

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА Хоризонт и Ко АД

към 31.12.2017 година

ВЪВЕДЕНИЕ

Настоящият годишен доклад за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на чл.39 от Закона за счетоводството, и съдържа информация относно:

- развитието и резултатите от дейността на "Хоризонт и КО " АД;
- състояние на дружеството;
- описание на основните рискове, пред които дружеството е изправено;
- важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишния финансов отчет;
- наличие на клонове на предприятието;
- вероятното бъдещо развитие на предприятието.

ДАННИ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

1.Общи данни

1.1. Статутът на дружеството е Акционерно дружество

1.2. Фирмата на дружеството е: " Хоризонт и Ко " АД.

Дружеството е учредено през 2016 година и е регистрирано в Търговския регистър на Агенцията по Вписванията на 20.07.2016 година.

Дружеството има кръгъл печат, на който се поставя фирмата и седалището на Дружеството. Печатът се поставя на документите на Дружеството и кореспонденцията му.

1.3. Седалище: Република България, гр. София

1.4. Адрес на управление: Столична област, Община СТОЛИЧНА, гр. София, р-н Триадица ул. Димитър Манов 19-21

Телефони: +359 029885032, факс +359 029885032

E-mail ilian_mechkov@mail.bg

1.5. Предмет на дейност на дружеството по съдебно решение:

Покупки, продажби и отдаване под наем на недвижими имоти. Строителна дейност.

Рекламна дейност. Вътрешна и външна търговия. Хотелиерство и ресторантьорство. Всякаква друга търговска дейност, сделки и услуги, незабранени със закон

1.6. Клонове на дружеството

Дружеството няма регистрирани търговски клонове.

Основната си дейност – участие в изграждане на многофункционална сграда в гр. София чрез придобиване на дялове от Фриком ООД и управление на недвижими имоти

2. Пазари на „Хоризонт и КО „ АД

Основни пазари

Вътрешен пазар

Наши големи корпоративни клиенти имащи интерес от закупуване и/или ползване на търговски и офис площи след реализирането на многофункционална сграда в гр. София в рамките на участието на дружеството във Фриком ООД.

Целеви пазари

Маркетинговата стратегия на фирмата е двупосочно разгърната: от една страна тя е ориентирана към запазване на утвърдени наши клиенти, които се стремим да задържим чрез рекламни промоции на предлагани фирмени продукти и непрекъснато обновяване на предлаганите фасилити услуги, от друга страна се стараем да привлечем и спечелим нови клиенти изграждайки имидж на компания налагаща добре практики при осъществяване на дейността си ..

3. Основни дейности и резултати от тях

Основната си дейност – за 2017 основната дейност на компанията е свързан с придобиване на дялове от Фриком ООД и последващи действия по реализирането на проект за изграждане на сграда чрез посочената по-горе компания .

3.1.Основни финансово – икономически резултати на Хоризонт И ко АД .

Приходи по Отчета за Приходите и Разходите

През финансовата 2017 година не са отчетени приходи за дружеството, финансиране на основната дейност се осъществява чрез допълнителни парични вноски от акционерите

Разходи за дейността по Отчета за Приходите и Разходите

Общата сума на разходите за дейността на Дружеството за 2017 година е в размер на 11 хил.лева, която е повече в сравнение с отчетените през 2016 година разходи за дейността от 4 хил лева. Увеличението на сумата от 7 хил.лева на разходите се дължи на увеличения обем дейност.

Финансови приходи и разходи по Отчета за приходи и разходи

През 2017 г. Дружеството не е реализирало финансови приходи от лихви.

През 2017 г. Дружеството не е реализирало финансови разходи от лихви

Финансов резултат

През 2017 година Дружеството приключва със счетоводна загуба в размер на 11 хил. лева.

4.2 Активи на Дружеството

Към 31.12.2017 година активите на Хоризонт и Ко АД по балансова стойност възлизат на 1 140 хил.лева.. Към 31.12.2016 година активите на Дружеството по балансова стойност са възлизили общо в размер 588 хил. лева . Увеличението на балансовата стойност на активите за 2017 спрямо 2016 година е в размер на 552 хил. лева, или съотнесено процентно е с 94 %.

