

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА АВТОМАГИСТРАЛИ ЕАД ПРЕЗ 2017 г.

Ръководството на „Автомагистрали“ ЕАД представя своя годишен доклад за дейността и годишния финансов отчет към 31 декември 2017 г., изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС).

Докладът одобрен за издаване с Протокол от 28.02.2018 г. от заседание на Съвета на директорите и е изготвен в съответствие с изискванията на Търговския закон и глава седма от Закона за счетоводството. Дружеството не е задължено по закон и не представя Декларация за корпоративно управление.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

1. Информация за предприятието

„АВТОМАГИСТРАЛИ“ ЕАД е еднолично акционерно дружество, създадено с държавно имущество, вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК: 831646048.

През 1983 г. със Заповед № РД-08-225/17.05.1983 г. на Министъра на транспорта се образува Управление за поддържане на автомагистрали към Главно управление на пътищата.

С Разпореждане № 40 от 13.05.1994 г. на Министерския съвет, в съответствие с разпоредбите на Закона за преобразуване и приватизация на държавни и общински предприятия и Търговския закон, Управление за поддържане на автомагистрали – София е преобразувано в Еднолично акционерно дружество с държавно имущество „Автомагистрали“ ЕАД с предмет на дейност: изграждане и поддържане на автомагистралите в страната и експлоатация на пътните обекти, бази и съоръжения към тях. Едноличен собственик на капитала е държавата, чрез Министъра на транспорта. Дружеството е вписано във фирмено отделение на Софийски градски съд на 21.07.1994 г.

С разпореждане № 86 от 04.09.1997 г. на Министерския съвет е променена отрасловата принадлежност на „Автомагистрали“ ЕАД, съответно държавата упражнява правата си на едноличен собственик на капитала чрез Министъра на регионалното развитие и благоустройството.

2.Собственост и управление

Дружеството е 100% държавна собственост чрез Министерството на регионалното развитие и благоустройството. Правата на собственост на държавата в дружеството се упражняват от министъра на регионалното развитие и благоустройството.

Към 31.12.2017 г., основният капитал на дружеството е 598 544 лв., сформирани от непарична вноска и е разпределен на 598 544 броя поименни акции с номинал 1 лев.

Органите на управление и контрол са:

1. Министърът на регионалното развитие и благоустройството.

2. Управителен съвет в състав:

- Александър Костадинов Филев - Председател на Управителния съвет
- Десислава Петрова Христова - Член на Управителния съвет
- Стоян Фьодоров Беличев - Член на Управителния съвет

Дружеството се представлява от изпълнителния директор – Стоян Фьодоров Беличев.

3.Структура и предмет на дейност

Дружеството има разкрити следните бази и опорни пунктове:

- Управление и почивна база „Розовски Вриз“
- АБП Елешница
- АБП Калугерово
- АБП Ихтиман
- БПС Елешница
- ОП Ябланица
- ОП Пловдив
- ОП Чирпан
- АБП Перник

Предметът на дейност на дружеството е:

- Изграждане и поддържане на автомагистралите в страната и експлоатация на пътните обекти, бази и съоразения към тях,
- Отдаване под наем на недвижими имоти.

4.Преглед на дейността на дружеството

През 2017 г. дружеството изпълнява договори за поддържане (превантивно,текущо,зимно и ремонтно-възстановителни работи при аварийни ситуации), възложени от Агенция „Пътна инфраструктура“, както следва:

- Договор №РД-33-4/29.05.2015 г. за АМ Хемус от км 0+000 до км 78+554 и пътна връзка Прелок от км 0+00 до км 3+024, включително и принадлежащите пътни връзки, поддържане осветлението на тунели: „Витиня“, „Топли дол“, „Ечемишка“ и „Правешки ханове“.
- Договор №РД-38-17/01.09.2015 г. за АМ Тракия от км 0+000 до км 208+181 и пътна връзка с АМ Марица с дължина 2,250 км, включително и принадлежащите пътни връзки, поддържане осветлението на тунел „Траянови врата“.
- Договор №РД-38-3/30.11.2016 г. за АМ Марица от км 2+250 до км 22+000, включително и принадлежащите пътни връзки, охрана на пътни съоръжения и принадлежности в обхвата на магистралата.
- Договор №РД-38-5/01.12.2016 г. за АМ Люлин и АМ Струма от км 0+000 до км 56+170, включително и принадлежащите пътни връзки, охрана на пътни съоръжения и принадлежности в обхвата на магистралата.

През 2017 г. „Автомострали“ ЕАД сключи договор с МТСП, чрез Главна дирекция „Европейски фондове, международни програми и проекти“, за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“ 2014-2020.

II. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ФИНАНСОВО-ИКОНОМИЧЕСКОТО СЪСТОЯНИЕ И РЕЗУЛТАТИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Финансовият резултат за 2017 г. след облагане с данъци е 5225 хил.лв. Ръководството поддържа възходящата линия на развитие посредством оптимизиране на разходите, реализация на нови пазари и разширяване предмета на дейност на дружеството. Стремелът на ръководството е насочен също така към поддържане на политика на навременно разплащане с доставчици, развитие на дружеството и акумулиране на повече приходи. Предмет на мерките за подобряване финансовото състояние на дружеството са:

- Оптимизация на разходите
- Завишен контрол върху разходите
- Кандидатстване по европейски програми
- Осигуряване максимална заетост на персонала
- Оптимизация структурата на Дружеството

Дружеството е реализирало приходи от продажби в размер на 54 918 хил.лв., което е с 6,8% по-малко в сравнение с 2016 г. (58 954 хил.лв.), в т.ч.:

- Приходи от продажба на услуги – 54 918 хил.лв.
- Приходи от продажба на суровини и материали – 127 хил.лв.
- Увеличение на незавършеното производство – 337 хил.лв.

Разходите за оперативна дейност през 2017 г. са 49 714 хил.лв., увеличени с 2 461 хил.лв. (5,2%) спрямо предходната година (47 253 хил.лв.). Значителна част от увеличението (1 806 хил.лв.) се дължи на разходите, свързани с персонал. Средносписъчният състав на персонала през 2017 г. е 249 работници и служители, а през 2016 г. – 211 работници и служители.

Детайлна информация за разходите и съпоставката им с 2016 г. е представена в годишния финансов отчет.

В следващата таблица са съпоставени приходите, разходите и печалбата за 2017 г. и 2016 г.:

	2017 г. BGN'000	2016 г. BGN'000	Изменение BGN'000	Изменение %
Приходи от продажби	54 918	58 954	(4 036)	-6,8%
Себестойност на продажбите	(47 283)	(44 742)	(2 541)	-5,7%
Брутна печалба/загуба	7 635	14 212	(6 577)	-46,3%
Други доходи	612	5 051	(4 439)	-87,9%
Административни разходи	(2 431)	(2 511)	80	3,2%
Печалба преди данъци и финансови разходи	5 816	16 752	(10 936)	-65,3%

Други показатели, важни за разбирането на финансовото състояние на Дружеството, са:

- **Нетният оборотен капитал**, представляващ разликата между текущите активи и текущите задължения, е в размер на 11 765 хил.лв. към 31.12.2017 г. (към 31.12.2016 г. е в размер на 14 127 хил.лв.)
- Коефициентът за **обща ликвидност** показва способността на предприятието да погаси текущите си задължения с ликвидни (текущи) активи. Към 31.12.2017 г. текущите активи превишават текущите задължения 2 пъти (към 31.12.2016 г. превишението е 4 пъти)
- Коефициентът за **абсолютна ликвидност** показва каква част от текущите задължения могат да бъдат погасени незабавно (с парични средства). Коефициентът е 0,2, т.е. 20% от задълженията могат да бъдат изплатени незабавно (към 31.12.2016 г. коефициентът е 3,17)
- Коефициентът за търговските вземания показва за колко дни се събират вземанията от клиенти. За 2017 г. коефициентът е 125 дни, а за 2016 г. – 18 дни.

III. ИЗПОЛЗВАНИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ И УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

В хода на обичайната си дейност предприятието може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включва валутен, лихвен и ценови риск), кредитен риск и ликвиден риск. Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите на прогнозиране на пазарите и постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството. Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, въведени, за да се определят адекватни цени на стоките и услугите, предоставяни от предприятието, да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на извършваните от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено предприятието при осъществяване на търговските операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Пазарен риск

Пазарен е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промени в пазарните цени. Състои се от валутен, лихвен и друг ценови риск.

- Предприятието не е изложено на **валутен риск**, защото основно неговите операции и сделки са деноминирани в български лева и/или евро, доколкото левът е с фиксиран курс спрямо еврото по закон.
- Към 31.12.2017 г. предприятието не е изложено на **лихвен риск** от своите дългосрочни и краткосрочни задължения, защото същите в основната си част не са лихвени или с фиксиран лихвен процент. Наличностите по безсрочни депозити в банкови сметки се олихвяват на база на официално обявените фиксирани лихвени нива от съответната банка и приходите от тях са несъществени по размер. В резултат на това ръководството счита, че приходите и оперативните парични потоци са в голяма степен независими от краткосрочни промени в пазарните лихвени равнища.
- Предприятието не е изложено на **ценови риск** за негативни промени в цените на стоките, обект на неговите операции, защото има установени процедури за периодично актуализиране спрямо промените на пазара.

