 237,90 лв. (сто шестдесет и две хиляди двеста тридесет и седем лева и деветдесет стотинки) да бъде отнесена за попълване на фонд „Резервен“ на Дружеството.

По т. 3 от дневния ред:

„Предложение за назначаване на регистриран одитор за проверка на годишния финансов отчет на Дружеството за 2019 г.“

По предложение на г-н Стефан Недев и след проведени разисквания, Управителният съвет единодушно взе следното:

РЕШЕНИЕ:

1. Предлага Общото събрание на акционерите да назначи за регистриран одитор за проверка на Годишния финансов отчет на Дружеството за 2019 г. г-жа Елена Михайлова Такворян, регистриран одитор № 0753.

По т. 4 от дневния ред:

„Предложение за изменения и нова редакция на Устава на Дружеството“

По предложение на г-н Стефан Недев и след проведени разисквания, Управителният съвет единодушно взе следното:

РЕШЕНИЕ:

1. Предлага в Устава на Дружеството да бъдат направени следните изменения и допълнения:

– чл. 15.2. от Устава на Дружеството се изменя, като след изменението има следната редакция: „Общото събрание се свиква с покана, обявена в търговския регистър, съгласно предвиденото в чл.223, ал.3-5 ТЗ. В случай че всички акции на дружеството са поименни, Общото събрание може да се свика само с писмени покани до всички акционери, връчени лично или изпратени на адреса на акционера, посочен в книгата на акционерите, с препоръчано писмо с обратна разписка не по-късно от 30 /тридесет/ дни преди датата на заседанието.“

– чл. 20.3 от Устава на Дружеството се отменя, а чл. 20.4 – 20.7 от Устава на Дружеството се преномерират съответно.

По т. 5 от дневния ред:

“Предложение за свикване на редовно годишно общо събрание на акционерите на Дружеството”

По предложение на г-н Стефан Недев и след проведени разисквания, Управителният съвет единодушно взе следното

РЕШЕНИЕ:

1. Предлага на Надзорния съвет на Дружеството да свика редовно годишно общо събрание на акционерите, което да се проведе на 14.05.2019 г. от 11:00 часа, на адреса на управление на Дружеството в гр. Пловдив, ул. „Христо Г. Данов“ № 24.

По т. 6 от дневния ред:

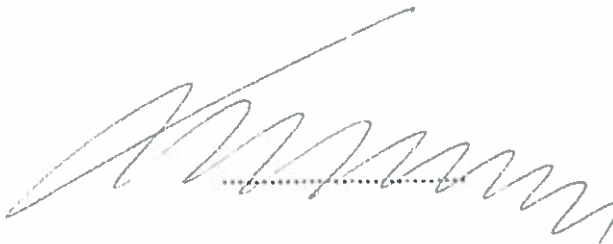
“Разни”

Не бяха повдигнати въпроси за разглеждане.

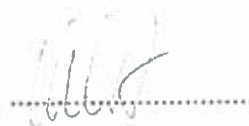
С това дневния ред беше изчерпан, а заседанието на Управителния съвет – закрито.

Членове на Управителния съвет:

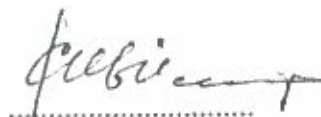
Стефан Недев Недев:



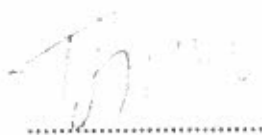
Милен Стефанов Недев:



Сашо Иванов Йотков:



Борислав Боянов Крумов:



**ОБЩО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ
НА
„ГБС – ПЛОВДИВ” АД
гр. Пловдив, 14.05.2019г.**

Днес, 14.05.2019г., в гр. Пловдив, на ул. "Христо Г. Данов" № 24, от 11.00 часа се проведе редовно Общо събрание на акционерите (ОСА) на акционерно дружество „ГБС - ПЛОВДИВ” АД, с ЕИК 115345761, наричано по-долу в този Протокол „Дружеството”.

Общото събрание на акционерите /ОСА/ беше открито от г-н Илко Пламенов Митев, в качеството му на представител на мажоритарния акционер в Дружеството – „ГЛАВБОЛГАРСТРОЙ ХОЛДИНГ“ АД, който, съгласно Устава на Дружеството, е по право председател на Общото събрание.

