

ГОДИШЕН КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на

“Пътно строителство” АД за 2020 година

I. Обща информация за Дружеството.

“Пътно строителство” гр.Добрич е акционерно дружество.
Седалището и адресът на управление на дружеството е:

Р България
Област Добрич
Община Добрич
Град Добрич, 9300
ул.”Полковник Дрангов” №9.

1. Регистрация и предмет на дейност .

Дружеството майка - “Пътно строителство” е регистрирано първоначално като еднолично акционерно дружество в Добричкия окръжен съд през 1995 година с решение № 3029 от 18.12.1995г. по фирмено дело № 2261/1995г. със 100 % държавно участие. С решение № 557/20.03.1997 г. е вписана промяна на фирмата, под която Дружеството ще упражнява дейността си от “Пътно строителство” ЕАД на “Пътно строителство” АД.

Към датата на финансовия отчет Дружеството е 100 % частна собственост.

Дружеството майка – „Пътно строителство” АД е регистрирано в България. Основната му дейност е свързана с предлагане на строителни услуги –строителство, ремонт и поддържане на пътища и пътни съоръжения, градски комуникации и инфраструктурите около тях; производство на всички видове строителни и инертни материали и изделия от тях; проектантска, инвеститорска, инженерингова и търговска дейност в страната; всички видове услуги със строителна и др.техника; превоз на пътници и товари.

“Пътно строителство” притежава и управлява следните дъщерни дружества, разпределени по основна дейност, както следва:

-с основна дейност строителство са: „Пътно поддържане – Балчик” ЕООД, „Добрич 2011” ООД, „Водна инфраструктура-Кубрат“ ДЗЗД, „Псов-Кубрат“ ДЗЗД, „Сияна Тес-Трявна“ ДЗЗД, „Генерал Тошево 2011“ ДЗЗД и „Добрич 2019” ДЗЗД.

-предоставяне на счетоводни услуги - „Тер-Н” ЕООД

2. Структура на дружествения капитал.

Към 31 декември 2020 г. капиталът на дружеството е разпределен в 758 065 броя безналични поименни акции.

Разпределението на основния капитал е:

	31.12.2020	31.12.2019
Физически лица	93.08 %	93.08 %
Юридически лица	6.92 %	6.92 %

3. Органи на управление.

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2020 г., „Пътно строителство” АД е акционерно дружество с едностепенна система на управление.

Органи на управление на дружеството са:

- 1.Общо събрание на акционерите.
- 2.Съвет на директорите.

Към 31 декември 2020 г. Съветът на директорите се състои от следните членове:

Янко Атанасов Каменов – Председател;

“СКАТ – Холдинг” АД, гр.Добрич – член на СД;

„Терин” ЕООД – член на СД;

инж.Валентин Викторов Зеленченко – член и Изпълнителен Директор.

Изпълнителен Директор на Дружеството е: инж.Валентин Викторов Зеленченко.

II. Развитие на дейността.

1. Търговска дейност .

Предметът на дейност на Групата е концентриран върху строителство, ремонт и поддържане на пътища и пътни съоръжения, градски комуникации и инфраструктурите около тях; производство на всички видове строителни и инертни материали и изделия от тях; проектантска, инвеститорска, инженерингова, счетоводни услуги; селскостопанска и търговска дейност в страната; всички видове услуги със строителна и др.техника; превоз на пътници и товари.

III. Информация по чл.39 от Закона за счетоводството.

1.Преглед на развитието и резултатите от дейността на Групата и основни рискове, пред които е изправена /член 39, т. 1 от Закона за счетоводството/

Основни финансови показатели

Основни финансови показатели	31.12.2020 хил.лева	31.12.2019 хил.лева	промяна %
Приходи	17872	27511	-35,04
Печалба от оперативна дейност	29	9	222,22
Нетна печалба	4	70	-94,28
Нетекущи активи	24375	24459	-0,34
Текущи активи	28555	28503	0,18
Собствен капитал	45695	45767	-0,15
Нетекущи пасиви	169	166	1,80
Текущи пасиви	6229	6145	1,37

