ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА
ХИМАТЕХ АД за 2022 година

1. УЧРЕДЯВАНЕ И РЕГИСТРАЦИЯ

Химатех АД е дружество, създадено през м.11.1991 г. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр.София, бул. Асен Йорданов № 14. Съдебната регистрация на дружеството е от 1991. г., решение № 1 /11.11.1991 г. на Софийски градски съд. Последните промени в Устава на дружеството са вписани в регистъра на търговските дружества към Агенцията по вписвания решение № 20171113095057/13.11.2017 г.

Към 31 декември 2022 г. разпределението на акционерния капитал на дружеството е, както следва:

- Магнето Инвест ООД — 95 267 бр. или 61,30%
- Стикъле ЕООД — 39 406 бр. или 25,34%
- Индустриален Център Тракия АД — 8 913 бр. или 5,73%
- Индустриален Център Искър АД — 3 350 бр. или 2,15%
- Химатех 98 АД — 763 бр. или 0,49%
- Магнето Алфа АД — 700 бр. или 0,45%
- Глобекс ЕООД — 150 бр. или 0,10%
- Фименко ЕООД — 2 бр.
- Динамокар АД — 2 бр.
- Физически лица — 6 909 бр. или 4,44%

2. ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

Предметът на дейност на дружеството през 2022 г. включва:

- Производство и продажба на химически продукти;
- Услуги по полагане на подови покрития;
- Контролно-аналитична дейност;
- Отдаване на помещения под наем.

I. Обем и структура на активите

Обемът и структурата на активите и пасивите за последните две години са общо посочени в по-долната таблица.

Баланс на Химатех АД за последните 2 години – хил. лв.

АКТИВ	2022	2021	Увеличение/(Намаление)	ПАСИВ	2022	2021	Увеличение/(Намаление)
I. Дълготройни активи, в т. ч.:	**3 151**	**3 000**	***151***	**I. Собствен капитал, в т. ч.:**	**675**	**1 228**	***(553***
1. Материални	2 635	2 484	*151*	1. Капитал	311	311	-
2. Дългосрочни инвестиции	516	516	-	2. Премии от емисии	1 328	1 328	-
				3. Резерви	713	713	-
II. Краткотрайни активи, в т. ч.:	**1 249**	**1 289**	*(40)*	4. Резултат от предх. период	(1 124)	(1 074)	*50*
1. Краткосрочни вземания	872	915	*(43)*	5. Резултат от текущ период	(553)	(50)	*503*
2. Материални запаси	360	341	*19*	**II. Дългосрочни пасиви**	**3 245**	**2 595**	***650***
3. Парични средства	16	32	*(16)*	1. Търговски и др. Задължения	3 245	2 595	*650*
4. Разходи за бъдещи периоди	1	1	-	**III. Краткосрочни пасиви, в т. ч.:**	**480**	**466**	***14***
				1. Краткосрочни задължения	480	466	*14*
СУМА НА АКТИВА	**4 400**	**4 289**	***111***	**СУМА НА ПАСИВА**	**4 400**	**4 289**	***111***

Показатели за структурата на счетоводния баланс

АКТИВ	2022	2021	ПАСИВИ	2022	2021
Дълготрайни активи	59.69%	57.92%	Собствен капитал	15.34%	28.63%
Дълготрайни финансови активи	11.73%	12.03%	Дългосрочни пасиви	73.75%	60.50%
Краткотрайни активи	28.39%	30.05%	Краткосрочни пасиви	10.91%	10.87%
ОБЩО	**100.00%**	**100.00%**	**ОБЩО**	**100.00%**	**100.00%**

II. Сравнителен анализ на приходите и разходите на Химатех АД за последните 2 години –хил. лв.

Най-обща оценка за разходите на дружеството може да се даде по данни от отчета за приходите и разходите. За целта данните от последните 2 години се обобщават в следната таблица:

РАЗХОДИ	2022	2021	Увеличение/(Намаление)	ПРИХОДИ	2022	2021	Увеличение/(Намаление)
I. Разходи за дейността, в т.ч.:	2 595	1 500	1 095	I. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	2 055	1 455	600
1. Разходи за материали	837	602	235	1. Продажби на продукция	979	788	191
2. Разходи за външни услуги	303	249	54	2. Продажби на стоки	9	27	(18)
3. Разходи за заплати	463	372	91	3. Продажби на услуги	556	458	98
4. Разходи за социални осигуровки	81	73	8	4. Други продажби	502	166	336
5. Разходи за амортизации	179	145	34	5. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	9	16	(7)
6. Други разходи	30	28	2				
7. Балансова ст-ст на продадени активи	702	31	671				
II. Финансови разходи	13	5	8	II. Финансови приходи			
III. Общо разходи(I+II+III)	2 608	1 505	1 103	III. Общо приходи (I+II)	2 055	1 455	600
IV. Счетоводна печалба	-	-		IV. Счетоводна загуба	553	50	503
V. Разходи за данъци	-	-					
VI. Печалба след данъчно облагане	-	-		V. Загуба след данъчно облагане	553	50	503
ВСИЧКО	2 608	1 505	1 103	ВСИЧКО	2 608	1 505	1 103

През 2022 г. се наблюдава прираст в приходите от дейността с 41,24%. Химатех АД приключва финансовата 2022 г. със загуба в размер на (553) хил. лв.