Председателят на ОСА докладва, че Общото събрание е свикано по решение на Надзорния съвет на Дружеството. За свикването на ОСА е съставена писмена покана, обявена в Търговския регистър, в съответствие с разпоредбите на Устава на Дружеството и чл. 223 от Търговския закон. Поканата съдържа всички изисквания, съгласно чл. 223, ал. 4 от ТЗ и е направена в срок.

Председателят на ОСА разясни, че на заседанието на Общото събрание са представени общо 6 174 580 броя поименни акции с право на глас, клас "А" от общо 6 342 700 акции, или 97,35 % от акциите с право на глас на Дружеството, видно от Списъка на акционерите и представителите на акционери, съставляващ неразделна част от настоящия протокол. Председателят на ОСА обяви, че в обявения час за начало на заседанието на редовното ОСА е налице необходимият кворум и няма пречки ОСА да заседава и взема решения. На заседанието присъстват и всички членове на Управителния съвет на Дружеството: г-н Стефан Недев Недев – Председател на УС, г-н Сашо Иванов Йотков и г-н Милен Стефанов Недев – членове на УС и Изпълнителни директори, г-н Борислав Боянов Крумов – член на УС. Наетите лица /работници и служители в Дружеството - неакционери/, съгласно изискванията на чл. 220 от Търговския закон, не са излъчили представител за вземане участие в работата на Общото събрание.

Председателят на ОСА обяви, че на събранието присъства и г-жа Елена Михайлова Такворян – регистриран одитор № 0753, избрана за проверка на годишния финансов отчет на Дружеството за 2018 г. Съгласно разпоредбите на Търговския закон, на ОСА не могат да присъстват лица, които не са акционери, освен ако ОСА не е гласувало тяхното присъствие.

Председателят на ОСА предложи следния проект за решение:

„ОСА дава съгласие на общото събрание да присъства г-жа Елена Михайлова Такворян – регистриран одитор № 0753, избран за проверка на годишния финансов отчет на Дружеството за 2018 г.“

За предложения проект за решение гласуваха 6 174 580 броя акции „за“, „против“ и „въздържали се“ няма.

Председателят на ОСА предложи да се пристъпи към избор на председател, секретар и преброител на общото събрание.

Други предложения не постъпиха.

След проведеното гласуване направеното предложение се прие със 100 на сто от представените акции на ОС.

По предложение на представителя на мажоритарния акционер в Дружеството и след проведени разисквания, Общото събрание **единодушно реши:**

1. Избира за Председател на Общото събрание г-н Илко Пламенов Митев.
2. Избира за Секретар на Общото събрание г-н Борислав Боянов Крумов.
3. Избира за Преброител на Общото събрание г-жа Иванка Грозева Йоткова – акционер.
4. За заседанието на Общото събрание да се състави протокол и списък на представените акции, които да се заверяват от Председателя на Общото събрание, Секретаря и Преброителя.

Председателят на ОСА откри разискванията по въпросите, включени в дневния ред, който съгласно обявената покана е:

1. Приемане доклада за дейността на Дружеството през 2018г., с проект за решение: “Общото събрание приема доклада на Управителния съвет за дейността на Дружеството през 2018г.”;

2. Одобряване на проверения годишен финансов отчет на Дружеството за 2018г., с проект за решение: “Общото събрание одобрява проверения годишен финансов отчет на Дружеството за 2018г.”;

3. Одобряване на одиторския доклад на назначения регистриран одитор за резултатите от извършената проверка на годишния финансов отчет за 2018г., с проект за решение: “Общото събрание одобрява одиторския доклад на назначения регистриран одитор за резултатите от извършената проверка на годишния финансов отчет на Дружеството за 2018г.”;

