

**ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ДОКЛАД
ЗА ДЕЙНОСТТА
ЗА 2019г.**

на

НИИ ГЕОЛОГИЯ И ГЕОФИЗИКА АД

ПРИЕТ С ПРОТОКОЛ ОТ 31.03.2020 г. НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

НАСТОЯЩИЯТ ИНДИВИДУАЛЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В
СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И
ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

1. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО И ПРАВЕН СТАТУТ

Фирмено наименование - НИИ ГЕОЛОГИЯ И ГЕОФИЗИКА АД

Дружеството е акционерно вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 831641485

Предмет на дейност

Основният предмет на дейност на Дружеството е научно-изследователска, проектантска, производствена и сервисна дейност в областта на геологията, търсенето, проучването и добива на полезни изкопаеми, съставяне на всички видове геоложки, геофизични карти, участие в системен мониторинг за състоянието на геоложката среда и др. както и всяка друга стопанска дейност, която е законно допустима.

Директори

НИИ „Геология и Геофизика“ АД има едностепенна система на управление със Съвет на директорите от трима членове.

Съвет на директорите в състав :

- председател на Съвета на директорите – Димка Иванова Михайлова-Радева
- член на Съвета на директорите - Златина Генчева Андреева
- член на Съвета на директорите - Галина Иванова Борисова-Вичева
- Дружеството се представява от Златина Генчева Андреева- изпълнителен директор.

Регистриран офис

Седалище и адрес на управление гр. София, бул. “ Ситняково” № 23. Данъчна регистрация: ТД на НАП, офис „Изток” - София, Номер по ДДС: BG831641485, ЕИК: 831641485.

Клонове

Дружеството не притежава клонове като отделна отчетна единица.

Правни консултанти

Правен консултант на Дружеството е Галина Иванова Борисова-Вичева - член на Съвета на директорите.

Обслужваща банка

ТЪ Алианс България АД, офис „Мария Луиза” – град София.

Одитор

Одитор е ДИМКА МАРИНОВА ТРОХАРОВА – регистриран одитор № 185.

ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО ИЗИСКВАНИЯТА НА ЧЛ.187 И ЧЛ.247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

- Дружеството не е придобивало собствени акции през 2019г.
- Информация, относно възнагражденията на управителните органи - Съвет на директори, договори за управление и контрол:

През 2019 година начислените разходи за възнаграждения на управителните органи - членовете на СД, по договори за управление и контрол възлиза на 73 хил. лева. Осигуряващите за възнагражденията са 13 хил. лева. Възнаграждението за управление на Изпълнителния директор е включено в тази сума.

- Членовете на Съвета на директорите не притежават акции на дружеството
- През годината не са придобивани или прехвърляни акции на дружеството от членове на Съвета на директорите
- Членовете на Съвета на директорите нямат специални права или привилегии да придобиват акции на

дружеството

- Информация, относно участието на членовете на съвета на директорите като неограничено отговорни съдружници, участие в управлението и притежаването на 25 и повече на сто от капитала на други дружества

Димка Иванова Михайлова-Радева участва в търговско дружество като ограничено отговорен съдружник - притежава 50 % от капитала на Спа експерти ООД

- Информация, относно участието на Съвета на директорите в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети

Златина Генчева Андреева управител на Консорциум Геокомплекс ООД

Димка Иванова Михайлова-Радева управител на Спа експерти ООД

член на СД на Магнолия клуб АД

Галина Иванова Борисова-Вичева

член на СД на Компания за инженеринг и развитие АД

- Членовете на Съвета на директорите или свързани с тях лица не са сключвали с дружеството договори по чл.240 б от Търговския закон през 2019г.

