

О Т Ч Е Т

за дейността на „АРМСТРОЙИНВЕСТ“ ЕООД
през първото тримесечие на 2014 г.

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН МИНИСТЪР,

Дейността на „АРМСТРОЙИНВЕСТ“ ЕООД през първото тримесечие на 2014 год. бе свързана предимно с основния предмет на дейност на дружеството, а именно – изготвяне Комплексни доклади за съответствие на инвестиционните проекти със съществените изисквания към строежите, упражняване на строителен надзор, технически контрол на инвестиционните проекти по част “Конструктивна”, контрол на количествата и ценообразуването на изпълняваните строителни и монтажни работи /СМР/ и изготвяне на Технически паспорти за завършени строежи, съгласно Наредба № 5 / 2006 г. на МРРБ.

За посочените дейности дружеството има издаден от Министерството на регионалното развитие и благоустройството Лиценз № ЛК-000368/12.05.2005 г. с валидност до 12.05.2015 г.

I. ПРОИЗВОДСТВЕНА ДЕЙНОСТ

В изпълнение на сключените договори и на основание чл. 168, ал. 6 от Закона за устройство на територията /ЗУТ/, след завършване на строителството беше изготвен от дружеството Окончателен доклад за установяване годността за ползване на строежа, проведена приемателна комисия, изготвен и предаден Технически паспорт за обект:

- „Резервно електрозахранване на консуматори в учебен център на ДКСИ“, гр. Банкя;

През първото тримесечие на 2014 год. – на 07.02.2014 г., бяха подписани Протоколите за откриване на строителна площадка и за определяне на строителна линия и ниво (Приложение 2а от Наредба № 3 / 2003 г. за съставяне на актове и протоколи по време на строителството) за обектите по Пакет от способности СР 5А0062 във ВР 1450 – Авиобаза Безмер:

- № 3АF31015 – „Удължаване и модифициране на ПИК“;
- № 3АF31016 – „Осигуряване на местостоянка за стратегически и тактически транспортни самолети“;
- № 3АF31017, „Осигуряване на карго терминал“;

През това тримесечие на 2014 год. беше сключен нов договор с Изпълнителна агенция „Електронни съобщителни мрежи и информационни системи“ (ИА ЕСМИС) за изготвяне на Комплексен доклад за съответствие на инвестиционния проект със съществените изисквания към строежите за обект: Резервен комуникационно-технически център (РКТЦ).

През февруари 2014 г., поради подновяване на процедурата, изпратихме актуализирани единични цени за сключване на рамково споразумение за „Техническа паспортизация на сгради с основно предназначение - МО“.

В изпълнение на „Системен проект” – Изграждане на оптични кабелни линии и разширяване на MPLS/IP функционалност на СКС на БА, различни обекти от този проект бяха на различен етап на развитие, както следва:

а. Завършени, изготвени Окончателните доклади, приети от комисия и издадено Разрешение за ползване на следните обекти:

- ОКЛ 1801/ТШ1-180/ТШ2;
- ОКЛ 0719-071/ТШ2-075;

б. Подписан Акт обр.15 и Окончателен доклад за обект:

- ОКЛ 179-1-1771 – Станционна част за обект 179-1;

с. Изготвени и предадени Комплексни доклади за съответствие на инвестиционния проект със съществените изисквания към строежите за обекти:

- ОКЛ 17-176/ТШ4-177-179/ТШ1 – 1-ви етап;

- ОКЛ 0361-032 - Станционна част на обект 032;
- ОКЛ 181-17-176/ТШЗ - Станционна част на обект 181;
- ОКЛ 181-17-176/ТШЗ - Станционна част на обект 1812;
- ОКЛ 17176 - Станционна част на обект 176;
- ОКЛ 0719-071/ТШ2-075 - Станционни части на обекти 075 и 075-2;
- ОКЛ 0719-071/ТШ2-075 - Станционна част на обект 075-1;
- ОКЛ 17-176 - Станционна част на обект 17;
- ОКЛ 1781-176 - Станционна част на обект 1781;
- ОКЛ 25-9311 - Станционна част на обект 1311;

d. Продължава работата по следните обекти от този проект:

