

КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА “МОНТАЖИ” ЕАД гр. София

ЗА 2022 год.

Настоящият Консолидиран доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 39 и съгласно чл.44 от Закона за счетоводство и НСС.

Годишният финансов отчет е одитиран „БРЕЙН СТОРМ КОНСУЛТ - ОД” ООД, представявано от Управителя Камелия Терзийска, д.е.с. регистриран одитор № 526.

Консолидираният доклад за дейността се отнася за следната икономическа група от предприятия („Групата“): предприятие-майка – „Монтажи“ ЕАД и дъщерно предприятие – „Монтажи-София“ ЕООД.

Консолидираният финансов отчет е изготвен към 31.12.2022 год. приключва с печалба от дейността в размер на 487 хил. лв. и амортизационни отчисления 284 хил.лв.

1. Информация за групата предприятия :

“Монтажи” ЕАД е акционерно дружество, регистрирано в Търговския регистър с ЕИК 831629999.

Капиталът на дружеството е в размер на 6 000 000 лева, разпределен в 6 000 000 бр. акции. Едноличен собственик на капитала към 31.12.2022 година е „Държавна Консолидационна Компания“ ЕАД.

„Монтажи-София“ ЕООД е търговско дружество, регистрирано в Търговския регистър с ЕИК 131304618. Капиталът на дружеството е в размер на 5 000 лева, разпределен в 50 бр. дяла по 100 лв. всеки. Едноличен собственик на капитала на „Монтажи-София“ ЕООД е „Монтажи“ ЕАД.

През разглеждания период не е извършвана промяна в размера и структурата на капитала.

2. Преглед на дейността:

Основната дейност на дружеството според устава му е: Производствена, инженерингова, комисионна и търговска дейност в страната и в чужбина, маркетинг, проектантска, консултантска и предприемаческа дейност, строителство, монтаж, вътрешен и международен туризъм и хотелиерство, лизинг, реклама, организиране и провеждане на търгове, контрол по заварки, заваръчни съединения, електроконтрол, извършване на обучение за професионална квалификация, отдаване под наем на движимо и недвижимо имущество, както и всяка разрешена от закона дейност.

Дейността се осъществява в един клон и 12 бази, собственост на дружеството-майка.

Списъчния състав на персонала през разглеждания период е 176 бр. /спрямо 183 бр. за 2021 г.

Действащо предприятие

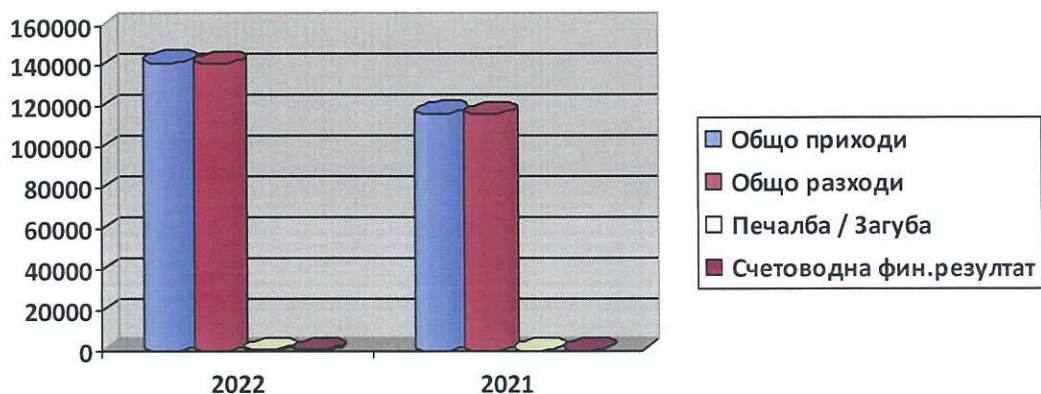
Финансовият отчет е изготвен в съответствие с принципа за действащо предприятие, който предполага, че Групата ще продължи дейността си в обозримо бъдеще. Той не отразява никакви корекции, които може да са необходими в случай, че принципът за действащо предприятие не е приложим.

Чистата стойност на имуществото (собствения капитал) на Групата към 31.12.2022 год. е 1 180 хил. лв. отрицателна величина, като стойността на този показател е отрицателна величина повече от една година.

3. Резултати от дейността:

Резултатите от дейността на Групата към 31.12.2022 год. са положителни - реализирана е печалба от 487 х. лева, като реализираната печалба към 31.12.2021 год. е в размер на 360 х. лева.