Структура на отчета за приходи и разходи по групи разходи и приходи

РАЗХОДИ	2022	2021	ПРИХОДИ	2022	2021
I. Разходи за дейността	99.50%	99.67%	I. Приходи от продажби	100.00%	100.00%
II. Финансови разходи	0.50%	0.33%			
ОБЩО	**100.00%**	**100.00%**	**ОБЩО**	**100.00%**	**100.00%**

III. Финансови показатели

Показателите за рентабилност, ефективност, ликвидност и финансова автономност на Химатех АД към 31.12.2022 г. са както следва:

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ		
1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	ФР/НПП	-0.358161
2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	ФР/СК	-0.819259
3. Коефициент на рентабилност на пасивите	ФР/П	-0.148456
3. Коефициент на рентабилност на активите	ФР/А	-0.125682
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ		
1. Коефициент за ефективност на разходите	П/Р	0.78796
2. Коефициент за ефективност на приходите	Р/П	1.2691
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ		
1. Коефициент на обща ликвидност	КА/КЗ	2.602083
2. Коефициент на бърза ликвидност	(КА-КМА)/КЗ	1.852083
3. Коефициент на незабавна ликвидност	(КИ+ПС)/ТЗ	0.033333
4. Коефициент на абсолютна ликвидност	ПС/ТЗ	0.033333
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ		
1. Коефициент на финансова автономност	СК/П	0.181208
2. Коефициент на задлъжнялост	П/СК	5.518519

IV. Структура на инвестициите

Акциите и дялове в предприятия в група включват участия в дъщерни предприятия, както следва:

- „Фименко" ЕООД – 29 х. лв. (31.12.2021 г.: 29 х. лв.) – 100% участие
- „Менфико" ЕООД – 5 х. лв. (31.12.2021 г.: 5 х. лв.) – 100% участие

Финансовите активи, обявени за продажба включват малцинствено участие в капитала на „Новоселска гъмза" АД - 300 х. лв., "Индустриален Център Искър" АД - 29 х.лв. и „Индустриален Център Тракия" АД – 153 х.лв. на обща стойност 482 х.лв. (31.12.2021 г.: 482 х.лв.).

V. Управление на финансовия риск

При осъществяване на дейността си, дружеството е изложено на различни финансови рискове, които текущо се идентифицират и наблюдават, с цел да не се допуска неоправдана концентрация на даден риск. Експозицията на предприятието и управлението му на финансовите рискове е както следва:

Ценови риск

Дружеството не е изложено на риск от промяна в цените на стоките или другите притежавани активи.

Лихвеният риск за дружеството възниква от получените дългосрочни и краткосрочни заеми. Заемите с плаващи лихвени проценти го излагат на лихвен риск, свързан с изменение на бъдещите паричните потоци. Политиката на дружеството е да сключва договори за заем при лихвен процент, фиксиран към пазарния и експозициите се следят регулярно.

Дружеството не е изложено на валутен риск, тъй като всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева и в евро.

Кредитен риск

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

Ликвиден риск

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

Управлението на този риск се извършва чрез планиране и текущо наблюдение на паричните потоци от финансовия мениджър за своевременно събиране на вземанията и погасяване на задълженията, освен потоци от стопанска дейност и от привлечени средства под формата на заеми, включително поддържане на минимален ликвиден запас.

Риск на паричните потоци

Основните лихвоносни активи на дружеството са кредитните вземания от свързани лица и паричните средства и еквиваленти. Затова приходите и входящите оперативни парични потоци са условно зависими от промените в пазарните лихвени равнища.

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

Дружеството не е изложено на риск от промени на лихвените равнища по отношение на своите краткосрочни заеми, предоставени на свързани лица, тъй като същите са договорени без възнаграждение. Дружеството не е изложено на лихвен риск и от своите краткосрочни задължения по заеми към свързани лица, които също са договорени без възнаграждение.

Дружеството не е изложено на лихвен риск от своите останали активи и пасиви, защото те са обичайно търговски и безлихвени.

3. СТРУКТУРА НА ДРУЖЕСТВОТО

Химатех АД няма разкрити клонове и представителства.

4. НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

През 2022 г. Химатех АД не инвестира в научна и изследователска дейност.

5. ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ НА УПРАВЛЕНСКИЯ ПЕРСОНАЛ

Размерът на възнагражденията на управленския персонал във връзка с функциите им е както следва: 63 х.лв. (2021 г.: 28 х.лв.).

6. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯТ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Няма настъпили събития след датата на годишния финансов отчет.

7. ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Основната задача пред Химатех АД е запазване на конкурентоспособността на дружеството и увеличаване на обема на продажбите на готова продукция.. Дружеството разполага със свободни помещения за отдаване под наем, за които се търсят активно клиенти.

8. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА СОБСТВЕНИ АКЦИИ, ИЗИСКВАНА ПО РЕДА НА ЧЛ. 187Д ОТ ТЗ

Към 31.12.2022г. Химатех АД не притежава собствени акции и не е придобило, нито е прехвърляло през годината собствени акции.

9. ИЗПОЛЗВАНИ ОТ ПРЕДПРИЯТИЕТО ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

Основните финансови инструменти на Химатех АД се състоят от банков заем (овърдрафт в размер на 50 хил. лв.), парични средства и парични еквиваленти. Основното предназначение на тези финансови инструменти е да се осигури финансиране на дейността на дружеството.

Химатех АД притежава финансови активи, обявени за продажба, които включват малцинствено участие в капитала на:

- „Новоселска гъмза" АД - 300 х. лв.;
- "Индустриален Център Искър" АД - 29 х.лв.;
- „Индустриален Център Тракия" АД – 153 х.лв.

Дружеството притежава и други финансови инструменти, които произтичат пряко от неговата основна дейност, като например търговски вземания и търговски задължения.

01 Юни 2023 година
София

Представляващ:

/Борис Бояджиев/