Кредитен риск

Кредитният риск е основно рискът, при който клиентите и другите контрагенти на предприятието няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по депозити, търговски и други вземания.

Основните финансови активи на дружеството, носители на кредитен риск, са парични средства в банкови сметки (текущи), вземания от клиенти и други краткосрочни вземания.

Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролират текущо от финансовия отдел, съгласно установената политика на дружеството.

Вземанията от клиенти са представени в счетоводния баланс в нетен размер, след приспадане на начислените обезценки по съмнителни и трудно събираеми вземания, където и когато са били налице съответни събития.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация предприятието да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност на финансиране на стопанската си дейност. Финансовият отдел следи за текущо и своевременно извършване на плащанията и наличностите на парични средства.

Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвращаемост на инвестираните средства. Предприятието текущо наблюдава осигуреността и структурата на капитала си.

IV. ЦЕЛИ ЗА БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ

Усилията на ръководството през 2018 г. ще са насочени основно към:

- Участие в нови обществени поръчки и сключване на нови договори.
- Разширяване предмета на дейност на дружеството
- Планът за увеличаване обема на работа на дружеството включва и разширяване предмета на дейност, към който да се добави и извършването на строителство чрез включването на „Автомагистрали“ЕАД в различни консорциуми за участие в обществени поръчки. Това от своя страна ще доведе до увеличаване на работните места, инкасирането на печалба и налагането на „Автомагистрали“ЕАД не само като дружество, предлагащо услуги в сферата на поддръжката на пътната инфраструктура, но и като такова, което развива строителна дейност.
- Участие в програми, финансирани от Европейския съюз
- Дружеството следи отблизо различните програми и програмни срокове, като програмите по които дружеството планира да участва са: Човешки ресурси, конкурентоспособност и енергийна ефективност. Дружеството планира също така кандидатстване за одобряването по

проекти, които целят стимулиране на инвестициите в ново оборудване и технологии, предоставяне на общо или специфично обучение за придобиване или повишаване на професионалната квалификация, включително въвеждащо обучение на заетите лица, насърчаване на конкурентоспособността на дружеството, постигане на съответствие на продукти с европейски и международни стандарти, както и въвеждане на добри производствени практики като фактори за подобряване на управлението, оптимизиране на производствения процес, постигане на ефективна организация на цялостната дейност и създаване на продукти и услуги с висока добавена стойност, конкурентоспособни на пазара.

V.ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ

Дружеството през 2017 г. не е извършило действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

VI.ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО ЧЛ.187Д И ЧЛ.247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

1. Дружеството не е придобивало и/или прехвърляло собствени акции.
2. Дружеството не притежава собствени акции.
3. Дружеството не е извършвало придобивания.
4. Възнагражденията на ключовия управленски персонал включват заплати и други краткосрочни доходи в размер на 148 хил.лв. (за 2016 г. – 129 хил.лв.).
5. Членовете на Съвета на директорите не притежава акции от дружеството, не са придобивали и не са прехвърляли акции. Дружеството е 100% държавна собственост. Членовете на Съвета на директорите нямат права да придобиват акции на Дружеството.
6. Членовете на Съвета на директорите участват като неограничено отговорни съдружници, притежават повече от 25% от капитала на други дружества, участват в управлението на други дружества като управители, прокуристи или членове на управителни или надзорни съвети, както следва:

Наименование на дружеството	ЕИК	Процент участие	Участие в управителни органи
БЕЛ СТИЛ ЕООД	200077689	100	Да
ЕМСТРОЙ ЕНЕРДЖИ ООД	200657877	50	Да
ЕМСТРОЙ ЕНЕРДЖИ 1 ООД	202148925	50	Да
ЕМСТРОЙ ЕНЕРДЖИ 2 ООД	202148739	50	Да
ЕМСТРОЙ ЕНЕРДЖИ 3 ООД	202148811	50	Да
ЕМСТРОЙ ЕНЕРДЖИ 4 ООД	202148523	50	Да
ЕМСТРОЙ ЕНЕРДЖИ 5 ООД	202151387	50	Да

7. Договори, сключени при условията на чл.240б от Търговския закон, с членовете на съветите и свързани с тях лица – няма такива.

VII.ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО



Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2017 г. Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентулни злоупотреби и други нередности.

Гр. София

28.02.2018 г.

Изпълнителен директор:



Стоян Беличев