

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на “АБ” -АД– гр. Хасково

за годината, приключваща на 31 декември 2017 г.

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2017 г., изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Европейския съюз (ЕС).

Този доклад е изготвен в съответствие с българското законодателство чл. 187д и 247 от Търговския закон и на основание чл. 39 от Закона за счетоводството. Целта на доклада е краткото представяне на резултатите от дейността на Дружеството.

I. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

1. Обща информация

АБ АД се регистрира с Решение на Хасковски Окръжен Съд през 2007 г., като еднолично акционерно дружество с едностепенна система на управление – Съвет на Директорите в състав от 5 лица.

Към 31.12.2017 г. Управителните органи на „АБ“ АД са:

- Общо събрание на акционерите
- Съвет на директорите в състав:
 1. Димитър Адриянов Петков - Председател
 2. Трифон Бонев Трифонов – Член
 3. Тенчо Пасков Пасков - Член
 4. Радостина Йорданова Николова –Член
 5. Красен Володя Оханян - Член

Дружеството се представлява от:

- Трифон Бонев Трифонов - Изпълнителен член на СД
- Тенчо Пасков Пасков - Изпълнителен член на СД

и се представлява от двамата – винаги заедно.

Лицензии, разрешителни за осъществяване на дейността:

„АБ”- АД гр. Хасково притежава следните сертификати за осъществяване на дейността по ISO:

- Сертификат 14/008 Система за управление на качеството, в съответствие с изискванията на БДС EN ISO 9001:2015;
- Сертификат 14/009 Система за управление на околната среда, в съответствие с изискванията на БДС EN ISO 14001:2015;
- Сертификат 14/010 Система за управление по здравословни и безопасни условия на труд, в съответствие с изискванията на БДС – BS OHSAS 18001:2007;
- Сертификат за съответствие на производствения контрол № 1888-CPR-1525 за строителен продукт – добавъчен материал за битумни смеси, бетони и скални материали;
- Сертификат за съответствие на производствения контрол № 1888-CPR-3398 за

- строителен продукт – катионни битумни емулсии за пътна настилка;
- Сертификат за съответствие на производствения контрол № 1888- CPR -2077 за строителен продукт – добавъчен материал за фин пълнител /минерално брашно/ и добавъчен материал предназначен за битумни смеси и повърхностни покрития за пътища, летища и други транспортни площи;
- Сертификат за съответствие на производствения контрол № 1888-CPR-3675 и № 1888-CPR-2263 - за строителни продукти за асфалтови смеси;
- Сертификат за съответствие на производствения контрол № 1888-CPD-2156 за строителен продукт – добавъчни материали за настилки на пътища и несвързани и хидравлично свързани смеси за използване на строителни съоръжения и пътно строителство.

„АБ” АД е член на Камарата на строителите в България, регистрирано е в централния професионален регистър на строителя и притежава удостоверение за извършване на СМР:

- Удостоверение № I – TV 015626 първа група – строежи от високо строителство, прилежащата му инфраструктура, електронни и съобщителни съоръжения, Лиценза е за строежи от втора до пета категория;
- Удостоверение № II – TV 004450 -втора група строежи от транспортната инфраструктура. Лиценза е за строежи от първа до четвърта категория;
- Удостоверение № III TV 005164 - трета група строежи от енергийната инфраструктура, строежи от втора и трета категория;
- Удостоверение № IV TV 007630 - четвърта група строежи от благоустройствената инфраструктура, хидротехническото строителство и опазване на околната среда, строежи от първа до четвърта категория;
- Удостоверение № V TV 011000 - пета група строежи от отделни видове СМР съгласно КИД 2008 Сектор „Строителство” с класове: 41.20, 42.11, 42.12, 42.13, 42.21, 42.22, 42.91, 42.99, 43.11, 43.12, 43.13, 43.21, 43.22, 43.29, 43.31, 43.32, 43.33, 43.34, 43.39, 43.91, 43.99, 80.20.

“АБ” АД притежава лиценз № 12284 за международен автомобилен превоз на товари.

Дружеството е регистрирано с основен капитал в размер на 5 000 000.00 лева. , разпределен в 5 000 000 бр поименни акции с номинална стойност 1 / един / лев всяка една.

<i>Акционер</i>	<i>Брой акции</i>	<i>Стойност лв.</i>	<i>Платени. лв.</i>	<i>Относителен дял</i>
Пътстрой 97 АД	4 895 400	4 895 400	4 895 400	97,908%
МЕНД ЕООД	104 600	104 600	104 600	2,092%
ОБЩО:	5 000 000	5 000 000	5 000 000	100%

