

БУРГАСИНВЕСТ ООД

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

30.06.2016г.

СЪДЪРЖАНИЕ:

<i>Междинен финансов отчет към 30 юни 2016г.....</i>	<i>3 стр.</i>
<i>Приложение към междинния финансов отчет.....</i>	<i>7 стр.</i>
<i>Междинен доклад за дейността.....</i>	<i>17 стр.</i>

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
към 30 юни 2016

		30.06.2016	31.12.2015
		хиЛ. лв.	хиЛ. лв.
Нетекущи (дълготрайни) активи			
Дълготрайни материални активи	4	401	415
Всичко нетекущи (дълготрайни) активи		401	415
Текущи (краткотрайни) активи			
Материални запаси	5	10	8
Търговски вземания	6	362	202
Парични средства	7	18	43
Всичко текущи (краткотрайни) активи		390	253
Разходи за бъдещи периоди	8	1	1
Всичко активи		792	669
Собствен капитал			
Основен капитал	9	140	140
Резерв от последващи оценки на активи	10	256	256
Други резерви	11	137	137
Натрупани печалби (загуби)		(1,624)	(1,466)
Текуща печалба(загуба)		39	(158)
Всичко собствен капитал		(1,052)	(1,091)
Нетекущи (краткосрочни) пасиви	12	1,844	1,760
Всичко собствен капитал и пасиви		792	669

Управител
Радостин Панайотов

Съставител
Даниела Петкова



25 юли 2016г.

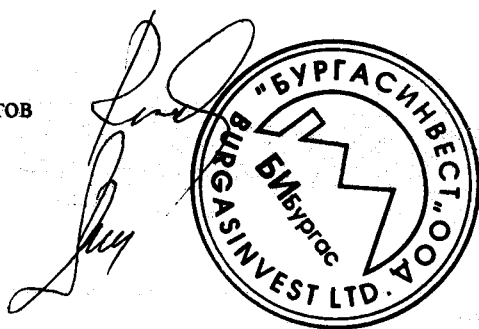
Приложението към финансовия отчет е неделима част от него

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
за периода януари-юни 2016г.

		Годината, завършваща на 30.06.2016 хил. лв.	Годината, завършваща на 30.06.2015 хил. лв.
Приходи от дейността	13	450	528
Разходи по икономически елементи			
Разходи за материали	14	(106)	(243)
Разходи за външни услуги	15	(188)	(171)
разходи за персонала	16	(102)	(70)
Разходи за амортизации		(15)	(21)
Други разходи	17		(32)
Всичко разходи по икономически елементи		(411)	(537)
Финансови приходи /разходи нето			(3)
Финансов резултат преди облагане с данъци	18	39	(12)
Разходи за данъци върху печалбата	19		-
Финансов резултат за периода		39	(12)

Управител
Радостин Панайотов

Съставител
Даниела Петкова



25 юли 2016г.

Приложението към финансовия отчет е неделима част от него

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
за периода януари-юни 2016г.

	Основен капитал хил. лв.	Резерв от преоц.ДА хил.лв	Други Резерви хил.лв	Натрупана печалба (загуба) хил. лв.	Общо хил. лв.
Салдо на 1 януари 2015	140	256	137	(1,466)	(933)
Финансов резултат за периода	-			(158)	(158)
Салдо на 1 януари 2015	140	256	137	(1,624)	(1,091)
Финансов резултат за периода				39	39
Салдо към 30 юни 2016	140	256	137	(1,585)	(1,052)

Управител
Радостин Панайотов

Съставител
Даниела Петкова



25 юли 2016г.

*Приложението към
финансовия отчет е неделима
част от него*

Приложението към финансовия отчет е неделима част от него

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
за периода януари-юни 2016г.

	Годината, завършваща на 30.06.2016г. хил. лв.	Годината, завършваща на 30.06.2015г. хил. лв.
Наличности от парични средства на 01 януари	43	4
Парични потоци от оперативната дейност		
Постъпления от клиенти и други дебитори	388	323
Плащания на доставчици и други кредитори	(322)	(260)
Плащания към персонала	(83)	(24)
Нетни потоци от оперативната дейност	(17)	39
Парични потоци от финансова дейност		
Плащания на задължения по аеми	(8)	-
Нетни потоци от финансова дейност	(8)	-
Изменение на наличностите през периода	(25)	39
Наличности от парични средства на 30 юни	18	43

Управител
Радостин Панайотов

Съставител
Даниела Петкова



25 юли 2016г.

