

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на ХИМРЕМОНТСТРОЙ АД

за 2018 година

ХИМРЕМОНТСТРОЙ АД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2018 г.

ХИМРЕМОНТСТРОЙ АД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2018 година

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

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет за годината приключваща на 31 декември 2018 г., съставен в съответствие Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Европейския съюз. Този финансов отчет е одитиран от дипломирания експерт счетоводител-регистриран одитор Анатолий Илчовски

I. Обща информация за дружеството

Собственост и управление

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

Собственост и управление

ХИМРЕМОНТСТРОЙ АД акционерно е дружество с капитал към 31.12.2018г. – 11 716 480 /единадесет милиона седемстотин и шестнадесет хиляди и четиристотин и осемдесет/ лева, разпределен на 11 716 480 акции, всяка една по 1/един/ лев, собственост на :

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

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

Дружеството се представлява се и се управлява от Изп.директор Филип Савов. Към 31.12.2018г. средносписъчният състав на персонала в **ХИМРЕМОНТСТРОЙ АД** е 62 работници и служители.

Предмет на дейност

Предметът на дейност през 2018 г. включва следните видове дейности:

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

II. Имуществено и финансово състояние на ХИМРЕМОНТСТРОЙ АД**Приходи от дейността по Отчета за всеобхватния доход**

Отчетените приходи от дейността за 2018 год. на “ХИМРЕМОНТСТРОЙ” АД са общо в размер на 3 534 хил. лева, при отчетени за 2017г. 2458 хил.лева. Увеличението на реализираните приходи е в размер на 1076 хил.лева. Приходите са формирани от продажба на СМР.

Други Приходи от дейността по Отчета за всеобхватния доход

Общата сума отчетените други приходи за 2018г. е в размер на - 0 хил.лева, намалението е 70 хил. лева в сравнение с отчетените през 2017 г. е 70 хил. лева.

Разходи за дейността по Отчета за всеобхватния доход

Общата сума на разходите за дейността на дружеството за 2018 г. е в размер на 3391 хил. лева, през 2017 г. разходи за дейността са били на стойност 2417 хил.лева.

Разпределението на разходите по икономически елементи за 2018 г. са както следва:

- ♦ Промени(увеличение) в салдото на незавършеното производство – 838 хил. лева;
- ♦ разходи за материали – 366 хил. лева;
- ♦ разходи за външни услуги – 589 хил. лева;
- ♦ разходи за амортизации – 194 хил. лева;
- ♦ разходи за заплати и други възнаграждения – 743 хил. лева;
- ♦ разходи за социални осигуровки и надбавки – 135 хил. лева;
- ♦ Други разходи – 526 хил. лева;

Финансов резултат на “ ХИМРЕМОНТСТРОЙ АД

ХИМРЕМОНТСТРОЙ АД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2018 година

Финансовият резултат на ХИМРЕМОНТСТРОЙ АД за 2018 г. печалба в размер на - 77 хил. лева. За 2017г. дружеството е реализирало печалба в размер на 64 хил. лева.

Към 31.12.2018 г. активите на ХИМРЕМОНТСТРОЙ АД по балансова стойност възлизат на 23 627 хил. лева., в т.ч. стойността на нетекущите активи е в размер на 11 415 хил. лева и на текущите активи – 12 212 хил. лева.

Нетекущи активи

1.Машини, съоръжения и оборудване, са на стойност 829 хил. лева.
Балансовата стойност по групи активи към 31.12.2018 год., е както следва: .

- ◆ Земи – 23 хил.лв.
- ◆ Сгради –2 хил.лв.
- ◆ Машини – 534 хил.лв.
- ◆ Съоръжения и оборудване – 270 хил.лв.

2.Нематериални активи - 9 951 хил.лв

3 Инвестици в дъщерни предприятия-423 хил.лв

4.Инвестици в асоциирани предприятия-169 хил.лв

5.Отсрочени данъци-43 хил.лв.

Текущи активи

Текущите активи към 31.12.2018 год. са в размер на 12 212 хил. лева и са разпределени по видове както следва:

- ◆ Суровини и материали – 5 485 хил.лев.
- ◆ Търговски вземания – 3 864 хил.лев.
- ◆ Други вземания - 2 822 хил.лева.
- ◆ Парични средства в брой и по банкови сметки – 41 хил.лева.

Към 31.12.2018 год. общият капиталов ресурс на дружеството, по балансова стойност възлиза на 23 627 хил. лева, в т.ч.

