

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

ХИДРОСТРОЙ-ИНВЕСТ АД

Дата към която се съставя финансовият отчет /00 мм 2222/:

31 декември 2017 г.

ЕИК по БУЛСТАТ

112095402

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	2017	2016	а	2017	2016
A. Записан, но не вносен капитал			A. Собствен капитал		
B. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	50	50
I. Нематериални активи			II. Премии от емисия		
Общо за група I:	0	0	III. Резерв от последващи оценки		
II. Дълготрайни материални активи			IV. Резерви		
1. Земи и сгради, в т. ч.:	100	106	1. Законови резерви	150	150
- земи	28	28	4. Други резерви	692	870
- сгради	72	78	Общо за група IV:	842	1020
2. Съоръжения и други	162	194	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:	0	0
3. Машини, производствено оборудване и апаратура		7	Общо за група V:	0	0
4. Транспортни средства	22	35	VI. Текуща печалба (загуба)	8	(177)
5. Компютърни конфигурации		1	Общо за раздел A:	900	893
7. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	175	164	B. Провизии и сходни задължения		
Общо за група II:	459	507	3. Други провизии и сходни задължения	6	15
III. Дългосрочни финансови активи			Общо за раздел B:	6	15
Общо за група III:	0	0	B. Задължения		
IV. Отсрочени данъци			3. Получени аванси, в т. ч.:	15	39
Общо за раздел B:	459	507	до 1 година	15	39
B. Текущи (краткотрайни) активи			4. Задължения към доставчици, в т. ч.:	1	6
I. Материални запаси			до 1 година	1	6
1. Суровини и материали	39	65	7. Други задължения, в т. ч.:	25	27
2. Незавършено производство	35	120	до 1 година	25	27
Общо за група I:	74	185	- към персонала, в т. ч.:	15	18
II. Вземания			до 1 година	15	18
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	105	33	- осигурителни задължения, в т. ч.:	3	4
4. Други вземания, в т. ч.:	2	1	до 1 година	3	4
Общо за група II:	107	34	- данъчни задължения, в т. ч.:	7	5
III. Инвестиции			до 1 година	7	5
Общо за група III:	0	0	Общо за раздел B, в т. ч.:	41	72
IV. Парични средства, в т. ч.:	307	264	до 1 година	41	72
- в брой		5	G. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:	0	10
- в безсрочни сметки (депозити)	307	259	- приходи за бъдещи периоди		10
Общо за група IV:	307	264	СУМА НА ПАСИВА (A+B+V+G)	947	990
Общо за раздел B:	488	483			
G. Разходи за бъдещи периоди					
СУМА НА АКТИВА (A+B+V+G)	947	990			

Дата на която е съставен финансовият отчет /00 мм 2222/: 26 март 2018 г.

Съставител:

Ангелина Шенгова

Изпълнителен директор:

Bogdan Popomanev

Заверил експерт-счетоводител:

Генерал-счетоводител

0411

Регистратор

ОТЧЕТ
за приходи и разходи
ХИДРОСТРОЙ-ИНВЕСТ АД

ЕИК по БУПСТАТ: 112095402

Дата към която се съставя финансовият отчет /дд.мм.гггг/: 31 декември 2017 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	2017	2016	а	2017	2016
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	85		1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	684	242
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	383	140	а) продукция	53	74
а) суровини и материали	224	82	в) услуги	625	168
б) външни услуги	159	58	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		69
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	140	224	4. Други приходи, в т. ч.:	6	
а) разходи за възнаграждения	121	197	- приходи от финансиране	5	
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	19	27	Общо приходи от оперативна дейност	684	311
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	59	113	Общо финансови приходи	0	0
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	59	113	8. Загуба от обичайна дейност	0	177
- разходи за амортизация	59	113	Общо приходи	684	311
5. Други разходи, в т. ч.:	8	10	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	177
б) други разходи	17	4	11. Загуба	0	177
в) провизии	(9)	6	Всичко	684	488
Общо разходи за оперативна дейност	675	487			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	1	1			
Общо финансови разходи	1	1			
8. Печалба от обичайна дейност	9	1			
Общо разходи	676	488			
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	8	0			
13. Печалба	8	0			
Всичко	684	488			

Дата на която е съставен финансовият отчет /дд.мм.гггг/: 26 март 2018 г.