- ОКЛ 122-124/ТШ2-12;
- ОКЛ 1781-176 – София, Панчарево;
- ОКЛ 25-12/ТШ2-9311-25/ТШ2;
- ОКЛ 25-9311;
- ОКЛ 013-01/ТШ2-02 – Радишево-Каменец: спрян с Акт 10 поради липса на инвестиране;
- ОКЛ 013-01 – Плевен-Радишево: спрян с Акт 10 поради липса на инвестиране;
- ОКЛ 013-22/ТШ1-0111 – Плевен-Д.Митрополия: спрян с Акт 10 поради липса на инвестиране;
- ОКЛ 093-08/ТШ1-09 – Ямбол: спрян с Акт 10 поради липса на инвестиране;
- ОКЛ 102-10 – Сливен: спрян с Акт 10 поради липса на инвестиране;

През първото тримесечие на 2014 г. дружеството продължаваше да изпълнява договорните си задължения по обект:

- Водоснабдяване на с. Косача – помпени станции, ЧР, НР и главни водопроводи;

За осигуряване на нови договори през цялата 2014 год. дружеството продължи да участва в търгове, организирани от различни държавни и общински институции по Закона за обществените поръчки. За да повишим

конкурентноспособността на дружеството и за успешно участие в процедурите по ЗОП, за някои търгове сключихме договорни споразумения с други дружества.

През отчетната година дружеството продължи да членува в Българската асоциация на архитектите и инженерите консултанти – БААИК.

За повишаване квалификацията, наши специалисти участваха в курсове и обучителни семинари по възлови въпроси и проблеми на действащата нормативна база в проектирането и строителството, организирани от МО, ДИКСИ, БААИК, КАБ и КИИП.

II. СОЦИАЛНА ДЕЙНОСТ, КАДРОВА ПОЛИТИКА И ТЕХНИЧЕСКО СЪОРЪЖАВАНЕ

"АРМСТРОЙИНВЕСТ" ЕООД провежда според възможностите си социална политика в посока подобряване условията на труд и финансово подпомагане на служителите си. През първото тримесечие на 2014 г. на личния състав на дружеството не са изплащани суми за финансово подпомагане.

За 2014 г. списъчният състав на дружеството за първото тримесечие на 2014 г. се състоеше от 9 души специалисти на трудов договор. При необходимост се привличат на граждански договор специалисти от утвърдения от МРРБ списък на екипа от правоспособни лица към Лиценз № ЛК-000368/12.05.2005 г. В дружеството работят служители с дългогодишен опит в строителството и висок професионализъм.

За поддържане на квалификацията си, специалистите посещават курсове и семинари. Примери в това отношение са участието в семинари на БААИК, в такива по актуализацията на счетоводната нормативна уредба и осигурителната система.

"АРМСТРОЙИНВЕСТ" ЕООД разполага със следната техника и оборудване за осъществяване на дейността си: тотална станция LTAR55, оптичен нивелир, дуралуминиева тринога, телескопична лата, лазерен

измерител на площ - 2 бр., професионална камера за заснемане физическото състояние на обекти PANASONIC, компютри - 10 настолни и 3 преносими, принтери - 6 бр., автомобили - 3 бр. („Опел Вектра", рег. № С 7575 РХ, „Киа Карнивал", рег. № С 2570 ХТ, „Сузуки Лиана", рег. № С 1745 НА), факс апарат, № 9808672, копирни машини - 2 бр., GSM апарати - за всички служители.

Програмното осигуряване, с което разполага дружеството с следното:

"BildingMANAGER" - за изготвяне на оферти, ПСД, акт 19, кол. сметка и др.; "АЖУР" - Счетоводна програма; „СИЕЛА" - информационна система за актуализиране на нормативната счетоводна база, "ТЕКЕ8" - Програма за формиране на РЗ и др. Дружеството разполага с необходимата база за изпълнение на дейността по строителен надзор и контрол на количествата и ценообразуването на извършваните СМР /инвеститорски контрол/ в цялата страна.