УЧРЕЖДЯВАНЕ, УПРАВЛЕНИЕ И СТРУКТУРА НА ДРУЖЕСТВОТО

Учредяване

НИИ Геология и геофизика АД е дружество, учредено през м. Декември 1991 год. с решение от 23.12.1991 год. на Фирмено отделение на СГС, с фирмено дело №28928, парт. № 200, т.5, р.П, стр. 114. С разпореджване №23 от 23.09.1991 год. на МС е отпочнало производство за образуване на еднолични търговски дружества с държавно имущество по реда на чл.1, ал.1 от ЗОЕТДДИ. От приложение № 3 към същото е образувано еднолично акционерно дружество с държавно имущество с наименование НИИ Геология и геофизика АД. На основание чл.1 ал.1 от ЗОЕТДДИ и във връзка с чл.159 ал.2 и чл.62 ал.1 от ТЗ, както и чл. 496 от ГПК, СГС е регистрирал дружеството. Дейността на дружеството не е ограничена със срок.

През 2004 г е извършена приватизация на дружеството и същото продължава дейността си като НИИ Геология и геофизика АД със 100% частни капитали.

Собственост и структура на управление

Към 31.12.2019 г. капитала на дружеството е 1 302 603 (един милион триста и две хиляди шестстотин и три) лв., разпределен в 1 302 603 (един милион триста и две хиляди шестстотин и три) броя акции с номинална стойност 1 (един) лева всяка една.

Разпределението на акционерният капитал към 31.12.2019 год. е както следва:

№ по ред	Акционер	Брой акции	Относителен дял в %
1	Компания за инженеринг и развитие АД, гр.Добрич	632 740	48.58%
2	КАЛАКРИЯ ЕООД	669 863	51.42%
ОБЩО брой акции:		1 302 603	100%

Численост и структура на персонала

Към 31.12.2019 г. списъчния брой на персонала на дружеството е 2 души: по договор за управление

1 бр. и 1 бр. административен персонал по трудов договор. Съветът на директорите е 3 члена, в това число и изпълнителен директор.

През годината стриктно се спазва утвърдения ред за инструктаж на работниците в дружеството за безопасни и здравословни условия на труд и се акцентира върху провеждането на инструктажа и презентация по темата.

Свързани лица

Предприятие	Вид на свързаността
Апачия норд ЕООД	Основен акционер в КИР АД гр. Добрич
Компания за инженеринг и развитие АД гр. Добрич	Акционер в дружеството и Единоличен собственик на КАЛАКРИЯ ЕООД- акционер в дружеството
КАЛАКРИЯ ЕООД	Свързаност група ; основен акционер в дружеството
Магнolia клуб АД	Свързаност група
Кратус ЕООД	Свързаност група
Усбеспорт ЕООД	Свързаност група
Балкан-Искър АД (в несъстоятелност)	Свързаност група
Фолиарт ООД	Свързаност чрез едноличния собственик на Апачия норд ЕООД
Смарт импрес ЕООД	Свързаност чрез едноличния собственик на Апачия норд ЕООД
Спа експерти ООД	Свързаност чрез член на СД
Консорциум Геокомплекс ООД	Дъщерно дружество

НИИ ГЕОЛОГИЯ И ГЕОФИЗИКА АД е част от икономически свързаната група на Компания за инженеринг и развитие АД гр. Добрич, чийто основен акционер е Апачия норд ЕООД и дъщерните им дружества.

КАЛАКРИЯ ЕООД притежава 51.42% - 669 863 броя акции от акционерният капитал на дружеството към 31.12.2019год.. КИР АД притежава 48.58% - 632 740 броя акции от акционерният капитална дружеството.

НИИ ГЕОЛОГИЯ И ГЕОФИЗИКА АД притежава 152 дяла - 75.62% от капитала на Консорциум Геокомплекс ООД.

НИИ ГЕОЛОГИЯ И ГЕОФИЗИКА АД се явява предприятие – майка на малка икономическа група. Съгласно разпоредбите на чл. 32 от действащи през 2019г. Закон за счетоводството, Дружеството е освободено от задължението за съставяне на консолидиран финансов отчет.

НИИ Геология и геофизика е дъщерно предприятие, което е част от икономическата група на Апачия норд ЕООД, което съставя и публикува консолидиран финансов отчет.

НИИ ГЕОЛОГИЯ И ГЕОФИЗИКА АД притежава 40000 акции -0,12% от капитала на Компания за инженеринг и развитие АД.

