

ГОДИШЕН КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на „Пътища и пътни съоръжения” АД
за 2020 г.

Ръководството представя своя годишен консолидиран доклад за дейността на „Пътища и пътни съоръжения” АД за 2020 година

Описание на дейността

„Пътища и пътни съоръжения” АД (дружество-майка) е търговско дружество, регистрирано по фирмено дело № 3877/1998 г. на Варненски окръжен съд.

Дружеството е със седалище и адрес на управление: гр. Варна, ул. ”Д-р Пюскилиев” № 3; адрес за кореспонденция: гр. Варна, ж.к. Бриз, ул.”Николай Коларов” № 3; телефон: 052/613 000; факс: 052/603 457; електронен адрес: pmostove@telecoms.bg.

На 15.06.2020 г. в Търговския регистър към Агенцията по вписванията е вписана промяна на седалището и адреса на управление на „Пътища и мостове” ЕООД, дружество от група. Новият адрес е гр. Провадия, ул.“Борис Мавроганов” № 3.

Предметът на дейност на дружествата от Групата е както следва:

„Пътища и пътни съоръжения” АД - отдаване под наем на дълготрайни активи;

„Пътища и мостове” ЕООД - строителство, реконструкция, ремонт и поддържане на пътища и пътни съоръжения, градски комуникации и инфраструктурите около тях, проектна, инженерингова и търговска дейност, услуги с всички видове строителна и друга техника, превоз на материали, отдаване под наем.

Преглед на дейността, развитие и резултати от дейността на Групата

През финансовата 2020 год. са отчетени приходи общо в размер на 31 255 хил. лева (2019 г.: 29 051 хил. лева). Те са с 2 204 хил. лв. или с 7.59% повече спрямо предходната 2019 година

Приходите от оперативна дейност са както следва:

Приходи	2020 година хил. лв	2019 година хил. лв	Изменение хил. лв
Нетни приходи от продажби	25930	27311	-1381
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	1661		1661
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	132	443	-311
Други приходи	3213	956	2257
Общо приходи от оперативна дейност:	30936	28710	2226

Нетните приходи от продажби на Групата включват:

	2020 година		2019 година		Изменение	
	хил.лв	отн. дял - %	хил.лв	отн. дял - %	хил.лв	отн. дял - %
Строителна дейност	22043	85.01	23444	85.84	-1401	-0.83
Продукция	1194	4.60	894	3.27	300	1.33
Стоки	855	3.30	577	2.11	278	1.19
Услуги	1164	4.49	1341	4.92	-177	-0.43
Наеми	674	2.60	1055	3.86	-381	-1.26
Общо приходи:	25930	100.00	27311	100.00	-1381	

Най-голям относителен дял в нетните приходи от продажби заемат приходите от строителна дейност, което се дължи на това, че Групата има сключени договори за изпълнение на значими строителни обекти. Следват приходите от продажби на продукция, приходите от предоставяне на услуги, приходите от продажби на стоки и приходите от наеми.

В сравнение с предходния отчетен период всички приходи от продажби са се намалили, с изключение на приходите от продажби на продукция и на стоки.

В консолидирания отчет за приходите и разходите в състава на другите приходи се включват:

	2020 година		2019 година		Изменение	
	хил. лв	относителен дял - %	хил. лв	относителен дял - %	хил. лв.	относителен дял - %
Приходи от продажби на дълготрайни активи	667	20.76%	328	34.31%	339	-13.55%
Приходи от продажби на материали	87	2.71%	4	0.42%	83	2.29%
Възстановени суми	84	2.61%	39	4.08%	45	-1.47%
Приходи от финансираня	1814	56.46%	354	37.03%	1 460	19.43%
Получени обезценени вземания	289	8.99%	8	0.84%	281	8.15%
Присъдени лихви по съдебни дела	6	0.19%	8	0.84%	-2	-0.65%
Отписани задължения	80	2.49%	167	17.47%	-87	-14.98%
Отписани провизии	46	1.43%	5	0.52%	41	0.91%
Излишъци от активи	10	0.31%			10	0.31%
Глоби и неустойки	126	3.92%	5	0.52%	121	3.40%
Застраховки	3	0.09%	34	3.56%	-31	-3.47%
Други	1	0.03%	4	0.42%	-3	-0.39%
Общо	3213	100.00%	956	100.00%	2 257	

Като приходи от финансираня в консолидирания отчет за приходите и разходите са отразени:

