

”ВОДСТРОЙ 98” АД

ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ за годината, завършваща на 31.12.2014 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:

**”ОББ” АД
„ТОКУДА БАНК“ АД
„РАЙФАЙЗЕНБАНК“ АД
„ОБЩИНСКА БАНКА“ АД
„ПИБ“ АД
„БЪЛГАРСКА БАНКА ЗА РАЗВИТИЕ“ ЕАД**

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	31
2. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	32
3. ДЪЛГОСРОЧНИ ИНВЕСТИЦИИ	32
4. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ	33
5. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	33
6. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ	33
7. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ	34
8. ОСНОВЕН (АКЦИОНЕРЕН) КАПИТАЛ	34
9. РЕЗЕРВИ	34
10. НАТРУПАНИ ПЕЧАЛБИ /ЗАГУБИ/	35
11. РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА ПЕЧАЛБА ЗА ДИВИДЕНТИ	35
12. ПЕЧАЛБА ЗА ПЕРИОДА	35
13. ДЪЛГОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО ЗАЕМИ	35
14. ПРОВИЗИИ ПРИ ПЕНСИОНИРАНЕ	36
15. ДЪЛГОСРОЧНИ ТЪРГОВСКИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	36
16. ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО ЗАЕМИ	36
17. ТЕКУЩИ ТЪРГОВСКИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	37
18. ДРУГИ ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	38
19. СВЪРЗАНИ ЛИЦА	38
20. ДАНЪЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	43
ПОЯСНИТЕЛНИ ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ОТЧЕТА ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД	
21. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ	43
22. ДРУГИ ДОХОДИ	44
23. ПРОМЕНИ В ЗАПАСИТЕ ОТ ПРОДУКЦИЯ И НЕЗАВЪРШЕНО ПРОИЗВОДСТВО	44
24. БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ НА ПРОДАДЕНИТЕ СТОКИ	44
25. РАЗХОДИ ЗА СУРОВИНИ И МАТЕРИАЛИ	44
26. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	45
27. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА	45
28. РАЗХОДИ ЗА АМОРТИЗАЦИИ	46
29. ДРУГИ РАЗХОДИ	46
30. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ	46
31. РАЗХОДИ ЗА ДАНЪЦИ ВЪРХУ ДОХОДА	46
32. ДРУГ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД, НЕТНО ОТ ДАНЪЦИ	47
33. НЕТНА ПЕЧАЛБА НА АКЦИЯ	47
34. ВЪЗНАГРАЖДЕНИЕ НА АДМИНИСТРАТИВНО-УПРАВЛЕНСКИЯ ПЕРСОНАЛ	47
35. ВЪЗНАГРАЖДЕНИЕ НА ОДИТОРИТЕ	48
36. СЪБИТИЯ СЛЕД ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД	48

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА "ВОДСТРОЙ 98" АД

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2014 г., изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Европейския съюз.

Този доклад е изготвен в съответствие с българското законодателство и на основание чл. 33, ал. 1 и 2 от Закона за счетоводството. 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 Петъфи" № 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. Част от капитала на дружеството в размер на 155 хил. лева, разпределен в 15 548 броя (поименни) акции с номинална стойност 10 лв., представлява парична вноска, изцяло внесена от акционерите-учредители при учредяване на дружеството. На 25.04.2014 г. капиталът на дружеството е увеличен с 4 850 хил.лв., разпределени в 485 000 броя поименни акции с право на глас, всяка от които с номинална стойност 10 лева. Увеличението е срещу непарична вноска по чл. 72 от Търговския закон, направена от акционера „ПМ Контрол“ ЕАД и представлява част от апортирано вземане на акционера „ПМ Контрол“ ЕАД към „Водстрой 98“ АД.

Към 31.12.2014 г. акционерният състав на Дружеството е следният:

	Брой акции	Участие %
ПМ Контрол ЕАД	500 490	99.99
Физически Лица	58	0.01
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 стоманобетонови конструкции, извършване на услуги с механизация и транспорт.

През 2014 г. дружеството продължи работата по изпълнение на договори за строителство на обекти от 2013 и предходни години.