НИИ ГЕОЛОГИЯ И ГЕОФИЗИКА АД притежава 489570 броя акции - 11,318% от капитала на МАГНОЛИЯ КЛУБ АД.

Търговските взаимоотношения между НИИ ГЕОЛОГИЯ И ГЕОФИЗИКА АД и дъщерните дружества от икономическата група са поставени на равнопоставена търговска основа и не са предоставени

никакви преференции или облекчения на базата на това, че са свързани лица.

II. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Дружеството представя сравнителна информация за текущата 2019 година, спрямо предходната 2018 година в хиляди левове.

Хил. лев		2019 г.	2018 г.	Изменение
A. Нетекущи активи				
I. Имоти, машини, съоръжения и оборудване				
1. Земи (терени)		0	32	(32)
2. Съоръжения и др.		0	1	(1)
3. Разходи за придобиване и ликвидация на ДМА		16	16	-
Общо за група I:		16	49	(33)
II. Дългосрочни финансови активи				
1. Акции и дялове в предприятие от група		755	756	(1)
2. Инвестиционни имоти		5843	6003	(160)
Общо за група II		6598	6759	(161)
III. Активи по отсрочени данъци		0	7	(7)
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A		6614	6815	(201)
B. Текущи активи				
I. Материални запаси				
1. Материали		3	3	0
2. Стоки		0	2	(2)
Общо за група I:		3	5	(2)
II. Търговски и други вземания				
1. Вземания от клиенти и доставчици		1	4	(3)
2. Вземания от свързани предприятия		441	139	302
3. Други вземания		839	1252	(413)
Общо за група II:		1281	1395	(114)
III. Парични средства и парични еквиваленти				
1. Парични средства в безсрочни депозити		13	5	8
2. Блокирани парични средства		16	14	2
Общо за група III:		29	19	10
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B		1313	1419	(106)
V. Разходи за бъдещи периоди		1	1	-
ОБЩО АКТИВИ		7928	8235	(307)

Активите на дружеството към 31.12.2019 година са в размер на 7 928 хил. лв., като в края на предходната 2018 година са били 8 235 хил. лв.

Намалението на Актива за 2019 г. в сравнение с 2018 г. се дължи на погасени предоставени заеми - на предприятия от групата 311 хил. лв. и 60 хил. лв. извън групата.

Собственият капитал в размер на 4 813 хил.лв. се увеличава спрямо предходната година с текуща печалба 182 хил.лв.

ХИЛ. ЛЕВЪТ		2019 г.	2018 г.	Изменение
A. Собствен капитал				
I. Основен капитал		1303	1303	-
II. Резерви				
I. Законови резерви		259	259	-
2. Други резерви		651	651	-
II. Финансов резултат:				
1. Неразделена печалба		2418	2468	(50)
2. Текуща печалба/(загуба)		182	(50)	232
Общо за група III:		2600	2418	182
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A		4813	4631	182
B. Провизии и сходни задължения				
1. Други провизии и сходни задължения		0	15	(15)
Общо за раздел B		0	15	(15)
B. Задължения				
1. Задълж. към финансови предприятия в т.ч.		1842	2103	(261)
до 1 година		413	262	151
над 1 година		1429	1841	(412)
2. Получени аванси в т.ч.		1231	1465	(234)
до 1 година		231	234	(3)
над 1 година		1000	1231	(231)
3. Задължения към доставчици		5	9	(4)
до 1 година		5	9	(4)
4. Други задължения в т.ч.		37	12	25
до 1 година		37	12	25
- към персонала в т.ч.		6	6	-
до 1 година		6	6	-
- осигурителни задължения в т.ч.		2	2	-
до 1 година		2	2	-
- данъчни задължения в т.ч.		27	2	25
до 1 година		27	2	25
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B		3115	3589	(474)
до 1 година		686	517	169
над 1 година		2429	3072	(643)
ОБЩО ПАСИВИ		3115	3604	(489)
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		7928	8235	(307)

Към 31.12.2019 г. са отписани натрупаните разходи за провизии, представляващи средства за за опазване и възстановяване на околната среда и рекултивация на земята в размер на 16 хил.лв., поради отпадане на задължението да отчислява такива след прехвърляне на концесияния договор на "Гиг" кариери "ЕООД"

Задълженията на дружеството към 31.12.2019 година са в размер на 3115 хил. лв., като в края на предходната 2018 година са били 3589 хил. лв.