Показатели	2022 година в хил.лв.	2021 година в хил.лв.
Общо приходи	141 749	116 577
Общо разходи	141 269	116 228
Счетоводна печалба / (загуба)	480	349
Корпоративен данък	-	4
Отсрочени данъци	(7)	(15)
Печалба / (загуба)	487	360



Приходите от дейността са както следва:

Приходи	2022 година в хил.лв.	2021 година в хил.лв.
От продажба на продукция	1 062	1 478
От услуги	140 432	114 965
От продажба на материали	2	40
Други приходи	101	81
Приходи от финансираня за електроенергия	151	8
Финансови приходи	1	5
Общо:	141 749	116 577

Разходите за дейността са както следва:

Разходи	2022 година в хил.лв.	2021 година в хил.лв.
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	1 674	1 326
За материали	23 505	36 946
За външни услуги	111 081	73 346
За амортизации	284	298
За възнаграждения и осигуровки	4 190	3 887
Финансови разходи	374	199
Други разходи	161	226
Общо:	141 269	116 228

Активите на баланса включват следните позиции:

Балансови статии	2022 година в хил.лв.	2021 година в хил.лв.
Имоти, машини и оборудване	3 144	3 404
Финансови активи	10	10
Материални запаси	2 731	5 309
Вземания	249 107	310 057
Парични средства	68 344	119 608
Отсрочени данъци и разходи за бъдещи периоди	1 570	3 963
Общо Активи:	324 906	442 351

Пасивите на баланса включват следните позиции:

Балансови статии	2022 година в хил.лв.	2021 година в хил.лв.
Собствен капитал	(1 180)	(1 667)
Провизии за пенсии	223	197
Дългосрочни пасиви	-	5
Текущи /краткосрочни/ пасиви	325 863	443 816
Общо Пасиви:	324 906	442 351

Финансови показатели от дейността на Дружеството

	2022 г.	2021 г.
1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0,01	0,01
2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	- 0,41	- 0,22
3. Коефициент на ефективност на разходите	1,01	1,01
4. Коефициент на ефективност на приходите	1,00	1,00
5. Коефициент на обща ликвидност	0,98	0,97
6. Коефициент на бърза ликвидност	0,96	0,96
7. Коефициент на абсолютна ликвидност	0,21	0,27
8. Коефициент на финансова автономност	- 0,01	- 0,01
9. Коефициент на задлъжнялост	- 276,16	- 266,24

4. Стопански цели за 2023 год.

През 2022 г. усилията на ръководството на дружествата от групата бяха насочени към подобряване на организацията на работа, засилване на контрола над дейността на всички поделения, обновяване на материалната база, привличане на млади и квалифицирани служители, и най-вече разработване на нови проекти и разширяване на спектъра от предлагани услуги. Направеният анализ показва значително подобрение на всички основни показатели от дейността, намаляване на задълженията и увеличаване на печалбата.

Ръководството е анализирано влиянието на разпространението на COVID-19 през 2022 г. по отношение на дейността на Дружеството и не е идентифицирало осезаеми ефекти или рискове. Не е налице пряка зависимост между извършваната от страна на Дружеството дейност и разпространението на COVID-19.

Войната в Украйна, започнала в края на м. Февруари 2022 г. и всички последващи събития, като голямата вълна от бежанци, въведените санкции към Русия и значителното увеличение на всички енергийни ресурси и строителни материали; поставят пред сериозно изпитание реализацията на нашите проекти. На този етап е практически невъзможно да се прогнозира в дългосрочен план, какви

ще са трайните последици от влиянието на тези събития върху световната икономика и в частност – българския бизнес.

5. Научноизследователска и развойна дейност:

Дружеството ни не инвестира в научна и изследователска дейност. На този етап не планира заделяне на ресурси за подобни дейности.

6. Управление :

Съгласно действащият търговски закон в България и чл.13, т.2 от Устава на дружеството, към 31.12.2022 год. “Монтажи” ЕАД е с едностепенна система на управление и се управлява от Съвет на директорите със следния състав:

1. Никола Костов Начев
2. Александра Ботева Сарийска
3. Георги Христов Христов
4. Христо Василев Иванов
5. Даниел Милославов Петров

Съгласно чл.17, ал.2 от Устава на дружеството - „Съветът на директорите възлага управлението и представителството на един или няколко изпълнителни членове, избрани измежду неговите членове. Към 31.12.2022 г. изпълнителен директор на дружеството е Никола Костов Начев. Към 31.12.2022 г. прокурист на дружеството е Донко Венков Узунов.

