

Годишен консолидиран доклад за дейността
Доклад на независимия одитор
Консолидиран финансов отчет

ХИМСНАБ БЪЛГАРИЯ АД

31 декември 2018 г.



ХИМСНАБ БЪЛГАРИЯ АД

Съдържание

	Страница
Годишен консолидиран доклад за дейността	I
Доклад на независимия одитор	li
Консолидиран отчет за финансовото състояние	1
Консолидиран отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход	3
Консолидиран отчет за промените в собствения капитал	4
Консолидиран отчет за паричните потоци	6
Пояснения към консолидирания финансов отчет	7

Консолидиран отчет за финансовото състояние

Активи	Пояснение	31 декември 2018 '000 лв.	31 декември 2017 '000 лв.
Нетекущи активи			
Инвестиционни имоти	12	61 385	60 365
Имоти, машини и съоръжения	10	8 987	9 212
Репутация	8	4 901	4 901
Други нематериални активи	9	6	10
Дългосрочни финансови активи	13	24 118	23 101
Дългосрочни вземания от свързани лица	34	1 052	1 368
Отсрочени данъчни активи	14	22	31
Нетекущи активи		100 471	98 988
Текущи активи			
Краткосрочни финансови активи	16	70 442	55 435
Търговски и други вземания	17	20 913	34 659
Вземания от свързани лица	34	1 659	2 629
Материални запаси	15	1 689	1 481
Вземания във връзка с данъци върху дохода		35	17
Пари и парични еквиваленти	18	7 937	6 425
Текущи активи		102 675	100 646
Общо активи		203 146	199 634

Съставил:

/Даниела Тодорова/

Изпълнителен директор:

/Константин Василев/

Дата: 17.04.2019 г.

Заверил съгласно одиторски доклад от дата 30.04.2019 г.:

Д-р Мариана Михайлова

Управител

РСМ БГ ЕООД
 Одиторско дружество

Д-р Мариана Михайлова
 Регистриран одитор отговорен за одита



Консолидиран отчет за финансовото състояние (продължение)

Пояснение	31 декември 2018 '000 лв.	31 декември 2017 '000 лв.	
Собствен капитал и пасиви			
Собствен капитал			
Акционерен капитал	19.1	2 495	2 495
Премиен резерв	19.2	74 976	74 976
Други резерви	19.3	3 366	3 124
Неразпределена печалба		27 718	23 426
Собствен капитал, отнасящ се до собствениците на предприятието майка		108 555	104 021
Неконтролиращо участие		16 034	14 924
Общо собствен капитал		124 589	118 945
Пасиви			
Нетекущи пасиви			
Дългосрочни заеми	21	17 881	19 021
Задължения по финансов лизинг	11.1	8 301	9 236
Търговски и други задължения	22	3 998	6 182
Задължения към персонала	20.2	15	20
Дългосрочни задължения към свързани лица	34	-	-
Отсрочени данъчни пасиви	14	1 240	1 448
Нетекущи пасиви		31 435	35 907
Текущи пасиви			
Търговски и други задължения	22	30 540	30 836
Краткосрочни заеми	21	11 744	10 417
Краткосрочни задължения към свързани лица	34	3 518	2 253
Задължения по финансов лизинг	11.1	946	865
Задължения към персонала	20.2	110	104
Задължения за данъци върху дохода		264	307
Текущи пасиви		47 122	44 782
Общо пасиви		78 557	80 689
Общо собствен капитал и пасиви		203 146	199 634

Съставил: 
 /Даниела Тодорова/

Изпълнителен директор : 
 /Константин Василев/

Дата: 17.04.2019 г.
 Заверил съгласно одиторски доклад от 30.04.2019 г.:

Д-р Мариана Михайлова

Д-р Мариана Михайлова
 Регистриран одитор отговорен за одита

Управител
 РСМ БГ ЕООД
 Одиторско дружество



Консолидиран отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход за годината, приключваща на 31 декември

	Пояснение	2018 '000 лв.	2017 '000 лв.
Приходи от продажби	24, 7	18 456	19 999
Други приходи	25	898	968
Печалба от продажба на нетекущи активи	26	394	9 352
Общо приходи		19 748	30 319
Разходи за материали	27	(444)	(433)
Разходи за външни услуги	28	(1 344)	(1 179)
Разходи за персонала	20.1	(1 925)	(1 825)
Промяна в справедливата стойност на инвестиционни имоти	12	(148)	660
Разходи за амортизация на нефинансови активи	9, 10, 12	(546)	(540)
Себестойност на продадените стоки и други текущи активи		(10 481)	(11 039)
Други разходи	29	(555)	(1 268)
Печалба от оперативна дейност		4 305	14 695
Финансови разходи	30	(2 276)	(18 722)
Финансови приходи	30	3 520	6 736
Печалба преди данъци		5 549	2 709
Разходи за данъци върху дохода	31	(569)	(543)
Печалба за годината		4 980	2 166
Общо всеобхватен доход		4 980	2 166
Печалба за годината, отнасяща се до:			
Притежателите на собствен капитал на предприятието майка		4 299	1 175
Неконтролиращото участие		681	991
Общо всеобхватен доход,отнасящ се до:			
Притежателите на собствен капитал на предприятието майка		4 299	1 175
Неконтролиращото участие		681	991
Доход на акция	32	лв. 1.72	лв. 0.47

Доход на акция

Съставил:

/Даниела Тодорова/

Изпълнителен директор:

/Константин Василев/

Дата: 17.04.2019 г.