Рискове, свързани с бизнеса на Групата и с промишления отрасъл, в който Групата извършва дейността си

- Групата е изложена на силна конкуренция от страна на големи строителни фирми;
- Липсват достатъчно обществени поръчки и европейски средства;
- Възможна е промяна в законодателството, регулиращо бизнеса в строителството, а това може да доведе до евентуално увеличение на разходите за спазване на изискванията или да окаже друг ефект върху неговите операции;
- Възможностите на Групата да плаща дивиденди зависят от редица фактори и няма никаква гаранция, че през дадена година тя ще може да плати дивиденди в съответствие със своята дивидентна политика;
- Групата се подчинява на редица закони и регламенти в областта на опазване на околната среда и здравословните и безопасни условия на труд и е изложена на потенциални отговорности, свързани с тях.

Рискове, свързани с макроикономически и политически фактори

- Макроикономическата среда в страната и в частност в област Добрич оказва съществен ефект върху операциите на Групата;
- Финансовото състояние на Групата е в пряка зависимост от международните цени на петрола и съответно на закупуваните за дейността горива, а от там произлизат и рискове, свързани с валутните курсове и действащия в България валутен борд;
- Политическата обстановка в България има съществен ефект върху операциите на Групата и нейното финансово състояние.

Ценови риск

Основен риск за дейността на Групата е риска не толкова от повишаване цените на суровините и материалите, колкото намалението на цените на строителните услуги, заради силната конкуренция на пазара.

Платежоспособността на общините е друг фактор, който задържа повишаването на цените на услугите.

2.1 Анализ на финансови и нефинансови основни показатели за резултата от дейността на Групата /член 39, т. 2 от Закона за счетоводството/, както и описание на състоянието на Групата и разясняване на годишния финансов отчет /чл.247, ал.1 от Търговския закон/

Приходи от дейността

Показатели	2020	2019	промяна %	Разлика хил.лева
Продадена строителна продукция и строителни услуги	17104	26390	-35,18	-9286
Продадени стоки и материали	337	412	-18,20	-75
Други услуги	24	77	-68,83	-53
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	46	36	27,77	10
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство				
Приходи от финансираня	201	62	224,19	139
Приходи от продажба на суровини и материали				
Приходи от продажба на дълготрайни активи		48	-100,00	-48
Други приходи	100	418	-76,08	-318
Финансови приходи	60	68	-11,76	-8
Общо приходи от дейността	17872	27511	-35,04	-9639

Увеличени са приходите от продажби на строителна продукция както и другите приходи.

Разходи за дейността

Показатели	2020	2019	промяна %	Разлика хил.лева
Промени в запасите от готова продукция и незавършено производство	640	5019	-87,25	-4379
Разходи за суровини и материали	4500	5537	-18,73	-1037
Разходи за външни услуги	6898	10989	-37,22	-4091
Разходи за персонала	4672	4807	-2,80	-135
Разходи за амортизация	575	536	7,24	39
Други разходи за дейността	549	603	-8,96	-54
Финансови разходи	9	11	-18,18	-2
Общо разходи за дейността	17843	27502	-35,12	-9659

Увеличени са разходите за амортизации с 39 хил.лева, поради придобити нови дълготрайни материални активи. Намалени са: Промени в запасите от готова продукция и незавършено

производство с 4379 хил.лв.; разходите за персонала със 135 хил.лева спрямо 2019 година; разходите за суровини и материали с 1037 хил.лв.; разходите за външни услуги с 4091 хил.лв.; другите разходи с 54 хил. лв. и финансовите разходи с 2 хил. лева спрямо 2019 година. Общото намаление на всички разходи през 2020 г. спрямо 2019 г. възлиза на 9659 хил.лева, което се дължи на намалените приходи с 9639 хил.лева.