Намаляването се дължи на:- намаляние задълженията към финансови предприятия с погасената част от заема; -намаляние на задълженията към доставчици;- намаляние на задълженията по получени аванси;-намаляние на задълженията към персонала. Увеличени са данъчните задължения.

В Счетоводния баланс активите и пасивите от отсрочени данъци са посочени компенсирани.

Приходите и разходите за дейността се начисляват в момента на тяхното възникване, независимо от

паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

хил. лв.

ПРИХОДИ	2019 г.	2018 г.	Изменение
A. Приходи от дейността			
I. Приходи от оперативна дейност			
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	253	254	(1)
- Приходи от наеми	253	254	(1)
2. Други приходи в т.ч.:	66	30	36
-приходи от продажба на дълготрайни активи	34	30	4
- възстановени съдебни разноски	18	-	18
- признати провизии	14	-	14
Общо за група I:	319	284	35
II. Финансови приходи			
1. Приходи от лихви	82	122	(40)
2. Положителна разлика от операции с финансови активи	289	-	289
Общо за група II:	371	122	249
A. Общо приходи от дейността	690	406	284

Приходът от продажба на финансови активи е формиран от прехвърляне на собствеността дяловете на дъщерното дружество "Г и Г кариери" ЕООД.

Разходите за обичайна дейност на НИИ ГЕОЛОГИЯ И ГЕОФИЗИКА АД за 2019 г. възлизат на 373 хил.лв, като за предходната 2018 г. са 343 хил.лв. Увеличението на разходите се дължи на увеличаване на разходите за възнаграждения и други- отписване балансовата стойност на продадените активи.

хил. лв.

A. Разходи за дейността	2019 г.	2018 г.	Изменение
I. Разходи по икономически елементи			
1. Намаление на запасите от продукция	2	0	2
2. Разходи за материали	2	3	(1)
3. Разходи за външни услуги	75	106	(31)
4. Разходи за амортизации	160	160	-
5. Разходи за възнаграждение	82	57	25
6. Разходи за осигуровки	15	11	4
7. Други	37	6	31
<i>в т.ч. балансова стойност на продадените активи</i>	32	-	32
Общо за група I:	373	343	30
II. Финансови разходи			
1. Разходи за лихви	115	117	(2)
Общо за група II:	115	117	(2)
B. Общо разходи за дейността (I+II)	488	460	28
Г. Печалба/загуба/ преди облагане с данъци	202	(54)	256
III. Разходи (икономиа) за данъци	20	(4)	24
Д. Печалба/загуба/ след облагане с данъци	182	(50)	232

Финансовите разходи за 2019 г. са разходи за лихви и такси по кредит в размер на 115 хил. лв.

ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ

6.ХИЛ.ЛЕ

Показатели	Отчетна стойност на нетекещите активи:				Амортизация				Балансова стойност в края на периода (01.01.10)
	на начало на периода	на увеличение през периода	на излизане през периода	в края на периода (1+2-3)	начислена през периода	в края на периода	Очистена през периода	в края на периода	
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Нематериални активи									
1. Концесии, патенти, лицензи, търг. марка, прогн. пр-ти и др. подобни права и активи									
Общо за група I:	2	-	-	2	2	-	-	2	0
II. Дълготрайни материални активи									
1. Земи и сгради, в т.ч.:	32		32	0					0
- земи	32		32	0					0
2. Мащини, производствено оборудване и апаратура	51			51				51	0
3. Съоръжения и други	90		31	59	89	1	31	59	0
в т.ч. транспортни средства	81		31	50	81		31	50	0
4. Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане	16			16				0	16
в т.ч. предоставени аванси	8			8				0	8
Общо за група II:	189	0	63	126	140	1	31	110	16
III. Дългосрочни финансови активи									
1. Акции и дялове в предприятия от група	756		1	755					755
2. Дългосрочни инвестиции	7886			7886	1883	160		2043	5843
Общо за група III:	8642	0	1	8641	1883	160		2043	6598
Общо нетекещи активи (I+II+III)	8833	0	64	8769	2025	160	31	2155	6614

През 2019 год. дружеството не е правило промени в амортизационната си политика по отношение на дълготрайните материални активи.

