

АВТОМАГИСТРАЛИ ЕАД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
31 ДЕКЕМВРИ 2014 г.

Ръководството на „Автомагистрали“ ЕАД представя своя годишен доклад за дейността и годишния финансов отчет към 31 декември 2014 г., изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчет за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

1. Информация за предприятието

Дружеството е регистрирано по ф.д. № 13563/1994г. , вписано в регистъра за търговски дружества под № 20080513150858/13.05.2008г., със седалище и адрес на управление: град София, община Възраждане, бул. „Александър Стамболийски“ № 116, ЕИК 831646048.

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.

Капитал- 464 220 лв. Капиталът на дружеството е сформирани от непарична вноска и е разпределен на 464 220 броя поименни акции с номинал 1 лев.

Органи на управление и контрол от 20.11.2014г.:

1. Министърът на регионалното развитие и благоустройството.

2. Управителен съвет в състав:

- Любомил Любомилов Иванов-председател на Управителния съвет
- Парашкев Недев Кръстев-член на Управителния съвет
- Александър Костадинов Филев-член на Управителния съвет

3. Изпълнителен директор-Парашкев Недев Кръстев

Възнагражденията, получени общо през годината от членовете на Съвета на директорите са в размер 94 хил. лв., в това число обезщетения в размер на 12 хил. лв.

АВТОМАГИСТРАЛИ ЕАД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
31 ДЕКЕМВРИ 2014 г.

3.Предмет на дейност:

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

4.Структура

Дружеството има разкрити бази и опорни пунктове по следните бази:

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

5.Основни клиенти и котрагенти

Основен клиент на Дружеството през 2014 е Агенция „Пътна Инфраструктура“.

Основните доставчици на Дружеството през 2014 г. са: „АСО София“ ООД, „Саламандър АСО“ООД, „Бойдип“ ООД, ИПС, „Пътприбор“ ООД, „Юпитер 05“ ЕООД, „Пътремонт“ ООД, „Пътища Пловдив“ АД.

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

Финансовото състояние на Дружеството може да се определи като недобро. Въпреки това за последното тримесечие на 2014г. Дружеството излиза на печалба. Настоящото ръководство се опитва да поддържа възходящата линия на развитие посредством оптимизиране на разходите, намаляване ФРЗ, реализация на нови пазари и разширяване предмета на дейност на дружеството. Стремехът на Дружеството е насочен също така към поддържане на политика на навременно разплащане с кредитори, развитие на Дружеството и акумулиране на повече приходи. Предмет на мерките за подобряване финансовото състояние на дружеството са:

- Разрочване на текущи задължения в голям размер
- Оптимизация на разходите

АВТОМАГИСТРАЛИ ЕАД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
31 ДЕКЕМВРИ 2014 г.

- Завишен контрол върху разходите
- Кандидатстване по европейски програми
- Осигуряване максимална заетост на персонала
- Оптимизация структурата на Дружеството
- Намаляване на процента за прослужени години от 1.8% на 0.8% през отчетната година.

1.ПРИХОДИ, РАЗХОДИ, РЕЗУЛТАТ

Приходи

Дружеството е реализирало приходи за 2014 г. в размер на 11069 хил. лв. основно от поддържане на автомагистрали „Хемус“ и „Тракия“.

В сравнение с 2013 г. има намаление на приходите с 481 х.лв.-4.35%.

Основната причина за намаляване на приходите е възлагането само на определени видове работи през летните месеци от страна на основния ни клиент АПИ.

Оперативни разходи

Най-голям относителен дял в разходите на Дружеството заемат следните разходи:

- ✓ външни услуги – 45.80 %,
- ✓ разходите за персонала – 26.95 %
- ✓ разходите за материали – 22.83 %.

В сравнение с 2013 година има намаление на разходите както следва:

- ✓ за външни услуги са намалели със 116 хил. лв.,
- ✓ за персонала с 392 хил. лв.,
- ✓ за материали със 443хил. лв.

