ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА "ПЪТСТРОЙ-ГАБРОВО" АД, гр. Габрово

ЗА ФИНАНСОВАТА 2022 г.

Изготвен съгласно чл.39 от Закона за счетоводството

I. Обща информация за дружеството и правен статут

„Пътстрой-Габрово" АД е регистрирано по фирмено дело1006 на ГОС с Решение № 1931 от 07.12.1998 г. е преименувано от „Пътстрой" АД на „Пътстрой-Габрово" АД от 24.06.2008 г. с Удостоверение № 20080624145437 на Агенцията по вписванията.

Седалище на дружеството: гр. Габрово, ул. „Станционна № 3

Адрес на управление: гр. Габрово, ул. „Станционна № 3

Предмет на дейност е пътно строителство, производство на инертни материали, бетонови смеси, транспорт на материали и услуги с пътно-строителна техника.

Собственост: Дружеството е 100 % - частна собственост.

Капитал: Дружеството е с капитал 171230 лв., разпределен в 171230 бр. акции с номинална стойност един лв. всяка.

Акционери :

Денка Генчева Стоева ,Райчо Стефанов Николов, Илиян Димитров Димитров, Юлия Тодорова Трифонова

и още 56 броя физически лица.

Органи на управление:

Дружеството е с едностепенна система на управление и се управлява и представлява от Съвет на директорите в състав:

Райчо Стефанов Николов - Председател на СД

Денка Генчева Стоева –член и Изпълнителен Директор

Юлия Тодорова Трифонова - член

Евгени Николаев Стоев - член

Илиян Димитров Димитров- член

II. Характеристика на дейността

Осъществяваната от дружеството основна дейност е доста разнообразна и се състои от:

- строеж и поддържане на пътища и пътни съоръжения, /мостове, водостоци, подпорни стени/, включително пътно-ремонтни работи, благоустрояване на улици, паркове и др.,
- зимно снегопочистване и опесъчаване на общински и републикански пътища и площадки.
- лятно поддържане на републиканска пътна мрежа.
- полагане на асфалтови настилки.
- производство на емулсия и полимер-модифициран битум.
- добив и производство на инертни кариерни материали.
- производство на бетонови разтвори и замазки.
- услуги със строителна механизация.

Анализ на приходите и структурата на разходите

Приходи

Приходи	Текуща година		Предходна година	
	хил.лв	Относит. дял -%	хил.лв	Относит. дял -%
Приходи от продажба на продукция	14440	92,20	9895	83,23
Приходи от транспортни услуги и механизация	484	3,09	327	2,75
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство			1415	11,90
Други приходи	737	4.71	252	2,12
Всичко приходи	**15661**	**100**	**11889**	**100**

От направения сравнителен анализ се констатира увеличение на приходите като цяло с 3772 хил. лв. и то предимно от продажба на продукция.

Разходи

Разходи	Текуща година		Предходна година	
	хил.лв.	Относит. дял -%	хил.лв.	Относит. дял -%
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	1106	7,48		
Разходи за суровини, материали	6709	45,35	5047	44,76
Разходи за външни услуги	3378	22,83	2645	23,46
Разходи за възнаграждения	2251	15,22	2283	20,24
Разходи за осигуровки	460	3,11	464	4,11
Разходи за амортизация	584	3,95	725	6,43
Разходи за обезценка на вземания				
Други разходи	225	1,52	63	0,56
Отчетна стойност на продададени активи	57	0,38	27	0,24
Други финансови разходи	23	0,16	23	0,20
Общо разходи	**14793**	**100**	**11277**	**100**

Разходите са в размер на 14793 хил. лв. и с 3516 хил. лв. повече от предходната година, но като цяло има завишение на относителния дял на разходи за материали и други разходи.

Финансов резултат

Финансовият резултат на „Пътстрой-Габрово" АД за 2022 г. е печалба в размер на 795 хил. лв.

III. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РИСКОВЕ

Рискове пред които е изправено дружеството

1. Политически риск

Действията на пазара често могат да бъдат стихийни, като тази пазарна стихия се елиминира от държавното регулиране. Задачата е да се намери мярата между него и най-ефективното функциониране на икономиката. Предпочитание се дава на пазарната форма на организация на икономическата дейност. Държавата гарантира успешен преход към цивилизован пазар. Нейното вмешателство в икономиката е толкова по-ефективно, колкото то в по-голяма степен е облечено в пазарна форма, от там икономическото въздействие ще бъде по-резултативно. От друга страна намесата на държавата в икономиката поражда и рискове. Тези рискове са известни като политически рискове и представляват политически решения за развитие на националното стопанство. Оценяваме влиянието на политическия риск като: среден

2. Инфлационен риск

Този риск е свързан до известна степен с вероятността от настъпване на определени събития, които да повлияят не благоприятно върху постъпленията от инвестиции, също така отразяват възможността от загуби свързани с обезценяването на финансовите активи през времето в което те са инвестирани. Наличието на дългосрочни инвестиции предполагат по-малка защитеност от инфлация и следователно са носители на по-голям инфлационен риск. Оценяваме влиянието на инфлационния риск като: среден.

3. Пазарен риск

Пазарният риск засяга едновременно всички икономически единици и въздействието му е перманентно, поради това той се възприема като системен риск. Той е в пряка връзка с управлението на финансовите рискове, а те от своя страна са:

3.1. Валутен риск

Свързан с колебанията на валутните курсове. Извършваната дейност от дружеството е предимно на територията на страната и поради това всички негови операции и сделки са в български лева. Дружеството би било изложено на валутен риск единствено при извършването на сделки във валути различни от евро. Оценяваме влиянието на валутния риск като: нисък

3.2 Лихвен риск

Промени в лихвените проценти, които респективно оказват влияние върху нормата на възвращаемост. Тъй като дружеството няма значителни лихвоносни активи доходите на дружеството до голяма степен са независими от промените в пазарните лихвени проценти.

Лихвен риск за дружеството възниква от получените заеми, но към 31.12.2022 година няма. Оценяваме влиянието на лихвения риск като: нисък

3.3 Ценови риск

Промяна на пазарните цени оказва влияние върху доходите на дружеството и стойността на неговите инвестиции. Ценовият риск засяга дружеството в доставки на суровини като горива и цимент и продажби на продукция при повишено ниво на конкуренция. Оценяваме влиянието на ценовия риск като: висок.

4. Ликвиден риск

Ликвидността на финансовите активи се детерминира от текущата им платежоспособност. Парите в брой са съвършено ликвиден актив. Всички останали активи са по-малко ликвидни, т.е. винаги съществува несигурност относно тяхната обратимост, текуща платежоспособност. Тази несигурност е тъждествена на опасност от финансови загуби и е възприета като ликвиден риск. Политиката в тази област е насочена към гарантирането на достатъчно ликвидни средства, с които да бъдат обслужени задълженията, когато станат изискуеми. През отчетния период дружеството има стабилна ликвидност. Оценяваме ликвидния риск като: нисък.

5. Кредитен риск

Управлява се централизирано от ръководството на дружеството. Той възниква по отношение на паричните средства и еквиваленти както и по отношение на кредитните експозиции на клиенти, включващи текущи и нетекущи търговски вземания. По отношение на банките и финансовите институции дружеството използва услугите само на банки с добра репутация. По отношение на клиентите дружеството оценява качеството на клиента, вземайки предвид неговото финансово състояние, минал опит и други фактори като платежоспособност. Ръководството оценява кредитния риск като среден в зависимост от вземанията и задълженията към кредиторите.

IV.АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВИ И НЕФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

Показатели за рентабилност

Показателите за рентабилност са количествени характеристики на ефективността на приходите от продажби, на собствения капитал, на пасивите и на реалните активи на дружеството.

Коефициентите на рентабилност са положителни величини, когато финансовият резултат е печалба, и показват темповете на възвращаемост на капитала.