Включените в баланса на дружеството към 31.12.2019 г. имоти, машини и оборудване включително и инвестиционните имоти с балансова стойност в размер на 6614 х. лв. на тази дата реално съществуват и са в наличност и се използват в дейността на предприятието. Дружеството има пълни права на собственост върху всички активи, включени във финансовия отчет.

Всички активи, включени в баланса към 31.12.2019г. са свободни от всякакви скрити или потенциални тежести или задължения, с изключение на тези, които изрично са оновестени в Приложениято към ГФО раздел V – нетекучи активи.

Нима планове и намерения за съкращаване на дейността, които биха довели до излишък или залежаване на материални запаси, стойността им отразена в отчета, не надвишава тяхната нетна реализируема стойност.

Към 31.12.2019 година е направен преглед на дълготрайните материални активи, за да се определи дали са настъпили условия за обезценка по смисъла на изискванията и правилата на СС 36 "Обезценка на активи". Въз основа на този преглед се установи, че не са налице обстоятелства за обезценка на стойностите на дълготрайните материални активи.

Годишните инвентаризации на дълготрайните активи и на материалните запаси и продукция, както и на всички други активи и пасиви, са извършени съгласно изискванията на българското счетоводно законодателство и всички липси и излишци са намерили отражение в годишния финансов отчет към 31.12.2019 г.

III. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РИСКОВЕ

Политически риск

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционния процес и по-конкретно върху възвращаемостта на инвестициите. Степента на политическия риск се определя с вероятността от неблагоприятни промени в икономическата политика или законодателни промени, влияещи неблагоприятно на стопанския и инвестиционния климат в страната.

Действията на пазара често могат да бъдат стихийни, като тази пазарна стихия се елиминира от държавното регулиране. Задачата е да се намери мирата между него и най-ефективното функциониране на икономиката. Предпочитание се дава на пазарната форма на организация на икономическата дейност. Държавата гарантира успешен преход към цивилизован пазар. Нейното вмешателство в икономиката е толкова по-ефективно, колкото то в по-голяма степен е обложено в пазарна форма, от там икономическото въздействие ще бъде по-результативно. От друга страна намесата на държавата в икономиката поражда и рискове. Тези рискове са известни като политически рискове и представляват политически решения за развитие на националното стопанство, поставяне на входни или изходни бариерни мита, влизане във военен конфликт и прочие. Описаните промени могат да доведат до изменение в очакванията на икономическите анализатори. Ето защо в практиката и теорията на инвестиционната дейност се налага анализ на политическия риск и измененията които той може да доведе. Основен фактор за наличието на политически риск е самото съществуване на държавата и нейната намеса на пазара.

Постигнатата политическа стабилност и въвеждането на валутен борд в страната значително намалиха влиянието на политическия риск и след проведените непопулярни мерки свързани с провеждането на структурната реформа се наблюдава промяна в пазарната ориентация на страната ни.

Във връзка с членството на Р България в Европейския съюз националното законодателство се синхронизира с европейските стандарти. Това оказва благоприятно влияние и върху дейността на НИИ Геология и геофизика АД.

Макроекономически риск

Увеличаването на вноса за България намалява годишния растеж в икономиката ни и заедно с увеличавашата се инфлация, породена главно от покачващите се международни цени на петрола водят до увеличаване на дефицита и забавяне на растежа на БВП. Основният вътрешен риск остава ако се допусне либерализация на фискалната политика, което би довело до нарушаване на принципите на валутния борд и сериозно увеличение на дефицита по вътрешна сметка.

