

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „ЛИРЕКС ХАЙ ТЕХ” АД ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2018 г.

Годишният доклад за дейността се изготвя съгласно чл.39 от Закона за счетоводството.

1.Статут на дружеството

Лирекс Хай Тех АД гр. София е учредено като Еднолично Дружество с Ограничена Отговорност, регистрирано в Софийски градски съд по фирмено дело № 8722 от 2004 г. и пререгистрирано в Търговския регистър на 03.02.2010 с ЕИК 131289600. През 2017 година дружеството смени своята правна форма. Това преобразуване е вписано в Търговския регистър на 18.04.2017 година, като приемашото дружество е Лирекс Хай Тех ЕАД с ЕИК 204552553. От 11.09.2018 година част от акциите на дружеството са придобити от нови акционери и Лирекс БГ ООД вече не е едноличен собственик, но запазва мажоритарен дял в капитала и контрол върху управлението.

Седалището на дружеството е гр.София , а адресът на управление гр.София 1712, област София - столица, район Младост, ж.к. Младост 3, бл.306 . Предметът на дейност на дружеството е : търговия с компютърно оборудване, компоненти и програмни продукти, консултации, анализ, проектиране, разработка, внедряване, поддържане и управление на проекти в сферата на информационните технологии, както и всяка друга дейност, незабранена от закона.

Дружеството е с неопределен срок на дейност. Капиталът на дружеството е 100 000 /Сто хиляди/ лева. Акциите са поименни, с право на глас и номинал 1 лев.

Дружеството се управлява от съвет на директорите, състоящ се Ангел Тончев Иванов, Владимир Стоев Стоев и Даниела Кирилова Божилова. Представяващ на дружеството е Ангел Тончев Иванов.

2.Преглед на дейността

През 2018 година Лирекс Хай Тех продължава да осъществява основната си дейност в ИТ сектора, като е реализирало 7 милиона лева приходи от продажби и счетоводна печалба 21 хил. лв. Не са налице съществени рискове за дейността на дружеството.

3.Показатели за резултата от дейността

Основните финансови показатели, имащи отношение към стопанската дейност, за финансовата 2018 година имат следните стойности:

Показатели за рентабилност

Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0.26 %
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	3.82%

Показатели за ефективност

Коефициент на ефективност на разходите	1.00
Коефициент на ефективност на приходите	1.00

Показатели за ликвидност

Коефициент на обща ликвидност	1.10
Коефициент на бърза ликвидност	1.06

Тези стойности показват, че дейността на дружеството се осъществява с необходимата рентабилност и ефективност, осигуряващи поддържане на капитала и е с висока степен на ликвидност, което осигурява възможности за бъдещо развитие. Предприятието съблюдава всички екологични норми и разполага с висококвалифициран персонал.

4.Събития след датата на баланса

Не са налице важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишният финансов отчет.

5.Бъдещо развитие на предприятието

Намеренията на ръководството са да продължи осъществяването на основната дейност на дружеството в ИТ сектора, като търси възможности за разширяване на пазарната ниша, в която оперира.

6.Научноизследователска и развойна дейност

Дружеството отчита текущи разходи в областта на научноизследователската и развойната дейност. Дейността е планирана дългосрочно.

7.Информация по реда на чл. 187д и чл. 247 от Търговския закон

7.1. През годината не са придобивани и прехвърляни собствени акции;

7.2. През годината не са извършвани придобивания;

7.3. Дружеството не е притежавало през годината и не притежава собствени акции;

7.4. Възнаграждения, получени общо през годината от членовете на съвета на директорите, са под 130 хил. лв.;

7.5. Придобити, притежавани и прехвърлени през годината от членовете на съвета на директорите акции и облигации на дружеството няма.

7.6. Права на членовете на съвета на директорите да придобиват акции и облигации на дружеството няма.

7.7. Участие на членовете на съвета на директорите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаване на повече от 25 на сто от капитала на други дружества, участие в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети:

„Адепто“ ООД

7.8. Договори по чл. 240б от ТЗ, сключени през годината:

Членовете на съвета на директорите или свързани с тях лица не са сключвали с дружеството договори, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, за които дължат писмено уведомление.

8.Клонове на предприятието

Не са учредявани клонове на предприятието.

9.Финансови инструменти

В дружеството не се използват финансови инструменти, освен вземания и задължения, възникнали в хода на обичайната стопанска дейност.

