

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

ГЕРМАНО-БЪЛГАРСКИ КОНСОРЦИУМ „НАЦИОНАЛНО ХРАНИЛИЩЕ ЗА РАДИОАКТИВНИ ОТПАДЪЦИ“ ДЗЗД е учредено през март 2015 г. като Дружество по закона за задълженията и договорите съгласно Закона за задълженията и договорите и се явява местно юридическо лице. Седалището на предприятието е България, гр.Бургас, ул.“Стара планина” №1, ет.7.

Партньори в сдружението са:

1. Консорциум „КОЗЛОДУЙ 2015“ ДЗЗД, ЕИК 177048592;
2. NUKEM Tehnologies GmbH, ЕИК DE250822258

Консорциумът се представлява от Тенко Атанасов Янев и Уве Фрейберг.

Основната дейност на предприятието е свързана с обществена поръчка с предмет: «Изграждане на Фаза 1 на Национално хранилище за радиоактивен отпадък». Фаза 1 на национално хранилище за съхранение на радиоактивни отпадъци е проектирана с цел депониране на отпадъци в резултат на извеждането на блокове 1-4 на АЕЦ Козлодуй от експлоатация. Мястото на изпълнение е АЕЦ Козлодуй, площадка Радиана в землището на с. Хърлец.

ПРЕГЛЕД НА РЕЗУЛТАТИТЕ И ФИНАНСОВ АНАЛИЗ

Икономическа обосновка

Световен пазар

През 2017 г. предприятието не е извършвало продажби на международни пазари.

Вътрешен пазар

През 2017 г. приходите от отчетени строително-монтажни работи са в размер на 21,074 хил.лв.

За да се направи задълбочен финансов анализ на Германно-Български Консорциум „Национално хранилище за радиоактивни отпадъци“ ДЗЗД е важно да се изчисляват показателите за ликвидност, финансова автономност, задлъжнялост, рентабилност и ефективност. (Таблица 2)

Важен показател за управлението на предприятието е нейният финансов резултат. Поради тази причина той е обект на внимание не само на нейните собственици, но и на редица други лица. Печалбата е главна цел на всяка предприемаческа дейност. Тя е критерий за ефективността на конкретната търговска и производствена дейност. Печалбата е основен вътрешен източник за формиране на финансовите ресурси на предприятието, осигуряващи неговото бъдещо развитие. Финансовият резултат за 2017г. е печалба в размер на 13 хил. лв. За 2016г. финансовият резултат е загуба, която е следствие от разходите за банкови гаранции, нужни за стартирането на проекта.

Резултати от дейността

Показатели	2017г.	2016г.
	хил. лв.	хил. лв.
Финансов резултат	13	(211)
Собствен капитал	(198)	(211)
Текущи (краткосрочни) активи	9,254	6,934
Текущи (краткосрочни) задължения	9,604	7,336
Текущи (краткосрочни) вземания	7,865	3,303
Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	9,406	7,125
Парични средства	1,389	3,631

Финансово-икономически показатели и критерии за оценка на финансовото състояние на Предприятието

1. Анализ на ликвидността

1.1 Коефициент на обща ликвидност

$$K_{ол} = \frac{\text{Текущи активи}}{\text{Текущи задължения}} = \frac{9\,254}{9\,604} = 0,9636$$

1.2 Коефициент на бърза ликвидност

$$K_{бл} = \frac{\text{Краткосрочни вземания} + \text{Краткосрочни инвестиции} + \text{Парични средства}}{\text{Текущи задължения}} = \frac{9\,254}{9\,604} = 0,9636$$

1.3 Коефициент на незабавна ликвидност

$$K_{нл} = \frac{\text{Краткосрочни вземания} + \text{Парични средства}}{\text{Текущи задължения}} = \frac{9\,254}{9\,604} = 0,9636$$

1.4 Коефициент на абсолютна ликвидност

$$K_{ал} = \frac{\text{Парични средства}}{\text{Текущи задължения}} = \frac{1\,389}{9\,604} = 0,1446$$

ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА ГОДИШНИЯ ОТЧЕТ

В периода до съставянето на този отчет такива събития не са настъпили.

ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ

Промени в икономическите условия

Очакванията на ръководството през 2018 г. са да се изпълнят договорените по проект строително-монтажните работи.

КЛОНОВЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Предприятието няма регистрирани клонове.

СДЕЛКИ С КЛЮЧОВ УПРАВЛЕНСКИ ПЕРСОНАЛ

През отчетния период предприятието не е сключвало сделки с ключов управленски персонал.

ЦЕЛИ И ПОЛИТИКА ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РИСКОВЕ

През целия отчетен период предприятието е следвало политиката да не се ангажира с търговия с финансови инструменти, което произтича и от политиката на концентрация върху основния предмет на дейност – извършване на строително монтажни дейности. Управлението на финансовите инструменти и финансови рискове са с цел обезпечаване гладкото протичане на основната дейност на предприятието. Стратегическите насоки за управление на финансовите рискове се определят от ръководството на Предприятието.