4. Вземане на решение за разпределение на печалбата за 2018г., с проект за решение: “Общото събрание взема решение реализираната нетна печалба от дейността на Дружеството за 2018 г. в размер на 1 640 087 лв. (един милион шестстотин и четиридесет хиляди и осемдесет и седем лева) да бъде разпределена както следва: 90,108 % от нетната печалба в размер на 1 477 849,10 лв. (един милион четиристотин седемдесет и седем хиляди осемстотин четиридесет и девет лева и десет стотинки) да бъде разпределена за изплащане на дивиденди на акционерите на Дружеството при дължим брутен дивидент в размер на 0,233 лв. на една акция с номинална стойност от 1 / един/ лев; 9,892 % от нетната печалба в размер на 162 237,90 лв. (сто шестдесет и две хиляди двеста тридесет и седем лева и деветдесет стотинки) да бъде отнесена за попълване на фонд „Резервен“ на Дружеството.”;

5. Освобождаване от отговорност на членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет за дейността им през 2018г., с проект за решение: “Общото събрание освобождава от отговорност членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет на Дружеството за дейността им през 2018г.”;

6. Назначаване на регистриран одитор за проверка на годишния финансов отчет на Дружеството за 2019г., с проект за решение: “Общото събрание назначава предложения от Управителния съвет регистриран одитор за проверка на годишния финансов отчет на Дружеството за 2019г.”;

7. Промени в състава на Надзорния съвет на Дружеството, с проект за решение:

„1. Общото събрание на акционерите освобождава от длъжност Камен Симеонов Пешов като член на Надзорния съвет на Дружеството и избира Калин Симеонов Пешов за член на Надзорния съвет на Дружеството;

2. Общото събрание на акционерите взема решение Калин Симеонов Пешов да не получава възнаграждение за дейността си като член на Надзорния съвет на Дружеството.“

8. Промени в Устава на Дружеството, с проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема предложените от Управителния съвет на Дружеството изменения и нова редакция на Устава на Дружеството.“

9. Разни, с проект за решение: ”Общото събрание на акционерите приема решения за допълнително включени въпроси в дневния ред, съгласно чл. 231, ал.1 ТЗ.”

Председателят на ОС предложи дневният ред да бъде одобрен от ОС.

Други предложения не постъпиха.

След проведеното гласуване дневният ред на ОС се прие със 100 на сто от представените акции на ОС.

По т. 1 от Дневния ред

Приемане доклада за дейността на Дружеството през 2018г., с проект за решение: “Общото събрание приема доклада на Управителния съвет за дейността на Дружеството през 2018г.”

Председателят на ОСА даде думата на Изпълнителния директор на Дружеството г-н Милен Недев, който представи пред ОСА доклада на Управителния съвет за дейността на Дружеството през 2018г. След проведени разисквания, Председателят на заседанието предложи на ОС да гласува проект за решение: ”Общото събрание приема доклада на Управителния съвет за дейността на Дружеството през 2018 г.”

Председателят на събранието покани акционерите да направят предложения или да зададат въпроси.

Въпроси или предложения не се направиха.

За предложението гласуваха 6 174 580 броя акции с право на глас “за” , “против” и “въздържали” се - няма.

Общото събрание с мнозинство от 100% от представените акции с право на глас,

Р Е Ш И

1. Общото събрание приема доклада на Управителния съвет за дейността на Дружеството през 2018 г.

По т. 2 от Дневния ред

Одобряване на проверения годишен финансов отчет на Дружеството за 2018г., с проект за решение: “Общото събрание одобрява проверения годишен финансов отчет на Дружеството за 2018г.”

Председателят на ОСА даде думата на Изпълнителния директор на Дружеството г-н Милен Недев и главния счетоводител на Дружеството – г-жа Иванка Йоткова, които запознаха ОСА с проверения годишен финансов отчет на Дружеството за 2018г. След проведени разисквания, Председателят на заседанието предложи на ОСА да гласува проект за решение: “Общото събрание одобрява проверения годишен финансов отчет на Дружеството за 2018г.”

Председателят на събранието покани акционерите да направят предложения или да зададат въпроси.

Въпроси или предложения не се направиха.

За предложението гласуваха 6 174 580 броя акции с право на глас “за”, “против” и “въздържали” се - няма.

Общото събрание с мнозинство от 100% от представените акции с право на глас,

Р Е Ш И

1. Общото събрание одобрява проверения годишен финансов отчет на Дружеството за 2018г.