- амортизациите на дълготрайни активи, закупени със средства от получени безвъзмездни финансови помощи по оперативни програми в размер на 367 хил. лв. (2019 г. : 264 хил. лв.);
- получени през 2020 г. по договор с Фонд „Условия на труд“ безвъзмездни средства за възстановяване на разходи за подобряване на микроклимата и санитарно-битовите условия в дружество от Групата в размер на 91 хил.лв.;
- безвъзмездни държавни помощи в размер на 1 206 хил.лв. съгласно Закона за извънредното положение и Постановления на Министерски съвет за преодоляване на

последствията от пандемията от коронавирус COVID-19 и с цел запазване на заетостта на работниците и служителите;

- отчетен приход в размер на 150 хил.лв. на основание сключен с Министерството на икономиката договор за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по проект "Подкрепа на средни предприятия за преодоляване на икономическите последствия от пандемията COVID-19 по оперативна програма „Иновации и конкурентноспособност“ 2014-2020 г.

През текущата година няма получени безвъзмездни средства за одобрени разходи от МТСП по Оперативна програма "Развитие на човешките ресурси: Добри и безопасни условия на труд" (2019 г.: 90 хил.лв.)

През текущата година Групата отчита приходи от продажби на материали в размер на 87 хил. лв. (2019 г. : 4 хил. лв.) и приходи от продажби на дълготрайни активи в размер на 667 хил.лв. (2019 г.: 328 хил. лв.)

През 2020г. Групата отчита увеличение на запасите от продукция и незавършено производство в размер на 1 661 хил.лв. (2019 г.: намаление в размер на 1 266 хил.лв.).

Финансовите приходи, реализирани през 2020 год., са в размер на 107 хил. лева (2019г.: 66 хил. лева). Спрямо предходната 2019 г. финансовите приходи са се увеличили с 41 хил. лева.

Финансовите приходи, по видове, са както следва:

	2020 година	2019 година	Изменение
Приходи от лихви в т.ч.:	107	65	42
- свързани с асоциирани и смесени предприятия	1		
Положителни валутни разлики		1	(1)
Общо	107	66	41

През 2020 г. е отчетен дял от печалбата на асоциирани и съвместни дружества в размер на 212 хил.лв. (2019 г.: 275 хил.лв.).

Реализираните приходи на Групата през изтеклата година са изцяло от сделки в страната.

През отчетния период за осъществяването на своята дейност Групата е направила разходи общо в размер на 30 686 хил. лева (2019 г.: 28 433 хил. лева), които са с 2 253 хил. лева или с 7.92% повече спрямо предходната 2019 год.

Разходите на Групата от дейността са както следва:

Разходи	2020 година			2019 година			Изменение	
	хил.лв	отн. дял %	разходи на 100 лева приходи	хил.лв	отн. дял - %	разходи на 100 лева приходи	хил.лв	отн. дял - %
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство				1266	4.48	4.36	-1 266	-4.48
Разходи за суровини и материали	9139	30.08	29.24	10036	35.54	34.55	-897	-5.46
Разходи за външни услуги	12055	39.68	38.57	8370	29.64	28.81	3685	10.04
Разходи за възнаграждения	3993	13.14	12.78	3886	13.76	13.38	107	-0.62
Разходи за осигуровки	700	2.30	2.24	647	2.29	2.23	53	0.01
Разходи за амортизация	2457	8.09	7.86	2162	7.66	7.44	295	0.43
Обезценка на активи	542	1.78	1.73	256	0.91	0.88	286	0.87
Други разходи	1495	4.93	4.78	1613	5.72	5.55	-118	-0.79
Общо разходи:	30381	100.00	97.20	28236	100.00	97.20	2145	

С най-голям дял в разходите от дейността за 2020 г. са разходите за външни услуги, следват разходите за суровини и материали, разходите за възнаграждения, разходите за амортизации, другите разходи, разходите за осигуровки и разходите за обезценка на активи.

Разходите за суровини и материали са се намалили в сравнение с предходния отчетен период. На 100 лева приходи разходите за суровини и материали спрямо 2019 год. са се намалили.

Разходите за външни услуги са увеличили спрямо 2019 г. В тях с най-голям дял – 85,41% са разходите за строително-ремонтни работи от подизпълнители, следват разходите за поддръжка на активи – 3,16% и разходите за охрана - 2,82% от разходите за външни услуги.

Посочените в консолидирания отчет за приходите и разходите разходите за персонал включват разходи за възнаграждения и разходи за осигуровки.

Разходите за възнаграждения са се увеличили в сравнение с предходния отчетен период със 107 хил. лева. В състава на разходите за възнаграждения за 2020 г. се включват и начислените разходи за непозвани компенсируеми отпуски, и дължимите обезщетения за предстоящо пенсиониране на персонала.

