

БУРГАСИНВЕСТ ООД

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

30.06.2017г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

към 30 юни 2017г.

		30.06.2017 хил. лв.	31.12.2016 хил. лв.
Нетекущи (дълготрайни) активи			
Дълготрайни материални активи	4	245	252
Всичко нетекущи (дълготрайни) активи		245	252
Текущи (краткотрайни) активи			
Материални запаси	5	10	28
Търговски вземания	6	324	926
Парични средства	7	368	113
Всичко текущи (краткотрайни) активи		702	1,067
Разходи за бъдещи периоди			
Всичко активи	8	1	2
		948	1,321
Собствен капитал			
Основен капитал	9	140	140
Резерв от последващи оценки на активи	10	85	85
Други резерви	11	137	137
Натрупани печалби (загуби)		(665)	(1,453)
Текуща печалба(загуба)		316	788
Всичко собствен капитал		13	(303)
Текущи (краткосрочни) пасиви			
	12	935	1,624
Всичко собствен капитал и пасиви		948	1,321

Управител
Радостин Панайотов

Съставител
Дани Консулт ЕООД
Даниела Петкова

25 юли 2017г.

Междинен финансов отчет към 30 юни 2017г.



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
за периода януари-юни 2017г.

		Годината, завършваща на 30.06.2017 хил. лв.	Годината, завършваща на 30.06.2016 хил. лв.
Приходи от дейността	13	1,943	450
Разходи за оперативната дейност			
Намаление на запасите от продукцията и незавършено производство		(18)	
Разходи за материали	14	(396)	(106)
Разходи за външни услуги	15	(828)	(188)
разходи за персонала	16	(171)	(102)
Разходи за амортизации		(10)	(15)
Други разходи	17	(6)	
Всичко разходи за оперативната дейност		(1,429)	(411)
Финансови приходи /разходи нето	18	(198)	
Финансов резултат преди облагане с данъци	19	316	39
Разходи за данъци върху печалбата	20		
Финансов резултат за периода		316	39

Управител
Радостин Панайотов

Съставител
Дани Консулт ЕООД
Даниела Петкова

25 юли 2017г.



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
за периода януари-юни 2017г.

	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 2016	140	85	137	(1,453)	(1,091)
Финансов резултат за периода	-			788	788
Салдо на 1 януари 2017	140	85	137	(665)	(303)
Финансов резултат за периода				316	316
Салдо към 30 юни 2017	140	85	137	(349)	13

Управител
Радостин Панайотов

Съставител
Дани Консулт ЕООД
Даниела Петкова



25 юли 2017г.

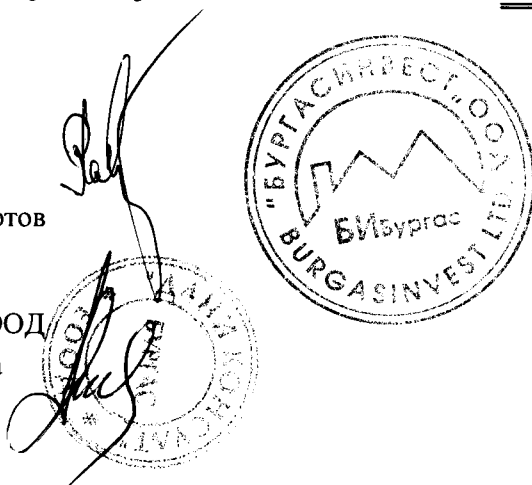
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
за периода януари-юни 2017г.

	Годината, завършваща на 30.06.2017г. хил. лв.	Годината, завършваща на 30.06.2017г. хил. лв.
Наличности от парични средства на 01 януари	113	43
Парични потоци от оперативната дейност		
Постъпления от клиенти и други дебитори	2,909	388
Плащания на доставчици и други кредитори	(2,318)	(322)
Плащания към персонала	(215)	(83)
Плащания за лихви комисионни и дивиденди	(105)	
Нетни потоци от оперативната дейност	271	(17)
Парични потоци от финансова дейност		
Плащания на задължения по заеми	(16)	(8)
Нетни потоци от финансова дейност	(16)	(8)
Изменение на наличностите през периода	255	(25)
Наличности от парични средства на 30 юни	368	18

Управител
Радостин Панайотов

Съставител
Дани Консулт ЕООД
Даниела Петкова

25 юли 2017г.



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 30 юни 2017г.

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, инвеститрски контрол.

2. Счетоводна политика

2.1 Общи положения

Предприятието води своето текущо счетоводство и изготвя финасовите си отчети в съответствие с Националните счетоводни стандарти, приети с Постановление на Министерски съвет № 46 от 21.03.2005 г., в сила от 01.01.2005 г и измененията и допълненията към тях, приети с Постановление № 251 на Министерския съвет от 17.10.2007 г. в сила от 01.01.2008 г., и измененията и допълненията към тях, приети с постановление № 394 на МС от 30.12.2015, в сила от 01.01.2016г.