По т. 3 от Дневния ред

Одобряване на одиторския доклад на назначения регистриран одитор за резултатите от извършената проверка на годишния финансов отчет за 2018г., с проект за решение: “Общото събрание одобрява одиторския доклад на назначения регистриран одитор за резултатите от извършената проверка на годишния финансов отчет на Дружеството за 2018г.”

Председателят на ОСА даде думата на одитора на Дружеството – г-жа Елена Такворян, която запозна акционерите с одиторския доклад и заяви, че същият удостоверява верността на отчета и доклада за дейността на Дружеството. След проведени разисквания, Председателят на събранието предложи на ОСА да гласува проект за решение: “Общото събрание одобрява одиторския доклад на назначения регистриран одитор за резултатите от извършената проверка на годишния финансов отчет на Дружеството за 2018г.”

Председателят на събранието покани акционерите да направят предложения или да зададат въпроси.

Въпроси или предложения не се направиха.

За предложението гласуваха 6 174 580 броя акции с право на глас “за”, “против” и “въздържали” се - няма.

Общото събрание с мнозинство от 100% от представените акции с право на глас,

Р Е Ш И

1. Общото събрание одобрява одиторския доклад на назначения регистриран одитор за резултатите от извършената проверка на годишния финансов отчет на Дружеството за 2018г.

По т. 4 от Дневния ред

Вземане на решение за разпределение на печалбата за 2018г., с проект за решение: "Общото събрание взема решение реализираната нетна печалба от дейността на Дружеството за 2018 г. в размер на 1 640 087 лв. (един милион шестстотин и четиридесет хиляди и осемдесет и седем лева) да бъде разпределена както следва: 90,108 % от нетната печалба в размер на 1 477 849,10 лв. (един милион четиристотин седемдесет и седем хиляди осемстотин четиридесет и девет лева и десет стотинки) да бъде разпределена за изплащане на дивиденди на акционерите на Дружеството при дължим брутен дивидент в размер на 0,233 лв. на една акция с номинална стойност от 1 / един/ лев; 9,892 % от нетната печалба в размер на 162 237,90 лв. (сто шестдесет и две хиляди двеста тридесет и седем лева и деветдесет стотинки) да бъде отнесена за попълване на фонд „Резервен“ на Дружеството."

Председателят на ОСА даде думата на Изпълнителния директор на Дружеството г-н Милен Недев, който разясни, че за финансовата 2018г. Дружеството реализира нетна печалба в размер на 1 640 087 лв. (един милион шестстотин и четиридесет хиляди и осемдесет и седем лева) и представи пред ОСА предложението за разпределение на печалбата, направено от Управителния съвет на Дружеството.

След проведени разисквания, Председателят на събранието предложи на ОСА да гласува следния проект за решение:

"Общото събрание взема решение реализираната нетна печалба от дейността на Дружеството за 2018 г. в размер на 1 640 087 лв. (един милион шестстотин и четиридесет хиляди и осемдесет и седем лева) да бъде разпределена както следва: 90,108 % от нетната печалба в размер на 1 477 849,10 лв. (един милион четиристотин седемдесет и седем хиляди осемстотин четиридесет и девет лева и десет стотинки) да бъде разпределена за изплащане на дивиденди на акционерите на Дружеството при дължим брутен дивидент в размер на 0,233 лв. на една акция с номинална стойност от 1 / един/ лев; 9,892 % от нетната печалба в размер на 162 237,90 лв. (сто шестдесет и две хиляди двеста тридесет и седем лева и деветдесет стотинки) да бъде отнесена за попълване на фонд „Резервен“ на Дружеството."

Председателят на събранието покани акционерите да направят предложения или да зададат въпроси.

Въпроси или предложения не се направиха.

За предложението гласуваха 6 174 580 броя акции с право на глас "за", "против" и "въздържали" се - няма.