2. Основна дейност

Строителство, ремонт и поддържане на пътища, пътни съоръжения, градски комуникации, инфраструктурите около тях; производство на строителни и инертни материали и изделия от тях, научно-изследователска, проучвателна, проектантска, инвеститорска, инженерингова, търговска дейност в страната и чужбина, всички видове услуги със строителна и друга техника и механизация (включително услуги по отдаването ѝ под наем и пренаемане), превоз на пътници и товари, както и покупка на стоки или други вещи с цел препродажба в първоначален, преработен или обработен вид; продажба на стоки от собствено производство; търговско представителство и посредничество; комисионни, спедиционни и превозни сделки; покупка, строеж или обзавеждане на недвижими имоти с цел продажба; покупка, пренасяне и съхраняване взривни материали и извършване на взривни и специални взривни работи, при спазване на съществуващия разрешителен режим, както и друга незабранена от закона дейност

II. ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ И РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА

1. Съдържание на отчета за дейността

Отчетната година е единадесета за дружеството. През нея то реализира приходи от продажби размер на 26339 хил. лева. Дружеството работи с общоприетите за сферата на строителната дейност надценки. За 2017 г. финансовия резултат е печалба в размер на 423 хил. лева. Финансовото състояние на дружеството е стабилно. Структурата на ГФО разкрива, че дружеството работи със собствен капитал, кредити от ББР АД и финансиране от предприятия от икономическата група на ПЪТСТРОЙ 97 АД. Финансовата политика на дружеството е в съответствие с българското счетоводно и данъчно законодателство за 2017 г. За база за изготвянето на финансовите отчети са възприети Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Европейския съюз (ЕС).

Основните принципи, методите за отчитане на активите и пасивите и признаването на разходите и приходите са подробно изложени в приложенията към годишния финансов отчет.

2. Човешки ресурси

Към 31.12.2017 г. общият брой на служителите в АБ АД възлиза на 238 души, с 235 от които дружеството е в трудово-правни отношения и 3 бр. лица в извънтрудови правоотношения, по Договори за управление и контрол. Разпределението по категории на заетите длъжности е както следва:

Категория персонал	Средносписъчен състав (брой)	
	2017	2016
Членове на органи на управление	5	5
Административен персонал	45	21
Техници и приложни специалисти	14	28
Помощен адм. персонал	12	11
Персонал зает с охрана	22	18
Производствен персонал - квалифициран	96	96
Производствен персонал – неизискващ специална квалификация	44	25
Общо:	238	204

Начислените и изплатени средства за работна заплата за изтеклата година са в размер на 5738 хил. лева, а начислените и внесени осигуровки възлизат на 577 хил. лева. 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.

3. Анализ на продажбите и структура на разходите

Дружеството реализира всички свои приходи от извършване на СМР, отдаване под наем на активи и производство на асфалтови смеси и инертни материали. Разходите са в размер на 25867 хил. лева.

Видове разходи	2017 г. /хил.лв./	Отн.дъл %	2016 г. /хил.лв./	Отн.дъл %	Изменение /хил.лв./
-------------------	----------------------	--------------	----------------------	--------------	------------------------

Материални разходи	6794	26,27%	4640	16,36%	(2154)
Външни услуги	6500	25,13%	7357	25,94%	857
Амортизации	1887	7,30%	1756	6,19%	(131)
Разходи за персонала	6315	24,41%	3248	11,45%	(3067)
Други разходи	1430	5,53%	902	3,19%	(528)
Ст/ст на продадени стоки	756	2,92%	1074	3,79%	318
Промени в запасите от готова продукция и незавършено производство	749	2,90%	585	2,06%	(164)
Финансови разходи	1436	5,55%	8795	31,02%	7359
Общо:	25867	100%	28357	100%	2490

С най-голям относителен дял в състава на разходите са разходите за материали – 26,27 %, следвани от разходите за външни услуги.-25,13 %, и разходите за персонала – 24,41 %.

Разходите са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от момента на плащанията, съобразно принципа за текущо начисляване. Разходо-оправдателните документи са оформени според изискванията на Закона за счетоводството.

4. Инвестиционни проекти през 2017 г.

Общият размер на активите към 31.12.2017 г. възлиза на 48 767 хил. лв. при 40 381 хил. лв. за предходната година. Нетекущите активи по балансова стойност възлизат на 10660 хил. лв. или 21,86 % от общите активи, а текущите активи са в размер на 38107 хил.лв. или 78,14 %.

5. Капиталова структура

Дружеството е регистрирано с основен капитал в размер на 5 000 000.00 лева, разпределен в 5 000 000 бр поименни акции с номинална стойност 1 / един / лев всяка една.

<i>Акционер</i>	<i>Брой акции</i>	<i>Стойност лв.</i>	<i>Платени. лв.</i>	<i>Относителен дял</i>
Пътстрой 97 АД	4 895 400	4 895 400	4 895 400	97,908%

МЕНД ЕООД	104 600	104 600	104 600	2,092%
ОБЩО:	5 000 000	5 000 000	5 000 000	100%

Съветът на Директори на АБ АД е в състав:

- Димитър Адриянов Петков ;
- Тенчо Пасков Пасков ;
- Трифон Бонев Трифонов;
- Красен Володя Оханян;
- Радостина Йорданова Николова

Дружеството се представлява и управлява от Изпълнителните Директори инж.Трифон Бонев Трифонов и Тенчо Пасков Пасков-винаги заедно .