Общо намалението на основните разходи на дружеството е намалено с **951 хил. лв.** Това се дължи на повишен контрол върху разходите и тяхната оптимизация. Дружеството започна да изпълнява самостоятелно дейности, които преди са били възлагани на подизпълнители, като например превоз на работници и служители до работните им места на двете автомагистрали, преброяване на МПС, преминали по магистралите. Друга причина за намаляването на разходите е намаляване на процента за прослужени години от 1.8% на 0.8% през отчетната година.

АВТОМАГИСТРАЛИ ЕАД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
31 ДЕКЕМВРИ 2014 г.
2. Финансов резултат

Финансовия резултат на Дружеството за 2014 г. е загуба в размер на 680 хил. лв., като:

- за периода 01.01.2014-30.09.2014 е на загуба в размер на 1004 хил. лв.,

- за периода 01.10.2014 г.-31.12.2014 г. е на печалба в размер на 323 хил.лв.

Загубата на дружеството за 2014г. е намалена в сравнение със загубата за 2013г с 565 хил. лв.

Министърът на регионалното развитие и благоустройството, в качеството си на представител на държавата като собственик на капитала на едноличните търговски дружества и представител на държавата, притежаваща 50 на сто от капитала на дружествата от системата на МРРБ, разглежда въпроси от компетентността на Общото събрание на дружествата. С протокол № ТЗ-28/26.05.2014г. е взето решение за приемането на годишния финансов отчет на дружеството за отчетната 2013 г.

3.Дългосрочни активи

Дългосрочните активи на Дружеството към датата на ГФО са в размер на 2792 хил. лв. и се състоят от дълготрайни материални активи – 2147 хил. лв., програмни продукти – 3 хил. лв. дългосрочни финансови активи – 628 хил. лв и отсрочени данъци 14 хил. лв. Дългосрочните финансови активи са представени от участието на дружеството в две смесени дружества – „Магистрала Тракия“АД с 25 % от капитала на дружеството и внесен основен капитал 302 500 лв. и „Магистрала Хемус“АД-в ликвидация с 25 % от капитала на дружеството и внесен основен капитал 325 000 лв.

4.Краткосрочни активи

Краткосрочните активи на дружеството към датата на ГФО са в размер на 3429 хил. лв. и се състоят от материални запаси, вземания от предприятия и парични средства. Най-голям дял заемат материалните запаси – 50.53 % от размера на краткосрочните активи. Като незавършено производство в краткосрочните активи на баланса на дружеството са отразени разходи, за които към датата на отчета няма фактурирани приходи, с оглед спазване на принципа на съпоставимост на приходи и разходи.

5.Дългосрочни пасиви

Дружеството няма дългосрочни пасиви.

Автомострали ЕАД

АВТОМАГИСТРАЛИ ЕАД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
31 ДЕКЕМВРИ 2014 г.

6. Краткосрочни пасиви

Краткосрочните пасиви на Дружеството са в размер на 4638 лв., като най-голям е делът на задълженията към доставчици в размер на 2489 хил. лв.-53.88% и задължения по споразумения – 1214 хил. лв. Сключени са споразумения за разсрочване на заплащането на дължимите суми към контрагентите на дружеството, с което се избягват допълнителните разходи по лихви, неустойки и завеждането на съдебни дела. За отчетният период са сключени споразумения за 2244 хил. лв. и са изплатени 1030 хил. лв. Задълженията по заеми в сравнение с 2013г. са намалени с 924 хил. лв. а по финансов лизинг със 185 хил. лв. За периода от 29.04.2014г до 29.09. 2014г дружеството е изплатило 339535 лв по револвиращ кредит №318 от 16.10.2012 година. Другите задължения на дружеството са към персонала, осигурителни и данъчни задължения. Като цяло краткосрочните пасиви са намалени в сравнение с 2013г. в размер на 1320 хил. лв.-128.46%.

7. Събития след датата на съставяне на годишния финансов отчет

Не са настъпили събития след датата на баланса, оказващи влияние върху неговото реално представяне.

III. ИЗПОЛЗВАНИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ И УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

Извършвайки дейността си Дружеството не е изложено на значими финансови рискове: пазарен риск (включително валутен риск, лихвен риск и друг ценови риск), кредитен риск и ликвиден риск. Цялостната програма на Ръководството на „Автомагистрали“ ЕАД е да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовото състояние и финансовия резултат на Дружеството. Управлението на риска се осъществява от Ръководството.

Дружеството е изготвило годишния отчет в съответствие с избраната и одобрена политика, така както е оповестено в Приложението към годишния отчет.

IV. ЦЕЛИ ЗА БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ

Една от целите, които си поставя ръководството на Дружеството за 2015 г., е участието и спечелване на две обществени поръчки, които предстои да се обявят и проведе от АПИ през месец април 2015 г. Срокът на текущите договори с АПИ изтича на 30.05.2015г. Освен това се проучват и други възможности за спечелване на други обществени поръчки, които ще доведат до увеличаването на приходите и подобряване на финансовото състояние на дружеството. Ръководството на „Автомостриали“ЕАД счита за най-приоритетно задължението за погасяването на кредита, чийто остатък е в размер на 485 хил. лв. с краен срок за изплащане 27 септември 2015г.

Ръководството на дружеството си поставя за цел да се направи проучване на пазара и да се закупят нови машини за обновяване на автопарка на дружеството, благодарение на което дружеството ще може да извършва самостоятелно онези дейности, които в момента се възлагат на подизпълнители поради обективната невъзможност да бъдат изпълнявани самостоятелно. По този начин допълнително ще се намалят разходите към подизпълнители.

1.ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ

Дружеството през 2014 г. не е извършило действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

2.ПРИДОБИТИ И ПРЕХВЪРЛЕНИ СОБСТВЕНИ АКЦИИ

През 2014 г. Дружеството не е извършвало корекции на основния капитал.

Към 31 декември 2014 г. Дружеството притежава собствени акции, както следва: 464 220 броя с номинална стойност 1 лев всяка.

V.ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Според българското законодателство, Ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за имущественото и

Автомостриали ЕАД

АВТОМАГИСТРАЛИ ЕАД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
31 ДЕКЕМВРИ 2014 г.

финансовото състояние на Дружеството към края на годината, както и за получения финансов резултат и промяната в паричните потоци за годината в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовия отчет към 31 декември 2014 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

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
26.03.2015г.

Изпълнителен директор

Парашкев Кръстев/



Автомобилисти ЕАД

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

**ДО СОБСТВЕНИКА
НА "АВТОМАГИСТРАЛИ" ЕАД**

Доклад върху финансов отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на **"АВТОМАГИСТРАЛИ"** ЕАД, гр. София към **31.12.2014** година, включващ счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите, отчет за промените в капитала, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщено оповестяване на счетоводната политика и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия се носи от ръководството на дружеството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Осъществихме одита в съответствие с Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етични изисквания, както и планиране и провеждане на одита така, че да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата на вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на дружеството. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики, разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне на данните във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас мнение.

Одиторско мнение

По наше мнение финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти финансовото състояние на "Автомагистрали" ЕАД към 31.12.2014 година, както и неговите финансови резултати от дейността и паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия приети в България.

Параграф за обръщане на внимание

Без да квалифицираме нашето мнение, обръщаме внимание върху инвестициите в асоциирани и смесени предприятия. Оценката им по пазарна цена би довело до обезценка и бъдещи загуби от инвестиции.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Изисквания на чл.38 ал.4 от Закона за счетоводството

Законът за счетоводството изисква от нас да изразим мнение относно съответствието между годишния доклад за дейността на Дружеството и годишния финансов отчет за същия отчетен период.

Ние се запознахме с приложения Годишен доклад за дейността на Дружеството, изготвен от ръководството на "Автомагистрали" ЕАД, който не е част от финансовия отчет.

По наше мнение финансовата информация, представена в Доклада за дейността, съответства в съществените си аспекти на финансовата информация, която се съдържа в годишния финансов отчет на Дружеството към 31.12.2014 година.

26.03.2015 год.
гр. София

ДЕС, регистриран одитор
Антоанета Кабакчиева



Адрес на одитора:
Гр.София 1517
Ул. 542 № 12