

# **”ВОДСТРОЙ 98” АД**

## **ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ** **за годината, завършваща на 31.12.2015 г.**

**ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР: МОМЧИЛ БОРИСОВ БОРИСОВ**

**ГЛ.СЧЕТОВОДИТЕЛ: ЕМИЛИЯ СТОЯНОВА АРОНОВА**  
**/СЪСТАВИТЕЛ/**

**АДРЕС НА УПРАВЛЕНИЕ: ГР.СОФИЯ**  
**ОБЩИНА ”СТОЛИЧНА”**  
**УЛ.”ШАНДОР ПЕТЬОФИ” № 13-15**

**ЮРИДИЧЕСКО ОБСЛУЖВАНЕ: Юридически отдел на „Водстрой 98” АД**

**ОДИТОР: СТОЯНКА ДАМЯНОВА, регистриран одитор 0511**

**ОБСЛУЖВАЩИ БАНКИ:**  
**„РАЙФАЙЗЕНБАНК“ АД**  
**„ПИБ“ АД**  
**„БЪЛГАРСКА БАНКА ЗА РАЗВИТИЕ“ ЕАД**  
**„ИНВЕСТБАНК“ АД**

**СЪДЪРЖАНИЕ**

стр.

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО	2
ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР	7
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ	9
ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД	10
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	11
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	12
ПОЯСНИТЕЛНИ ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ	13
ПОЯСНИТЕЛНИ ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ОТЧЕТА ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ	
1.ИМОТИ , МАШИНИ И СЪОРЪЖЕНИЯ	28
2.НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	29
3. ДЪЛГОСРОЧНИ ИНВЕСТИЦИИ	30
4. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ	30
5. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	31
6. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНЯ	31
7.ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ	31
8. ОСНОВЕН (АКЦИОНЕРЕН) КАПИТАЛ	31
9. РЕЗЕРВИ	32
10.НАТРУПАНИ ПЕЧАЛБИ /ЗАГУБИ/	32
11.РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА ПЕЧАЛБА ЗА ДИВИДЕНТИ	32
12. ПЕЧАЛБА ЗА ПЕРИОДА	32
13. ДЪЛГОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО ЗАЕМИ	32
14. ПРОВИЗИИ ПРИ ПЕНСИОНИРАНЕ	33
15.ДЪЛГОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО ФИНАНСОВ ЛИЗИНГ	33
16.ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО ЗАЕМИ	33
17.ТЕКУЩИ ТЪРГОВСКИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	34
18.ДРУГИ ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	35
19. СВЪРЗАНИ ЛИЦА	35
20.ДАНЪЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	40
21.ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ	40
22.ДРУГИ ДОХОДИ	41
23.ПРОМЕНИ В ЗАПАСИТЕ ОТ ПРОДУКЦИЯ И НЕЗАВЪРШЕНО ПРОИЗВОДСТВО	41
24.БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ НА ПРОДАДЕНИТЕ СТОКИ	41
25.РАЗХОДИ ЗА СУРОВИНИ И МАТЕРИАЛИ	41
26.РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	42
27.РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА	42
28.РАЗХОДИ ЗА АМОРТИЗАЦИИ	43
29.ДРУГИ РАЗХОДИ	43
30.ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ	43
31.РАЗХОДИ ЗА ДАНЪЦИ ВЪРХУ ДОХОДА	44
32.ДРУГ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД, НЕТНО ОТ ДАНЪЦИ	44
33.НЕТНА ПЕЧАЛБА НА АКЦИЯ	44
34.ВЪЗНАГРАЖДЕНИЕ НА АДМИНИСТРАТИВНО-УПРАВЛЕНСКИЯ ПЕРСОНАЛ	44
35.ВЪЗНАГРАЖДЕНИЕ НА ОДИТОРИТЕ	45
36.ОТЧИТАНЕ ПО СЕГМЕНТИ	45
37.СЪБИТИЯ СЛЕД ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД	47

## ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА ”ВОДСТРОЙ 98” АД

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2015 г., изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети за приложение в Европейския съюз.

Този доклад е изготвен в съответствие с българското законодателство и на основание чл. 33, ал. 1 и 2 от Закона за счетоводството (отм.). Целта на доклада е краткото представяне на резултатите от дейността на Дружеството.

### ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

“Водстрой 98” АД е търговско дружество, регистрирано в България и с адрес на управление: София – ул. “Шандор Петьофи ” № 13-15. Съдебната регистрация на дружеството е по ф.д. № 359/1998 г., с решение на Сливенски Окръжен съд.

ЕИК 119081953, ДДС № BG119081953.

Регистрираният капитал на дружеството е 5 005 хил.лв., разпределен в 500 548 броя поименни акции с право на глас, всяка от които с номинална стойност 10 лева. Записаният капитал е изцяло внесен.

Към 31.12.2015 г. акционерният състав на Дружеството е следният:

	Брой акции	Участие %
ПМ Контрол ЕАД	500 441	99.98
Физически Лица	107	0.02
Общ брой Акции	500 548	100.00

Дружеството е акционерно дружество с едностепенна система на управление.