През 2014 г. бяха подписани нови договори и започна изпълнението на следните обекти:

Община Чипровци "ЛОТ 1: Изпълнение на СМР по проект „Реконструкция и модернизация на спортен комплекс – стадион, съблекалня и басейн, гр.Чипровци, област Монтана” - възложител ДЗЗД СЕВЕРОЗАПАД БИЛД.

Община Козлодуй: „Инженеринг - проектиране и изграждане на главни и второстепенни канализационни колектори и строително-монтажни работи по реконструкция на водопроводна мрежа в гр. Козлодуй, обл. Враца” – възложител ДЗЗД ГБС – АГУСТА.

Община Враца: „Инженеринг за реконструкция на пречиствателна станция за отпадъчни води гр. Враца” – възложител ДЗЗД ВМВ.

Община Девин: "Реконструкция и рехабилитация на В и К мрежи, възстановяване и подобряване на уличната настилка ведно с изграждане на ПСОВ в селата Триград, Грохотно и Селча. Реконструкция и рехабилитация на уличната мрежа в гр. Девин, кв. Настан и селата Триград и Селча. Преустройство на гр. Девин"" – възложител ДЗЗД ИНФРАБИЛД.

Община Враца: "Реконструкция на водопроводната и реконструкция и удължаване на канализационната мрежа на град Враца – ЕТАП I" – възложител ДЗЗД ВОДЕН ЦИКЪЛ 2011.

Община Козлодуй: „Изграждане на защитно съоръжение в зоната на комплекс “Рай” до отоплителна централа “Козлодуй” в гр. Козлодуй обслужваща инфраструктура” - възложител ДЗЗД ХИДРО ПРИСТАН.

Община Стара Загора: "Изграждане на регионален център за управление на отпадъци град Стара Загора" – възложител ДЗЗД ИРИНОПОЛИС.

Община Царево: "Закриване и рекултивация на общинско депо за отпадъци в гр. Ахтопол" – възложител ДЗЗД АГАТОПОЛ.

Община Струмяни: "Реконструкция на В и К мрежа и възстановяване на асфалтова настилка" – възложител ДЗЗД ЛИХТ.

Община Бургас: "Проектиране и изграждане на многофункционална спортна зала" – възложител ДЗЗД ДВОРАНА.

Община Велико Търново: "Изграждане на регионална система за управление на отпадъци регион Велико Търново" – възложител ДЗЗД ЕКО БАУ.

Община Малко Търново: "Изграждане на регионална система за управление на отпадъци в регион Малко Търново" – възложител ДЗЗД ВХД СТРОЙ УО.

РЕЗУЛТАТИ ЗА ТЕКУЩИЯ ПЕРИОД

През 2014 г. печалбата на „Водстрой 98“ АД преди облагане с корпоративни данъци и данъчно преобразуване е в размер на 16 800 хил. лв. Увеличението на брутния финансов резултат на Дружеството спрямо 2013 г. е в размер на 16 127 хил.лв.

В съответствие с данъчното законодателство Дружеството дължи за 2014 г. 10% данък печалба. След извършените преобразувания, съгласно изискванията на Закона за корпоративното подоходно облагане, се формира облагаема печалба в размер на 17 795 хил. лв. и дължим данък 1780 хил. лв.

През 2014 г. са начислени еднократни данъци за представителни разходи съгласно Закона за корпоративното подоходно облагане в размер на 5 хил. лв.

Съгласно изискванията на ЗДДС е начислен данък добавена стойност върху облагаеми доставки за извършените от дружеството облагаеми доставки в размер на 34 831 хил.лв., като размерът на ефективно внесения в бюджета данък върху добавената стойност възлиза на 11 160 хил. лв. Дължимият за м. декември 2014 г. данък добавена стойност е внесен в законовия срок през м. януари 2015 г.

Към 31.12.2014 г. общият брой на служителите във „Водстрой 98“ АД, назначени на трудов договор, е 441 души, разпределени по категории на заетите длъжности както следва:

Ръководни служители - 57

Аналитични специалисти - 86

Техници и приложни специалисти - 36
Помощен административен персонал - 11
Персонал, зает с услуги за населението, търговия и охраната – 12
Квалифицирани работници - 88
Машинни оператори и монтажници – 28
Професии, неизискващи специална квалификация – 123
Дружеството има наети лица и по извънтрудови правоотношения.