Активи

	2020	2019	Разлика хил.лева	относит. дял спрямо всички активи 2020 %
Нетекущи активи				
Нематериални активи	34	30	4	0,06
Дълготрайни материални активи	11148	11255	-107	21,02
Дългосрочни инвестиции	12753	12720	33	24,06
Отсрочени данъци	440	454	-14	0,84
Общо нетекущи активи	24375	24459	-84	45,98
Текущи активи				
Материални запаси	6654	7563	-909	12,56
Вземания от клиенти и доставчици	7729	12434	-4705	14,58
Други вземания	2326	2509	-183	4,38
Парични средства и парични еквиваленти	11846	5997	5849	22,34
Общо текущи активи	28555	28503	52	53,86
Разходи за бъдещи периоди	85	89	-4	0,16
ОБЩО АКТИВИ	53015	53051	-36	100,00

Собствен капитал и пасиви

	2020	2019	Разлика хил.лева	относит. дял спрямо СК 2020 %
СОБСТВЕН КАПИТАЛ				
Основен капитал	758	758	0	1,66
Законови резерви	196	196	0	0,44
Резерви	1426	1426	0	3,12
Резерви за нетекущи активи	5311	5311	0	11,62
Неразпределена печалба	37997	38003	-6	83,15
Текуща печалба	6	72	-66	0,01
	45694	45766	-72	100,00
Неконтролиращо участие	1	1	0	0,00
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ	45695	45767	-72	100,00
ПАСИВИ				

	2020	2019	Разлика хил.лева	относит. дял спрямо всички пасиви 2020 %
Нетекущи пасиви				
Провизии за пенсии и други задължения	169	166	3	2,36
Общо нетекущи пасиви	169	166	3	2,36
Текущи пасиви				
Задължения към доставчици	2127	2628	-501	29,74
Авансови плащания от клиенти	616	556	60	8,62
Задължения към персонала и за социално осигуряване	2652	2949	-297	37,08
Данъчни задължения	738	359	379	10,32
Други задължения	96	12	84	1,35
Общо текущи пасиви	6229	6145	84	87,11
Финансирания и приходи за бъдещи периоди	922	973	-51	12,89
ОБЩО ПАСИВИ	7151	7284	-133	100,00
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	53015	53051	-36	100,00

Най-голям относителен дял в Собствения капитал има неразпределената печалба, като този дял възлиза на 83,15 % и е основа за стабилно финансово състояние на Групата. В раздела на Пасивите най-голям е относителният дял на задълженията към персонала – 37,08 %, следвани от задълженията към доставчици-29,74%. Тези задължения, заедно със задълженията към бюджета имат текущ характер и към датата на отчета са погасени.

2.2 Анализ на финансови и нефинансови основни показатели за резултата от дейността на отделните дружества от Групата /член 39, т. 2 от Закона за счетоводството/, както и описание на състоянието на Дружествата и разясняване на годишния финансов отчет /чл.247, ал.1 от Търговския закон/

„Пътно строителство” АД

През 2020 година приходите от дейността на „Пътно строителство” АД са в размер на 17858 хил.лева, като основно са от продадена продукцията в размер на 17095 хил.лв.

Разходите за дейността включват себестойност на продажбите и общите и административни разходи. През 2020 г. те са в размер на 17824 хил.лв.-разходи за оперативна дейност и 7 хил.лв. – финансови разходи.

За 2020 г. „Пътно строителство” АД реализира нетна печалба след данъци в размер на 3 хил.лв.

Дъщерни дружества

„Пътно поддържане-Балчик” ЕООД

Регистрираният капитал на дружеството е в размер на 218 930 /двеста и осемнадесет хиляди деветстотин и тридесет/ български лева, разпределен в 21 893 /двадесет и една хиляди осемстотин деветдесет и три/ дяла, всеки по 10 /десет/лева, притежаван от едноличният собственик на капитала “Пътно строителство” АД.

Приходите от дейността през 2020 година са в размер на 11 хил.лв. (2019г.: 24 хил.лв.).

Разходите за дейността са в размер на 13 хил.лв. за 2020г. и 10 хил.лв. за 2019г.

За 2020 г. „Пътно поддържане-Балчик“ ЕООД реализира загуба в размер на 2 хил.лв.