- ◆ Собствен капитал в размер на 14 489 хил. лева.
- ◆ Нетекущи и текущи пасиви в размер на 9 138 хил. лева.

Капитал и резерви

Собственият капитал на дружеството към 31.12.2018 год. е в размер на 14 489 хил. лева, в т.ч.:

ХИМРЕМОНТСТРОЙ АД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2018 година

- ♦ Основен капитал на ХИМРЕМОНТСТРОЙ АД е в размер на 11 716 хил. лева, разпределен в 11 716 480 акции по 1 лев всяка; внесен капитал 11 716 хил.лв.
- ♦ Резерви 898 хил. лева
- ♦ Неразпределена печалба – 1 875хил. лева

Пасивите към 31.12.2018 год. възлизат на 9 138хил. лева. Структурата на пасивите е както следва:

♦ Текущи пасиви в размер на 9 138 хил.лева. Те са разпределени по видове както следва:

- заеми – 931 хил.лева;
- търговски задължения – 7859хил. лева;
- задължения към персонала и осигуровки - 143 хил. лева;
- данъчни задължения - 142 хил. лева.
- други задължения – 63 хил.лева;

Финансови показатели

За по добро разбиране на постигнатите резултати за 2018 год. ще представим следните финансови показатели:

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

- коефициент на обща ликвидност – той е съотношението между текущите активи и текущите задължения; За 2018 г. е 1.33 а за 2017 г. е 1.37
- коефициент на незабавна ликвидност – той е съотношението между паричните средства и текущите задължения. За 2018 г. е 0,005 а за 2017 г. е 0,01

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

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

Показатели	2018 г.	2017 г.	Изменение
1. Собствен капитал	14 489	14 412	77
2. Краткосрочни пасиви	9 138	8 003	1135
3. Общо пасиви	9 138	8 003	1135
Коефициент на финансова автономност (1 : 3)	1.58	1.80	(0.22)
Коефициент на задлъжнялост (3 : 1)	0.63	0.55	0.08

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

3. Рентабилност – Дружеството е реализирало печалба в размер на 77 хил.лв.

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

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

Показатели	2018 г.	2017 г.	Изменение
1. Счетоводна печалба (преди данъци)	92	71	21
2. Нетна печалба (след данъци)	77	64	13
3. Приходи	3 534	2 528	1 006
4. Собствен капитал	14 489	14 412	77
5. Пасиви	9 138	8 003	1135
6. Активи (нетекущи + текущи)	23 627	22415	1 212
Брутна рентабилност на приходите (1 : 3)	0.03	0.03	0.00
Нетна рентабилност на приходите (2 : 3)	0.02	0.03	(0.01)
Брутна рентабилност на собствения капитал (1 : 4)	0.01	0.00	0.01
Нетна рентабилност на собствения капитал (2 : 4)	0.01	0.00	0.01
Брутна рентабилност на пасивите (1 : 5)	0.01	0.01	0.00
Нетна рентабилност на пасивите (2 : 5)	0.01	0.01	0.00
Брутна рентабилност на активите (1 : 6)	0.00	0.00	0.00
Нетна рентабилност на активите (2 : 6)	0.00	0.00	0.00

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

III. Предвиждано развитие на дружеството

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

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

Всички тези цели се прилагат от началото на финансовата криза, като едновременно с това ръководството се стреми да привлича нови клиенти, по-строго да администрира разходите и да преговаря с банковите институции. През следващият отчетен период се бюджетира и планират разходи предимно за стоки, заплати и осигуровки на персонала, наеми и банкови лихви и такси-минимума без който дружеството не може да осъществява нормално оперативната си дейност. Приходите, които се планират за 2019-та година са предимно свързани с нашите контрагенти в страната и чужбина

Средносписъчният брой на персонала на ХИМРЕМОНТСТРОЙ АД към 31.12.2019 г. е 62 човека. Основният персонал е с висше образование и висококвалифициран в областта инженерството и икономиката.

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

През 2018г. дружеството не е извършвало действия в областта на научно-изследователската и развойна дейност.

V. Важни събития, настъпили след датата на баланса

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

VI. Отговорности на ръководството

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

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при съставянето на годишния финансов отчет за годината приключваща на 31.12.2018 год. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

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

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

гр. София
31.03.2019 г.

Изп. директор:

/ Филип Савов /