III. ФИНАНСОВО-ИКОНОМИЧЕСКО СЪСТОЯНИЕ, ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БИЗНЕС-ПРОГРАМАТА ЗА 2013 Г. И ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВО-ИКОНОМИЧЕСКИ АНАЛИЗ (РЕНТАБИЛНОСТ, ЕФЕКТИВНОСТ, ЛИКВИДНОСТ И ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ) НА ДРУЖЕСТВОТО

Изпълнението на основните икономически показатели от бизнес-програмата за първото тримесечие на 2014 г. е както следва:

/В ЛВ./

№ по ред	Показател	План	Изпълнение	% на изпълнение
1	Нетни приходи от продажби	90 000	103 699	115.22 %
2	Счетоводна печалба/загуба	900	905	100.56 %
3	Рентабилност на приходите от продажби	100	87	87%

4	Размер на задълженията	0	0	0 %
5	Размер на вземанията	0	291	0 %
6	Разходи на 100 лв. приходи от оперативна дейност – в лв.			99.04
7	Разходи на 100 лв. общо приходи – в лв.			99.04
8	Численост, работни места	20	7	35.00%
9	Инвестиции	0	0	0

В резултат на тежката икономическа криза, пълното свиване на пазара на строителните услуги и почти липса на провеждане на процедури от възложители за строителни услуги, надзор и контрол на строителството, изпълнението на Бизнес-програмата на дружеството ставаше основно по сключени договори от минали години и сравнително малък дял на такива сключени през тримесечието. Независимо от това, основните икономически показатели заложи в Бизнес-програмата на дружеството за първото тримесечие на 2014 г. са изпълнени.

При планов обем на приходите от продажби **90 000 лв.**, действителното изпълнение възлиза на **103 669 лв.** Изпълнението на обема на продажбите дава положително отражение на другите показатели от програмата. Счетоводната печалба е изпълнена на **100.56%**, респективно рентабилността – на **87.00 %**. Разходите на 100 лв. приходи от оперативна дейност и от общите приходи възлизат на **99.04** лв. Дружеството има вземания за извършени продажби през отчетното тримесечие и минали периоди в размер на 291 хил.лв. Всичките тези показатели са постигнати на базата на намален среден числен състав за тримесечието спрямо плановия такъв със 13 човека.

Резултата от стопанската дейност на дружеството е виден от „Отчета за

приходите и разходите” за първото тримесечие на 2014 г. Изпълнението на показателите за приходите и разходите е както следва:

<u>Нетни приходи от продажби</u>	-	104 хил.лв.
<u>Направени разходи</u>	-	103 хил.лв.
<u>ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ</u>	-	1 хил.лв.

Разпределението на разходите по икономически елементи е както следва:

-	разходи за материали	-	7 хил.лв.
-	разходи за външни услуги	-	67 хил.лв.
-	разходи за амортизация	-	2 хил.лв.
-	разходи за възнаграждения	-	21 хил.лв.
-	разходи за социални осигуровки	-	4 хил.лв.
-	други разходи	-	2 хил. лв.

Основен дял в разходите на дружеството през годината е дела на външните услуги. Поради не осигуреността с постоянна работа, личния състав по трудов договор е сведен до санитарния минимум. При възникване на обекти в спешен порядък се сключват граждански договори с външни специалисти по отделните строителни части за надзор и контрол на строителството, на които съответно са изплащани възнаграждения и осигуровки. Останалите външни услуги са за социални осигуровки върху гражданските договори, телефонно-пощенски разходи, застраховки, ремонт и поддръжка на ДМА и др.

На второ място по размер са сумите за заплати – **20.39%**, социалните разходи и осигуровки - **3.88 %**, другите разходи – **1.94 %** и разходите за материали - **6.80%**. В разходите за материали са включени тези за изразходваните горива от автомобилите на дружеството, а в групата на другите разходи са отнесени разходите при служебни командировки на служителите до обектите в страната за които има сключени договори с инвеститори за извършване на строителен контрол и технически надзор, разходи за транспорт при служебни пътувания и разходи за дребен ремонт и поддръжка на

автомобилите на дружеството.

