ПЪТСТРОЙ 92
ГРУПА ГЕОТЕХМИН

бул. "Арсеналски" 111, София 1421
тел. +359 2 902 69 80, +359 2 902 69 70/71
факс +359 2 963 11 54
факс +359 2 963 11 54

e-mail: head_office@patstroy.com
www.patstroy.com

ГОДИШЕН ДОКЛАД
ЗА
ДЕЙНОСТТА НА „ПЪТСТРОЙ - 92“ АД СОФИЯ
ПРЕЗ 2024 ГОДИНА

Годишният доклад за дейността на „ПЪТСТРОЙ - 92“ АД е изготвен от Съвета на директорите в изпълнение на задължението и изискванията на чл. 245 на Търговският закон.

I.ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

Дружеството е регистрирано по фирмено дело № 13 808/1993 г. на Софийския градски съд и е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 121015330.

Седалището и адресът на управление на „ПЪТСТРОЙ - 92“ АД е Република България, град София, район „Лозенец“, бул. „Арсеналски“ № 111.

Към 31.12.2024 г. мажоритарен акционер в Дружеството е „ГЕОТЕХМИН“ ООД София, което притежава 99.72 % от акциите от капитала на „Пътстрой-92“ АД София.

Дружеството има основен капитал в размер на 1 560 625.00 лв., разпределен в 1 560 625 бр. акции, всяка с номинал 1,00 лв.

Органи на управление на Дружеството са Общо събрание и Съвет на Директорите.

През 2024 г. Дружеството се управляваше от два различни състава на Съвета на директорите.

От 01.01.2024 г. до 14.08.2024 г. Съветът на директорите беше в състав от трима членове - физически лица:

1. инж. Румен Миланов - Председател на Съвета на директорите:

2. Румяна Мангова - Заместник - председател на Съвета на директорите:

3. Аспарух Лепичев - Изпълнителен член на Съвета на директорите.

С решение на Съвета на директорите от 07.08.2024 г. за Заместник-председател на Съвета на директорите на дружеството е избран инж. Йордан Йонов, Румяна Мангова е освободена.

Вписването в ТРРЮЛНЦ към Агенцията по вписвания на новия състав на Съвета на директорите е от дата 15.08.2024 г.

Към 31.12. 2024 г. Съветът на директорите е в състав от трима членове - физически лица:

1. инж. Румен Миланов - Председател на Съвета на директорите:

2. инж. Йордан Йонов - Заместник - председател на Съвета на директорите:

3. Аспарух Лепичев - Изпълнителен член на Съвета на директорите.

Актуалният предмет на дейност на „ПЪТСТРОЙ - 92“ АД е:

- Строителна дейност – ново строителство, ремонт и поддържане, както и зимно поддържане на автомагистрали, пътища и пътни съоръжения, градски комуникации и инфраструктура, аеродрумно и железопътно строителство.
- Изграждане и реконструкция на пречиствателни станции за отпадни води и съпътстващи канализационни и водоснабдителни системи и инфраструктура, изграждане и реконструкция на депа за твърди битови отпадъци, различни екологични проекти;
- Промишлено и гражданско строителство.
- Проектантска, инвеститорска и инженерингова дейност;
- Производство на строителни материали, бетони, бетонови изделия, асфалтобетонови смеси, битумна емулсия и полимерно модифициран битум;
- Услуги със строителна техника и транспортни средства;

„ПЪТСТРОЙ - 92“ АД София е вписано в Централния професионален регистър на строителите към Камарата на строителите в България и има Удостоверения за „Строител“ за изпълнение на групи строежи по чл. 5, ал 1 от Правилника:

- Първа група строежи - високото строителство, прилежащата му инфраструктура, електронни съобщителни мрежи и съоръжения, от първа до пета категория;
- Втора група строежи - транспортната инфраструктура, от първа до четвърта категория;
- Трета група строежи - енергийната инфраструктура, от втора до пета категория;
- Четвърта група строежи - благоустройствената инфраструктура, хидротехническо строителство и опазване на околната среда, от първа до пета категория;
- Пета група - отделни видове СМР, съгласно КИД 2008, сектор „Строителство“.