През 2022 г. са извършени следните промени в структурата и състава на Съвета на директорите на „Монтажи“ ЕАД :

- Тихомир Бонев Димитров – от 07.12.2017 г. до 29.09.2022 г.- Изпълнителен директор;
- Александра Ботева Сарийска – от 07.12.2017 г. към момента – Председател на СД;
- Георги Христов Христов – от 07.12.2017 г. към момента – член на СД;
- Никола Костов Начев – от 30.09.2022 г. към момента - Изпълнителен директор;
- Христо Василев Иванов – от 30.09.2022 г. към момента – член на СД;
- Даниел Милославов Петров – от 30.09.2022 г. към момента – член на СД.

Съгласно действащият търговски закон в България и чл.10 от Устава на дружеството, към 31.12.2022 год. “Монтажи-София” ЕООД се управлява от Учредителя и Управител:

Съгласно чл.11 и чл.15, ал.6 от Устава на дружеството - „Учредителят избира управителя, определя възнаграждението му и го освобождава от отговорност“.

Към 31.12.2021 г. управител на дружеството е Тихомир Бонев Димитров.

Към 31.12.2022 г. управител на дружеството е Никола Костов Начев.

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

Съгласно актуално състояние към 31.12.2022 год., капиталът на „МОНТАЖИ“ ЕАД - гр. София е 6 000 000 лева, разпределен на 6 000 000

поименни акции, с номинална стойност по 1 лев всяка една и съответства на вписания капитал по партидата на дружеството в Търговския регистър и по Устав.

Съгласно актуалното състояние към 31.12.2022 год., капиталът на „МОНТАЖИ-СОФИЯ“ ЕООД е 5 000 лева, разпределен в 50 бр. дяла по 100 лв. всеки и съответства на вписания капитал по партидата на Дружеството в Търговския регистър и по Устав. Едноличен собственик на капитала е „Монтажи“ ЕАД.

„Монтажи“ ЕАД не е издавало акции, а е издало временни удостоверения. Дружеството не притежава, нито е закупило или продало по време на отчетния период акции или дялове на контролиращите дружества, нито чрез подставени лица или чрез доверени дружества.

Членовете на Съвета на директорите не притежават акции или облигации на други търговски дружества и права за придобиване на акции или облигации на Дружеството.

- Получените възнаграждения по договори за управление и контрол през 2022 г. са в размер на 221 хил. лв.

През 2022 год., членовете на Съвета на директорите не са сключвали договори с Дружеството, които излизат извън неговата обичайна дейност или се отклоняват съществено от пазарните условия.

Брой и номинална стойност на придобитите и прехвърлените през годината собствени акции и облигации.

- През 2022 г. дружеството не е придобивало и прехвърляло собствени акции и облигации.

Брой и номинална стойност на притежаваните собствени акции и облигации.

- Дружеството не притежава собствени акции и облигации.

Придобитите, притежаваните и прехвърлените от членовете на Съвета на директорите през годината акции на дружеството.

- През 2022 г. не са придобивани и прехвърляни акции на дружеството от членовете на Съвета на директорите. Едноличен собственик на капитала на „Монтажи“ ЕАД е „Държавна консолидационна компания“ ЕАД.

Права на членовете на Съвета на директорите да придобиват акции и облигации на дружеството.

- Членовете на Съвета на директорите нямат право да придобиват акции и облигации на дружеството.

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

- За участие на членовете на Съвета на директорите в управлението на други дружества са подадени декларации в „Държавна консолидационна компания“ ЕАД.

Договори по чл. 240б от Търговския закон, сключени през годината.

- Членовете на Съвета на директорите и свързаните с тях лица не са сключвали през 2022 г. договори с дружеството, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

8. Наличие на клонове на дружеството :

Към 31.12.2022 г. дружеството-майка има регистриран един клон за осъществяване на дейността си:

Клон Варна, с ЕИК на Клон 0217, с адрес: област Варна, община Варна, гр. Варна 9000, район Младост, ж.к. "Младост", бл. 39.

Към 31.12.2022 г. „Монтажи-София“ ЕООД няма клонове.

9. Взаимоотношения с контролирани, свързани и контролиращи предприятия

9.1. Контролирани дружества

„Монтажи“ ЕАД е едноличен собственик на капитала на „Монтажи – София“ ЕООД, ЕИК 131304618. Съгласно чл.7 от Устава на дружеството, размерът на уставния капитал е 5 000 лв., разпределен в 50 дяла по 100 лв. всеки.