Изпълнителен директор:

Басил Поптолев

Съставител:

Ангелина Шентова

Заверил експерт-счетоводител:

Ганка Бъчварова

Регистриран одитор

05.05.18

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Дата към която се съставя финансовият отчет /од мн гggg/: 31 декември 2017 г.

Показатели	Записан капитал	РЕЗЕРВИ			Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
		Законови	Други резерви			
Салдо в началото на отчетния период	50	150	870	(177)	893	
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	50	150	870	(177)	893	
Изменения за сметка на собствениците, в т. ч.:	0	0	0	0	0	
Финансов резултат за текущия период	X	X	X	8	8	
Покриемост на загуба			(177)	177	0	
Други изменения в собствения капитал			(1)		(1)	
Салдо към края на отчетния период	50	150	692	8	900	
Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	50	150	692	8	900	

Дата на която е съставен финансовият отчет /03.м.м.гггг/:

Изпълнителен директор:

Васил Поптолев

Съставител:

Ангелина Шентова

Заверил эксперт-счетоводител:

Ганка Бьчварова
0411 Ганка Бьчварова
Ганка Бьчварова

СПРАВКА

за оповестяване на счетоводната политика

на ХИДРОСТРОЙ-ИНВЕСТ АД ЕИК по БУЛСТАТ: 112095402

Дата към която се съставя финансовият отчет /дд.мм.гггг/: **31 декември 2017 г.**

I. Учредяване и регистрация

ХИДРОСТРОЙ-ИНВЕСТ АД е акционерно дружество със 100% частен капитал. Дружеството е регистрирано в гр. Пазарджик през 1998г. Своята дейност извършва в гр. Панагюрище и общината. През отчетния период в дружеството няма промяна на собствеността.

Фирмата е регистрирана по ЗДДС.

II. Основна дейност

Своята дейност извършва в гр. Панагюрище.

Основната дейност на дружеството е свързана с изкопни услуги, както и услуги със строителна техника, производство на ел. енергия. Основно дейността се извършва в района и на територията на АСАРЕЛ-МЕДЕТ АД.

III. Счетоводна политика

База за изготвяне

ГФО е изготвен съобразно изискванията на Закона за счетоводство и Счетоводните стандарти за малки и средни предприятия, в съответствие с изискванията на българското законодателство и със стандартите приложими за неговата дейност към датата на изготвяне на финансовия отчет

Годишния отчет е изготвен при спазване основните принципи на Закона за счетоводство:

- действащо предприятие
- текущо начисляване
- предимство на съдържанието пред формата
- предпазливост
- съпоставимост на приходи и разходи
- запазване на счетоводната политика от предходния отчетен период
- стойностна връзка между начален и краен баланс

Данните в отчета са представени спрямо една предходна година. Всички данни в отчета са в хиляди лева.

Дълготрайни материални активи

При оценка на ДМА дружеството прилага препоръчителния метод по СС 16.

Отписването на активите се извършва при продажба, пълното им изхабяване или при бракуване.

През отчетния период няма закупени нови дълготрайни активи.

Амортизации

За амортизации на амортизируемите дълготрайни активи се прилага линеен метод на амортизиране.

Амортизационните норми са съобразени с данъчно признатите, в конкретност:

- сгради – 25г
- съоръжения – 3г 4м

- машини и оборудване – 3г 4м
- транспортни средства – 4г
- компютърни системи и софтуер – 2г
- офис оборудване и други активи – 6г 8м

Стойностен праг на същественост - 700лв. Всички активи под тази стойност се признават за разход в момента на закупуване или се завеждат като инвентар в краткосрочните активи.

Материални запаси

Материалните запаси, при тяхната покупка, се оценяват по цена на придобиване. При тяхното потребление се използва метода **първа входяща - първа изходяща**.

Продукцията се завежда по **фактическа себестойност**.

Парични средства

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност.

Отчетът за паричния поток е изготвен по **прекия метод**. За целите на изготвянето на отчета, паричните постъпления от клиенти и доставките са представени с включено ддс.

Трудови ресурси

В дружеството работят девет работника с необходимата квалификация за изпълняване на дейността. Работните заплати се начисляват в месеца, за който се отнасят и се изплащат в законовите срокове.

Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажби се признават на принципа на **текущо начисляване**, независимо от момента на плащане.

Приходите от продажба на материали и стоки се признават при прехвърляне на собствеността на клиента. Приходите от услуги се признават на принципа на **текущо начисляване** срещу възможност за съпоставимост с разходите към датата на отчета. Основните приходи през отчетния период са от строителни дейности по съоръженията на АСАРАЛ-МЕДЕТ АД и производството на ел. енергия.

Разходите в дружеството се признават в момента на възникване и на базата на принципа на **начисляване и съпоставимост**.

Основните разходи за дейността са за горива и резервни части, строителни материали, заплащане на труд и осигуровки, застраховки, консултантски услуги и др.

Направените в края на годината разходи по договора с АСАРЕЛ МЕДЕТ АД за строителни дейности се отчитат като незавършено производство и биват актувани след приключване на съответния обект.

Финансови рискове

Финансовите рискове във фирмата са свързани с разликите във валутните курсове при сделки с валута и промяната на лихвените проценти при банкови кредити. Предвид дейността на фирмата и отчитайки ползваната валута, финансовите рискове са сведени до минимум.

Като се вземе предвид дейността на фирмата, не съществуват индикации и рискове от прекратяване на дейността на дружеството, независимо от намалените обеми по договорите с Асарел-Медет АД.

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи
на **ХИДРОСТРОЙ-ИНВЕСТ АД**

БУЛСТАТ: 112095402

Дата към която се съставя финансовият 31 декември 2017 г.

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи			Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация			Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	На постъпили през периода	В края на периода (1 + 2 - 3)		В началото на периода	Начислена през периода	В края на периода (8 + 9 - 10)		
а	1	2	4	7	8	9	11	14	15
I. Нематериални активи									
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	1		1	1	1		1	1	0
Общо за група I	1	0	1	1	1	0	1	1	0
II. Дълготрайни материални активи									
1. Земи и сгради, в т.ч:	160	0	160	160	54	6	60	60	100
земи	28		28	28	x	x	x	x	28
сгради	132		132	132	54	6	60	60	72
2. Съоръжения и други	305		305	305	111	32	143	143	162
3. Машини, производствено оборудване и апаратура	1575		1575	1575	1568	7	1575	1575	0
4. Транспортни средства	396		396	396	361	13	374	374	22
5. Компютърни конфигурации	4		4	4	3	1	4	4	0
6. Офисоворудване, други активи	6		6	6	6		6	6	0
7. Предоставени аванси и дма в процес на изграждане	164	11	175	175	x	x	x	x	175
Общо за група II	2610	11	2621	2621	2103	59	2162	2162	459
III. Дългосрочни финансови активи									
Общо за група III	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци					x	x	x	x	0
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	2611	11	2622	2622	2104	59	2163	2163	459

Дата на която е съставен финансовият отчет /dd.мм.гггг/: 26 март 2018 г.

Съставител:
Ангелина Шентова

Изпълнителен директор:
Васия Поптоляв



Приложения към годишния финансов отчет

ХИДРОСТРОЙ-ИНВЕСТ АД

ЕИК по БУЛСТАТ:

112095402

Дата към която се съставя финансовият отчет /дд.мм.гггг/:

31 декември 2017 г.

Справка за нетекущите дълготрайни активи - приложение №5 към СС1

Справка за съществените суми на отчетени разходи, които не са платени към датата на отчета
към датата на отчета има само текущи задължения, платими в началото на следващия месец

Справка за съществените суми на отчетени приходи, които не са получени към датата на отчета
към датата на отчета няма несъбираеми приходи

Оповестяване на валутния курс

при осчетоводяване на сделките с валута е използван основният курс на БНБ към датата на сделката

Представяне на информация за участието на отчитащото се предприятие в капиталите на други предприятия

дружеството няма участие в капиталите на друго предприятие

Представяне на информация за участието на отчитащото се предприятие като неограничено отговорен съдружник в капиталите на други предприятия

дружеството няма участие като неограничено отговорен съдружник в капиталите на друго предприятие

Представяне на информация за издадените ценни книжа

през отчетния период няма издадени ценни книжа

Представяне на информация за оповестяване на условни задължения

в хил.лв.

изисквания за оповестяване	оповестяване
условни задължения, свързани с пенсии	0
условни задължения, свързани с контрагенти	0
условни задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0

Предоставяне на информация за персонала

в хил.лв.