Управителните органи са Общо събрание на акционерите и Съвет на директорите.

### РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО, СЪСТОЯНИЕ И ПЕРСПЕКТИВИ ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

Основната дейност на ”Водстрой 98” АД е: хидромелиоративно и хидротехническо строителство, изграждане инфраструктурни, промишлени и граждански обекти, проектиране, реконструкция, ремонт и изграждане на съоръжения, по сключени договори за възлагане, производство на бетон и бетонови изделия в собствено бетоново стопанство, производство на стоманени и стоманобетонни конструкции, извършване на услуги с механизация и транспорт.

През 2015 г. дружеството продължи работата по изпълнение на договори за строителство на обекти от 2014 г. и предходни години.

През 2015 г. бяха подписани нови договори и започна изпълнението на следните обекти:

Община Поморие - "Реконструкция и модернизация на рибарско пристанище гр.Поморие" - "АСАРА" ДЗЗД

Община Приморско - Закриване, рекултивация и мониторинг на общинско депо за неопасни отпадъци гр.Китен - "УРДОВИЗА" ДЗЗД

"Водоснабдяване и канализация " ЕАД- Бургас - „Ремонт на съществуващите питейни водопроводи - "ПСТ АКВА" ДЗЗД

Община Ямбол - "Изграждане на инфраструктура и съоръжения за регионална система за управление на отпадъците - "ЕКО ЛЕНД" ДЗЗД

Община Никопол - „Инженеринг за изграждане на довеждаща техническа инфраструктура до площадката на регионална система за управление на отпадъците - "ИНЖЕНЕРИНГ НИКОПОЛ" ДЗЗД

Община Сливен – „СМР-Реконструкция на канализация на гр.Сливен - "П.Г. ХИДРО ПАРТНЬОРИ" ДЗЗД

Община Никопол – „СМР при изпълнение на строителството на регионална система за управление на отпадъците - "КАЛИПСО" ДЗЗД

Община Ловеч - „Почистване на коритото на р. Осъм“ - "КАТИНИ" ДЗЗД

## РЕЗУЛТАТИ ЗА ТЕКУЩИЯ ПЕРИОД

През 2015 г. печалбата на „Водстрой 98“ АД преди облагане с корпоративни данъци и данъчно преобразуване е в размер на 24 520 хил. лв. Увеличението на brutния финансов резултат на Дружеството спрямо 2014 г. е в размер на 7 720 хил.лв.

В съответствие с данъчното законодателство Дружеството дължи за 2015 г. 10% данък печалба. След извършените преобразувания, съгласно изискванията на Закона за корпоративното подоходно облагане, се формира облагаема печалба в размер на 24 871 хил. лв. и дължим данък 2 487 хил. лв.

През 2015 г. са начислени еднократни данъци за представителни разходи съгласно Закона за корпоративното подоходно облагане в размер на 12 хил. лв.

Съгласно изискванията на ЗДДС е начислен данък добавена стойност върху облагаеми доставки, извършени от дружеството в размер на 255 128 хил.лв., като размерът на ефективно внесения в бюджета данък върху добавената стойност възлиза на 11 249 хил. лв. Дължимият за м. декември 2015 г. данък добавена стойност е внесен в законовия срок през м. януари 2015 г.

Към 31.12.2015 г. общият брой на служителите във „Водстрой 98“ АД, назначени по трудов договор, е 361 души, разпределени по категории на зетите длъжности както следва:

Ръководни служители - 26

Аналитични специалисти - 60

Техници и приложни специалисти - 39

Помощен административен персонал - 14

Персонал, зает с услуги за населението, търговия и охраната – 10

Квалифицирани работници - 82

Машинни оператори и монтажници – 30

Професии, неизискващи специална квалификация – 100

Дружеството има наети лица и по извънтрудови правоотношения.

Към 31.12.2015 г. Дружеството е начислило провизии за обезщетения при пенсиониране в размер на 137 хил.лв.

През 2015 г. са начислени възнаграждения на членовете на съвета на директорите в размер на 8 259 хил.лв.

Дружеството стриктно спазва трудовото и осигурително законодателство в Република България и се стреми да осигурява максимално добри и безопасни условия на труд за своите служители.

Приходите от дейността за 2015 г. са в размер на 283 080 хил.лв., което е увеличение спрямо предходната 2014 г. с 126 342 хил. лв.

Основните приходи на Дружеството са реализирани от извършените строително монтажни работи по сключени договори за възлагане.

Разходите за дейността за 2015 г. са в размер на 235 776 хил.лв.

Суровини и материали	37 063
Външни услуги	181 150
Разходи за персонала, в т.ч.	14 971
Разходи за възнаграждения	13 943
Разходи за осигуровки	1 028
Разходи за амортизация	963
Други разходи, в т.ч.	1 629
балансова стойност на стоки	568
други разходи	1 061

По-съществени са разходите за строителни материали и външни услуги, извършени от подизпълнителите.

Финансовите разходи възлизат на 32 014 хил.лв., от които 2 252 хил.лв. разходи за лихви по банкови кредити, 139 хил. лв. лихви по финансови лизинги, 124 хил. лв лихви по договори за заем с нефинансови предприятия.