Валутен риск

Валутният риск е свързан с възможността приходите от дейността на дружеството да бъдат повлияни от промените на валутния курс на лева към други валути. В страна като България, нестабилността на лева може да предизвика икономическа нестабилност. Фиксирането на лева към единната европейска валута доведе до ограничаване на колебанията в курса на лева към наложените като основни чужди валути.

В дейността на НИИ Геология и геофизика АД като цяло засега не съществува валутен риск.

Инфлационен риск

Инфлационният риск се свързва с възможността инфлацията в страната да повлияе върху възвращаемостта на инвестициите. Този риск е свързан до известна степен с вероятността от настъпване на определени събития, които да повлияят неблагоприятно върху постъпленията от инвестиции, също така отразяват възможността от загуби свързани с обезценяването на финансовите активи през времето в което

те са инвестирани. Наличието на дългосрочни инвестиции предполагаг по-малка защитеност от инфлация и следователно са носители на по-голям инфлационен риск.

До въвеждането на валутен борд в страната ни, инфлационният риск имаше голямо влияние върху дейността на стопанските предприятия. След въвеждането на стабилизационна програма, валутен борд и фиксирането на лева към единната евролейска валута, инфлацията като цяло намаля и това улесни прогнозирането на краткосрочните бъдещи резултати.

В дейността на НИИ Геология и геофизика АД влиянието на инфлационния риск е ниско.

Кредитен риск

Управлява се централизирано от ръководството на дружеството. Той възниква по отношение на паричните средства и еквиваленти както и по отношение на кредитните експозиции на клиенти, включващи текущи и нетекущи търговски вземания. По отношение на банките и финансовите институции дружеството използва услугите само на банки с добра репутация. По отношение на клиентите дружеството оценява качеството на клиента, вземайки предвид неговото финансово състояние, минал опит и други фактори. Ръководството оценява кредитния риск като нисък в зависимост от вземанията и задълженията към кредиторите.

Ликвиден риск

Ликвидността на финансовите активи се детерминира от текущата им платежоспособност. Парите в брой са свършено ликвиден актив. Всички останали активи са по-малко ликвидни, т.е. винаги съществува несигурност относно тяхната обратимост, текуща платежоспособност. Тази несигурност е тежествена на опасност от финансови загуби и е възприета като ликвиден риск. Политиката в тази област е насочена към гарантирането на достатъчно ликвидни средства, с които да бъдат обслужени задълженията, когато станат изискуеми.

Лихвеният риск е свързан с възможността лихвените равнища при които НИИ Геология и геофизика АД финансира своята дейност, да се повишат и в резултат нетните приходи на дружеството да намалеят.

Този риск може да бъде управляван посредством използване на различни източници за финансиране (търговски заеми, вътрешно-фирмена задлъжителност, банкови кредити и др.)

Промени в лихвените проценти, които респективно оказват влияние върху нормата на възвращаемост. Тъй като дружеството няма значителни лихвоносни активи доходите на дружеството до голяма степен са независими от промените в пазарните лихвени проценти. Лихвен риск за дружеството възниква от получените заеми, които са сключени с изискуването на плащане на лихва на базата на различни плаващи лихвени проценти.

През отчетния период дружеството има стабилна ликвидност.

Секторен риск

Поражда се от влиянието на технологичните промени в отрасъла върху доходите и паричните потоци, агресивността на менджмънта, силната конкуренция на външни и вътрешни производители и др.

По отношение на дейността на НИИ Геология и геофизика АД секторният риск е увеличен тъй като с всяка изминала година се изостря конкурентната борба на пазара на геоложките и геофизични услуги.

Фирмен риск

Фирменият риск е свързан с естеството на дейност на дружеството, като за всяко дружество е важно да се възвърнат направените инвестиции.

Основният фирмен риск за НИИ Геология и геофизика АД е свързан с възможни различия в

търсенето и предлагането на нашата услуга, в предпочитанията на потребителите или в резултат на засилената конкуренция. Така рискът може да окаже отрицателно въздействие върху продажбите и съответно върху приходите на дружеството. Чрез анализ на основните фактори влияещи върху получаваните приходи дружеството може да намали влиянието на риска. Фирменият риск обединява бизнес риска и финансовият риск

Бизнес риск

Бизнес рискът се определя от спецификата на извършваните услуги от дружеството. Това е несигурността за получаване на приходи съответстващи на начина на производство.