Приложението към финансовия отчет е неделима част от него

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 30 юни 2016

1. Учредяване и регистрация. Правен статут

БУРГАСИНВЕСТ ООД е учредено въз основа на решение N22/29.05.1998г. и съгласно Търговския закон, като дружество с ограничена отговорност, със съдружници девет общини. Капиталът е формиран от дълготрайни материални активи и основен капитал съгласно баланса за 1997 година и чл.17 ал.1, т.3 от ЗППДОП

Дружеството е вписано в Търговски регистър към Агенция по вписванията гр.Бургас на 08.05.2008г

Адреса на управление на дружеството е: гр.Бургас ул. Шейново № 8

Дружеството се представлява от Радостин Апостолов Панайотов - Управител

Предметът на дейност на дружеството е сделки свързани с инвестиционната дейност на общините съдружници. Изпълнение на строителни дейности, инвеститърски контрол.

2. Счетоводна политика

2.1 Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство.

Съгласно българското законодателство Международните стандарти за финансови отчети (МСФО) са задължителни от 1 януари 2003 г. за финансовите институции и компании, регистрирани на фондовата борса, а от 1 януари 2005 г. стават задължителни за всички български дружества, които не отговарят на изискванията за малки и средни предприятия, като прилагането им от малките и средни предприятия е допустимо.

Дружеството не отговаря на изискванията на Закона за счетоводството за задължително прилагане на МСФО, поради което е избрало да изготвя финансовите си отчети, съгласно изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

2.2. Действащо предприятие

Настоящият финансов отчет е изготвен въз основа на счетоводното предположение за действащо предприятие, без да се извърши рекласификация и оценка на активите и пасивите по тяхната ликвидационна и изискуема стойност, както то би се наложило, ако дружеството не би могло да продължи съществуването си.

Към 30 юни 2016 година текущите пасиви превишават текущите активи на дружеството с 1454 хил.лв, (31.12.2015: 1507 хил. лв.). Ръководството на дружеството оценява това обстоятелство като изключително притеснително. Поради лошо управление на мениджърския екип, управлявал дружеството до края на 2014 година е наложена смяна в ръководството и спешни мерки за оздравяване на фирмата, спомощта на съдружниците- девет общини в областта.

В момента се осъществява публична продажба на дълготрайни активи представляващи сграден фонд, и се покриват задължения на дружеството. Имаме подкрепата на Община Бургас, чрез възлагане на строителни и надзорни дейности за оздравяване на дружеството.

Настоящият финансов отчет съдържа сравнителни данни за предходната отчетна година. При необходимост някои от перата в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния

поток за предходната 2015 година, представени в настоящия финансов отчет като сравнителни данни, са прекласифицирани с цел да се получи по-добра съпоставимост с данните за текущата 2016 година.

2.3. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия изискват от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет,

2.4. Отчетна валута

Съгласно изискванията на българското счетоводно законодателство дружеството води счетоводство и съставя финансовите си отчети в националната валута на Република България - български лев. От 1 януари 1999 година българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.95583 лева за 1 евро. Всички данни за 2016 и 2015 година са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв.

2.5. Чуждестранна валута

Сделките в чуждестранна валута се вписват първоначално като към сумата на чуждестранната валута се прилага централният курс на Българска Народна Банка (БНБ) към датата на сделката. Курсовите разлики, възникващи при уреждането на тези парични позиции или при отчитането на тези парични позиции при курсове, различни от тези, по които са били заведени, се отчитат като финансови приходи или финансови разходи за периода, в който възникват.

Паричните позиции в чуждестранна валута към 31 декември на съответната година са оценени в настоящия финансов отчет по заключителния курс на БНБ. Управление на финансовите рискове Дейността на дружеството е изложена на някои финансови рискове, включващи ефектите от промяната на валутните курсове, лихвените проценти по получени кредити, договори за финансов лизинг, вземания и кредитни периоди, предоставяни на клиенти.

2.5.1. Валутен риск

Дружеството не осъществява сделки в чуждестранна валута, поради което то не е изложено на риск, свързан с възможните промени на валутния курс.