„ПЪТСТРОЙ - 92“ АД е член на Българската браншова камара „Пътища“. От 2004 година „ПЪТСТРОЙ - 92“ АД членува в Камарата на строителите в България. Дружеството е член на Конфедерацията на работодателите и индустриалците в България – КРИБ и “Българска браншова асоциация Пътна безопасност”.

II. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2024 г.

През 2024 година „ПЪТСТРОЙ - 92“ АД изпълни строителни и ремонтни дейности на следните обекти:

- Основна реконструкция и реновиране на тротоарните настилка по улици от първостепенна и второстепенна улична мрежа на територията на ж.к. „Красна поляна I-ва част” и ж.к. „Западен парк”;
- Осигуряване на транспортна свързаност и достъпна среда в район "Банкя" СО - дейности, с извършване на строителни работи за ремонт и изграждане на тротоарите и уличната мрежа на територията на Столична община - район „Банкя“;

- Ремонтни дейности на ул. „Житна Чаршия“ от О.Т. 469 на кръстовището с ул. „Македония“ до О.Т. 486 на кръстовището с ул. „Граф Игнатиев“ в гр. Самоков;
- Ремонтни дейности на ул. „Христо Смирненски“ от О.Т. 595 до О.Т. 736 (от ул. „Връх Мусала“ до ул. „Климент“), гр. Самоков;
- ПОБД на ул. Софийско шосе (РП II-82), ул. Търговска и ул. Христо Максимов, на територията на гр. Самоков;
- Рехабилитация на общински път SFO 1093/I-1 (Новачене - Ботевград) Новачене – Боженица/ в община Ботевград, от км 0+000 до км 0+513,27 и от км 0+700 до км 8+816,54;
- Рехабилитация на общинска пътна мрежа в община Костинброд: Етап II – SFO 1401 / SFO1400 / Костинброд - Петърч – Безден/ от км 0+000 до км 1+910 (общинският път преминава в населеното място през ул. Обединена);
- Рехабилитация на общинска пътна мрежа в община Костинброд: Етап III – SFO 1402 / II - 81 / Костинброд - Голяновци / SFO2404 / от км 0+000 до км 1+150 (общинският път преминава в населеното място през ул.„Славянска);

През 2024 година „Пътстрой - 92“АД като част от Обединение „ГЕОПЪТ ЛОТ 1“, продължи изпълнението на строителните дейности на обект: Път I-1 (Е-79) „Мездра – Ботевград“ Лот 1 от км 174+800 до км 194+122“ .

През 2024 година дружеството като част от сдружение и самостоятелно, участва в тръжни процедури по избор на изпълнител за следните по-големи обекти:

- Рехабилитация на общински път SFO 1093/I-1 (Новачене - Ботевград) Новачене – Боженица/ в община Ботевград, от км 0+000 до км 0+513,27 и от км 0+700 до км 8+816,54;
- Инженеринг (проектиране, строителство и авторски надзор) за изграждане на южен обход-пътна връзка от О.Т. 95-209 по плана на ж.к. „Меден Рудник“, гр. Бургас до път I-9;
- Рамково споразумение за строителство, основен ремонт, реконструкция, рехабилитация и текущ ремонт на пътна и улична мрежа, пътни съоръжения и елементи на техническата инфраструктура на община Елин Пелин;
- Основни, текущи и аварийни ремонти на улична мрежа, пътните съоръжения и елементите на транспортната техническа инфраструктура на територията на Столична община - район „Витоша;
- Текущ ремонт на улична мрежа на територията на Община Самоков по две обособени позиции обособена позиция 1 Текущ ремонт на улична мрежа в град Самоков и к.к Боровец и обособена позиция 2 Текущ ремонт на улична мрежа по селата на територията на община Самоков;
- Основен ремонт на общински път SFO2579 /II-82, Самоков - София/ - Горни окол - Долни окол - /II-82/ в участъка от км 0+000 до км 9+819,63/ Граница с област София – град;
- Основен ремонт на общински път SFO2571 /III-181, Железница - п.к. Алино/ - Ковачевци - Ярлово в участъка от км 0+000 до км 4+800;

В „ПЪТСТРОЙ - 92“ АД функционира Интегрирана система за управление на качеството, околната среда и условията на труд (ИСУ). Дружеството е сертифицирано съгласно Стандартите ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 и ISO 45001:2018.