Общото събрание с мнозинство от 100% от представените акции с право на глас,

Р Е Ш И

1. Общото събрание взема решение реализираната нетна печалба от дейността на Дружеството за 2018 г. в размер на 1 640 087 лв. (един милион шестстотин и четиридесет хиляди и осемдесет и седем лева) да бъде разпределена както следва: 90,108 % от нетната печалба в размер на 1 477 849,10 лв. (един милион четиристотин седемдесет и седем хиляди осемстотин четиридесет и девет лева и

десет стотинки) да бъде разпределена за изплащане на дивиденди на акционерите на Дружеството при дължим брутен дивидент в размер на 0,233 лв. на една акция с номинална стойност от 1 / един/ лев; 9,892 % от нетната печалба в размер на 162 237,90 лв. (сто шестдесет и две хиляди двеста тридесет и седем лева и деветдесет стотинки) да бъде отнесена за попълване на фонд „Резервен“ на Дружеството.

По т. 5 от Дневния ред

Освобождаване от отговорност на членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет за дейността им през 2018г., с проект за решение: “Общото събрание освобождава от отговорност членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет на Дружеството за дейността им през 2018г.”

Докладва Председателят на ОСА, който отбеляза, че решенията, приети по т. 1, т. 2, т. 3 и т. 4 са основание за освобождаване на членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет на Дружеството от отговорност за дейността им през 2018г.

Председателят на събранието покани акционерите да направят предложения или да зададат въпроси.

Въпроси или предложения не се направиха.

Председателят на ОСА предложи на гласуване следния проект на решение: “Общото събрание освобождава от отговорност членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет на Дружеството за дейността им през 2018г.”

За предложението гласуваха 6 174 580 броя акции с право на глас “за” , “против” и “въздържали” се - няма.

Общото събрание с мнозинство от 100% от представените акции с право на глас,

Р Е Ш И

1. Общото събрание освобождава от отговорност членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет на Дружеството за дейността им през 2018г.

По т. 6 от Дневния ред

Назначаване на регистриран одитор за проверка на годишния финансов отчет на Дружеството за 2019г., с проект за решение: “Общото събрание назначава предложения от Управителния съвет регистриран одитор за проверка на годишния финансов отчет на Дружеството за 2019г.”

Председателят на ОСА даде думата на Изпълнителния директор на Дружеството г-н Милен Недев, който представи на акционерите предложението на Управителния съвет на Дружеството за одитор за проверка на годишния финансов отчет на Дружеството за 2019г. да бъде назначена г-жа Елена Михайлова Такворян – регистриран одитор № 0753.

Председателят на събранието покани акционерите да направят предложения или да зададат въпроси.

Въпроси или предложения не се направиха.

За предложението гласуваха 6 174 580 броя акции с право на глас “за” , “против” и “въздържали” се - няма.

Общото събрание с мнозинство от 100% от представените акции с право на глас,

Р Е Ш И:

1. Общото събрание назначава г-жа Елена Михайлова Такворян, регистриран одитор № 0753, за регистриран одитор за проверка на годишния финансов отчет на Дружеството за 2019г.

По т. 7 от дневния ред

Промени в състава на Надзорния съвет на Дружеството, с проект за решение:

- „1. Общото събрание на акционерите освобождава от длъжност Камен Симеонов Пешов като член на Надзорния съвет на Дружеството и избира Калин Симеонов Пешов за член на Надзорния съвет на Дружеството;
2. Общото събрание на акционерите взема решение Калин Симеонов Пешов да не получава възнаграждение за дейността си като член на Надзорния съвет на Дружеството.“

Председателят на ОСА запозна акционерите с предложението на мажоритарния акционер по този въпрос.

Председателят на събранието покани акционерите да направят предложения или да зададат въпроси.

Въпроси или предложения не се направиха.

Председателят на ОСА предложи на гласуване следния проект на решение:

- „1. Общото събрание на акционерите освобождава от длъжност Камен Симеонов Пешов като член на Надзорния съвет на Дружеството и избира Калин Симеонов Пешов за член на Надзорния съвет на Дружеството;
2. Общото събрание на акционерите взема решение Калин Симеонов Пешов да не получава възнаграждение за дейността си като член на Надзорния съвет на Дружеството.“

За предложението гласуваха 6 174 580 броя акции с право на глас “за” , “против” и “въздържали” се - няма.