Финансовият отчет е изготвен при спазване на принципите-предположения текущо начисляване и действащо предприятие, както и принципа на историческата цена, с изключение активите, които са представени по справедливите им стойности.

Към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет, Ръководството е направило преценка на способността на Дружеството да продължи своята дейност като действащо предприятие.

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 2017 година текущите пасиви превишават текущите активи на дружеството с 234 хил.лв, (31.12.2016: 1454 хил. лв.). Ръководството на дружеството оценява това обстоятелство като положителна тенденция за чувствително намаляване на тази разлика през полугодieto на 2017г. Оздравителните мерки взети в началото на 2015 година, след освобождаване на стария мениджмънт, доведоха до желаните резултати

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 2016 година, представени в настоящия финансов отчет като сравнителни данни, са прекласифицирани с цел да се получи по- добра съпоставимост с данните за текущата 2017 година.

2.3. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Националните счетоводни стандарти 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. Основни клиенти на дружеството са Общински фирми и структури и поделения на 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.

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

	2017г. (%)	2016г. (%)
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 трудносъбираеми 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 текущата и 31 декември на

предходната 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 текущата и 31 декември на предходната 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

БУРГАСИНВЕСТ ООД гр.Бургас ЕИК:102006848
Приложение към междинен финансов отчет към
30.06.2017г.

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: 2017 година 10% (2016г: 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 2017	398	41	119	49	51	1	659
Постъпили		2					
Излезли							2
Салдо на 30 юни 2017	398	43	119	49	51	1	661
Натрупана амортизация:							
Салдо на 1 януари 2017	153	41	116	44	51	1	406
Амортизация за периода	8		1	1			10
Амортизация на излезлите							
Салдо на 30 юни 2017	161	41	117	45	51	1	416
Балансова стойност на 30 юни 2017	237	2	2	4	0	0	245
Балансова стойност на 31 декември 2016	245	0	3	4	0	0	252

5.Материални запаси

	30.06.2017	31.12.2016
	хил.лв	хил.лв
Незавършено строителство	10	28
Общо материални запаси	10	28

6.Търговски вземания

	30.06.2017г	31.12.2016г
	хил.лв	хил.лв
Вземания от клиенти	320	921
Други вземания (гаранции за участие в търг)	4	5
Общо търговски вземания	624	926

7.Парични средства

	30.06.2017г	31.12.2016г
	хил.лв	хил.лв
Парични средства в каса	1	6
Парични средства разпл.сметки в лева	367	107
Общо парични средства	368	113

8.Разходи за бъдещи периоди : като такива Дружеството отчита разсрочени застраховки на сграден фонд и автомобили. Към 30.06.2017 година разсрочените застраховки са 1 хил.лв (31.12.2016г.-2 хил.лв)

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%

10. Резерв от последващи оценки на активи.

В баланса на дружеството има Резерв от последващи оценки на активи в размер на 85 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 резервите е 137 хил.лв.

12. Текущи пасиви

	30.06.2017г.	31.12.2016г.
	хил.лв	хил.лв
Задължения към доставчици	277	760
Получени аванси	17	20
Получени търговски заеми	5	21
Задължения за работни запалти	331	424
Задължения за осигуровки	7	63
Данъчни задължения	76	196
Други задължения- изпълнителни дела работници, контрагенти, НАП	222	140
Общо:	935	1624

Задълженията за осигуровки и данъци по изпълнителното дело към НАП Бургас са обезпечени с ипотека на недвижими имоти-офиси собственост на дружеството.

13.Приходи от дейността:

	Годината, завършваща на 30.06.2017	Годината, завършваща на 30.06.2017
	хил. лв.	хил. лв.
Приходи от строителна дейност	1886	387
Приходи от услуги (архив документи)	2	1
Приходи от наеми	55	62
Общо приходи от дейността:	1943	450

14.Разходи за материали

	Годината, завършваща на 30.06.2017г.	Годината, завършваща на 30.06.2016
	хил, лв.	хил. лв.
Строителни материали	396	106
Общо финансираня	396	106

15.Разходи за външни услуги

	Годината, завършваща 30.06.2017г. хил.лв	Годината, завършваща 30.06.2016г. хил.лв
Ел. енергия	4	5
Телефон, интернет	4	4
Услуги по договор (подизпълнители)	773	174
Ремонти	4	1
Други външни услуги	12	4
Адв.такси по дела с работници	12	
Наеми	19	
Общо:	828	188

16.Разходи за персонала

	Годината, завършваща на 30.06.2017 хил. лв.	Годината, завършваща на 30.06.2016 хил. лв.
Разходи за възнаграждения	144	86
Разходи за осигуровки	27	16
Общо разходи за персонала:	171	102