„Добрич 2011“ ООД

Към 31 декември 2020 г. капиталът на дружеството е 1000.00 лева, разпределен в 100 дяла, всеки от които от по 10 лева. Капиталът е 100% частна собственост. Разпределението е следното: 80% от дяловете на „Пътно строителство“ АД, ЕИК/ПИК 124000579 и 20% от дяловете на „Пътища и мостове“ ЕООД, ЕИК/ПИК 813029821.

Дружеството не е отчетло приходи и разходи през 2020г.

„ТЕР-Н“ ЕООД

Към 31 декември 2020 г. капиталът на дружеството е 1000.00 лева, разпределен в 10 дяла, всеки от които от по 100 лева. Капиталът е 100% собственост на Пътно строителство АД, ЕИК/ПИК 124000579, държава: България.

През 2020 година приходите от дейността са в размер на 5 хил.лв. /2019г.:7 хил.лв./. Разходите за дейността са в размер на 4 хил.лв. /2019г.:11 хил.лв./. Отчетена е счетоводна печалба в размер на 1 хил.лв./2019г.:4 хил.лв. загуба/.

В Актива на Баланса са представени вземания от клиенти в размер на 5 хил.лв. /2019г.: 0 хил.лв./ и парични средства в размер на 2 хил.лв./2019г.: 6 хил.лв./.

В Пасива на Баланса са представени: Основен капитал в размер на 1 хил. лв. към 31.12.2020г. /31.12.2019г.:1 хил.лева/; непокрита загуба в размер на 2 хил.лв. /31.12.2019г.: 2 хил.лева-натрупани печалби /; текуща печалба в размер на 1 хил.лв.; задължения към персонала в размер на 7 хил.лв. /2019г.: 6 хил.лв./ и данъчни задължения в размер на 1 хил.лв./2019г.:2 хил.лв./

„Водна инфраструктура- Кубрат“ ДЗЗД

“Водна инфраструктура- Кубрат” ДЗЗД е регистрирано като дружество по Закона за задълженията и договорите, вписано в Регистър Булстат на 28.01.2013 година, ЕИК: 176456897.

Дружеството няма регистриран капитал. Съдружници във “Водна инфраструктура- Кубрат” ДЗЗД са следните български юридически лица: „Монимекс“ ЕООД, „Пътно строителство“ АД, „Аква Конструкшън“ ЕООД и „Понсстройинженеринг“ АД.

Дружеството не е отчетло приходи през 2020г. В Отчета за приходите и разходите са представени разходи за външни услуги в размер на 4 хил.лв. (2019г.: 4 хил.лв.).

В резултат на извършените разходи е отчетло загуба в размер на 4 хил.лв.

В Баланса са представени вземания – 1 хил.лв.; налични парични средства в размер на 7 хил.лв. (31.12.2018г.: 11 хил.лв.); Собствен капитал -8 хил.лв. към 31.12.2019г. (31.12.2018г.: 12 хил.лв.).

„ПСОВ - Кубрат“ ДЗЗД

“ПСОВ - Кубрат” ДЗЗД е регистрирано като дружество по Закона за задълженията и договорите, вписано в Регистър Булстат на 12.03.2013 година.

Дружеството няма регистриран капитал. Съдружници в “ПСОВ - Кубрат” ДЗЗД са следните юридически лица: „Пътно строителство“ АД, „Аква Екопроект Системс“ ООД, „Аква Конструкшън“ ЕООД и „Арема Агуа Резидиос и Медиио Амбиенте“ АД.

Дружеството не е осъществявало дейност през 2020 година, поради което в отчета за приходите и разходите няма представени данни.

„Сияна Тес-Трявна“ ДЗЗД

“Сияна Тес-Трявна” е вписано в Регистър Булстат с номер 177018738.

Към датата на финансовия отчет Дружеството е 100 % частна собственост, със съдружници: „Пътно строителство“ АД- 51% участие и „Стройтес“ ЕООД – 49% участие.

Дружеството е регистрирано без капитал.

Дружеството не е осъществявало дейност през 2020 година, поради което в отчета за приходите и разходите няма представени приходи. Отчетените разходи в размер на 1 хил.лв. са за счетоводно

обслужване и одит. /2019г.:515 хил.лв.-разходи за външни услуги/. Отчетена е счетоводна загуба/печалба в размер на 1 хил.лв./2019г.:0 хил.лв./.