Финансовите инструменти на предприятието включват парични средства по банкови сметки. Целта им е да осигурят финансиране на дейността. Освен това налични са и финансови инструменти, възникващи от дейността – вземания по продажби и задължения към доставчици. Не са налични деривативни финансови инструменти.

Предприятието не прилага хеджиране на финансови инструменти.

Основните рискове включват: пазарен риск, кредитен риск и ликвиден риск.

Пазарен риск

Пазарният риск е рискът справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовите инструменти да варират поради промяна в пазарните цени, и може да се прояви като валутен, лихвен или друг ценови риск. Поради естеството на осъществяваната дейност Предприятието не е изложено на пазарен риск.

Валутен риск

Предприятието не осъществява сделки във валута, различна от функционалната си валута, поради което не е изложено на риск, свързан с възможните промени във валутните курсове.

Лихвен риск

Предприятието не е изложено на лихвен риск, поради това, че към 31.12.2017г. няма задължения по заеми и задълженията по финансов лизинг.

Ценови риск

Предприятието не е изложено на съществен риск от негативни промени в цените на другите стоки/услуги, обект на неговите операции, защото съгласно договорните отношения с клиентите/доставчиците, те са обект на периодичен анализ и обсъждане за преразглеждане и актуализиране спрямо промените на пазара и защото те са специфични и за определен кръг клиенти/доставчици, при които има установени процедури за периодично актуализиране спрямо промените на пазара.

Кредитен риск

Кредитният риск е рискът едната страна по финансовия инструмент да не успее да изпълни задължението си и по този начин да причини загуба на другата. Финансовите активи, които потенциално излагат Предприятието на кредитен риск, са предимно вземания от продажби. Предприятието не е изложено на кредитен риск поради факта, че единствен клиент е Държавно предприятие „Радиоактивни отпадъци“.

Кредитният риск на паричните средства по банкови сметки е минимален, тъй като Предприятието работи само с банки с висок кредитен рейтинг.

Балансовата стойност на финансовите активи, нетно от загубите от обезценки, представя в максимална степен кредитния риск, на който Предприятието е изложено.

Ликвиден риск

Ликвидният риск е рискът Предприятието да не може да изпълни финансовите си задължения, тогава когато те станат изискуеми. Политиката в тази област е насочена към гарантиране наличието на достатъчно ликвидни средства, с които да бъдат обслужени задълженията, когато същите станат изискуеми, включително в извънредни и непредвидени ситуации. Целта на Ръководството е да поддържа постоянен баланс между непрекъснатостта и гъвкавостта на финансовите ресурси, чрез използване на различни форми на финансиране. Управлението на ликвидния риск се извършва от Ръководството на предприятието и включва поддържането на достатъчни наличности от парични средства, изготвяне, анализ и актуализиране на прогнози за паричните потоци.

„Алиана“ ЕООД



26 март 2018 година

Тепко Янев-
Управител

Уве Фрейберг
Управител



ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2017 ГОДИНА

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

ГЕРМАНО-БЪЛГАРСКИ КОНСОРЦИУМ "НАЦИОНАЛНО ХРАНИЛИЩЕ ЗА РАДИОАКТИВНИ ОТПАДЪЦИ" ДЗЗД

ЕИК 177049954 със седалище и адрес на управление: гр. Бургас, ул. Стара планина №1 ет.7

към 31.12.2017год.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Текущи (краткотрайни) активи	9 255	6 934	А. Собствен капитал	(198)	(211)
Б. Разходи за бъдещи периоди	152	191	Б. Задължения	9 604	7 336
СУМА НА АКТИВА	9 406	7 125	СУМА НА ПАСИВА (А+Б)	9 406	7 125

Дата на съставяне : 26.03.2018г.

Съставител
"АЛИАНС ЕООД"



Управител:
1. ТЕНКО ЯНЕВ
2. УВЕ ФРЕЙБЕРГ



д.е.с Валентин Богданов
регистриран одитор

25.06

2018г.



**ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ**

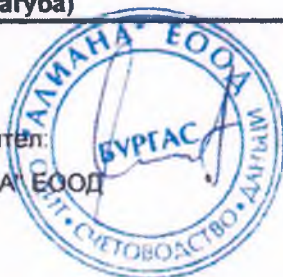
ГЕРМАНО-БЪЛГАРСКИ КОНСОРЦИУМ "НАЦИОНАЛНО ХРАНИЛИЩЕ ЗА РАДИОАКТИВНИ ОТПАДЪЦИ" ДЗЗД

ЕИК 177049954 със седалище и адрес на управление: гр. Бургас, ул. Стара планина №1 ет.7
за 2017год

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
1. Нетни приходи от продажби	21 074	-
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги	21 061	210
3. Разходи за лихви и други финансови разходи	-	1
4. Финансов резултат (печалба или загуба)	13	(211)

Дата на съставяне :
26.03.2018г.

Съставител:
"АЛИАНА ЕООД"



Управител:
1. ТЕНКО ЯНЕВ

2. УВЕ ФРЕЙБЕРТ



д.е.с Валентин Богданов
регистриран одитор

25.062018г.