Коефициенти за рентабилност	Текуща година	Предходна година
1.Коефициент на рентабилност на приходите от продажби = (финансов резултат) : (нетен размер на приходите от продажби	0,05	0,05
2.Коефициент на рентабилност на собствения капитал = (финансов резултат) : (собствения капитал)	0,15	0,12

3.Коефициент на рентабилност на пасивите = (финансов резултат) : (пасиви)	0,32	0,31
4.Коефициент на капитализация на активите = (финансов резултат) : (сума на реалните активи)	0,14	0,12

Показатели за ефективност

Показателите за ефективност са количествени характеристики на съотношението между приходите и разходите на предприятието

Коефициенти за ефективност	Текуща година	Предходна година
1.Коефициент на ефективност на разходите = приходи : разходи	1,06	1,05
2.Коефициент на ефективност на приходите = разходи : приходи	0,94	0,95

Показатели за ликвидност

Показателите за ликвидност са количествени характеристики на способността на предприятието да изплаща текущите си задължения с краткотрайни активи (без разходите за бъдещи периоди).

Коефициенти за ликвидност	Текуща година	Предходна година
1.Коефициент на обща ликвидност = (краткотрайни активи) : (краткосрочни задължения)	2,23	2,20
2.Коефициент на бърза ликвидност = (краткосрочни вземания + краткосрочни инвестиции + парични средства) : (краткосрочни задължения)	1,89	1,12
3.Коефициент на незабавна ликвидност = (краткосрочни вземания + парични средства) : (текущи задължения)	1,89	1,12
4.Коефициент на абсолютна ликвидност = (парични средства) : (текущи задължения)	1,25	0,71

VI. БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

През настоящата 2023 година „Пътстрой-Габрово" АД продължава да работи по следните договори за СМР от 2022 година :

- Поддържане / превантивно текущо , зимно и ремонтно-възстановителни работи при аварийни ситуации/ на 503,081 км републикански пътища на територията на ОПУ Габрово-АПИ-2020-2025 г..
- Доставка на фракции за В и К Габрово и Трявна.
- Извън площадков водопровод за захранване на производствено складова база в УПИ IV-581, кв. 69, Северна индустриална зона, ул. Батак, гр. Габрово - **"Джи пласт" ООД**

Има нови сключени договори през 2023 г.:

ОБ 23-1	**Асфалтиране площадка на фирма Пласт глас-БГ ЕООД**
ОБ 22-2	**АВКО Добрев строй ЕООД**

VII. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

Няма действия свързани с научноизследователска и развойна дейност.

VIII. ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО ИЗИСКВАНИЯТА НА ЧЛ.187Д И ЧЛ.247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Дружеството не е придобивало собствени акции през 2022 г.
Изплатените възнаграждения на членовете на Съвета на директорите за финансовата 2022 г. са в размер на 298 хил. лв. по ДУК и трудови договори.
Четирима от членовете на Съвета на директорите притежават акции на дружеството.
Членовете на Съвета на директорите нямат специални права или привилегии да придобиват акции на дружеството.
Участието на Съвета на директорите в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети е както следва:
Петте члена на Съвета на директорите имат акции в АБ Козирог АД и участват като членове на Съвета на директорите на същото дружество.Членовете на Съвета на директорите или свързани с тях лица не са сключвали с дружеството договори по чл.240 б от Търговския закон през 2022 г.

IX. НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Дружеството няма клонове в страната.

X. ИЗПОЛЗВАНИТЕ ОТ ПРЕДПРИЯТИЕТО ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ, ЦЕЛИ И ПОЛИТИКА НА ПРЕДПРИЯТИЕТО ПО УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

Политиката на „Пътстрой-Габрово" АД се изразява в генериране на приходи и печалба, да управлява, съхранява и опазва активите си, да следи за събираемостта на вземанията си и уреждане на пасивите си в договорените срокове. Да изпълнява утвърдените от ръководството инвестиционни програми. Да спазва ценовата и законодателната политика на предприятието.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика.

Ръководството също така 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.

Ръководстовото също така потвърждава, че финансовия отчет е изготвен при спазване на принципа за действащо предприятие.

Съставител:
Юлия Трифонова

Ръководител :
инж. Денка Генчева Стоева

Дата : 06.06. 2023 г.