За предлаганите от НИИГ Геология и геофизика АД услуги търсенето е обусловено главно от показателите цена – качество и добрата кадрова база от високо ценени геоложки специалисти.

Финансов риск

Финансовият риск представлява несигурност за инвеститорите в случаите когато фирмата използва привлечени или заемни средства.

Чрез показателите за финансова автономност и финансова задлъжливост се отчита съотношението между собствени и привлечени средства. Високите стойности на коефициента за автономност и ниските стойности на коефициента на финансова задлъжливост са добра гаранция за инвеститорите и за самите собственици.

Показателите за дела на капитала, получен чрез заеми определят каква част от общия капитал представляват привлечените средства. Колкото дялът на задълженията спрямо собствения капитал е по-голям толкова е по-голям и финансовият риск.

Присмливата или нормална степен на финансовия риск зависи и от бизнес риска. Ако бизнес рискът е малък за дружеството то инвеститорите може да поемат по-голям финансов риск и обратно.

Коефициент на финансиране на ДА			
Показатели	2019 г.	2018г.	Изменение 2019г. - 2018г.
1. Собствен капитал	4813	4631	182
2. Дългосрочни пасиви (отсрочени данъци)	2429	3087	(658)
3. Постоянен капитал (1 + 2)	7242	7718	(476)
4. Дълготрайни активи	6614	6815	(201)
Коефициент на финансиране на ДА (3 : 4)	1.09	1.13	(0.04)

Коефициент на финансиране на КА			
Показатели	2019 г.	2018г.	Изменение 2019г. - 2018г.
1. Краткотрайни активи	1 313	1 419	(106)
2. Краткосрочни задължения	686	517	169
3. Нетен оборотен капитал (1 – 2)	627	902	(275)
Коефициент на финансиране на КА (3 : 1)	0.48	0.64	(0.16)
Коефициент на покритие (3 : 2) $\geq 1,2$	0.91	1.74	(0.83)

Период на събиране на вземанията			
Показатели	2019 г.	2018г.	Изменение 2019г. - 2018г.
1. Вземания от клиенти и доставчици	1	4	(3.00)
2. Нетни приходи от продажби	253	254	(1.00)
Период на събиране на вземанията (1* 360 : 2)	1.42	5.67	(4.25)

Финансова автономност и задължителност			
Показатели	2019 г.	2018г.	Изменение 2019г. - 2018г.
1. Собствен капитал	4 813	4 631	182
2. Дългосрочни пасиви	2 429	3 087	(658)
3. Краткосрочни пасиви	686	517	169
4. Всичко пасиви (2+3)	3 115	3 604	(489)
Коефициент на финансова автономност (1 : 4)	1.55	1.28	0.26
Коефициент на задължителност (4 : 1)	0.65	0.78	(0.13)

Периоди на плащане на задължения			
Показатели	2019 г.	2018г.	Изменение 2019г. - 2018г.
1. Задължения към доставчици	5	9	(4.00)
2. Сума на доставките *	77	109	(32)
3. Задълженията към персонала	6	6	-
4. Разходи за персонала	82	57	25
Срок за плащане на задълж.към доставчици (1 * 360 : 2)	23.38	29.72	(6)
Срок за плащане на задълж.към персонала (3 * 360 : 4)	26.34	37.89	(12)

Ликвидност			
Показатели	2019 г.	2018г.	Изменение 2019г. - 2018г.
1. Краткотрайни активи (без разходи за бъдещи периоди)	1 313	1 419	(106)
2. Краткосрочни вземания	1 281	1 395	(114)
3. Краткосрочни финансови активи	1 310	1 414	(104)
4. Парични средства	29	19	10
5. Краткосрочни задължения	3 115	3 589	(474)
6. Текущи задължения	686	517	169
Коефициент на обща ликвидност (1 : 5) ≥ 1.5	0.42	0.40	0.03
Коефициент на бърза ликвидност (2+3+4 : 5) ≥ 1	0.84	0.79	0.05
Коефициент на незабавна ликвидност (3+4 : 5) ≥ 0.2	1.95	2.77	(0.82)
Коефициент на абсолютна ликвидност (4 : 6)	0.04	0.04	0.01