В съответствие с Регламент 305/2011 на Европейския парламент и на Съвета на Европа, „ПЪТСТРОЙ - 92“ АД се явява производител на продукти, които са обект на наблюдение и измерване с оглед установяване на съответствие с изискванията. В изпълнение на изискванията на Регламента и на Националните норми, произвежданите от Дружеството продукти, се изпитват периодически от Орган за оценка и изпитване, сертифициран по надлежния ред от компетентния държавен орган - МРРБ.

През 2024 г., „ПЪТСТРОЙ - 92“ АД е защитило и притежава Сертификати за съответствие на производствен контрол за всички продукти – различни видове асфалтови смеси и асфалтобетони,

произвеждани от собствените асфалтови бази, добавъчни материали, произвеждани от трошачно-сортировъчните инсталации, обикновен бетон, произвеждан от бетоновите възли, и битумни свързващи вещества, произвеждани в специализираните инсталации към асфалтовите бази.

III. СТОПАНСКА ПОЛИТИКА ПРЕЗ 2025 ГОДИНА

Базата за изграждане на дългосрочна бизнес стратегия и за конкретна годишна бизнес програма е разписаната държавна политика за развитие на националната стратегическа инфраструктура – транспорт и транспортна инфраструктура, енергетика, околна среда, ВиК .

За ново строителство, рехабилитация, ремонт и поддържане на националната пътна мрежа финансирането ще бъде осигурявано от няколко източника – Европейски фондове, кредити от европейски финансови институции, трансфери от Държавния бюджет и чрез механизма на публично-частното партньорство.

В тази връзка ръководството на „ПЪТСТРОЙ - 92“ АД идентифицира следните цели за 2025 година:

- Отстояване и утвърждаване на постигнатите позиции, като коректен изпълнител на инфраструктурни проекти в рамките на Агенция „Пътна инфраструктура“ и нарастване на спечелени пътни обекти чрез обществени поръчки, чиито Възложител са Общини;
- Спечелване на поръчки и сключване на договор за изпълнение на поне още един съществен инфраструктурен проект финансиран по Оперативните програми „Транспорт и транспортна инфраструктура“, „Региони в растеж“, „Регионално развитие“, „Механизъм за свързване на Европа“, „Териториално сътрудничество“, „Околна среда“, „Развитие на селските райони“ и други;
- Постоянно усъвършенстване на управлението на производствените процеси, създаването на гъвкави производствени екипи, работа на територията на цялата страна.

През 2025 г. дружеството ще продължи да работи по проект Път I-1 (Е-79) „Мездра – Ботевград“ Лот 1 от км 174+800 до км 194+122.

През 2025 год. дружеството е заложило в бюджета си инвестиционна програма, необходима за осигуряване на необходима нова строителна механизация и транспортни средства на обща стойност 1 060 х. лв.

IV. ЧОВЕШКИ РЕСУРСИ

За 2024 година средно списъчният брой на лицата, които са в трудово правоотношение с „ПЪТСТРОЙ – 92“ АД, е 171 души. Съотношението ръководни кадри и технически персонал, съотнесено към изпълнителския персонал, отговаря на спецификата на дейността.

Структурата на персонала по показатели „образователно равнище“, „квалификация“ и „производствен опит“ са в съответствие с изискванията за извършваната дейност от работниците и служителите.

Във връзка с динамичните промени в нормативните изисквания ежегодно персоналът преминава през различни курсове за обучение и повишаване квалификацията в съответната област.

V. ЗДРАВОСЛОВНИ И БЕЗОПАСНИ УСЛОВИЯ НА ТРУД

Ръководството на „Пътстрой-92“АД стриктно спазва изискванията на Закона за здравословни и безопасни условия на труд и нормативната уредба, като целта е не само да поддържа безопасността и

здравето при работа и да осигурява запазване на живота и здравето на персонала на ниво минимални изисквания, но и непрекъснато подобрение, отчитайки ефективността на разходите.

