



"Автомагистрали" ЕАД

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА АВТОМАГИСТРАЛИ ЕАД ПРЕЗ 2023 ГОДИНА

Одобрен за издаване с Протокол от 24 април 2024 г. от заседание на
Съвета на Директорите на „АВТОМАГИСТРАЛИ“ ЕАД

Ръководството на „Автомагистрали“ ЕАД представя своя годишен доклад за дейността на дружеството през 2023 г., изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Търговския закон.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Дружеството е регистрирано в Търговския регистър при Агенцията по вписванията с ЕИК: 831646048, със седалище и адрес на управление: град София, община Витоша, бул. „Цар Борис III“ № 215.

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 31.12.2023 г. основният капитал на дружеството е 646,744 лв., разпределен на 646744 броя поименни акции с номинал 1 лев.

Органите на управление и контрол са:

1. Министърът на регионалното развитие и благоустройството.

2. Съвет на директорите в състав:

- Стефан Атанасов Атанасов - Председател на СД
- Станислава Георгиева Варадинова-Член на СД
- Ивелина Николаева Маринова-Член на СД
- Даниел Станимиров Михалев-Член на СД
- Иван Станчев Станчев - Член на СД

3. Изпълнителен директор – Иван Станчев Станчев

3. СТРУКТУРА И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

Дружеството има разкрити следните бази и опорни пунктове:

- Управление
- АБП Елешница
- АБП Калугерово
- АБП Ихтиман
- БПС Елешница
- ОП Ябланица
- ОП Пловдив
- ОП Чирпан
- АБП Перник

- ОП Бургас
- ОП Ямбол
- ОП Сливен
- База Торос

Предметът на дейност на дружеството е:

- Строителство, ремонт, превантивно, текущо и зимно поддържане на всички видове пътища в страната и експлоатация на пътните обекти, бази и съоръжения към тях, градски комуникации и инфраструктурата около тях;
- Строителство, реконструкция и ремонт на мостове, мостови съоръжения и тунели;
- Строителство и ремонт, изграждане и поддържане на всички видове сгради и съоръжения към тях, инженерни системи и индустриални постройки;
- Производство на всякакви видове строителни и инертни материали и изделия от тях; производство на асфалтови смеси;
- Изграждане и поддържане на водопроводни и канализационни системи и съоръжения; изграждане и поддръжка на системи за видеоконтрол и видеонаблюдение; изграждане и поддръжка на системи за пожароизвестяване и пожарогасене във и извън тунели; изграждане и поддръжка на системи за осветление във и извън тунели; изграждане и поддържане на светофарни уредби и всякакви други средства, осигуряващи организация и безопасност на движението;
- Транспортна дейност; сервиз, инженерингова и научно-изследователска дейност, посредничество, вътрешно и външно-търговска дейност;
- Отдаване под наем на недвижими имоти;
- Предпроектни проучвания и проектиране на сгради, пътища, съоръжения и конструкции; проектиране и изпълнение на геодезически, фотограмметрически, картографски и кадастрални работи и вписвания.

4. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО

През 2023 г. дружеството изпълнява договори с възложител Агенция „Пътна Инфраструктура“, както следва:

- Договор № РД-37-49/10.10.2022 г. за извършване на зимно поддържане и възстановителни работи при аварийни ситуации на АМ Тракия на територията на ОПУ София, ОПУ Пазарджик, ОПУ Пловдив, ОПУ Стара Загора, ОПУ Сливен, ОПУ Ямбол и ОПУ Бургас. Стойност – 31,547,404 лв. без ДДС
- Договор № РД-37-50/10.10.2022 г. за извършване на зимно поддържане и възстановителни работи при аварийни ситуации на АМ Хемус на територията на ОПУ София и ОПУ Ловеч.

- Договор №Д-122/20.12.2018 г. за изграждане на участъци от АМ Хемус от 1 до 6.
- Договор №РД-33-16/18.12.2020 г. за изграждане на участъци от АМ Хемус от 7 до 9.
- Договор №РД-33-14/23.10.2020 г. за укрепване обекти от републиканската пътна мрежа.
- Договор РД-33-5/27.08.2021г. - Модернизация на Път I-1 (Е79) "Видин - Ботевград" от км 33+400 до км 102+060 (км 99+193 - километраж по проект) разделен на пет участъка.
- Договор РД-37-6/05.07.2023г. – Избор на изпълнител за проектиране, упражняване на авторски надзор и строителство /инженеринг/ за обект: Основен ремонт на селскостопански подлез при км. 20+500 на АМ Тракия.
- Договор РД-37-104/08.12.2023 г. – Извършване на дейности по зимно поддържане и възстановителни работи при аварийни ситуации по републиканските пътища на територията на ОПУ Бургас.

II. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ И РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА

Реализираните от Дружеството нетни приходи от продажби през 2023 г. са в размер на 315,880 хил. лв. Намалението спрямо 2022 г. е приблизително 1,6 пъти и е обусловено от факта, че през предходния финансов период, дружеството е признало приходи от изпълнени и сертифицирани ремонтно строителни дейности от минали години, одобрени и приети от Възложителя в периода 01.01.2022 г. – 31.12.2022 г., след като на 20.04.2022 г. Парламентът разреши на Агенция „Пътна инфраструктура“ да заплати от утвърдения си бюджет за 2022 г. 50% от сертифицирани дейности по превантивно, текущо и зимно поддържане и за ремонтно-възстановителни работи при аварийни ситуации, изпълнени предходни години, но не одобрени и не разплатени. И към настоящия момент, по-голямата част от платените на 50% сертификати, остават неиздължени.

Финансовият резултат към 31.12.2023 г. след облагане с данъци е в размер на 1,874 хил. лв. Той включва реализирана печалба от дейности, извършени от дружеството и одобрени от Възложителя през текущата 2023 година, което обяснява намалението на резултата към 31.12.2023 г. спрямо този към 31.12.2022 г., където са включени одобрените през 2022 г. сертифицирани дейности по превантивно, текущо и зимно поддържане и ремонтно-възстановителни работи от минали периоди, представляващи 45,32% от нетните приходи за 2022 г.

Влияние на резултата оказват и застраховките, направени в полза на АПИ за предоставените аванси по договорите за строителството на АМ Хемус участъци от 1 до 9, договора за укрепване обекти от републиканската пътна мрежа и договора за модернизация на Път I-1 (Е79) "Видин - Ботевград". За 2023 г., общо начислените разходи за застраховки за дружеството са в размер на 14,638 хил. лв.

Следващата таблица представя приходите за 2023 г. по видове и тяхното изменение спрямо предходната година:

	2023	2022	Изменение	Изменение
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	%
Приходи от строителство-нова магистрала Хемус	84,046	78,405	5,641	7,19%
Приходи от ремонтно строителни дейности, в т.ч.	19,518	244,230	(224,712)	(92,00%)

	2023	2022	Изменение	Изменение
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	%
АМ Тракия	2,512	157,949	(155,437)	(98,41%)
АМ Хемус	17,006	55,779	(38,773)	(69,51%)
АМ Струма	-	30,502	(30,502)	(100,00%)
Приходи от поддържане на автомагистрали, в т.ч.	52,308	46,654	5,654	12,11%
АМ Тракия	40,556	33,597	6,959	20,71%
АМ Хемус	11,752	10,395	1,357	13,05%
АМ Люлин и Струма	-	2,662	(2,662)	(100,00%)
Приходи от укрепване на републикански пътища	9,262	2,088	7,174	343,58%
Приходи от модернизация пътя Видин-Ботевград	149,546	137,376	12,170	8,86%
Приходи от геодезически услуги	20	79	(59)	(74,68%)
Други	1,180	609	571	93,76%
Общо	315,880	509,441	(193,561)	(37,99%)

Дружеството е извършило разходи за оперативната си дейност през 2023 г. в размер на 314,698 хил. лв., в т.ч.:

- Разходи за суровини и материали – 164,565 хил. лв.
- Разходи за външни услуги – 128,094 хил. лв.
- Разходи за персонал и осигуровки – 15,678 хил. лв.
- Разходи за амортизация – 2,892 хил. лв.
- Други разходи – 1,395 хил. лв.

Съществен дял от оперативните разходи са свързани със:

- СМР и поддръжка автомагистрали – 54,083 хил. лв.
- Материали за поддръжка, строителство и модернизация – 162,654 хил. лв.
- Наета механизация – 53,696 хил. лв.
- Застраховки – 14,638 хил. лв.
- Охрана на АМ – 3,940 хил. лв.