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството е изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци. Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране на финансовите пазари и постигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които могат да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството. Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, въведени, за да се определят адекватни цени на стоките и услугите на дружеството и на привлечения от него заеман капитал, както и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Пазарен риск

а) Валутен риск

Дружеството не е изложено на валутен риск, защото основната част негови операции и сделки са деноминирани в евро и/или български лева, доколкото еврото е с фиксиран курс спрямо лева по закон.

б) Ценови риск

Дружеството в повечето случаи не е изложено на ценови риск за негативни промени в цените на стоките/услугите, обект на неговите операции, защото съгласно договорните отношения с клиентите/доставчиците са обект на периодичен анализ и обсъждане за преразглеждане и актуализиране спрямо промените на пазара.

Кредитен риск

Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството. За целта регулярно се прави преглед от управителите на откритите позиции по клиенти, както и получените постъпления, като се извършва текущ анализ на неплатените суми и състоянието на клиентите. Паричните, включително разплащателни операции са ограничени до банки с висока репутация и ликвидна стабилност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната 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 на финансиране на стопанската си дейност.

София, 28 март 2019 г.

Изпълнителен директор:

/Ангел Иванов/



ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР ДО АКЦИОНЕРИТЕ НА “ЛИРЕКС ХАЙ ТЕХ” АД

Мнение

Ние извършихме одит на годишния финансов отчет на **“ЛИРЕКС ХАЙ ТЕХ” АД** („Дружеството“), съдържащ отчет за финансовото състояние към 31 декември 2018 г. и отчет за всеобхватния доход, отчет за промените в собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и пояснителните приложения към годишния финансов отчет, съдържащи и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики.

По наше мнение, приложеният годишен финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2018 г. и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Европейския съюз (ЕС).

База за изразяване на мнение

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Международните одиторски стандарти (МОС). Нашите отговорности съгласно тези стандарти са описани допълнително в раздела от нашия доклад „Отговорности на одитора за одита на годишния финансов отчет“. Ние сме независими от Дружеството в съответствие с Етичния кодекс на професионалните счетоводители на Съвета за международни стандарти по етика за счетоводители (Кодекса на СМСЕС), заедно с етичните изисквания на Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), приложими по отношение на нашия одит на годишния финансов отчет в България, като ние изпълнихме и нашите други етични отговорности в съответствие с изискванията на ЗНФО и Кодекса на СМСЕС. Ние считаме, че одиторските доказателства, получени от нас, са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение.

Друга информация, различна от годишния финансов отчет и одиторския доклад върху него

Ръководството носи отговорност за другата информация. Другата информация се състои от доклад за дейността, изготвен от ръководството съгласно Глава седма от Закона за счетоводството, но не включва годишния финансов отчет и нашия одиторски доклад върху него, която получихме преди датата на нашия одиторски доклад.

Нашето мнение относно годишния финансов отчет не обхваща другата информация и ние не изразяваме каквато и да е форма на заключение за сигурност относно нея, освен ако не е изрично посочено в доклада ни и до степента, до която е посочено.

Във връзка с нашия одит на годишния финансов отчет, нашата отговорност се състои в това да прочетем другата информация и по този начин да преценим дали тази друга информация е в съществено несъответствие с годишния финансов отчет или с нашите познания, придобити по време на одита, или по друг начин изглежда да съдържа съществено неправилно докладване.

В случай че на базата на работата, която сме извършили, ние достигнем до заключение, че е налице съществено неправилно докладване в тази друга информация, от нас се изисква да докладваме този факт.

Нямаме какво да докладваме в това отношение.

Допълнителни въпроси, които поставя за докладване Законът за счетоводството

В допълнение на нашите отговорности и докладване съгласно МОС, описани по-горе в раздела „Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него“ по отношение на доклада за дейността, ние изпълнихме и процедурите, добавени към изискваните по МОС, съгласно „Указания относно нови и разширени одиторски доклади и комуникация от страна на одитора“ на професионалната организация на регистрираните одитори в България, Института на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС)“. Тези процедури касаят проверки за наличието, както и проверки на формата и съдържанието на тази друга информация с цел да ни подпомогнат във формиране на становище относно това дали другата информация включва оповестяванията и докладванията, предвидени в Глава седма от Закона за счетоводството и в Закона за публичното предлагане на ценни книжа, приложими в България.