В Баланса са представени налични парични средства в размер на 3 хил.лв. /2019г.:4 хил.лв./. В пасива на баланса са представени: Собствен капитал - 3 хил.лв. към 31.12.2020г. (31.12.2019г.:4 хил.лв.).

“ДОБРИЧ 2019” ДЗЗД

“ДОБРИЧ 2019” ДЗЗД е регистрирано като дружество по Закона за задълженията и договорите, вписано в Регистър Булстат на 05.03.2020 година. Към датата на финансовия отчет Дружеството е 100 % частна собственост.

Дружеството няма регистриран капитал. Съдружници в “ДОБРИЧ 2019” ДЗЗД са следните български юридически лица: „Пътно строителство“ АД, „Пътища и мостове“ ЕООД, „БГ Ленд Кънстракшън“ АД и „Копекс и Ко“ ЕООД.

През 2020 година приходите от дейността са в размер на 3897 хил.лв. Разходите за дейността са в размер на 3889 хил.лв. Отчетена е счетоводна печалба в размер на 7 хил.лв.

В Актива на Баланса са представени вземания в размер на 16 хил.лв и парични средства в размер на 14 хил.лв.

В Пасива на Баланса са представени: текуща печалба в размер на 7 хил.лв.; задължения към предприятия от група в размер на 21 хил.лв. и данъчни задължения в размер на 2 хил.лв.

„Генерал Тошево 2011” ДЗЗД

“Генерал Тошево 2011” ДЗЗД е регистрирано като дружество по Закона за задълженията и договорите, вписано в Регистър Булстат на 19.05.2011 година. Седалището и адресът на управление на дружеството е в гр.Добрич, ул.”Отец Паисий” N15.

Съдружници в “Генерал Тошево 2011” ДЗЗД са следните български юридически лица: „Пътно строителство“ АД, „Миг-Маркет“ ООД и „Евро-Холц“ ООД.

Дружеството е регистрирано без капитал.

Дружеството не е осъществявало дейност през 2020 година, поради което в отчета за приходите и разходите няма представени данни.

Показатели за анализ на финансовото състояние

	Текуща година		Предходна година		Разлика процентни пункта
	стойност	%	Стойност	%	
1.Показатели за рентабилност					
1.1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби					
Печалба	4	0,02	70	0,26	-0,24
Нетни приходи от продажби	17465		26879		
1.2. Коефициент на рентабилност на база на собствения капитал					
Печалба	4	0,01	70	0,15	-0,14
Собствен капитал	45695		45767		

2. Показатели за ликвидност**2.1. Коефициент на обща ликвидност**

Краткотрайни активи	28555	4,58	28503	4,64	-0,06
Краткосрочни задължения	6229		6145		

2.2. Коефициент на бърза ликвидност

Вземания + Финансови средства	28555	4,58	28503	4,64	-0,06
Краткосрочни задължения	6229		6145		

2.3. Коефициент на абсолютна ликвидност

Парични средства	11846	1,90	5997	0,98	0,92
Краткосрочни задължения	6229		6145		

3.1. Показател за финансова автономност

Собствен капитал	45695	6,24	45767	6,28	-0,04
Сума на пасиви	7320		7284		

Персонал

Средносписъчния персонал за 2020г. възлиза на 228 лица (2019г.: 210 бр.), разпределен в следната структура:

Структура на персонала	Списъчен брой на 31.12.2020г.	Списъчен брой на 31.12.2019г.
Общо наети лица по трудово правоотношение	228	210
Ръководен и друг административен персонал	43	45
Машинни оператори и квалифицирани производствени работници	124	102
Нискоквалифицирани работници, помощен и др. персонал	61	63

Разходите за персонала включват:

	2020 хил.лева	2019 хил.лева
Разходи за възнаграждения	3913	4128
Вноски по социалното и здравно осигуряване върху текущи възнаграждения	603	540
Социални разходи	156	139
Общо	4672	4807

3. Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен консолидирания годишен финансов отчет /член 39, т. 3 от Закона за счетоводството/

За периода след датата на съставяне на финансовия отчет, за Групата не са настъпили важни и/или значителни за дейността коригиращи събития, които следва да бъдат оповестени и чието евентуално неоповестяване би повлияло на вярното и честно представяне на консолидирания финансов отчет за 2020г.

