

“ФИНАНСОВА – ИНДУСТРИАЛНА ГРУПА РЕЙ ХОЛДИНГ” АД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

ПРЕЗ 2016 г.

Наименование: “ФИНАНСОВА – ИНДУСТРИАЛНА ГРУПА
РЕЙ ХОЛДИНГ” АД.

Седалище: Република България, гр. София, район “Красно село”.

Адрес на управление: Република България, гр. София, район “Красно село”, ул.
“Коломан” N 6

Предмет на дейност: ВЪТРЕШНА И ВЪНШНА ТЪРГОВИЯ, ПРОЕКТИРАНЕ, ПРОИЗВОДСТВО И РЕАЛИЗАЦИЯ В ОБЛАСТТА НА ПРОМИШЛЕННОСТТА, ЕНЕРГЕТИКАТА И СЕЛСКОТО СТОПАНСТВО; ПРИДОБИВАНЕ, УПРАВЛЕНИЕ И ПРОДАЖБА НА ОБЛИГАЦИИ; ФИНАНСИРАНЕ НА ДРУЖЕСТВА, В КОИТО ХОЛДИНГОВОТО ДРУЖЕСТВО УЧАСТВА; КОНСУЛТАНТСКА, ИНЖЕНЕРИНГОВА, МАРКЕТИНГОВА И ЛИЗИНГОВА ДЕЙНОСТ, ТЪРГОВСКО ПРЕДСТАВИТЕЛСТВО И ПОСРЕДНИЧЕСТВО И ВСЯКАКВА ДРУГА ДЕЙНОСТ ,КОЯТО НЕ Е ЗАБРАНЕНА СЪС ЗАКОН.

Този доклад е изготвен съгласно чл.247 от ТЗ и чл.33 от Закона за счетоводството и представя вярно и честно развитието и дейността на дружеството, както и неговото състояние.

Разяснение на годишния финансов отчет

Финансовият отчет е изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП). С промени в Закона за счетоводството (ДВ, бр. 95 от 2015 г.), в сила от 01 януари 2016 г. са направени промени във формата и съдържанието на отделни съставни части на финансовия отчет. Формата и съдържанието на настоящия финансов отчет са приведени в съответствие с новите изисквания на счетоводното законодателство, което наложи промени в досега използвания формат на годишен финансов отчет.

Капитал и акции

Към 31 декември 2016 г. капиталът е разпределен в 50000 поименни акции с номинална стойност 1.00 (един) лева за една акция. Акциите на дружеството не се търгуват на Българска Фондова Борса АД. Финансова – индустриална група Рей холдинг АД има издадени един клас акции. Всяка акция на дружеството дава право на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял, пропорционални с номиналната стойност на акцията. Правото на глас възниква с пълното изплащане на емисионната стойност и вписването на дружеството, съответно на увеличаването на капитала, в търговския регистър на съда.

На управлението не е известно да съществуват ограничения върху прехвърлянето на акциите на дружеството, както и ограничения за притежаването им или необходимост от получаване на одобрение от дружеството или друг акционер. В устройствените документи на дружеството или в отделни споразумения не са предвидени възможности между дружеството и управителните му органи и/или служители за изплащане на обезщетение при напускане или уволнение без правно основание или при прекратяване на трудовите правоотношения по причини, свързани с търгово предлагане.

Структурата на акционерното участие е както следва:

<i>Акционерен капитал и акции</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>	<i>2013</i>	<i>2012</i>
Акционерен капитал (в хил. лева)	50	50	50	50	-
Брой акции (номинал 1.00 лева)	50000	50000	50000	50000	-
Общ брой на регистрираните акционери	2	2	2	2	-
в т.ч. юридически лица	2	2	2	2	-
Акции, притежавани от юридическите лица	50000	50000	50000	50000	-
Процент от всички акции, притежаван от юридически лица	100%	100%	100%	100%	-

Брой акции от - до:

	Брой акционери	% от всички акционери	Брой акции	% от общия брой акции
1 - 100	0	0%	0	0%
101 - 1000	0	0%	0	0%
1 001 - 10 000	0	0%	0	0%
10 001 - 100 000	2	100%	50000	100%
100 001 - 500 000	0	0%	0	0%
500 001 - 1 000 000	0	0%	0	0%
1 000 001 - 5 000 000	0	0%	0	0%
	2	100.0%	50000	100.0%

Акционери, притежаващи акции над 5%	Брой акции	% от капитала
Айленд АД	25000	50%
Спивиком ООД	25000	50%

Дружеството не притежава собствени акции.

Съвет на директорите

Елена Илиева Иванова

Иван Цветанов Павлов

Антоанета Петрова Томова

Възнаграждения на членовете на съвета на директорите.

На членовете на съвета на директорите не е изплащано възнаграждение през 2016 г.

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

Членовете на съвета на директорите не притежават акции на дружеството.

Правата на членовете на съветите да придобиват акции и облигации на дружеството.

Всеки член на съвета на директорите има право да придобива акции на "Финансова – индустриална група Рей холдинг" АД.

Участието на членовете на съвета в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управление на други дружества или кооперации, като прокуристи, управители или членове на съвети.

Сключени договори от членове на съвета на директорите или свързани с тях лица с дружеството които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

Членовете на съвета на директорите или свързани с тях лица не са сключили през 2016 г. договори с дружеството.

Планираната стопанска политика през следващата година, в това число очакваните инвестиции и развитие на персонала, очаквания доход от инвестиции и развитие на дружеството, както и предстоящите сделки от съществено значение за дейността на дружеството.

Към момента на съставяне на отчета не са известни такива данни.