съдържание	текуща година	предходна година
средносписъчен брой на персонала, в т.ч.:	10	12
- управленски персонал	2	4
- аналитични специалисти и административен персонал	3	3
- производствен персонал	4	4
- нискоквалифициран персонал	1	1
разходи за персонала, в т.ч.:	140	224
- разходи за заплати	121	197
- разходи за социални осигуровки	19	27
задължения към наети лица и осигурителни организации, в т.ч.:	24	37
- задължения за заплати на наети лица по трудови договори	15	18
- задължения за осигуровки по трудови договори	3	4
- задължения по неизползвани отпуски	6	15

Предоставяне информация за оповестяване на размера на предоставените аванси

към датата на отчета има предоставени аванси в размер на 15.3хил лв. по неприключили сделки.

Предоставяне информация за данъчните задължения

данъчните задължения, включени в отчета представляват дължимият ддс по справка-декларация и дод по ведомости за заплати от м.декември, платени през м.януари. .

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВ АНАЛИЗ

ХИДРОСТРОЙ-ИНВЕСТ АД

ЕИК по БУЛСТАТ:

112095402

Дата към която се съставя финансовият отчет /дд.мм.гггг/:

31 декември 2017 г.

ПОКАЗАТЕЛИ	Начин на изчисление:	Отчетен период	
		2017	2016
ЗА РЕНТАБИЛНОСТ:			
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	Нетен размер на приходите от продажби - Разходи за дейността	0.01	-1.02
	Нетен размер на приходите от продажби		
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	/Финансов резултат за текущия период/	0.01	-0.20
	Собствен капитал		
Коефициент на рентабилност на привлечения капитал	/Финансов резултат за текущия период/	0.17	-2.03
	Привлечен капитал		
Коефициент на капитализация на активите	/Финансов резултат за текущия период/	0.01	-0.20
	Собствен капитал + Дългосрочни задължения		
ЗА ЕФЕКТИВНОСТ:			
Коефициент на ефективност на разходите	Общо приходи	1.01	0.64
	Общо разходи		
Коефициент на ефективност на приходите	Общо разходи	0.99	1.57
	Общо приходи		
ЗА ЛИКВИДНОСТ:			
Коефициент на обща ликвидност	Краткотрайни активи - Разходи за бъдещи периоди	11.90	6.71
	Краткосрочни задължения		
Коефициент на бърза ликвидност	Краткоср. Вземания + Краткоср. Финанс. активи + Парични средства	10.10	4.14
	Краткосрочни задължения		
Коефициент на незабавна ликвидност	Краткосрочни вземания + Парични средства	10.10	4.14
	Краткосрочни задължения		
Коефициент на абсолютна ликвидност	Парични средства	7.49	3.67
	Краткосрочни задължения		
ЗА ФИН.АВТОНОМНОСТ /ПЛАТЕЖОСПОСОБНОСТ/:			
Коефициент на фин. автономност /платежосп./	Собствен капитал	21.95	12.40
	Привлечен капитал - Финансирания		
Коефициент на задлъжнялост	Привлечен капитал	0.05	0.08
	Собствен капитал		
ЗА ОБРЪЩАЕМОСТ НА МАТЕРИАЛНИТЕ ЗАПАСИ			
Времетраене на един оборот в дни	Средна наличност на МЗ x 360	25.37	96.58
	Нетен размер на приходите от продажби		
Брой на оборотите	Нетен размер на приходите от продажби	14.19	3.73
	Средна наличност на МЗ		
Заетост на материалните запаси	Средна наличност на МЗ	0.07	0.27
	Нетен размер на приходите от продажби		

Съставител:

Ангелина Шенцова

Изпълнителен директор:

Васил Поптошев

Наличност на МЗ към:	Отчетен период	
	2017	2016
1 януари	65	58
31 януари	63	50
28 февруари	64	48
31 март	45	48
30 април	46	47
31 май	41	52
30 юни	43	79
31 юли	42	85
31 август	42	84
30 септември	41	76
31 октомври	41	75
30 ноември	40	77
31 декември	39	65
Средна наличност:	47	65

Дата на която е съставен финансовият отчет /дд.мм.гггг/:

26 март 2018 г.