Към 31.12.2014 г. Дружеството е начислило провизии за обещетения при пенсиониране в размер на 108 хил.лв.

През 2014 г. са начислени възнаграждения на членовете на съвета на директорите в размер на 4175 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 2014 г. са в размер на 156 738 хил. лв., което е увеличение спрямо предходната 2013 г. с 81 299 хил. лв.

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

Разходите за дейността за 2014 г. са общо в размер на 140 583 хил. лв., както следва:

Суровини и материали	25 228
Външни услуги	93 496
Разходи за персонала, в т.ч.	11 565
Разходи за възнаграждения	10 538
Разходи за осигуровки	1 027
Разходи за амортизация	1 013
Други разходи, в т.ч.	3 838
балансова стойност на стоки	2 035
други разходи	1 803
Промени в запасите от продукцията и незавършено производство	5 443

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

Финансовите разходи възлизат на 4903 хил. лв., от които 3545 хил. лв. разходи за лихви по банкови кредити, 128 хил. лв. лихви по финансови лизинги, 1115 хил. лв. лихви по договори за заем с нефинансови предприятия.

Вземанията на Дружеството към 31.12.2014 г. са нетно в размер на 124 481 хил. лв. Сумата включва 70 085 хил. лв. търговски и други вземания от предприятия от група в размер на 4 287 хил. лв., предоставени аванси в размер на 40 306 хил. лв., вземания по договори за цесия 3408 хил. лв, гаранции за добро изпълнение в размер на 4 683 хил. лв, задържани до изтичане на гаранционния срок на строителните обекти от възложители, други вземания в размер на 1712 хил. лв., представляващи начислени приходи за 2014 г., фактурирани през 2015 г.

Задълженията към кредитни институции в размер на 41 582 хил.лв. са както следва:

Кредитор	Цел на кредита	Салдо към 31.12.2014 г.	Падеж
----------	----------------	-------------------------	-------

Българска банка за развитие АД	За оборотни средства	3481	2015
Българска банка за развитие АД	Инвестиционен	36272	2019
Първа Инвестиционна банка АД	За оборотни средства	1829	2015
	ОБЩО:	41 582	

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 17 621 хил. лв. и са текущи. Задълженията по лизингови договори са 1325 хил. лв., от които краткосрочни 336 хил. лв. и дългосрочни 989 хил. лв. Задълженията към персонала са в размер на 899 хил. лв., осигурителните задължения са 305 хил. лв., данъчните задължения – 4235 хил. лв., издължени през месец януари 2015 г.

Другите задължения са в размер на 9799 хил. лв., от които 83 хил. лв. са задължения за съучастия, 1925 хил. лв. задължения за лихви, 651 хил. лв. начислени разходи за текущата година, фактурирани през 2015 г., 1771 хил. лв. са задържани суми за добро изпълнение до изтичане на срока за гаранции на строителните обекти от подизпълнители, 6020 хил. лв. други краткосрочни задължения.

За изпълнението на договорите за строителство Дружеството е обезпечено с необходимите съоръжения и строителна механизация, които непрекъснато се обновяват. Балансовата стойност на дълготрайните материални и нематериални активи е в размер на 29 571 хил. лв.

През 2014 г. дружеството продава 100% от акциите в дъщерното си дружество „Промислено строителство холдинг” ЕАД. От сделката е реализирана печалба в размер на 332 хил. лв.

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 2014 г. участието на членовете на съвета на директорите в търговски дружества:

Иван Константинов Мирински:

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

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

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

Галина Бисерова Стамболиева:

"ПМ КОНТРОЛ" ЕАД, гр. София - Член на Съвета на директорите

Анна Георгиева Пчеларова :

„ПМ КОНТРОЛ“ ЕАД, гр. София - Член на Съвета на директорите

„ВОДМАР“ АД – Изпълнителен директор

Момчил Борисов Борисов:

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

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 2014 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 на 25.02.2014 г.: Водстрой 98 АД – Водстрой 98 в Република 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.

01.03.2015 г.

Изпълнителен директор:

/ Момчил Борисов /