4.3 Собствен капитал и пасиви на Дружеството

Към 31.12.2017 година общият капиталов ресурс на Дружеството, по балансова стойност възлиза на 1140 хил. лева.

Собствен капитал и резерви

- Собственият капитал е в размер на 50 хил.лева. През 2016 година собственият капитал е бил 50 хил. лева.
- Дружеството има формирани целеви /допълнителни/ резерви в размер на 1105 хил. лева.

Финансовият отчет на Дружеството е изготвен при спазване на основните счетоводни принципи, визирани в чл. 4 от Закона за счетоводството, а именно:

- Текущо начисляване – приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития се начисляват към датата на тяхното възникване, независимо от

момента на плащането и се включват във финансовия отчет за периода, за който се отнасят;

- Действащо предприятие – в предвидимо бъдеще предприятието няма намерение, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност;
- Предпазливост;
- Съпоставимост между приходи и разходи;
- Предимство на съдържанието пред формата;
- Запазване по възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период.

4.4 Персонал

Средносписъчният състав на персонала в дружеството към 31.12.2017 година е 2 служители наети по трудово или служебно правоотношение на пълно и непълно работно време, при 2 служители за 2016 година.

4.5 Действия в областта на научно-изследователската и развойна дейност.

През 2017 година Дружеството не е осъществявало действия в областта на научноизследователската и развойна дейност.

ОПИСАНИЕ НА ОСНОВНИТЕ РИСКОВЕ ПРЕД “ХОРИЗОНТ И КО” АД

5. Фактори на финансовия риск

Рисковете, които влияят върху дейността на “Хоризонт и Ко ” АД могат да се разделят на две основни групи: систематичен и несистематичен риск.

5.1 Систематичен риск

Систематичният риск е генериран от икономиката като цяло в резултат на колебанията на основните макроикономически параметри. Той влияе на дейността на всички стопански субекти и по принцип върху него не може да се въздейства. Въпреки това отделните стопански субекти могат да прогнозират вероятните параметри на неговото проявление и да предприемат конкретни мерки за намаляване на негативното му влияние.

5.2 Ценови риск

Ценовият риск е резултат от вероятността повишението на цените на основните суровини и енергийни източници, на стоки и материали от първа необходимост, да повлияят върху пазарите и справедливата стойност на текущите активи и съответно върху доходността на нетекущите активи по начин различен от прогнозите и очакванията.

5.3 Лихвен риск

Поражда се от въздействието на колебанията в лихвените проценти и оказва пряко влияние върху всеки заем или инвестиране на средства. В ситуацията на валутен борд колебанието на лихвените равнища е незначително и това намалява въздействието на лихвения риск върху дейността на "Бета Корп" АД.

5.4 Инфлационен риск

Инфлационният риск е свързан с отклоненията на фактическата инфлация от очакваната. Това води до колебания в реалното изражение на възвращаемостта на вложените в дейността парични средства. В условията на валутен борд този риск оказва незначително въздействие върху дейността на Дружеството.

5.5 Риск, свързан със задълженията към бюджета

Измененията в законодателството, свързани със задълженията към бюджета, оказват влияние върху размера на разходите, съответно нетния финансов резултат и финансов ресурс на "Хоризонт и Ко" АД. Прогнозирането и планирането на паричните потоци позволяват при настъпване на подобни изменения да се направят бърз анализ и оптимизиране на разходните потоци.

5.6 Несистематичен риск /специфичен риск/

Несистематичният риск обхваща всички специфични за "Хоризонт и Ко" АД фактори, които въздействат върху дейността му. Той е различен в зависимост от сферата на дейността на компанията и включва:

5.7 Инвестиционен риск

Рискът в инвестиционния процес е свързан с вероятността фактическите постъпления да се различават от прогнозираните. Намаляването на този риск се постига чрез оптималното съчетание на дългосрочни и краткосрочни инвестиции.