Оценката на риска при работа, както и програмата за ограничаване и намаляване на професионалния риск, физиологичния режим на труд и почивка и работните инструкции за безопасна работа се актуализират съобразно конкретните условия на работа за всеки обект.

Обучението на персонала по безопасност на работните процеси и оборудване е основен ангажимент за намаляване на трудовия травматизъм. За тази цел ежегодно се провеждат необходимите обучения на членовете на Комитета по условия на труд, на инженерно-техническите ръководители и работниците. Във всички звена има обучени хора, които са правоспособни за оказване на първа долекарска помощ и противопожарна защита.

VI. АНАЛИЗ НА ОСНОВНИ ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

През изминалата 2024 година финансовото състояние на „ПЪТСТРОЙ - 92“ АД е следното:

Приходи

В съответствие с „Отчет за доходите за 2024 година“ приходите по договори с клиенти са в размер на 23 705 хил. лв. и другите доходи от дейността (нетно) 679 хил. лв. В сравнение с приходите по договори с клиенти за 2023 г. е налице намаление с 33,30 %., което се дължи на по-малък обем на извършени СМР през 2024 г.

Разходи

Разходите, свързани с оперативната дейност на Дружеството са общо 19 351 хил. лв.

Структурата на разходите е следната:

- Разходите за материали през 2024 г. са в размер на 6 590 хил. лв. и представляват 34,06 % от разходите за оперативна дейност, при 8 370 хил. лв., които са 40,05 % спрямо разходите за оперативна дейност за 2023 г. Намалението на разходите се дължи на по-малкия обем на дейността през 2024 г.;
- Разходите за външни услуги през 2024 г. са 4 828 хил. лв., което е 24,95 % от всички разходи, при 5 361 хил. лв. за 2023 г., което е 25,65 % от всички разходи;
- Разходите за персонал са в размер на 5 817 хил. лв., което е 30,06 % от разходите, при 5 159 хил. лв. – 24,68 % през 2023 г.;
- Разходите за амортизация са 1 660 хил. лв. и представляват 8,58 % от разходите за оперативна дейност, които за предходната 2023 г. са 1 901 хил. лв. или 9,10 %;
- Другите разходи за дейността в размер на 456 хил. лв. са с относителен дял от 2,36 % от разходите за оперативна дейност спрямо 110 хил. лв. за 2023 г. или 0,53 % ;

Финансов резултат

Финансовият резултат от оперативната дейност за 2024 г. е положителен и е в размер на 4 658 хил. лв. (2023 г.: 14 667 х. лв.) Нетният финансов резултат за 2024 година е положителен, в размер на 4 301 х.лв. (2023 г.: 14 667 хил. лв.). намалението на реализираната печалба се дължи на по-малкия обем на дейността на дружеството през 2024 г.

През отминалите периоди, а до известна степен и през 2024 год., увеличението в цените на основни строителни материали, като следствие от непрекъснато нарастващите цени на основни петролни продукти, газ и електро енергия, доведе до съществено увеличаване на себестойността на извършваните

строително-монтажни работи на основния обект, по който дружеството работи през годината (Актуализация на технически проект и строителство на обект“ Път I-1 (Е-79) „Мездра – Ботевград„ Лот 1 от км 174+800 до км 194+122„) и респективно, до намаление на планираната печалба от проекта като цяло.

Съгласно приетата Методика за изменение цената на договор за обществена поръчка в резултат на инфлация (Методика) и предприети действия от страна на ръководството на Дружеството, през 2024 год. са получени плащания за индексации на СМР по проект „Актуализация на технически проект и строителство на обект“ Път 1-1 (Е-79) „Мездра - Ботевград„ Лот 1 от км 174+800 до км 194+122„ с възложител Агенция Пътна Инфраструктура (АПИ). Получените приходи от индексации са повлияли на резултата за 2024 год. С § 13 от Преходните и заключителни разпоредби на закона за държавния бюджет, публикуван в бр.108 на Държавен вестник от 30.12.2023 год., са променени част от разпоредбите на Закона за обществените поръчки, в това число и разпоредбата на чл. 117а, ал.1 от Закона за обществените поръчки, което е дало основание за искане на индексации до 50% от стойността на основния договор. По-голямата част от индексацията, изчислена по приетите промени, считано от 01.01.2024 г., е получена. За изплащането на остатъка до максимално допустимата стойност съществува съществена несигурност, доколкото съгласно приетите изменения, плащанията ще се извършват единствено и само при наличие на финансов ресурс.

