

КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА И АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

НА ГРУПА “МОНТАЖИ” ЕАД гр. София

ЗА ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023 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.

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 30.09.2023 год. приключва с печалба от дейността в размер на 320 хил. лв. и амортизационни отчисления 279 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 30.09.2023 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 159 бр. /спрямо 176 бр. за 2022 г.

Действащо предприятие

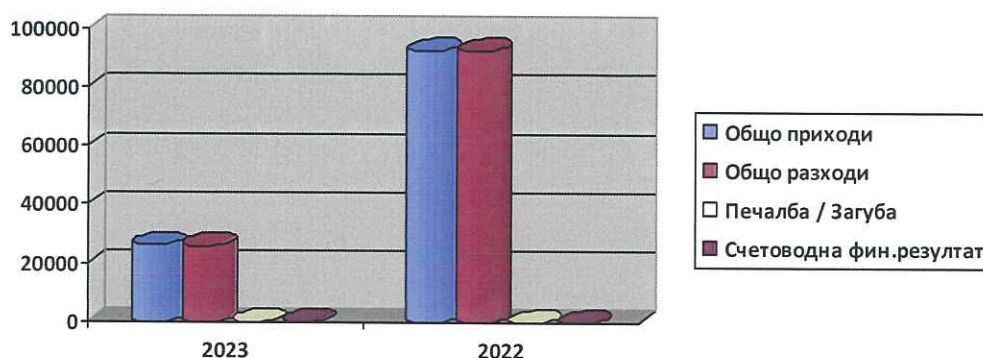
Финансовият отчет е изготвен в съответствие с принципа за действащо предприятие, който предполага, че Групата ще продължи дейността си в обозримо бъдеще. Той не отразява никакви корекции, които може да са необходими в случай, че принципът за действащо предприятие не е приложим.

Чистата стойност на имуществото (собствения капитал) на Групата към 30.09.2023 год. е 1 140 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 30.09.2023 год. са положителни - реализирана е печалба от 320 х. лева, като сравнение реализираната печалба към 31.12.2022 год. е в размер на 487 х. лева, а към същия период на миналата година е отчетена печалба от 23 х. лв.

Показатели	2023 година в хил.лв.	2022 година в хил.лв.
Общо приходи	26 238	92 517
Общо разходи	25 918	92 494
Счетоводна печалба / (загуба)	320	23



Приходите от дейността са както следва:

Приходи	2023 година в хил.лв.	2022 година в хил.лв.
От продажба на продукция	371	744
От услуги	24 471	14 736
От продажба на материали	13	2
Увеличение на запасите от незавършено производство	1 223	76 840
Други приходи	58	79
Приходи от финансираня за електроенергия	15	115
Финансови приходи	87	1
Общо:	26 238	92 517

Разходите за дейността са както следва:

Разходи	2023 година в хил.лв.	2022 година в хил.лв.
За материали	7 154	14 833
За външни услуги	14 811	73 889
За амортизации	279	214
За възнаграждения и осигуровки	3 391	3 058
Финансови разходи	9	371
Други разходи	274	129
Общо:	25 918	92 494

Активите на баланса включват следните позиции:

Балансови статии	2023 година в хил.лв.	2022 година в хил.лв.
Дълготрайни материални и нематериални активи	2 882	3 144
Финансови активи	10	10
Материални запаси	3 303	2 731
Вземания	250 043	249 107
Парични средства	39 391	68 344
Отсрочени данъци и разходи за бъдещи периоди	712	1 570
Общо Активи:	296 341	324 906

Пасивите на баланса включват следните позиции:

Балансови статии	2023 година в хил.лв.	2022 година в хил.лв.
Собствен капитал	(1 140)	(1 180)
Провизии за пенсии	223	223
Дългосрочни пасиви	-	-
Текущи /краткосрочни/ пасиви	297 258	325 863
Общо Пасиви:	296 341	324 906

С протокол № 21/21.06.2023 г., Едноличния собственик на капитала на „Монтажи“ ЕАД е взел решение за разпределение на печалбата на дружеството за 2022 г., в т.ч.: 10 % отчисления за фонд „Резервен“, 50 % от остатъка за дивидент, платен на „Държавна консолидационна компания“ ЕАД и разликата за покриване на загуби от минали години.

Финансови показатели от дейността на Дружеството

	2023 г.	2022 г.
1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0,01	0,01
2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	- 0,28	- 0,02
3. Коефициент на ефективност на разходите	1,01	1,00
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,99	1,00
5. Коефициент на обща ликвидност	0,97	0,98
6. Коефициент на бърза ликвидност	0,96	0,97
7. Коефициент на абсолютна ликвидност	0,13	0,21
8. Коефициент на финансова автономност	- 0,01	- 0,01
9. Коефициент на задлъжнялост	- 260,75	- 276,16

4. Стопански цели за 2023 год.

През 2023 г. усилията на ръководството на дружествата от групата са насочени към подобряване на организацията на работа, засилване на контрола над дейността на всички подразделения, обновяване на материалната база, привличане на млади и квалифицирани служители, и най-вече разработване на нови проекти и разширяване на спектъра от предлагани услуги.

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 30.09.2023 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 30.09.2023 г. изпълнителен директор на дружеството е Никола Костов Начев. Към 30.09.2023 г. прокурист на дружеството е Донко Венков Узунов.

През 2023 г. не са извършвани промени в структурата и състава на Съвета на директорите на „Монтажи“ ЕАД.

Съгласно действащият търговски закон в България и чл.10 от Устава на дружеството, към 30.09.2023 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 31.12.2022 г. управител на дружеството е Никола Костов Начев.

Към 30.09.2023 г. управител на дружеството е Никола Костов Начев.

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

Съгласно актуално състояние към 30.09.2023 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 30.09.2023 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 2023 г. са в размер на 204 хил. лв.

През 2023 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 2023 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 2023 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 2023 г. договори с дружеството, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

8. Наличие на клонове на дружеството :

Към 30.09.2023 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 30.09.2023 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 30.09.2023 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 :

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на Консолидирания финансов отчет към 30.09.2023 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, 23.10.2023 год.

Прокурист – Д. Узунов