Положителният финансов резултат от дейността на дружеството за първото тримесечие на 2014 г. е в резултат от реализирани приходи от упражняван строителен контрол и инвеститорски надзор на обекти договориани и изпълнени през 2013 и 2014 г.

АНАЛИЗ НА ДИНАМИКАТА И СЪСТОЯНИЕТО НА АКТИВИТЕ, КАПИТАЛА, ПРИХОДИТЕ, РАЗХОДИТЕ И ПАРИЧНИЯ ПОТОК НА ДРУЖЕСТВОТО КЪМ 31.12.2013 г.

От анализа на Баланса на дружеството за първото тримесечие на 2014 г. е видно, че дружеството разполага със следните активи и пасиви:

Пасиви

1. Собствен капитал: 389 хил.лв.

в.т.ч.

- основен капитал	157 хил.лв.
- резерви	227 хил.лв.
- не разпределена печалба	4 хил.лв.
- печалба от текущата година	1 хил.лв.

2. Привлечен капитал 34 хил.лв.

в т.ч.

- задължения към персонала	23 хил.лв.
- данъчни задължения	6 хил.лв.
- задължения към социалното осигуряване	5 хил.лв.

Собствения капитал се състои от основен капитал в размер на **13** хил.лв., участвал при регистрацията на дружеството и придобит такъв като

апортна вноска от принципала през първото тримесечие на 2003 г. под формата на нов офис на дружеството на адрес София, ул. "И.Вазов" № 12, ет.2 – в размер на **144** хил.лв. или общо основен капитал – **157** хил.лв. и придобит собствен капитал в резултат на стопанската дейност на дружеството в размер на **232** хил.лв.

Най-голям дял от придобитият капитал в резултат на дейността на дружеството представляват законово заделените допълнителни резерви от придобитата печалба на дружеството през годините на неговото съществуване. Придобитият в резултат на стопанска дейност собствен капитал от регистрацията на дружеството до края първото тримесечие на 2014 г. превишава **1,47** пъти този при регистрацията му и придадения нов такъв от принципала като офис на дружеството през 2003 г.

Съотношението между собствения и привлечения капитал е **1** към **9,24**.

В структурата на краткосрочните задълженията, като част от привлечения капитал влизат средствата за заплати на служителите за м.март 2014 г., в размер на **23** хил.лв. изплатени през м. април 2014 г.

Данъчните задължения в размер на **6** хил. лв. представляват дължимият ДДФЛ за заплатите и ДДС за м. март 2014 г., и които данъци са внесени до 25.04.2014 г.

Задълженията към органите на социалното осигуряване в размер на **5** хил. лв. представляват начислените суми за ДОО и ЗО върху заплатите за м. март 2014 г., които са внесени до 25.04.2014 г.

Активи

1. Нетекущи (дълготрайни активи)	110 хил. лв.
в т.ч.:	
- сгради и конструкции	107 хил.лв.
- машини и оборудване	1 хил. лв.
- съоръжения и други	2 хил.лв.

2. Текущи (краткотрайни активи) **313 хил.лв.**

в т.ч.:

- вземания от клиенти	204 хил.лв.
- парични средства	21 хил.лв.
- други краткосрочни вземания	88 хил.лв.

Промените в състава на **нетекущите (дълготрайните)** активи през 2014 г. в намаление, са в резултат на начислените амортизации за годината и не придобити такива през тримесечието.

Краткотрайните (краткосрочните) активи представляват **73.29 %** от активите на дружеството. Делът на наличните парични средства възлиза на **21** хил.лв. или **6.71 %**, другите краткосрочни вземания – **88** хил.лв. или **20.70 %** и вземанията от клиенти в размер на **204** хил. лв. или **65.18 %**. Вземането от клиенти представлява не платени фактури към 31 март 2014 г. в размер на **427** хил. лв., намалени със стойността на обезценените вземания от клиенти в размер на **224** хил.лв. за начислени комисионни възнаграждения по сключени договори за строителен контрол и технически надзор върху извършени ремонти, които средства се очаква да постъпят през 2014 г. В състава на другите краткосрочни активи влизат сумите по банкови гаранции и депозити за участие на дружеството в процедури по Закона за обществените поръчки и наредбата към него.