2.5.2. Лихвен риск

За текущата си дейност дружеството е получило финансиране чрез предоставени временно свободни парични средства от други търговски дружества и физически лица. Поемането на тези задължения е ставало при старото управление. В момента дружеството е завело дела за нищожност на договорите за заем. Временно не се начисляват лихви по тях. С някои от кредиторите, които са осъдили дружеството има извън съдебни споразумения, които също не носят лихвени задължения

2.5.3. Кредитни рискове

Дружеството е изложено на кредитен риск предимно от вземания по продажби, в случай че клиентите му не изплатят своите задължения. Политиката на дружеството в тази област е насочена към осъществяване на продажби на медицински услуги на клиенти с подходяща кредитна репутация. Основени клиенти на дружеството са Общински фирми и структури и

поделения ан Община Бургас.

2.5.4. Ликвидност

Ръководството на дружеството се стреми да поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност и погасяване на задълженията на дружеството в договорените срокове. Задълженията на дружеството към НАП Бургас са обезпечени чрез ипотека на собствени сгради

3. Дефиниция и оценка на елементите на финансовия отчет

3.1. Дълготрайни материални и нематериални активи

Дълготрайните материални и нематериални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки.

Дружеството е приело да капитализира извършените разходи за придобиване на активи, когато тези разходи превишават 700 лева.

Последващи разходи, включително извършени за замяна на компонент от актива, се капитализират в стойността на актива, само ако те отговарят на критериите за признаване на дълготраен актив. Балансовата стойност на заменените компоненти се отписва от стойността на актива в съответствие с изискванията на СС 16 Дълготрайни материални активи. Всички други последващи разходи се признават текущо в периода, през който са направени.

Амортизациите на дълготрайните материални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод. По групи активи са прилагани следните амортизационни норми :

	2016г. (%)	2015г. (%)
Група активи		
Сгради и	4%	4%
Машини и оборудване	30%	30%
обзавеждане		
Стопански инвентар	15%	15%
Компютърна техника	50%	50%
Програмни продукти	50%	50%
Транспортни средства	25%	25%

Амортизационните норми са определени от ръководството на дружеството в съответствие с данъчно признатите норми, съгласно Закона за корпоративното подоходно облагане (ЗКПО).

Амортизации не се начисляват на земите, напълно амортизираните активи и такива, които са в процес на придобиване.

3.2. Материални запаси

Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършвана по метода на средно претеглената цена.

В края на годината Материалните запаси се оценяват по по-ниската между цената на придобиване (себестойността) и нетната им реализируема стойност, която се определя като очакваната продажна цена в хода на осъществяване на дейността, намалена с очакваните разходи по продажбата.

3.3.Вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 30 юни на текущата и 31 декември на предходната година, намалени с евентуалните загуби от обезценки за трудностъбираеми и несъбираеми вземания.

3.4.Парични средства

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 30 юни на съответната година. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и каса.

3.5.Основен капитал

Основният капитал на дружеството е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация.

3.6.Текущи задължения

Текущите задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 30 юни на съответната година.

3.7.Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани 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.

Приходите и разходите за лихви се начисляват текущо, на база на ефективния лихвен процент и сумата на вземането или задължението, за което се отнасят.

3.8. Задължения към наети лица

3.8.1. Планове за дефинирани вноски

Правителството на България носи отговорността за осигуряването на пенсии по планове за дефинирани вноски. Разходите по ангажимента на дружеството да превежда начислените суми по плановете за дефинирани вноски се признават в отчета за приходи и разходи при тяхното възникване

3.8.2.Платени годишен отпуск

Дружеството признава като задължение недисконтираната сума на оценените разходи по платен годишен отпуск, очаквани да бъдат заплатени на служителите в замяна на труда им за изминалия отчетен период.

3.8.3.Дефинирани доходи при пенсиониране

В съответствие с Кодекса на труда, при прекратяване на трудовия договор на служител, придобил право на пенсия, дружеството му изплаща обезщетение в размер надве брутни заплати, ако натрупания трудов стаж в дружеството е по-малко от десет години, или шест брутни заплати, при натрупан трудов стаж в дружеството над десет последователни години. Дружеството е направило приблизителна оценка на задълженията на персонала и счита, че сумата не е съществена, поради което не я отразява в настоящия финансов отчет.

3.9. Данъчно облагане

Данъкът върху печалбата представлява сумата от текущия данък върху печалбата и отсрочените

данъци.

Текущият данък върху печалбата се определя въз основа на облагаемата (данъчна) печалба за периода като се прилага ефективната данъчна ставка съгласно данъчното законодателство към датата на финансовия отчет. Отсрочените данъци са сумите на дължимите (възстановими) данъци върху печалбата за бъдещи периоди по отношение на облагаемите (намаляеми) временни разлики. Временните разлики са разликите между отчетната стойност на един актив или пасив в баланса и неговата данъчна основа.