Заверил съгласно одиторски доклад от 30.04.2019 г.:

Д-р Мариана Михайлова

Управител
 РСМ БГ ЕООД
 Одиторско дружество



Д-р Мариана Михайлова
 Регистриран одитор отговорен за одита

Консолидиран отчет за промените в собствения капитал за годината, приключваща на 31 декември

Всички суми са представени в '000 лв.

Салдо към 1 януари 2018 г.	Акционе-рен капитал	Премиен резерв	Други резерви	Неразпределена печалба	Общо собствениците на предприятието майка	Неконтролиращо участие	Общо капитал
Бизнескомбинации	2 495	74 976	3 124	23 426	104 021	14 924	118 945
Неконтролиращо участие от увеличение на капитала	-	-	-	(4)	(4)	-	(4)
Сделки със собствениците	-	-	-	(3)	(3)	434	431
Печалба за годината	-	-	-	(7)	(7)	434	427
Общо всеобхватен доход за годината	-	-	-	4 299	4 299	681	4 980
Други промени в капитала	-	-	-	4 299	4 299	681	4 980
Салдо към 31 декември 2018 г.	2 495	74 976	3 366	27 718	108 555	16 034	124 589

Съставил:

/Даниела Тодорова/

Изпълнителен директор :

/Константин Василев/

Дата: 17.04.2019 г.

Заверил съгласно одиторски доклад от 30.04.2019 г.:

Д-р Мариана Михайлова

Управител

РСМ БГ ЕООД
 Одиторско дружество

Д-р Мариана Михайлова
 Регистриран одитор отговорен за одита

Консолидиран отчет за промените в собствения капитал за годината, приключваща на 31 декември (продължение)

Всички суми са представени в '000 лв.

	Акционе-рен капитал	Премиен резерв	Други резерви	Неразпределена печалба	Общо собствен капитал на собствениците на предприятието майка	Неконтролиращо участие	Общо капитал
Салдо към 1 януари 2017 г.	2 495	74 976	1 944	22 252	101 667	13 933	115 600
Печалба за годината	-	-	-	1 175	1 175	991	2 166
Общо всеобхватен доход за годината	-	-	-	1 175	1 175	991	2 166
Други промени в капитала	-	-	1 180	(1)	1 179	-	1 179
Салдо към 31 декември 2017 г.	2 495	74 976	3 124	23 426	104 021	14 924	118 945

Съставил:
 /Даниела Тодорова/

Изпълнителен директор:
 /Константин Василев/

Дата: 17.04.2019 г.

Заверил съгласно одиторски доклад от 30.04.2019 г.:

Д-р Мариана Михайлова

Управител
РСМ БГ ЕООД
Одиторско дружество

Д-р Мариана Михайлова
Регистриран одитор отговорен за одита



Консолидиран отчет за паричните потоци за годината, приключваща на 31 декември

Пояснение	2018 '000 лв.	2017 '000 лв.
Оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	28 976	31 533
Плащания към доставчици	(19 563)	(22 818)
Плащания към персонал и осигурителни институции	(1 904)	(1 796)
Платени данъци	(919)	(5 870)
Плащания за данъци върху дохода	(583)	(668)
Други постъпления от оперативна дейност	191	1 061
Нетен паричен поток от оперативна дейност	6 198	1 442
Инвестиционна дейност		
Придобиване на имоти, машини и съоръжения	(4 792)	(1 412)
Постъпления от продажба на имоти, машини и съоръжения	4 295	29 628
Придобиване на дъщерни предприятия, нетно от парични средства	5.2 (5)	-
	(471)	(1 290)
Придобиване на финансови активи	1 292	-
Продажба на финансови активи	(1 578)	(4 466)
Предоставени заеми	1 373	3 398
Постъпления от предоставени заеми	90	216
Получени лихви	(1 780)	(4 055)
Други плащания за инвестиционна дейност	(1 576)	22 019
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност		
Финансова дейност		
Получени заеми	25 713	27 390
Плащания по заеми	(24 284)	(55 605)
Плащания по финансов лизинг	(1 388)	(1 419)
Плащания на лихви	(3 139)	(1 525)
Други постъпления (плащания) от финансова дейност	(12)	3 276
Нетен паричен поток от финансова дейност	(3 110)	(27 883)
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти	1 512	(4 419)
Пари и парични еквиваленти в началото на годината	6 425	10 846
Пари и парични еквиваленти в края на годината	7 937	6 425

Съставил:

 /Даниела Тодорова/

Изпълнителен директор :

 /Константин Василев/



Дата: 17.04.2019 г.

Заверил съгласно одиторски доклад от 30.04.2019 г.:
 Д-р Мариана Михайлова

 Д-р Мариана Михайлова
 Регистриран одитор отговорен за одита

Управител

РСМ БГ ЕООД
 Одиторско дружество