„Монтажи – София“ ЕООД няма квоти в капитала на други дружества, които да контролираме.

9.2. Контролиращи дружества

Съгласно чл.14, ал.1 от Устава на „Монтажи“ ЕАД, едноличен собственик на капитала е „Държавна консолидационна компания“ ЕАД, ЕИК 121031861. Едноличният собственик на капитала упражнява правата и изпълнява задълженията си към дружеството, лично или чрез представител по закон или по пълномощие.

9.3. Участие в други дружества :

а) „Монтажи - Русе“ АД – гр. Русе

Участие на „МОНТАЖИ“ ЕАД - гр. София в капитала на „МОНТАЖИ – РУСЕ“ АД – гр. Русе 5 784 лв., представляващи 11.28% от капитала.

б) „ПРИБОЙ“ ООД – гр. Варна

Участие на „МОНТАЖИ“ ЕАД - гр. София в капитала на „ПРИБОЙ“ ООД – гр. Варна 190.00 лв. Капитал (уставен фонд), брой и номинална стойност на дяловете: 5 030 лв. Капиталът е разпределен в 503 дяла по 10 лв. всеки един.

Дяловото участие на „МОНТАЖИ“ ЕАД – гр. София съгласно Дружествения договор е 22 броя дялове или 220,00 лв., представляващи 3.59 % от капитала на „ПРИБОЙ“ ООД – гр. Варна.

в). „БУЛГАРЛИЗИНГ“ АД /в ликвидация/ – гр. София

Участие на „МОНТАЖИ“ ЕАД - гр. София в капитала на „Булгарлизинг“ АД – гр. София 130 лв.

г). „ТРИКОТАЖ И ТЕКСТИЛ СЕЛМА“ АД – гр. Ел Джадида, Кралство Мароко

- С решение на СД на „Монтажи“ ЕАД от 22.04.2015 г. и на СД на „ДКК“ ЕАД от 25.05.2015 г. е направена обезценка на участието на дружеството в капитала на „ТРИКОТАЖ И ТЕКСТИЛ СЕЛМА“ АД – гр. Ел Джадида, Кралство Мароко, което към 30.06.2015 год. възлиза на 80 000 щат. долара или 139 839,20 лева, представляващи 33% от капитала. След направената обезценка, горепосоченото участие е с нулева стойност по Счетоводен баланс на „Монтажи“ ЕАД към 31.12.2022 г.

10. Рискови фактори :

10.1.Стопанският риск е негативното отклонение на субективно предвидените резултати от действителното положение на нещата във времето и пространството. Рисковата ситуация е обстановката, която се създава при наличието (респективно отсъствието) и взаимодействието на комплекс от разнообразни вътрешни и външни обстоятелства, в която се разполагат елементите на предприятието и се осъществява неговия бизнес.

10.2.Валутен риск: Свързан с промяната на валутните курсове. Въведения валутен борд в България и еврото като единна валута на ЕС минимизира влиянието на този риск. Почти всички операции и сделки на дружеството са в деноминирани български лева и /или в евро.

10.3.Риск от промяната на лихвения процент: Паричните средства и разплащателните операции на група “Монтажи” ЕАД са съсредоточени в банки с висока репутация и ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти.

10.4.Данъчен риск: С приемането на България в ЕС започна процес на хармонизация на данъчното й законодателство с това на другите държави – членки, които имат относително по-ниски данъчни ставки и по-прости и ясни административни процедури за плащане на данъците.

10.5.Несистематичен риск: Свързан с предмета на дейност на дружеството, с възможните изменения на потребителското търсене и с развитието на конкуренцията.

Услугите предоставяни от дружеството-майка са основно с промишлено приложение. Във връзка с това търсенето се влияе сериозно от фазата, в която се намира развитието на икономиката.

10.6. Ликвиден риск: В хода на обичайната си дейност дружеството осъществява редица управленски и инвестиционни решения, които не винаги водят до очаквания положителен ефект и възвращаемост. Съществува риск инвестициите да не генерират очакваните парични потоци, като по този начин влошат ликвидността и финансовото състояние на дружеството.

11. Отговорности на ръководството :

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и точна представа за неговото финансово състояние към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на Консолидирания финансов отчет към 31.12.2022 год. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Гр. София,2023 год.

.....
Изпълнителен директор