Общото събрание с мнозинство от 100% от представените акции с право на глас,

Р Е Ш И:

1. Общото събрание на акционерите освобождава от длъжност Камен Симеонов Пешов като член на Надзорния съвет на Дружеството и избира Калин Симеонов Пешов за член на Надзорния съвет на Дружеството;

2. Общото събрание на акционерите взема решение Калин Симеонов Пешов да не получава възнаграждение за дейността си като член на Надзорния съвет на Дружеството.

По т. 8 от дневния ред

Промени в Устава на Дружеството, с проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема предложените от Управителния съвет на Дружеството изменения и нова редакция на Устава на Дружеството.“

Председателят на ОСА разясни, че Управителният съвет на Дружеството е приел предложение за изменение на Устава на Дружеството, представляващо част от материалите за общото събрание на акционерите. Председателят на ОСА запозна акционерите с предложението на Управителния съвет на Дружеството за изменение на Устава на Дружеството.

Председателят на събранието покани акционерите да направят предложения или да зададат въпроси.

Въпроси или предложения не се направиха.

Председателят на ОСА предложи на гласуване следния проект на решение: „Общото събрание на акционерите приема предложените от Управителния съвет на Дружеството изменения в Устава на Дружеството, както следва:

– чл. 15.2. от Устава на Дружеството се изменя, като след изменението има следната редакция: „Общото събрание се свиква с покана, обявена в търговския регистър, съгласно предвиденото в чл.223, ал.3-5 ТЗ. В случай че всички акции на дружеството са поименни, Общото събрание може да се свика само с писмени покани до всички акционери, връчени лично или изпратени на адреса на акционера, посочен в книгата на акционерите, с препоръчано писмо с обратна разписка не по-късно от 30 /тридесет/ дни преди датата на заседанието.“

– чл. 20.3 от Устава на Дружеството се отменя, а чл. 20.4 – 20.7 от Устава на Дружеството се преномерират съответно.“

За предложението гласуваха 6 174 580 броя акции с право на глас “за” , “против” и “въздържали” се - няма.

Общото събрание с мнозинство от 100% от представените акции с право на глас,

Р Е Ш И:

Общото събрание на акционерите приема предложените от Управителния съвет на Дружеството изменения в Устава на Дружеството, както следва:

– чл. 15.2. от Устава на Дружеството се изменя, като след изменението има следната редакция: „Общото събрание се свиква с покана, обявена в търговския регистър, съгласно предвиденото в чл.223, ал.3-5 ТЗ. В случай че всички акции на дружеството са поименни, Общото събрание може да се свика само с писмени покани до всички акционери, връчени лично или изпратени на адреса на акционера, посочен в книгата на акционерите, с препоръчано писмо с обратна разписка не по-късно от 30 /тридесет/ дни преди датата на заседанието.“

– чл. 20.3 от Устава на Дружеството се отменя, а чл. 20.4 – 20.7 от Устава на Дружеството се преномерират съответно.

По т. 9 от дневния ред

„Разни, с проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема решения за допълнително включени въпроси в дневния ред, съгласно чл. 231, ал.1 ТЗ.“

Председателят на ОСА информира акционерите, че по т. 9 „Разни“ могат да бъдат повдигнати въпроси, но по тях не могат да се вземат решения, защото не са налице условията по чл. 231, ал. 1 от Търговския закон, а именно – присъствие на 100 % от записаните акции по регистрирания капитал.

Предложения не бяха направени и решения не бяха взети.

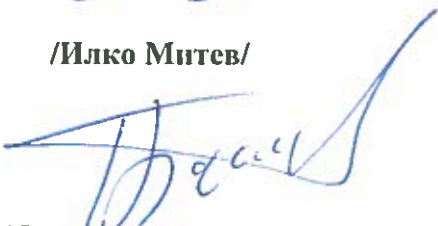
С това дневният ред на Общото събрание беше изчерпан, а заседанието закрито.

Настоящият Протокол се състави и подписа в три еднообразни екземпляра. Неразделна част от протокола съставлява и Списъкът на акционерите и представители на акционери, присъствали на заседанието на Общото събрание.

Председател на Общото събрание:


/Илко Митев/

Секретар на Общото Събрание:


/Борислав Крумов/

Пребронтел на Общото събрание:


/Иванка Йоткова/