Становище във връзка с чл. 37, ал. 6 от Закона за счетоводството

На базата на извършените процедури, нашето становище е, че:

- а) Информацията, включена в доклада за дейността за финансовата година, за която е изготвен годишният финансов отчет, съответства на годишния финансов отчет.
- б) Докладът за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Отговорности на ръководството за годишния финансов отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този индивидуален финансов отчет в съответствие с МСФО, приети от ЕС и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определя като необходима за осигуряване изготвянето на индивидуални финансови отчети, които не съдържат съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка.

При изготвяне на годишния финансов отчет ръководството носи отговорност за оценяване способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие, оповестявайки, когато това е приложимо, въпроси, свързани с предположението за действащо предприятие и използвайки счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие, освен ако ръководството не възнамерява да ликвидира Дружеството или да преустанови дейността му, или ако ръководството на практика няма друга алтернатива, освен да постъпи по този начин.

Отговорности на одитора за одита на годишния финансов отчет

Нашите цели са да получим разумна степен на сигурност относно това дали годишният финансов отчет като цяло не съдържа съществени неправилни отчитания, независимо дали длъжници се на измама или грешка, и да издадем одиторски доклад, който да включва нашето одиторско мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция, че одит, извършен в съответствие с МОС, винаги ще разкрива съществено неправилно отчитане, когато такова съществува. Неправилни отчитания могат да възникнат в резултат на измама или грешка и се считат за съществени, ако би могло разумно да се очаква, че те, самостоятелно или като съвкупност, биха могли да окажат влияние върху икономическите решения на потребителите, вземани въз основа на този индивидуален финансов отчет.

Като част от одита в съответствие с МОС, ние използваме професионална преценка и запазваме професионален скептицизъм по време на целия одит. Ние също така:

- идентифицираме и оценяваме рисковете от съществени неправилни отчитания в годишния финансов отчет, независимо дали длъжници се на измама или грешка, разработваме и изпълняваме одиторски процедури в отговор на тези рискове и получаваме одиторски доказателства, които да са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение. Рискът да не бъде разкрито съществено неправилно отчитане, което е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществено неправилно отчитане, което е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване, фалшифициране, преднамерени пропуски, изявления за въвеждане на одитора в заблуждение, както и пренебрегване или заобикаляне на вътрешния контрол.
- получаваме разбиране за вътрешния контрол, имащ отношение към одита, за да разработим одиторски процедури, които да са подходящи при конкретните обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол на Дружеството.
- оценяваме уместността на използваните счетоводни политики и разумността на счетоводните приблизителни оценки и свързаните с тях оповестявания, направени от ръководството.

- достигахме до заключение относно уместността на използване от страна на ръководството на счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие и, на базата на получените одиторски доказателства, относно това дали е налице съществена несигурност, отнасяща се до събития или условия, които биха могли да породят значителни съмнения относно способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие. Ако ние достигнем до заключение, че е налице съществена несигурност, от нас се изисква да привлечем внимание в одиторския си доклад към свързаните с тази несигурност оповестявания в годишния финансов отчет или в случай че тези оповестявания са неадекватни, да модифицираме мнението си. Нашите заключения се основават на одиторските доказателства, получени до датата на одиторския ни доклад. Бъдещи събития или условия обаче могат да станат причина Дружеството да преустанови функционирането си като действащо предприятие.
- оценяваме цялостното представяне, структура и съдържание на годишния финансов отчет, включително оповестяванията, и дали годишният финансов отчет представя основополагащите за него сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне.

Ние комуникираме с ръководството, наред с останалите въпроси, планирания обхват и време на изпълнение на одита и съществените констатации от одита, включително съществени недостатъци във вътрешния контрол, които идентифицираме по време на извършвания от нас одит.

Одиторско дружество

„ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ” ООД

Управител:

Вероника Ревалска



Регистриран одитор, отговорен за одита:

Светлана Павлова



15 май 2019 г.

ЛИРЕКС ХАЙ ТЕХ АД
ОТЧЕТ ЗА ФИНАСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
 към 31.12.2018 г.

АКТИВИ	31.12.2018 BGN'000	31.12.2017 BGN'000
Нетекущи активи		
Имоти, машини и съоръжения	68	82
Финансови активи	3	12
Нематериални активи	223	268
Общо нетекущи активи	294	362
Текущи активи		
Материални запаси	89	87
Търговски и други вземания	1,337	768
Парични средства	617	439
Общо текущи активи	2,043	1,294
СУМА НА АКТИВИТЕ	2,337	1,656
КАПИТАЛ		
Собствен капитал		
Основен капитал	100	100
Неразпределена печалба	398	379
Общо собствен капитал	498	479
ПАСИВИ		
Нетекущи пасиви		
Текущи пасиви		
Текущи задължения към свързани лица	215	188
Текущи търговски и други задължения	1,448	782
Пасиви по договори с клиенти	176	207
Общо текущи пасиви	1,839	1,177
ОБЩО ПАСИВИ	1,839	1,177
ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ	2,337	1,656

Ръководител:
 Ангел Иванов

Съставител:
 Веселина Кръстева

Одиторско дружество:
 Ейч Ел Би България ООД

София, 28 март 2019 г.