Разходите за осигуровки са се увеличили с 53 хил. лева спрямо 2019 г. В състава на разходите за осигуровки се включват и разходи за социални и здравни осигуровки върху непозвани компенсируеми отпуски.

През текущата година са отчетени разходи за обезценка на активи в размер на 542 хил.лв. (2019 год.: 256 хил. лв.). Разходите за обезценка включват:

	2020 г.	2019 г.	Изменение
Обезценка на вземания	535	256	279
Обезценка на продукция	7		7
Общо	542	256	286

В състава на другите разходи се включват:

	2020 година	2019 година	Изменение
разходи за командировки	319	341	-22
балансова стойност на продадени активи	887	322	565
провизии	6	20	-14
данъци и такси	166	444	-278
отписани вземания	43	300	-257
глоби и неустойки	41	12	29
брак на активи	11	147	-136
представителни разходи	1	11	-10
обезщетение по съдебни дела	3	9	-6
дарения	16	1	15
други	2	6	-4
Общо	1495	1613	-118

Финансовите разходи през 2020 г. са с общ размер 301 хил. лева. Спрямо предходната 2019 г., когато финансовите разходи са били 197 хил. лева, има увеличение в размер на 104 хил. лева.

Финансовите разходи по видове са както следва:

	2020 година хил. лв.	2019 година хил. лв.	Изменение хил. лв.
Разходи за лихви в т.ч.:	229	145	84
- свързани с асоциирани и смесени предприятия	67	5	
Отрицателни валутни разлики	4	2	2
Други финансови разходи	68	50	18
Общо:	301	197	104

Финансово състояние на Групата

Ръководството определя състоянието на Групата като стабилно и изготвянето на финансовия отчет на базата на принципа за „действащо предприятие” като обосновано.

През 2020 г. в консолидирания отчет за приходите и разходите е представена печалба за периода в размер на 492 хил. лева.

Показателят за обща ликвидност за 2020 год. е 1,23, а за 2019 година е в размер на 1,07. Увеличението се дължи на увеличението на текущите активи с по-бързи темпове от увеличението на краткосрочните задължения.

Коефициентът за финансовата независимост за 2020 г. 1,14.

Относителният дял на собственият капитал на Групата за текущия отчетен период е 51,10 %.

Коефициентът за рентабилност на приходи от продажби за 2020 г. е в размер на 1,90.

Ефективността на разходите няма промяна спрямо предходната година, като за 2020 г. е 1,02.

Фактори на финансовия риск

Осъществявайки дейността си, Групата е изложена на многообразни финансови рискове: ценови риск (включващ валутен риск, лихвен риск и пазарен риск), кредитен риск

и ликвиден риск. Ръководството на Групата следи възможните рискове и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на Групата.

Ценови риск

Риск, произтичащ от колебанията в цената на финансов инструмент, който в зависимост от вида на финансовия инструмент може да бъде:

Валутен риск

Дружествата от Групата работят в България и тъй като българският лев е ефективно фиксиран към еврото, тя е изложена на валутен риск, произтичащ от получени заеми и покупки или продажби, деноминирани във валути, различни от лева и евро. Валутните рискове са наблюдавани внимателно, с цел осигуряването на ефективно управление на риска.

Лихвен риск

Лихвеният риск за Групата възниква от получените и предоставените заеми. Заемите с плаващи лихвени проценти излагат Групата на лихвен риск, свързан с изменение на бъдещите паричните потоци. Политиката на Групата е да сключва договори за заем при лихвен процент, фиксиран към референтен лихвен процент плюс надбавка и експозициите се следят регулярно.

Пазарен риск

В Групата има значителна концентрация на пазарен риск, тъй като цените и търсенето на основните стоки, услуги и продукцията са много променливи. Пандемията от коронавирус Covid-19 оказва негативно влияние на пазара на строителната продукция и услуги. Непрекъснато намаление на цените, нелоялна конкуренция, промяна на цените на строителните суровини и материали и недостиг на квалифицирана работна сила са основните проблеми в строителния бранш.

Кредитен риск

Това е рискът, при който клиент или длъжник на Групата може да изпадне в невъзможност да погаси изцяло своите задължения на датата на дължимо плащане. Независимо, че политиката е да се извършват продажби на стоки и услуги и да се предоставят заеми на контрагенти с подходяща кредитна история, Групата изпитва сериозни затруднения при събиране на вземанията си.