Отсрочените данъци върху печалбата се изчисляват чрез прилагането на балансовия пасивен метод. Отсрочените данъчни пасиви се изчисляват за всички облагаеми временни разлики, докато отсрочените данъчни активи за намаляемите временни разлики се признават, само ако има вероятност за тяхното обратно проявление и ако дружеството ще е в състояние в бъдеще да генерира достатъчно печалба, от която те да могат да бъдат приспаднати.

Ефектът от признаването на отсрочените данъчни активи и/или пасиви се отразява там, където е представен ефектът от самото събитие, което ги е породило. За събития, които засягат отчета за приходите и разходите ефектът от отсрочените данъчни активи и пасиви е признат също в отчета за приходите и разходите.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се посочват нетно, ако подлежат на единен режим на облагане.

Съгласно действащото към момента на съставяне на настоящия финансов отчет данъчно законодателство, данъчните ставки, които следва да се прилагат при изчисляване на данъчните задължения на дружеството са следните: 2016 година 10% (2015г: 10%)

4. Дълготрайни материални и нематериални активи

	Сгради и съоръжения	Машини и оборудване	Транспортни средства	Стопански инвентар	Компютърна техника	Програмни продукти	Общо
	хил.лв.	хил. лв.	хил.лв	хил.лв.	хил.лв	хил.лв	хил. лв.
Отчетна стойност:							
Салдо на 1 януари 2016	595	41	120	49	51	1	857
Постъпили							0
Излезли							0
Салдо на 30 юни 2016	595	41	120	49	51	1	857
Натрупана амортизация:							
Салдо на 1 януари 2016	192	41	113	43	51	1	441
Амортизация за периода	12		2	1			15
Амортизация на излезлите							
Салдо на 30 юни 2016	204	41	115	44	51	1	456
Балансова стойност на 30 юни 2016	391	0	5	5	0	0	401
Балансова стойност на 31 декември 2015	402	0	8	5	0	0	415

5. Материални запаси

	30.06.2016	31.12.2015
	хил.лв	хил.лв
Незавършено производство	10	8

Общо материални запаси	10	8
-------------------------------	-----------	----------

6.Търговски вземания

	30.06.2016г	31.12.2015г
	хил.лв	хил.лв
Вземания от клиенти	352	202
Други вземания (гаранции за участие в търг)	10	0
Общо търговски вземания	362	202

7.Парични средства

	30.06.2016г	31.12.2015г
	хил.лв	хил.лв
Парични средства в каса	5	0
Парични средства разпл.сметки в лева	13	43
Общо парични средства	18	43

8.Разходи за бъдещи периоди : като такива Дружеството отчита разсрочени застраховки на сграден фонд и автомобили.

9.Основен капитал

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност, съгласно съдебното решение за регистрация. Към датата на настоящия финансов отчет собственици на капитала са:

Собственост и управление

Съдружник	Дялове	Стойност лв	Платени	Относителен дял
ОБЩИНА БУРГАС	1019	101968.00	решение N22/29.05.1998г	72.68%
ОБЩИНА АЙТОС	94	9400.00	решение N22/29.05.1998г	6.7%
ОБЩИНА КАРНОБАТ	58	5800.00	решение N22/29.05.1998г	4.14%
ОБЩИНА КАМЕНО	16	1600.00	решение N22/29.05.1998г	1.14%
ОБЩИНА НЕСЕБЪР	33	3300.00	решение N22/29.05.1998г	2.35%
ОБЩИНА СУНГУРЛАРЕ	16	1600.00	решение N22/29.05.1998г	1.14%
ОБЩИНА ЦАРЕВО	54	5400.00	решение N22/29.05.1998г	3.85%
ОБЩИНА СОЗОПОЛ	22	2200.00	решение N22/29.05.1998г	1.57%
ОБЩИНА СРЕДЕЦ	90	9000.00	решение N22/29.05.1998г	6.43%
ОБЩО:	1402	140200		100%

БУРГАСИНВЕСТ ООД

10. Резерв от последващи оценки на активи.

В баланса на дружеството има Резерв от последващи оценки на активи в размер на 256 хил.лв. Формиран от извънредна преоценка през 2003 година на сградата на ул.Шейново №8, съгласно действащият закон за счетоводството.