6. Изплатени възнаграждения на членовете на Съвета на Директорите

През 2017 година на членовете на Съвета на Директорите са изплатени възнаграждения по Договори за Управление и Контрол в размер на 1498 хил. лева.

Членовете на Съвета на Директорите не са получавали непарични възнаграждения, условни или разсрочени възнаграждения. Дружеството не им дължи суми за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

7. Собственици на акции на дружеството

Акциите на дружеството са 97,908% собственост на Едноличния собственик на капитала ПЪТСТРОЙ 97 АД (дружество- майка на „АБ“ АД) и 2,092% на МЕНД ЕООД и през 2017 година е извършвано прехвърляне на акции от Станимир Русинов Милев на МЕНД ЕООД в размер на 2,092%.

Крайна компания- майка на „АБ“ АД е „Пътна Сигнализация - България“ ЕООД.

8. Действия в областта на научно-изследователската и развойната дейност

През 2017г. няма предприети такива действия.

9. Информация за придобиване на собствени акции, изисквана по реда на чл. 187д от Търговския закон

През 2017 г. не са придобивани собствени акции.

10. Наличието на клонове на предприятието

АБ АД няма регистрирани клонове.

11. Управление на финансовия риск

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързаните парични потоци. Общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от дружеството, 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 дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Валутен риск

Дружеството не е изложено на валутен риск, защото неговите операции и сделки са деноминирани в български лева и/или евро, както и в ш.д. Курса на ш.д. се променя и съответно носи валутен риск. То поддържа валутна експозиция, деноминирана в чуждестранна валута различна от националната валута и еврото .

Ценови риск

Дружеството не е изложено на ценови риск за негативни промени в цените на услугите, обект на неговите операции, защото те са специфични за определен кръг клиенти и има установени процедури за периодично актуализиране спрямо промените на пазара.

Кредитен риск

При осъществяване на своята дейност дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него.

Финансовите активи на дружеството са концентрирани в следните групи: парични средства, търговски вземания от клиенти. За ограничаване на риска относно паричните средства политика на дружеството е да оперира само със стабилни финансови институции в България.

По отношение на клиентите, политиката на дружеството е да извършва продажбите си при обичайни , пазарни условия. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролират текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството. За целта ежедневно се прави преглед на откритите позиции по клиенти, както и получените постъпления, като се извършва равнение и анализ.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството 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 за финансиране на стопанската си дейност. Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от финансовия отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания. За свободните средства се обмисля краткосрочно инвестиране при най-добри лихвени равнища.

Дружеството разполага с ликвидни средства за посрещане на текущите си задължения.

12. Други

Към 31.12.2017 г. към дружеството има заведени съдебни дела в размер на 53 хил.лева, касаещи задължения на Дружеството.

Основните икономически показатели, характеризиращи дейността на дружеството през 2017 г.са:

коефициент на обща ликвидност	1,43
коефициент на бърза ликвидност	1.39
коефициент на абсолютна ликвидност	0,003

коефициент на финансова автономност (платежоспособност)

0,324

коефициент на задлъжнялост

3,09

III. ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ ПРЕДПРИЯТИЕТО И ОСНОВНИ БЪДЕЩИ ИНВЕСТИЦИОННИ ПРОЕКТИ

В перспектива, очакваното бъдещо развитие на дружеството е свързано с продължаване и разширяване на дейността в областта на извършване на строително-монтажни работи по изграждане и ремонта на пътната инфраструктура на Хасковска област, продажба на инертни материали и асфалтови смеси, запазване и затвърждаване мястото на дружеството на пазара, отстояване на завоюваните позиции и авторитет сред контрагенти и кредитори, предоставяне на качествени услуги имайки предвид добрата техническа обезпеченост, както и добра обезпеченост с висококвалифициран персонал и съответно недопускане на тежест и особено важно – лоялност с партньори, персонал и институции – основен принцип на работа.

По силата на Договор за текущ ремонт и зимно поддържане на републиканската пътна мрежа в Област Хасково, дружеството ще поеме допълнително възложени СМР на участъци от първокласните пътища в Областта с приблизителна стойност 20 000 хил.лв.

В областта на инвестициите, дружеството следва твърда политика на поддържане и обновяване на машините и съоръженията с оглед удължаване на полезния живот и бъдещи икономически изгоди, както и политика в дългосрочен план за разширяване и обновяване на ДМА чрез поетапно придобиване, предвид високия размер на необходимите инвестиции, чрез съчетаване на различни източници на финансиране – банкови кредити, финансов лизинг, кандидатстване по Европейски програми за финансиране на инвестиции, както и собствени финансови средства чрез реинвестиция под формата на амортизации.

IV. 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 2017 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки. То се е придържало към Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Европейския съюз (ЕС), като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие.

V. ВАЖНИ СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД.

Няма настъпили важни коригиращи или некоригиращи събития след датата на съставяне на финансовия отчет.

Изпълнителен Директор:

Трифон Трифонов /

Изпълнителен Директор:

Тенчо Иасков /

23.03.2018г. ,

гр.Хасково