ЛИРЕКС ХАЙ ТЕХ АД

ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД

за годината, завършваща на 31 декември 2018 г.

	31.12.2018 BGN'000	31.12.2017 BGN'000
Приходи общо	7,394	7,624
Разходи общо	(7,373)	(7,614)
Приходи от договори с клиенти	7,391	7,622
Разходи за персонала	(745)	(827)
Разходи за външни услуги	(576)	(1,089)
Други оперативни разходи	(95)	(90)
Отчетна стойност на продадени активи	(5,951)	(5,590)
Печалба (загуба) от дейността	24	26
Финансови приходи	3	2
Финансови разходи	(6)	(18)
Печалба (загуба) преди данъци	21	10
Корпоративен данък	2	1
Печалба (загуба)	19	9
Друг всеобхватен доход:		
Всеобхватен доход за периода	19	9

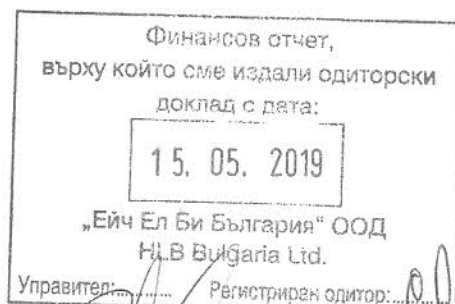
Ръководител:
Ангел Иванов

Съставител:
Веселина Кръстева

Одиторско дружество:
Ейч Ел Би България ООД



София, 28 март 2019 г.



Управител:

Регистриран одитор:

ЛИРЕКС ХАЙ ТЕХ АД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

за годината, завършваща на 31 декември 2018 г.

	31.12.2018 BGN'000	31.12.2017 BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	8,183	7,527
Плащания на доставчици	(7,145)	(6,861)
Плащания на заплати и свързани разходи	(763)	(836)
Курсови разлики	(3)	(5)
Платени корпоративни данъци	(2)	(10)
Банкови такси и лихви		(4)
Други плащания, нетно	(89)	136
Нетни парични потоци от оперативна дейност	181	127
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупки на дълготрайни активи	(3)	(25)
Нето парични потоци в инвестиционната дейност	(3)	(25)
Нетно увеличение (намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти	178	102
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	439	337
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	617	439

Ръководител:
Ангел Иванов



София, 28 март 2019 г.

Съставител:
Веселина Кръстева

Одиторско дружество:
Ейч Ел Би България ООД



Финансов отчет,
върху който сме издали одиторски
доклад с дата:

15. 05. 2019

„Ейч Ел Би България“ ООД
HLB Bulgaria Ltd.

Управител: Регистриран одитор:

ЛИРЕКС ХАЙ ТЕХ АД

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
за годината, завършваща на 31 декември 2018 г.

	Основен капитал	Неразпределена печалба	Общо собствен капитал
	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Салдо към 31 декември 2016 г.	100	370	470
Общ всеобхватен доход за периода		9	9
Салдо към 31 декември 2017 г.	100	379	479
Салдо към 1 януари 2018 г.	100	8,975	9,403
Общ всеобхватен доход за периода		19	19
Салдо към 31 декември 2018 г.	100	398	498

София, 28 март 2019 г.

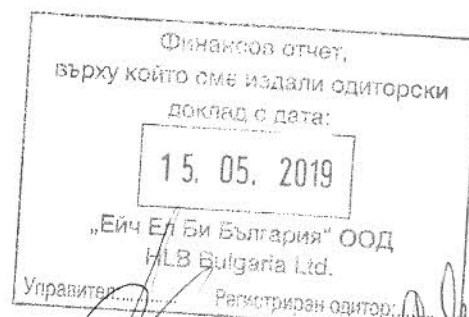
Ръководител:
Ангел Иванов



Съставител:
Веселина Кръстева

(Handwritten signature)

Одиторско дружество:
Ейч Ел Би Българи ООД



(Handwritten signatures of the auditor and the company representative)