4.Бъдещо развитие на Групата /член 39, т. 4 от Закона за счетоводството/ и планирана стопанска политика през следващата година /чл.247, ал 3 от Търговски закон/

Основната цел и през следващата 2021 година ще бъде да се увеличат приходите от основна дейност - строителство на пътища. Групата има ресурс да увеличи относителният дял на приходите от други услуги и дейности и ще положи усилия в развиване и на други дейности.

Ръководството си е поставило следните основни цели: да снижи разходите чрез по-висока ефективност на труда, непрекъснато да обновява автомобилния парк с нови автомобили.

5. Научноизследователска и развойна дейност /член 39, т. 5 от Закона за счетоводството/

Дружеството извършва строително-монтажни дейности и тези дейности не изискват извършване на научни изследвания и/или научни разработки.

6. Информация за придобиване на собствени акции, изисквана по реда на чл.187д от Търговския закон и член 39 т. 6 от Закона за счетоводството.

През отчетната година членовете на СД не са придобили акции.

Членовете на съвета на директорите притежават акции от капитала на дружеството, към 31.12.2020г., както следва:

		относит. дял спрямо ОК
а) „Скат холдинг“ АД	- 37 654 бр.	4,97%
б) Валентин Зеленченко	- 690 989 бр.	91,15%
в) Янко Каменов	- 10 бр.	0,001%

Членовете на съвета на директорите не участват като неограничено отговорни съдружници в дружества към 31.12.2020 г.

7. Информация изисквана по реда на чл. 240б от Търговския закон.

През 2020 г. членовете на съвета на директорите не са сключвали договори по чл.240 б от ТЗ.

8. Информация изисквана по реда на чл. 247 от Търговския закон.

Начислените възнаграждения на ключовия управленски персонал на дружеството майка и на дъщерните дружества през 2020 г. са общо в размер на 1036 х. лв.

Членовете на съвета на директорите нямат специални и/или допълнителни права за придобиване на акции и облигации на дружеството към 31.12.2020 година.

Членовете на съвета на директорите притежават повече от 25 % от капитала на друго дружество, както и участват в управлението на други дружества, към 31.12.2020г., както следва:

- а) „Скат холдинг“ АД – член на СД на „Пътно строителство“ АД
- б) Валентин Зеленченко
- „Пътно строителство“ АД – акционер, член на СД, Изпълнителен директор
- „Пътконсулт“ ЕООД - собственик и управител
- „Скат-холдинг“ АД – акционер, член на СД, Изпълнителен директор
- „Пътно поддържане – Балчик“ ЕООД - управител
- „Пътно поддържане“ ЕООД гр.Тервел – собственик и управител
- „Добрич 2011“ ООД - управител
- „Терин“ ЕООД - управител
- „Зизи“ ООД – съдружник
- „Калина“ ООД – съдружник
- „Русима“ ООД – съдружник
- „СИ холд“ ООД - управител
- „Генерал Тошево-2011“ ДЗЗД – представляващ
- „Строй Еко Ябланица“ ДЗЗД – представляващ
- „Тервел ПВД 2012“ ДЗЗД – представляващ
- „Тервел ТБО 2013“ ДЗЗД – представляващ