Ликвиден риск

Ликвидният риск е рискът, произтичащ от възможността Групата да не погаси в договорения размер или изобщо финансов пасив, както и възможността Групата да погаси в пълен размер финансов пасив, но на по-късна дата от уговорената. В условията на икономическа криза поради невъзможността на Групата за събиране в срок на вземанията си, е налице забава при погасяване на част от задълженията.

Инвестиции

През 2020 год. бяха направени инвестиции, по-важните от които са:

- Машини и оборудване на стойност 2282 хил.лв.
- Други активи на стойност 1337 хил.лв
- Разходи за придобиване на ДМА- 1698 хил.лв.

Дъщерни дружества в Групата

„Пътища и мостове” ЕООД, гр. Варна – капиталът на дружеството е 7 188 хил. лв. Делът на „Пътища и пътни съоръжения” АД е 100 %.

През 2020 година дейността на „Пътища и мостове” ЕООД се изразява основно в строителство, реконструкция, ремонт и поддържане на пътища и пътни съоръжения, градски комуникации и инфраструктурите около тях, проектна, инженерингова и търговска дейност, производство на инертни материали, производство на бетон и вибропресовани цветни и сиви бетонови изделия, услуги с всички видове строителна и друга техника, превоз на материали и отдаване под наем.

За 2020 г. „Пътища и мостове” ЕООД е отчетло печалба в размер на 291 хил.лв.

Структура на капитала

Капиталът на „Пътища и пътни съоръжения” АД е в размер на 91 хил. лева, разпределен в 91 075 броя поименни акции по 1 лев всяка.

През 2020 г. Дружеството няма обратно изкупени собствени акции.

Акционери на дружеството са физически лица.

Съвет на директорите

Дружеството има едностепенна система на управление със Съвет на директорите към 31.12.2020 г.:

Инж. Росен Иванов Колелиев	- Председател на Съвета на директорите
Инж. Драгомир Иванов Драганов	- Член на Съвета на директорите
Инж. Борислав Господинов Нейков	- Член на Съвета на директорите

Възнаграждение на Съвета на директорите не е определено на Общото събрание на акционерите на „Пътища и пътни съоръжения” АД за 2020 год. (2019 г.: няма).

През отчетния период дружеството се представлява и управлява от инж. Росен Иванов Колелиев - Изпълнителен директор.

През 2020 г. няма сключени договори между дружеството и членовете на Съвета на директорите и свързани с тях лица, които излизат извън обичайната за дружеството дейност.

Чл. 247, ал. 2 от Търговския закон:

Данни за членовете на Съвета на директорите, притежаващи пряко най-малко 25 на сто от капитала на други дружества, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети:

Инж. Росен Иванов Колелиев:

- „Пътища и мостове” ЕООД, гр. Варна – Управител
- ЕТ „РИК – Росен Колелиев” – физическо лице-търговец
- „Геоком 05“ ЕООД – Управител и едноличен собственик на капитала от 28.05.2020 г.
- „Русима” ООД, гр. Варна – Управител и съдружник с 50 % участие в капитала
- „Конкорд – КЦ” ООД, гр. Варна - Управител и съдружник със 75 % участие в капитала
- „Си холд” ООД гр.Варна – Управител

Инж. Драгомир Иванов Драганов:

- „Производствено потребителна кооперация „Зора” - председател и член на управителния съвет

Инж. Борислав Господинов Нейков:

- „Иносистеми“ ООД - управител и съдружник

Никой от членовете на Съвета на директорите няма различни права от всички други акционери за придобиване на акции на „Пътища и пътни съоръжения“ АД.

На членовете на Съвета на директорите не са предоставени опции върху ценни книжа, собственост на дружеството.

Данни за персонала

За 2020 г. средносписъчният брой на персонала в Групата е 259 работници и служители (2019 г.: 252 работници и служители).

Събития, настъпили след датата на консолидирания финансов отчет

Няма събития, настъпили между датата на консолидирания финансов отчет и датата, на която консолидираният финансов отчет е одобрен за публикуване, които следва да бъдат оповестени.

Консолидираният финансов отчет на дружеството е съставен към 31.12.2020 г. Той е изготвен на 10.06.2021г. На 10.06.2021 г. консолидираният финансов отчет и консолидираният доклад за дейността са одобрени от Съвета на директорите на „Пътища и пътни съоръжения“ АД.

Предвиждано развитие на дружеството

През 2021 год. ръководството на Групата очаква постигане на икономически и финансови резултати в съответствие с интересите на акционерите.

Управлението на дружеството е уверено в благоприятните перспективи за развитие и през следващите години.

гр. Варна
10.06.2021 г.

Изпълнителен директор:

/инж. Росен Иванов Колелиев/