5.8 Кредитен риск

В Дружеството няма концентрация на кредитен риск. Дружеството е установило политики, подsigуряващи извършването на продажби на клиенти и предоставяне на заеми на лица с подходяща кредитна история. Кредитният риск произлиза основно от пари и депозити в банки и други финансови институции, също както и от предоставени заеми. За банки и други финансови институции, се приемат само институции с висок кредитен рейтинг. Дружеството предоставя заеми основно на свързани лица, като се изискват и съответните обезпечения – записи на заповед и/ или ипотeki на недвижими имоти в зависимост от взаимоотношенията на Дружеството с лицата. Ръководството не

очаква загуби, в следствие на неизпълнение на задълженията на своите контрагенти. Всички финансови активи, които не са нито просрочени, нито обезценени са с контрагенти, които нямат външен кредитен рейтинг и нямат просрочия за минали периоди.

5.9 Финансов риск

Този риск е свързан с вероятността от настъпване на евентуални финансови проблеми като неплащане на задължения, трудно събираеми вземания, високи постоянни разходи и други. За „Хоризонт и Ко“ АД този риск системно се анализира с цел взимане на навременни мерки в зависимост от конкретната ситуация.

5.10 Ликвиден риск

Предпазливото управление на ликвидния риск предполага поддържане на достъчно количество парични средства, като дава възможности за допълнително финансиране с кредити, а също така и възможности за закриване на пазарни позиции. Поради динамичната природа на основните типове бизнес, Финансовият отдел на Дружеството има за цел да постигне гъвкавост във финансирането, като поддържа достатъчно неизползвани разрешени кредитни линии .

6. Управление на капиталовия риск

Целите на Дружеството при управление на капитала са да защитят способността на Дружеството да продължи като действащо предприятие с цел осигуряване възвращаемост на собственика и поддържане на оптимална капиталова структура, за да се намали цената на капитала. За да поддържа или изменя капиталовата структура Дружеството може да коригира сумата на изплатените дивиденди, да върне капитал на собственика, да продаде активи, за да изплати дългове.

Капиталовата адекватност и независимост на Дружеството е видна от съотношението между Собствения капитал /50 хил.лева/ към Пасивите /текущи и нетекущи – 15 хил.лева/ изразено чрез т. нар. коефициент на финансова автономност – в случая 0,3 . Коефициентът на задлъжнялост – 3,333 е резултат от съотношението на Пасивите /текущи и нетекущи – 15 хил. лева/ към Собствения капитал /50 хил. лева/.

ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА „ ХОРИЗОНТ И КО ” АД

За периода след 31.12.2017 година до датата на съставяне на Годишния финансов отчет – 07.03.2018 година няма настъпили промени, сделки и събития, които да оказват значимо влияние върху резултатите във финансовия отчет на Дружеството.

ПРЕДВИЖДАНО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Основните цели и задачи, които стоят пред "Хоризонт и Ко" АД за решаване и които следва да се преследват през следващата година за постигане на оптимални финансови резултати могат да се обобщят в следните няколко групи:

- Преструктуриране на административно – организационна дейности в Дружеството, състоящо се в оптимизиране на персонала на всички нива, подпомагане на Фриком ООД за стартиране на строително монтажни работи по изграждане на проекта и увеличаване на производителността му и показателите свързани с приходите и оперативната печалба на човек от персонала..
- Качествено подобряване и повишаване на финансовия контрол на разходите за дейността по видове и направления.
- Стимулиране на персонала от всички нива към инициативи за оптимизиране на производството и предлаганите услуги и намаляване на разходите.
- Подобряване на комуникацията и координацията между всички звена и нива на организационните структури.

Друга информация необходима за правилно разбиране на годишния финансов отчет за 2017 година

През 2017 година дружеството е ръководено от Управителя на Дружеството Ивайло Николаев Цветков .

Ръководството потвърждава, че при изготвянето на настоящият доклад за дейността е представило вярно и честно развитието и резултатите от дейността на дружеството през изминалия период, както и неговото състояние и основните рискове, пред които е изправено. Ръководството е одобрило за издаване доклада за дейността и финансовия отчет за 2017 година.

07.03.2018 г.
гр. София

Ръководител:

/Ивайло Николаев Цветков /