Развитие и резултати от дейността на дружеството

Основни показатели, характеризиращи състоянието на дружеството:

1.ЛИКВИДНОСТ

Показателите за ликвидност за 2016 г. съпоставени с тези от 2015 г. са както следва:

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ	2016	2015
Коефициент на обща ликвидност	0,18	0,25
Коефициент на бърза ликвидност	0,30	0,57
Коефициент на абсолютна ликвидност	0,12	0,32

✓ **Коефициент на обща ликвидност** – краткотрайни активи/краткосрочни задължения;

✓ **Коефициент на бърза ликвидност** – краткосрочни вземания + финансови средства/краткосрочни задължения;

✓ **Коефициент на абсолютна ликвидност** – парични средства/краткосрочни задължения;

2. ЕФЕКТИВНОСТ

Показателите за ефективност за 2016 г. съпоставени с тези от 2015 г. са както следва:

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ	2016	2015
Коефициент за ефективност на приходите	0	0,66
Коефициент за ефективност на разходите	0	1,5

✓ **Коефициент за ефективност на приходите** – сумата на разходите/сумата на приходите

✓ **Коефициент за ефективност на разходите** – сумата на приходите/сумата на разходите

3. РЕНТАБИЛНОСТ

Показателите за рентабилност за 2016 г. съпоставени с тези от 2015 г. са както следва:

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ	2016	2015
Коефициент за рентабилност на приходите от продажби	-	-
Коефициент за рентабилност на собствения капитал	-0,175	0,02

✓ **Коефициент за рентабилност на приходите от продажби** – счетоводна печалба/нетни приходи от продажба

- ✓ Коефициент за рентабилност на собствения капитал – счетоводна печалба/собствен капитал

4. КАПИТАЛОВИ РЕСУРСИ

Капиталовата структура на дружеството по баланс към 31.12.2016 г. е както следва:

<i>ПОКАЗАТЕЛИ</i>	<i>2015</i>	<i>2015</i>	<i>Разлика ст-ст</i>
Основен капитал	50	50	0
Финансов резултат от минали периоди	-3	-4	1
Финансов резултат от текущия период	-7	1	6
Собствен капитал	40	47	-7
Дълготрайни активи	86	90	-4
Дългосрочни пасиви	-	-	-
Краткотрайни активи	42	57	-15
Краткосрочни задължения	138	100	38
Оборотен капитал	42	57	-15
Пасиви - общо	138	100	38
Капиталов ресурс - общо	178	147	31

През 2016 г. общият капиталов ресурс възлиза на 178 хил.лв. като 40 хил.лв. е собствения капитал на дружеството и 138 хил.лв. е привлечения капитал. Пасивите възлизат на 138 хил.лв. и спрямо 2015 г. имат увеличение с 38 хил.лв..

Постигнатите икономически резултати от дейността на дружеството са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2016	2015	РАЗЛИКА СТ-СТ
Общо приходи от дейността	0	3	-
Общо разходи за дейността	7	2	
Печалба от обичайната дейност	-7	1	-
Счетоводна печалба	-7	1	-

През анализирания период са реализирани приходи от дейността – 0 хил.лв..

Разходите за обичайна дейност са 7 хил.лв.

Финансовият резултат от обичайна дейност за 2016 г. възлиза на -7 хил.лв.

4.РИСКОВИ ФАКТОРИ

Рисковете на които е изложен “ФИНАНСОВА – ИНДУСТРИАЛНА ГРУПА РЕЙ ХОЛДИНГ “ АД са обособени в зависимост от пораждащите ги фактори и възможностите за управлението им.

а) Финансов риск

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 услугите на дружеството и на привлечения от него заеман капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на правените от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска в дружеството се осъществява текущо от ръководството на холдинга съгласно политиката определена от Управителния съвет. Управителният съвет е приел основните принципи на общото управление на финансовия риск и за управление на отделните специфични рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден.

б) Пазарен риск

-Валутен риск- Дружеството не е изложено на значителен валутен риск, защото всички негови операции и сделки са в български лева.

-Ценови риск- Дружеството е изложено на ценови риск, поради промени в цените на услугите. Редовно се извършва преразглеждане на цените на извършваните услуги, преценявайки необходимостта от активно управление на ценовия риск. Ценовата политика е функция от три основни фактора – структура на разходите, цени на конкуренти и покупателна възможност на потребителите.

с) Кредитен риск

Основните финансови активи на дружеството са пари в брой, търговски и други краткосрочни вземания.

Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск.

д) 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 се опитва да поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност, включително чрез осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси и улеснения, постоянно контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матуритетните граници на активите и пасивите на дружеството.

е) Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на акционерите, стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите за капитала.

Дружеството текущо наблюдава осигуреността и структурата на капитала на база съотношението на задлъжнялост, а именно нетния дългов капитал към общата сума на капитала.

II. Събития, които са настъпили след датата на финансовия отчет

След датата на съставяне на годишния финансов отчет за 2016 г. до неговото одобрение не са възникнали събития, които да окажат влияние на финансовия резултат.

III. Перспективи и развитие

Дружеството ще продължи да работи в посока увеличение на приходите от извършваната дейност и привличането на нови клиенти.

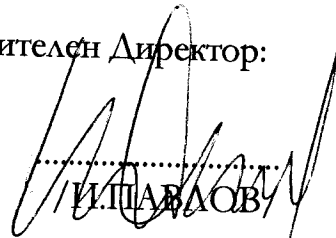
IV. Научноизследователска и развойна дейност

През 2016 г. "Финансова – индустриална група Рей холдинг" АД не е осъществявало НИРД

гр.София

.....2017 г.

Изпълнителен Директор:


.....
И. ПАВЛОВ