17.Друри разходи

	Годината, завършваща на 30.06.2017 хил. лв.	Годината, завършваща на 30.06.2016 хил. лв.
Разноски по съдебни трудово правни дела	6	0
Общо други разходи:	0	0

18.Финансови приходи (разходи) нето

	Годината, завършваща на 30.06.2017 хил. лв.	Годината, завършваща на 30.06.2016 хил. лв.
Разходи за лихви по съдебни дела и споразумения	196	0
Банкови такси и копиеционни	2	0
Общо	0	0

19.Разходи за данъци върху печалбата

	Годината завършваща на 30.06.2017г.	Годината завършваща на 30.06.2016г.
Счетоводна печалба (загуба) преди облагане	316	39
Увеличения/намаления за данъчни цели	(316)	(39)
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 искванията на СС 10.

Управител:
Радостин Панайотов

Съставител
Дани Консулт ЕООД
Даниела Петкова



25 юли 2017г.

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА

„БУРГАСИНВЕСТ“ ООД

Ръководството представя доклада и финансов отчет към 30 юни 2017г., изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти

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 30.06.2017г. дружеството реализира положителен финансов резултат 316 хил.лв., формиран като разлика между приходи както следва: от оперативна дейност в размер на 1943 хил.лв. , и разходи както следва: за оперативна дейност в размер на 1429 и финансови разходи в размер на 198 хил.лв.

Към 30 юни 2017година в дружеството има текущи вземания от клиенти в размер на 324 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 936 хил.лв . Общата сума на просрочените задължения е 222 хил.лв.

Основните финансови показатели към 30 юни 2017 година са следните

	30.06.2017 г.	31.12.2016г.
	(хил.лв)	(хил.лв)
Общо приходи	1943	450
Общо разходи	1627	411
Печалба (загуба) за периода	316	39
Текущи активи	702	1039
Текущи пасиви	935	1624
Нетни активи	13	(1052)
Рентабилност на приходите от продажни	15.7%	8.65
Обща ликвидност	0.75	0.63

През първото полугодие на 2017 година е завършено санирането на три жилищни блока на територията на Община Бургас по Програмата за енергийна ефективност.Работата по санирането бе завършена качествено и в срок. Вземанията от клиенти се събират своевременно

Както е видно от показателите в таблицата, за пръв път от седем години дружеството е с положителен собствен капитал-13 хил.лв

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 нови строителни поръчки по програмата за саниране на панелни блокове, финансирана от Европейския съюз и Община Бургас.

Кредитен риск

Кредитният риск е рискът едната страна по финансовия инструмент да не успее да изпълни задължението си и по този начин да причини загуба на другата. Финансовите активи, които потенциално излагат Дружеството на кредитен риск, са предимно вземания по продажби. Основно Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения. Политиката на Дружеството в тази област е насочена към извършване на продажби на стоки и услуги на клиенти с подходяща кредитна репутация. Кредитният риск на паричните средства по банкови сметки е минимален, тъй като Дружеството работи само с банки с висок кредитен рейтинг. Балансовата стойност на финансовите активи, нетно от загубите от обезценки, представя в максимална степен кредитния риск, на който Дружеството е изложено.

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 692 хил.лв. Към 30.06.2017 година има неразплатени задължения в размер на 935 хил.лв. Дружеството не разполага с достатъчно ресурс да заплаща своевременно задълженията си (текущите пасиви оперишават текущите активи със 243 хил.лв)

Въпреки това недостига на парични средства намалява спрямо предходната година с 342 хил.лв. Към 31 декември 2016г., не са достигали 585 хил.лв.

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 счетоводни стандарти.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика, и че при изготвянето на междинния финансов отчет към 30.06.2017г. 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 2017 година дружеството ще продължи да изпълнява строително-ремонтни дейности на територията на Община Бургас. Погасихме по-голямата част от дълга към НАП. Раборници и служители, които не са си получили възнагражденията от работата си в Германия на строителни обекти договорени от бившия управител, осъдиха дружество да им бъдат изплатени възнагражденията, като с повечето от тях се споразумяхме да няма лихви и сумите да се изплащат на вноски. Една голяма част от сумите ще останат неразплатени поради изтичащата давност на задължението. Предприели сме нужните действия за търсене на наказателна отговорност за причинените финансови затруднения на предприятието от предишния управител. Очакваме делото срещу Атанас Щерев скоро да е в съда.

Предстои участие в нови тръжни процедури за саниране на жилищни блокове. Дружеството ни се представи много добре при трите обекта, които завършихме. Приети са без забележки от живущите. Очакваме да спечелим нови търгове за саниране, както и да получим директни възлагания от Община Бургас, когато и където е уместно.

гр.Бургас

25 юли 2017г.

Управител:
/Радостин Панайотов/
Бургас