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ, ЕФЕКТИВНОСТ, ЛИКВИДНОСТ И ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ

Основните икономически показатели отразени в Баланса и Отчета за приходите и разходите на дружеството за първото тримесечие на 2014 г., служещи за определяне на финансовите показатели за рентабилност, ефективност, ликвидност и финансова автономност са видни от следната

таблица:

Наименование на показателите	Година, завършва ща на 31 март 2014	Година, завършва ща на 31 декември 2013
Показатели за рентабилност	1	2
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0.01	0.01
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0.01	0.01
Коефициент на рентабилност на пасивите	0.03	0.03
Коефициент на капитализация на активите	0.01	0.02
Показатели за ликвидност		
Коефициент на обща ликвидност	9.21	2.25
Коефициент на бърза ликвидност	9.21	2.25
Коефициент на незабавна ликвидност	0.62	0.36
Коефициент на абсолютна ликвидност	0.62	0.36
Показатели за финансова автономност		
Коефициент на задлъжнялост	0.09	0.36
Показатели за ефективност		
Коефициент на ефективност на разходите	1.00	1.01
Коефициент на ефективност на приходите	0.99	0.99

Чрез показателите за финансов анализ се осигурява възможност да се представи допълнителна информация на външните потребители за финансовото състояние на дружеството. От друга страна, показателите дават възможност да се определят причините за тяхното позитивно или негативно влияние върху дейността на дружеството.

Общият извод, които може да се направи въз основа на показателите за финансов анализ е, че дружеството стои стабилно на пазара на основната си икономическа дейност, притежава добър собствен и оборотен капитал, ниски външни и вътрешни задължения и добра наличност на парични средства, които му гарантират сигурност в бизнес-отношенията и бъдещата дейност.

Поради все още не приключилия одит на баланса на дружеството за 2013 г. до момента не са изплащани суми за предоставени услуги от одитор.

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН МИНИСТЪР,

С дейността си, **“АРМСТРОЙИНВЕСТ” ЕООД**, от създаването му и до момента е доказало и продължава да доказва своите професионални възможности, коректност към Министерството на отбраната и всички контрагенти. Анализът на показателите за изпълнението на Бизнес-програмата за първото тримесечие на 2014 г. показва, че макар и трудно, дружеството изпълнява утвърдените от принципала задачи.

В края на отчетното тримесечие, дружеството разполага с достатъчно налични финансови средства, за да продължи по-нататък изпълнението на Бизнес-програмата си за 2014 г.

Като надзорна фирма до момента **“АРМСТРОЙИНВЕСТ” ЕООД** не е санкционирана от органите на ДНСК и по Закона за устройство на територията. И в бъдещата си дейност дружеството няма да допуска нарушения на нормативната уредба в отрасъл “Строителство”.

ПРИЛОЖЕНИЯ:

- | | |
|---|------------|
| 1. Анализ на изпълнението на Бизнес-програмата
на дружеството за първо тримесечие на 2014 г. | - 13 листа |
| 2. Счетоводен Баланс | - 1 лист |
| 3. Отчет за приходите и разходите | - 1 лист |
| 4. Отчет за собствения капитал | - 1 лист |
| 5. Отчет за паричния поток | - 1 лист |
| 6. Справка за не текущите активи | - 1 лист |

7. Справка за постъпилите средства към 31.03.2014 г.
и оставащите за получаване съгласно сключени
договори, допълнителни споразумения и анекси - 2 листа
- 8.1 Справка за образуване балните единици за
определяне възнаграждението на управителя
и контролора на дружеството за I-то
тримесечие - 1 лист
- 8.2. Справка за изпълнението на основните икономически
показатели на дружеството заложи в Бизнес-
програмата за първото тримесечие на 2014 г. - 1 лист

УПРАВИТЕЛ "АРМСТРОЙИНВЕСТ" ЕООД

_____**ГРОЗДАНОВ/**