

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

ПРЕЗ 2019 г.

1. Развитие и резултати от дейността

Аква Системс (дружеството) е еднолично акционерно дружество, първоначално регистрирано по фирмено дело № 2026/2001 в Бургаския окръжен съд и впоследствие е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 102705120. Седалището и адресът на управление на дружеството е гр. Бургас, ул. „Фердинандова“ № 5. Основната дейност на дружеството е свързана със строителство и изграждане на хидротехнически съоръжения и инфраструктура.

Регистрираният капитал на дружеството е в размер на 9,500 хил. лв. и е разпределен в 9,500,000 поименни акции с право на един глас, всяка от които с номинална стойност от 1 лев.а. Към 31 декември 2019 г. едноличен собственик на капитала на дружеството е Аква Еко Тур – АД.

Дружеството е регистрирало клон в Република Северна Македония, който има търговска, правна и счетоводна самостоятелност. При съставянето на годишния финансов отчет за 2019 г. дейността на клона е включена във годишния финансов отчет на дружеството в съответния с изискванията на приложимото счетоводно законодателство.

През отчетната 2019 г. продължава тенденцията на редуциране на благоприятните условия за развитие в строителния бранш. През последните няколко години се наблюдава много силна конкуренция на фона на все по-малко и по-ограничени като обем поръчки, както и търсене по време на преговори от страна на възложителите на ценови равнища, които са под себестойността на строителните услуги, които в същото време е необходимо да отговарят на определени критерии, изисквания и стандарти.

Тенденциите в строителния бранш са към по-високи изисквания на клиентите за качество, съкратено време за изпълнение и по-ниски цени на услугите и крайния продукт. В конкурентната борба за клиенти компаниите от сектора се стремят към непрестанно подобряване на тези три параметъра. Клиентите изискват все по-високи гаранции за качество на продукта или услугата, която закупуват в последните години. В условията на финансова криза се забелязва тенденция на все по-внимателно подбиране от инвеститорите на доставчици, което изисква по-добро съотношение цена-качество на продуктите и услугите. Промените във факторите на външната среда – инвестиционни намерения, регулационни механизми в строителството, нормативни изисквания, изисквания към материалите, екологична насоченост на проектите и други – до голяма степен поставят пред фирмите от бранша предизвикателството да „оцелеят“. Основното конкурентно предимство на дружеството се явява по-добрата технологична и материална база, с която разполага и опитът и доверието, които е спечелило.

2. Финансови показатели за дейността на дружеството

През отчетната 2019 г. Аква Системс - ЕАД бележи ръст на приходите от дейността в размер: 2019 г. –15,140 хил. лв., спрямо 2018 г. – 3,815 хил. лв. Основен принос за увеличаването на приходите от дейността са реализираните приходи на клона в Република Северна Македония в размер на 11,616 хил. лв.

Обемът и структурата на отчетените приходи на дружеството през 2019 г. и сравнимата 2018 г. са показани в следващата таблица:

№	Вид приход	2019	2018	Изменение в хил. лв.
		Приходи в хил. лв.	Приходи в хил. лв.	
1.	Нетни приходи от дейността, в т.ч.:	15,140	3,815	11,325
	Приходи от строителство	13,689	2,487	11,202
	Приходи от продажби на стоки	808	1,061	(253)
	Приходи от строителна механизация	438	220	218
	Приходи от транспортни услуги	205	47	158
	Други приходи	245	6,554	(6,309)
2.	Финансови приходи	137	162	(25)
	Общо приходи	15,522	10,531	4,991

През разглеждания период реализираната печалба е 143 хил. лв. в сравнение със 2,554 хил. лв. за 2018 г. По-високата стойност на печалбата за 2018 г. се дължи основно от извършения апорт на активи при учредяване на дъщерното дружеско – Аква Рент – ЕООД

През 2019 г. Аква Системс - АД продължи да изграждането на започнатите през предходния период и стартира строителството на нови обекти. Ръководството поддържа като главна своя цел предлагането на качествен и конкурентен продукт. Най-съществени от гледна точка на приходите обекти през 2019 г. са:

- Обект Факия – започнал 2017 г. и не приключен към края на 2019 г.;
- Обект окислителни езера – започнал 2018 г. и не приключен към края на 2019 г.;
- Обект фуражен завод – започнал 2018 г. и приключен 2019 г.;
- Обект изкоп за жилищна сграда – започнал 2018 г. и приключил 2019 г.;
- Обект изкоп квартал Славейков – започнал 2018 г. и приключил 2019 г.;
- Обект фабрика за производство Македония – започнал 2019 г. и приключил 2019 г.;
- Обект обходен път Поморие – започнал 2019 г. и приключил 2019 г.;

2.2 Разходи

Обемът и структурата на отчетените разходи на дружеството през 2019 г. са показани в следващата таблица:

№	Вид разход	2019	2018	Изменение в хил. лв.
		Разходи в хил. лв.	Разходи в хил. лв.	
1.	Разходи за оперативната дейност:			
	Разходи за суровини и материали	12,675	1,105	11,570
	Разходи за външни услуги	1,563	2,174	(611)
	Разходи за персонала	635	388	247
	Разходи за амортизация	270	306	(36)
	Разходи за обезценка	122	112	10
	Балансова стойност на продадени активи	676	3,363	(2,687)
	Други оперативни разходи	93	684	(591)
	Общо разходи за оперативна дейност:	16,034	8,132	7,902

2.	Финансови разходи:			
	Разходи за лихви	12	15	(3)
	Други финансови разходи	51	12	39
	Общо финансови разходи	63	27	36
3.	Общо разходи за дейността	16,097	8,159	7,938
4.	Разходи за данъци върху печалбата	32	286	(254)
	Всичко разходи	16,129	8,445	7,684

През 2019 г. се запазва тенденцията на поддържане на оптимално ниво на основните разходи с цел запазване на разкритите работни места. Основно увеличение бележат разходите за материали, което е в резултат на включването на разходите на клона в Република Северна Македония. Най-голям дял в структурата на основните разходи заемат разходите за суровини и материали, външни услуги и персонала. Основната част от финансовите разходи за 2019 г. се състоят от лихви по получени търговски заеми.

2.3 Обем, структура и динамика на активите и пасивите към 31 декември 2019г.

АКТИВИ		ХИЛ. ЛВ.	
ПОКАЗАТЕЛИ	2019	2018	Изменение
Нетекущи, в т.ч.:	10,768	9,416	1,352
Дълготрайни материални и нематериални активи	1,922	1,798	124
Дългосрочни инвестиции	5,861	5,758	103
Дългосрочни вземания	2,193	1,437	756
Други нетекущи активи	792	423	369
Текущи, в т.ч.:	9,403	7,058	2,345
Материални запаси	2,314	1,411	903
Вземания и предоставени аванси	6,135	5,150	985
Парични средства	652	196	456
Разходи за бъдещи периоди	302	301	1
ОБЩО АКТИВИ	20,171	16,474	3,697

ПАСИВИ			
Нетекущи в т.ч.:	32	6	26
Отсрочени данъчни пасиви	32	6	26
Текущи, в т.ч.:	7,529	4,001	3,528
Текущи търговски и други задължения	7,529	4,001	3,528
ОБЩО ПАСИВИ	7,561	4,007	3,554

3. Перспективи за развитие

През 2020 г. дружеството ще продължи своята инвестиционна дейност като обектите, по които ще работи, са следните:

- Обект Трояново - започнал 2019 г и не приключил към края на 2019 г.;
- Обект ВиК Камено-Трояново - започнал 2019 г и не приключил към края на 2019 г.;
- Обект Индустиален парк - започнал 2019 г и не приключил към края на 2019 г.;

4. Действия в областта на научноизследователската и развойна дейност

Дружеството не развива научноизследователска и развойна дейност.

5. Цели и политика на управление на финансовите рискове

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове. Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промените в пазарните цени. Пазарният риск включва валутен риск, лихвен риск и ценови риск. Кредитният риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвидният риск е рискът, че дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви.

От страна на ръководството на дружеството финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от дружеството, цената на привлечените ресурси и да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства.

Валутен риск

Дружеството не е изложено на значим валутен риск, доколкото сделките на дружеството обичайно са деноминирани в български лева и/или в евро. То не поддържа валутна експозиция, деноминирана в различна чуждестранна валута от националната валута и от еврото.

Лихвен риск

Понастоящем дружеството не използва краткосрочни или дългосрочни банкови кредити и лизингови договори, които биха предизвикали възникване на лихвен риск.

Ценови риск

Дружеството не е изложено на пряк ценови риск, защото неговите приходи се образуват на основата на пазарни цени и отразяват всяка промяна във финансовите условия на отрасъла.

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. Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства и вземания, част, от които от свързани лица. Паричните средства на дружеството и разплащателните операции са съсредоточени в търговски банки със стабилна ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативна 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 дейността си.

6. Значими събития настъпили след края на отчетния период

Във връзка с необходимостта за ограничаване и овладяване на разпространението на корона вируса (COVID-19) в страната, считано от вечерта на 13 март 2020 г., в България е въведено извънредно положение. Предприетите от правителството мерки, които са задължителни за изпълнение от всички физически и юридически лица са продължени и след неговата отмяна, считано от 13 май 2020 г. Част от тези ограничителни мерки биха могли да доведат до спад в приходите, както и до намаляването и до забавянето на генерираните от дружеството парични потоци през отчетната 2020 г. Като следствие от това може да се очаква влошаване на платежоспособността и на ликвидността на дружеството, което да се прояви в годишния финансов отчет към 31 декември 2020 г. Ръководството е набелязало определени стабилизационни мерки, чрез прилагането, на които очаква негативните финансови последици да бъдат смекчени до степен, до която да не окажат значимо отрицателно влияние върху бъдещата жизнено способност и до възможността на дружеството да продължи дейността си като действащо предприятие.

Изпълнителен директор:

Костадин Марков



22 май 2020 г.

Бургас