СЪПОСТАВКА НА КЛЮЧОВИ ПОЗИЦИИ ОТ ОТЧЕТА СПРЯМО ПРЕДХОДНАТА ГОДИНА

	2023 г.	2022 г.	Изменение	Изменение
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	%
Нетни приходи от продажби	315,880	509,441	(193,561)	
Други приходи	1,004	1,095	(91)	
Общо приходи	316,884	510,536	(193,652)	(37,93%)
Производствени разходи	(304,440)	(397,413)	92,973	
Корекция за измененията в незавършеното производство	(2,074)	(92,544)	90,470	
Себестойност на продажбите	(306,796)	(489,957)	183,162	
Брутна печалба	10,088	20,579	(10,491)	(50,98%)

	2023 г. BGN'000	2022 г. BGN'000	Изменение BGN'000	Изменение %
Административни разходи	(7,902)	(7,979)	77	
Печалба от оперативна дейност	2,186	12,599	(10,413)	(82,65%)

ФИНАНСОВИ КОЕФИЦИЕНТИ

- Коефициентът за **обща ликвидност** показва способността на предприятието да погаси текущите си задължения с ликвидни (текущи) активи. За 2023 г. Коефициентът е 1,03.
- Коефициентът за **бърза ликвидност** е 1,02 и показва каква част от текущите задължения могат да бъдат погасени с парични средства и вземания.
- Възвръщаемостта на капитала (ROCE) за 2023 г. е 7% (съотношението между печалбата преди данъци, лихви, амортизации и работния капитал)
- Обращаемостта на активите показва колко пъти работният капитал е влязъл в оборот. През 2023 г. приходите превишават 10 пъти работния капитал.
- Нетният оборотен капитал е разликата между текущите активи и текущите задължения и е в размер на 24,405 хил. лв. към 31.12.2023 г.

III. ИЗПОЛЗВАНИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ И УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

При осъществяване на търговските си операции Дружеството е изложено на различни рискове, които се управляват чрез различни механизми.

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.
- За управление на **лихвения риск** ръководството на дружеството е сключило договори за факторинг, чрез които измества тежестта на финансовите разходи върху крайния получател на дохода.
- За управление на **ценовия риск** за негативни промени в цените на стоките и услугите, обект на неговите операции, 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, вземания по предоставени аванси и други краткосрочни вземания.

Дружеството поддържа значителни парични наличности в банкови сметки. Съгласно Закона за публичните предприятия и Правилника за неговото прилагане, Дружеството спазва следните правила за концентрация:

- нетната експозиция към една кредитна институция не надвишава 25% на сто от общия размер на паричните средства на Дружеството, изчислена в края на всеки месец на базата на салдата към последната дата на съответния месец;
- в случай на нарушаване на ограничението за разпределението на нетната експозиция, в резултат на текущи оперативни процеси (разходване на средства от сметки, получаване на плащания, изменение на валутен курс и др.), Дружеството своевременно (в рамките на следващия месец) извършва необходимите действия за изпълнение на условието.

Предоставените от Дружеството аванси за доставка на материали и услуги към 31.12.2023 г. са в размер на 1,072,798 хил. лв. (31.12.2022 г. - 1,124,221 хил. лв.), за които в полза на дружеството са учредени банкови гаранции или са сключени застрахователни полици.

Събираемостта и концентрацията на вземанията от клиенти 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 2023 г. ще са насочени основно към:

- Участие в нови обществени поръчки
- Управление на ресурса с цел качествено изпълнение и успешно приключване на етапите от изпълнението на отделните договори, по които дружеството е изпълнител.
- Откриване на нови работни места, реструктуриране на отделни части от предприятието с цел осигуряване на възможност за обхващане и управление на всички етапи и нива от дейността.
- Подобряване условията на труд за работещите в Дружеството, 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 2023 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, не притежава собствени акции и не е извършвало придобивания.
2. Възнагражденията на ключовия управленски персонал включват заплати и други краткосрочни доходи в размер на 446 хил. лв. (за 2022 г. – 416 хил. лв.).
3. Членовете на Съвета на директорите не притежават 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.
4. Членовете на Съвета на директорите не участват като неограничено отговорни съдружници и не притежават повече от 25% от капитала на други дружества.
5. Участие в управлението на други дружества като управители, прокуристи или членове на управителни или надзорни съвети.

Член на СД

Участие в управлението на други дружества:

Даниел Михалев

Фондация „Академия за социални иновации“, ЕИК: 206827770 – представляващ

Даниел Михалев

Сдружение „Клуб по плувни спортове Победа“, ЕИК: 206082522, член на УС

Стефан Атанасов

Сдружение „Футболен клуб-Тръстеник сдружение“, ЕИК: 175706694, член на СД

6. 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 2023 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 евентуални злоупотреби и други нередности.

Гр. София

24.04.2024 г.

Изпълнителен директор:

инж. Иван Станчев