11. Други резерви

Дружеството създава резерви съгласно изискванията на Търговския закон и своя устав. Общият размер на натрупаните резерви е 137 хил.лв.

12. Текущи пасиви

	30.06.2016г. хил.лв	31.12.2015г. хил.лв
Задължения към доставчици	371	291
Получени аванси	17	19
Получени търговски заеми	95	110
Задължения за дивиденди	19	19
Задължения за работни запалти	444	476
Задължения за осигуровки	583	566
Данъчни задължения	304	269
Други задължения	11	10
Общо:	1844	1760

Задълженията за осигуровки и данъци са обезпечени с ипотека на недвижими имоти-офиси собственост на дружеството

13. Приходи от дейността:

	Годината, завършваща на 30.06.2016 хил. лв.	Годината, завършваща на 30.06.2015 хил. лв.
Приходи от строителна дейност	387	447
Приходи от услуги (архив документи)	1	5
Приходи от наеми	62	76
Общо приходи от дейността:	450	528

14. Разходи за материали

	Годината, завършваща на 30.06.2016г. хил, лв.	Годината, завършваща на 30.06.2015 хил. лв.
Строителни материали	106	243
Общо финансираня	106	243

15. Разходи за външни услуги

	Годината, завършваща 30.06.2016г. хил.лв	Годината, завършваща 30.06.2015г. хил.лв
Ел. енергия	5	4
Телефон, интернет	4	3
Услуги по договор (подизпълнители)	174	161
Ремонти	1	1
Други външни услуги	4	2
Общо:	188	171

16. Разходи за персонала

	Годината, завършваща на 30.06.2016 хил. лв.	Годината, завършваща на 30.06.2015 хил. лв.
Разходи за възнаграждения	86	60
Разходи за осигуровки	16	10
Общо разходи за персонала:	102	70

17. Други разходи

	Годината, завършваща на 30.06.2016 хил. лв.	Годината, завършваща на 30.06.2015 хил. лв.
Обезценка на вземания	0	32
Общо други разходи:	0	32

18. Финансови приходи (разходи) нето

	Годината, завършваща на 30.06.2016 хил. лв.	Годината, завършваща на 30.06.2015 хил. лв.
Банкови такси и комсионни	0	3
Общо	0	3

19. Разходи за данъци върху печалбата

	Годината завършваща на 30.06.2016г.	Годината завършваща на 31.12.2016г.
Счетоводна печалба (загуба) преди облагане	39	(158)
Увеличения/намаления за данъчни цели	(39)	0
Данъчен финансов резултат	0	0
Приложима данъчна ставка	10%	10%
Дължим данък по приложимата данъчна ставка	0	0

20. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

Свързани лица на дружеството са деветте общини съдружници, в качеството си на собственик на капитала и управителят на дружеството Радостин Панайотов. През текущата и предходна година не са осъществявани сделки между свързани лица. Няма директни финансираня на дейността от принципала на дружеството

21. Други оповестявания

Събития след датата на баланса

Между датата на междинния финансов отчет и датата на одобрението му за публикуване не са възникнали коригиращи и некоригиращи събития, от които да възникнат специални оповестявания съгласно иискванията на СС 10.

Управител:
Радостин Панайотов

Съставител
Даниела Петкова



25 юли 2016г.

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА

„БУРГАСИНВЕСТ“ ООД

Ръководството представя доклада и финансов отчет към 30 юни 2016г., изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

Описание на дейността:

Основна дейност на БУРГАСИНВЕСТ ООД е строителство на сгради и съоръжения, както и ремонт и поддръжка на съоръжения собственост на Община Бургас или Общински структури.

Дружеството отдава под наем собствени недвижими имоти, представляващи основно офиси в сградата находяща се в гр.Бургас на ул.“Шейново“ 8, и осъществява услуги на граждани от архив на скици и договори за собственост, поверени на дружеството при неговото учредяване

През последните няколко години (от 2010г.), дружеството се управлява от Атанас Петков Щерев, до месец април 2015 година, когато поради тежкото финансово състояние на Бургасинвест, той е освободен от длъжност, и на негово място е избран нов управител-Радостин Апостолов Панайотов.

Преглед на дейността:

Резултати за текущата година.

Съгласно отчета за приходите и разходите към 30.06.2016г. дружеството реализира положителен финансов резултат 39 хил.лв., формиран като разлика между приходи както следва: от оперативна дейност в размер на 450 хил.лв. , и разходи както следва: за оперативна дейност в размер на 411 хил.лв.