Рентабилност			
Показатели	2019 г.	2018г.	Изменение 2019г. - 2018г.
1. Счетоводна печалба/загуба (преди данъци)	202	(54)	256
2. Нетна печалба/загуба (след данъци)	182	(50)	232
3. Приходи	690	406	284
4. Нетни приходи от продажби	253	254	(1.00)
5. Собствен капитал	4813	4631	182
6. Пасиви (дългосрочни + краткосрочни)	3 115	3 604	(489)
7. Активи (дълготрайни + краткотрайни)	7 928	8 235	(307)
1. Брутна рентабилност на приходите (1 : 3)	0.29	(0.13)	0.43
2. Нетна рентабилност на приходите (2 : 3)	0.26	(0.12)	0.39
3. Брутна рентабилност на продажбите (1 : 4)	0.80	(0.21)	1.01
4. Нетна рентабилност на продажбите (2 : 4)	0.72	(0.20)	0.92
5. Брутна рентабилност на собствения капитал (1 : 5)	0.04	(0.01)	0.05
6. Нетна рентабилност на собствения капитал (2 : 5) $\geq 15\%$	0.04	(0.01)	0.05
7. Брутна рентабилност на пасивите (1 : 6)	0.06	(0.01)	0.08
8. Нетна рентабилност на пасивите (2 : 6)	0.06	(0.01)	0.07
9. Брутна рентабилност на активите (1 : 7)	0.03	(0.01)	0.03
10. Нетна рентабилност на активите (2 : 7)	0.02	(0.01)	0.03

IV. ЕКОЛОГИЯ

Всички инвестиционни решения и реализацията на проектите в дружеството са съобразени с влиянието им върху околната среда, в съответствие с екологичното законодателство в България. В дружеството се осъществяват мерки за оптимизиране на разходите за енергии, както и на тези за производствени отпадъци.

V. СЪБИТИЯ, КОИТО СА НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

За периода след 31.12.2019г. не са възникнали събития от съществено значение, които да влияят на информацията представена в доклада за дейността. Ситуацията, свързана с COVID 19 представлява съществено некоригиращо събитие по СС 10.

Годишния финансов отчет за 2019 година е изготвен и приет в условия на разпространението на пандемията от коронавирус (COVID-19). Нарушаването на обичайната икономическа дейност в Р България в резултат на COVID-19 може да повлияе неблагоприятно върху операциите на Дружеството. Поради непредсказуемата динамика на COVID-19, на този етап практически е невъзможно да се направи надеждна преценка и измерване на потенциалния ефект на пандемията.

VI. БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

През 2020 г. Дружеството ще продължи да развива дейността си по отдаване под наем собствени имоти.

VII. НАУЧНО ИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

През 2019 г. НИИ Геология и геофизика АД не развива научно изследователска и развойна дейност.

VIII. ИЗПОЛЗВАНИЕТО ОТ ПРЕДПРИЯТИЕТО ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ, ЦЕЛИ И ПОЛИТИКА НА ПРЕДПРИЯТИЕТО ПО УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

Политиката на НИИ Геология и геофизика АД се изразява в генериране на приходи и печалба, да управлява, съхранява и опазва активите си, да следи за събираемостта на вземанията си и уреджане на пасивите си в договорените срокове. Да изпълнява утвърдените от ръководството инвестиционни програми. Да развива международни отношения. Да спазва ценовата и законодателната политика на предприятието.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика.

Ръководството също така е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откритието на евентуални злоупотреби и други несприятелности.

Ръководството също така потвърждава, че финансовия отчет е изготвен при спазване на принципа за действашо предприятие.

.....
ИЗП. ДИРЕКТОР
Златина Андреева

Дата 31.03.2020 г.