Вземанията на Дружеството към 31.12.2015 г. са в размер на 152 197 хил. лв. Сумата включва търговски и други вземания в размер на 74 805 хил. лв., вземания от предприятия от група в размер на 3 036 хил. лв., предоставени аванси в размер на 40 450 хил.лв., вземания по договори за цесия - 3 019 хил. лв, гаранции за добро изпълнение в размер на 10 777 хил. лв, задържани до изтичане на срока за гаранция на строителните обекти от възложители, приходи за бъдещи периоди в размер на 4 527 хил.лв., други вземания, невключени в горните, в размер на 15 583 хил. лв., представляващи начислени приходи за 2015 г., фактурирани през 2016 г.

Задълженията към кредитни институции в размер на 30 400 хил.лв. общо са както следва:

Кредитор	Цел на кредита	Салдо към 31.12.2015 г.	Падеж
ББР АД	За оборотни средства	3 481	2016 г.
ББР АД	Инвестиционен	26 919	2019 г.
	<b>ОБЩО:</b>	<b>30 400</b>	

Дружеството е получило и дългосрочен кредит от свързано лице Консорциум МКИ – Водстрой ДЗЗД в размер на 13 784 хил. лв.

Задълженията към доставчици са в размер на 72 656 хил. лв.и са текущи. Задълженията по лизингови договори са 1 328 хил. лв., от които краткосрочни 1 042 хил. лв. и 286 хил. лв. дългосрочни.

Задължения към персонала са в размер на 977 хил. лв., осигурителните задължения са 335 хил. лв., данъчни задължения – 5 052 хил. лв, платени през м. януари 2016 г.

Другите задължения са в размер на 14 609 хил. лв., от които 85 хил. лв. са задължения за съучастия, 1 841 хил. лв. задължения за лихви, 6 635 хил. лв. начислени разходи за текущата година, фактурирани през 2016 г., 5 027 хил. лв. задържани суми за добро изпълнение до изтичане на срока за гаранция на строителните обекти от подизпълнителите, 1 021 хил. лв. други краткосрочни задължения.

За изпълнението на договорите за строителство Дружеството е обезпечено с необходимите съоръжения и строителна механизация, които непрекъснато се обновяват. Нетекущите активи са в размер на 30 002 хил. лв., от които 6 692 хил. лв. е балансовата

стойност на нематериалните и материалните дълготрайни активи.

Във връзка със сключен договор с Министерство на финансите на Република Македония, с обявен публичен търг № 2014/С 074-126980 от 15.04.2014 г. от страна на Европейския съюз за изпълнение на строителни работи по подновяването и реконструкцията на жп участък Битоля - Креница на 25.02.2015 г., е регистриран клон на Дружеството в Република Македония, с наименование „Водстрой 98 АД – Водстрой 98 клон Македония, Скопие“.

## **ПЕРСПЕКТИВИ ЗА РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО.**

През следващите години Дружеството ще продължи работа по вече подписаните договори за строителство на хидротехнически, инфраструктурни, промишлени и граждански обекти. И през следващия период фирма ”Водстрой 98” АД има намерение да участва в обявени търгове от МРРБ, МОСВ и общините за изграждане на инфраструктурни, хидротехнически и промишлени съоръжения.

## **ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СВЪРЗАНИ ЛИЦА**

Във връзка с чл. 247 ал.2, т.4 от ТЗ оповестяваме към годишния финансов отчет за 2015 г. участието на членовете на Съвета на директорите в търговски дружества:

Иван Константинов Мирински:

"Еврохидросистеми" АД, гр. София - Изпълнителен директор; член на Съвет на директорите,

"Камбулко" АД, гр. София - член на Съвет на директорите,

"ПМ КОНТРОЛ" ЕАД, гр. София - Едноличен собственик на капитала; Изпълнителен директор,

Галина Бисерова Стамболиева:

"ПМ КОНТРОЛ" ЕАД, гр. София - член на Съвет на директорите

Анна Георгиева Пчеларова:

„ПМ КОНТРОЛ“ ЕАД, гр. София - член на Съвет на директорите

„ВОДМАР“ АД – Изпълнителен директор

Момчил Борисов Борисов:

„Водстрой 98“ АД, гр. София – Изпълнителен директор

„Инфраконс дивелъпмънт“ ЕООД - Управител

## **ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО**

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци. Ръководството е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на годишния финансов отчет към 31 декември 2015 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки. То се е придържало към Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Европейския съюз, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие.

## **ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНО-ИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНА**

## ДЕЙНОСТ

В областта на научно-изследователската и развойна дейност Дружеството не предвижда развитие.

### НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО.

Дружеството има открит клон в Република Македония на 25.02.2015 г. с наименование „Водстрой 98 АД – Водстрой 98 клон Македония, Скопие“.

### СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ОТЧЕТНАТА ДАТА

Към датата на съставяне на настоящия отчет за дейността няма настъпили значителни събития, които биха могли да имат ефект върху финансовия отчет.

20.03.2016 г.

Изпълнителен директор:

/ Момчил Борисов /