Към 30 юни 2016година в дружеството има текущи вземания от клиенти в размер на 362 хил.лв.Наличните материални запаси не са преоценявани тъй като не е установена разлика между нетната им реализуема стойност и тази, по която са заведени в баланса–10хил.лв., представляващи незавършени строителни обекти. Задълженията към доставчици, персонал , за осигуровки и данъци в размер на 1844 хил.лв . Общата сума на просрочените задължения е 1012 хил.лв.

Основните финансови показатели към 30 юни 2016 година са следните

	2016 г.	2015г.
	(хил.лв)	(хил.лв)
Общо приходи	450	415
Общо разходи	411	537
Печалба (загуба) за периода	39	(12)
Текущи активи	390	253
Текущи пасиви	1844	1760
Нетни активи	(1454)	(1507)

Рискове оказващи влияние върху дружеството

Осъществявайки дейността си, дружеството е изложено на различни рискове: пазарен риск, кредитен риск и риск от влошаване на финансовата автономност и капиталовата структура на дружеството. Ръководството следи за цялостния риск и търси начини да неутрализира потенциалните отрицателни ефекти върху финансовите показатели на дружеството.

Пазарен риск

Пазарният риск е валутен и ценови.

Валутен риск: Дружеството работи в България и, тъй като българският лев е ефективно фиксиран към еврото, то е изложено на валутен риск, произтичащ от получени заеми и покупки или продажби, деноминирани във валути, различни от лева и евро. Валутните рискове на този етап са елиминирани, защото дружеството не оперира с валута, и не ползва привлечен ресурс във валута.

Ценови риск: Дружеството формира своите приходи основно от строителна дейност. Дружеството участва във конкурси и търгове, получава и директни възлагания предимно на ремонтни дейности. Поради огромната тежест от задължения най-вече към държавата и работници и служители, допуснати от предишното ръководство на дружеството, макар и в момент да се работи усилено трудно се обслужват старите дългове.

Дружеството поема сериозни строителни поръчки по програмата за саниране на панелни блокове, финансирана от Европейския съюз и Община Бургас

Кредитен риск

Към настоящият момент дружеството не ползва привлечен ресурс от банки. Получени са временно свободни парични средства от други търговски дружества. Уговорените лихвени плащания са пазарни

Ликвиден риск

Предпазливото управление на ликвидния риск предполага поддържане на достатъчно парични средства. Ръководството на дружеството наблюдава и контролира текущите прогнози за ликвидните резерви на дружеството, които на този етап се състоят от вземания и парични средства с общ размер 380 хил.лв. Към 30.06.2016 година има неразплатени задължения в размер на 1844 хил.лв. Дружеството не разполага с достатъчно ресурс да заплаща своевременно задълженията си.

Текуща несигурност на световния и на местния финансов пазар

Ръководството не е в състояние да прецени надеждно последствията върху финансовата позиция на дружеството от евентуално последващо влошаване на ликвидността на финансовите пазари и засилване на променливостта на валутния и капиталовия пазар. Ръководството вярва, че взема всички необходими мерки за поддържане на стабилността и развитие на бизнеса на дружеството в настоящата обстановка.

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за състоянието на Дружеството и неговите счетоводни резултати. Ръководството е изготвило приложения тук финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика, и че при изготвянето на междинния финансов отчет към 30.06.2016г. е спазило принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.


Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти и финансовите отчети са изготвени в съответствие с принципа действащо предприятие. Ръководството е отговорно за воденето на счетоводните регистри, за целесъобразното стопанисване на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби.

Важни събития настъпили през шестмесечието и прогнози за развитие на предприятието

Смятаме, че през 2016 година дружеството ще продължи да изпълнява строително-ремонтни дейности на територията на Община Бургас. Продължаваме да работим по документалното оформяне на собствеността на друг наш имот находящ се в гр.Несебър, който също смятаме да продадем, за да овъзмездим натрупаните данъчни задължения. Публичния изпълнител е насрочил търгове и в следващият месец, чрез продажба на имоти ще покрием голяма част от задълженията си към НАП Бургас. Предприели сме нужните действия за търсене на наказателна отговорност за причинените финансови затруднения на предприятието от предишния управител

гр.Бургас

25 юли 2016г.

Публичен: 
/Радостин Панайотов/