- „Добрич ПСИ” ДЗЗД - представляващ
- „ПСОВ-КУБРАТ” ДЗЗД – представляващ
- „Депо Добрич 2013” ДЗЗД – представляващ
- „Път-депо 2013” ДЗЗД – представляващ
- „Североизтокгруп” ДЗЗД - представляващ
- „Водна инфраструктура – Кубрат” ДЗЗД – представляващ
- „Тер-Н” ЕООД – управител
- „Екоплод” ООД – управител
- „ПС холд” АД – съдружник, управител
- „Юра-ДВ” ООД – съдружник, управител
- „Сияна Тес-Трявна” ДЗЗД – представляващ
- „Добрич 2019” ДЗЗД - представляващ
- в) Янко Каменов
 - „Каменов” ЕООД - собственик и управител
 - ЕТ „Бизнес консулт-Янко Каменов“ – собственик и управител
 - „Калина” ООД – съдружник и управител
 - „Консултантски център по финанси и право” ООД - съдружник и управител
 - „Мастър Ексчейндж” ООД - съдружник и управител
 - „Стамболиев” ЕООД – управител
 - „Калиакра България” АД – член на Надзорния съвет
 - „Българска мебелна компания-Холдинг” АД – член на Съвета на директорите
 - „Пътно строителство” АД – акционер, председател на Съвета на директорите
 - „Корн България” АД – член на Съвета на директорите
- г) „Терин” ЕООД – член на СД на „Пътно строителство” АД

9. Наличие на клонове на Групата /член 39 т. 7 от Закона за счетоводството/.
 „Пътно строителство” АД няма клонова мрежа.

10. Използвани от Групата финансови инструменти. Целите и политиката на Групата по управление на финансовия риск. Експозицията на Групата по отношение на кредитния, ликвидния и пазарен риск.

При осъществяване на своята стопанска дейност, Групата е изложена на следните рискове:

Кредитен риск:

Кредитен е рискът, при който клиентите и другите контрагенти на Групата няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания. Последните са представени в консолидирания отчет за финансовото състояние в нетен размер, след приспадане на начислените обезценки по съмнителни и трудносъбираеми вземания. Такива обезценки са направени където и когато са били налице събития, идентифициращи загуби от несъбираемост съгласно предишен опит. В своята търговска практика Групата прилага форми на продажба на услуги, като използва различни подходи, съобразени с пазарната обстановка и с разнообразните начини на плащане. Дружествата от Групата се стремят да работят с клиенти с история на взаимоотношенията, когато продават услуги на отложено плащане и/или с отстъпка.

В този смисъл независимо, че е налице кредитен риск, той се контролира посредством подбор, текущо наблюдение върху ликвидността и финансовата стабилност на търговските партньори, както и пряка комуникация с тях и търсене на бързи мерки още при начални индикатори за проблеми.

Ликвиден риск:

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация Групата да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. Тя генерира и поддържа достатъчен обем на ликвидни средства. Вътрешен източник на ликвидни средства за Групата е основната и стопанска дейност, генерираща достатъчни оперативни потоци. С цел изолиране на евентуалния ликвиден риск, Групата поддържа добра ликвидност, респективно способност за финансиране на стопанската си дейност. Това се допълва от текущото наблюдение на падежите на активите и пасивите и контрола върху изходящите парични потоци. През 2020 година Групата редовно обслужва текущите си задължения.

Пазарен риск:

Пазарен е рискът определен финансов инструмент да претърпи колебания по отношение на справедливата стойност или на бъдещите парични потоци в резултат на колебания на пазарните цени. Пазарният риск има три компонента: лихвен риск, валутен риск и риск от промяна в цената на собствения капитал.

Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране на финансовите пазари и минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които могат да се отразят върху финансовите резултати и финансовото състояние на дружеството. Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми. Ръководството следи за това, да се определят адекватни цени на продуктите и услугите, тъй че регулярно да се поддържат свободни ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска се осъществява текущо от ръководството на Групата съгласно приетата политика. Ръководството ежеседмично проследява финансовите показатели и входящите и изходящи парични потоци и предприема съответни мерки за управление на финансовия риск и на специфичните рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден.

Валутен риск

Групата не търгува в чуждестранна валута и в този смисъл не е изложена на валутен риск.

Риск на лихвоносни парични потоци

Групата не използва кредитен ресурс и съответно не е изложена на риск на лихвоносни парични потоци.

Дата: 22.02.2021г.

инж.Валентин Зеленченко
Изпълнителен директор



Геновева Загорчева
Главен счетоводител (съставител)