В Приложение 2.21.7. от годишния финансов отчет подробно са оповестени факторите, пораждащи висока несигурност, относно признаването на приходи от променливи възнаграждения в отчета за 2024 г. в резултат на инфлация.

Активи

Към 31.12.2024 г. общият размер на активите е 31 262 хил. лв., което е с 8,66 % намаление спрямо 31.12.2023 г., който е 34 227 хил. лв.

Нетекущите активи са в размер на 15 433 хил. лв. , което е намаление с 2,94 % спрямо 15 900 хил. лв. към 31.12.2023 г.

В структурата на нетекущите активи, 98,06 % представляват активи в „Имоти, машини и оборудване“. Процентът за 2023 г. е 97,79 %

Текущите активи към 31.12.2024 г са в размер на 15 829 хил. лв. или с 2 498 хил. лв. по-малко от 2023 г., което в процент представлява 13,63 % по-малко.

Структурата на текущите активи е както следва:

- материалните запаси представляват 16,75 % от сумата на текущите активи спрямо 15,96 % към края на 2023 г.;
- вземания от свързани предприятия представляват 5,04 % от сумата на текущите активи спрямо 6,33 % към края на 2023 г.;
- относителният дял на търговските вземания е 10,61 % за 2024 г. спрямо 1,70 % към края на 2023 г;
- активи по договори с клиенти представляват 38,43 % от текущите активи към 31.12.2024 г. спрямо 10,18 % към края на 2023 г.;
- другите вземания и предплатени разходи представляват 2,16 % от стойността на текущите активи към 31.12.2024 г. при 1,71 % към края на 2023 г.;
- относителният дял на паричните средства и паричните еквиваленти в текущите активи към 31.12.2024 год. са 27,02 % , спрямо 64,12 % към 31.12.2023 г.;

Собствен капитал и пасиви

Собственият капитал към 31.12.2024 е в размер на 25 922 хил. лв., което представлява 16,94% намаление спрямо 31.12.2023 г. или с 5 287 хил. лв. Намалението е в резултат на разпределения през 2024 г. дивидент.

Пасивите на Дружеството са в размер на 5 340 хил. лв. и се наблюдава увеличение с 2 323 хил. лв. спрямо пасивите към 31.12.2023 г., които са в размер на 3 018 хил. лв. Увеличението се дължи на увеличени търговски задължения и задължения по лизинг.

Нетекущите (дългосрочни) задължения към 31.12.2024 г. са в размер на 1 509 хил. лв. и се наблюдава увеличение с 1 091 хил. лв. спрямо 31.12.2023 г., които са в размер на 418 хил. лв. Увеличението се дължи на промяна в задължението към персонала при пенсиониране със 73 хил. лв., нетекущо задължение по лизинг в размер на 569 хил. лв., пасиви по отсрочени данъци в размер на 236 хил. лв. и нетекущо задължение по провизии за гаранционно обслужване.

Текущите задължения към 31.12.2024 г. са 3 831 хил. лв., спрямо 2 600 хил. лв. към 31.12.2023 година.

Структурата на текущите задължения е следната:

- сумата на задълженията към свързани предприятия към 31.12.2024 г. е в размер на 698 хил. лв. спрямо 501 хил. лв. към 31.12.2023 г., а делът им представлява 18,22 % от общата сума на текущите задължения;
- търговските задължения са в размер на 2 095 хил. лв. спрямо 862 хил. лв. за 2023 г., като делът им е 54,69 % от текущите задължения;
- другите текущи пасиви са 8,27 % от общия размер на текущите пасиви към 31.12.2024 г., спрямо 12,07 % за 2023 година.

Финансови показатели

Най-важният показател за финансовата устойчивост на едно предприятие е платежоспособността, която изразява способността да погасява в пълен обем задълженията си, които могат да бъдат краткосрочни (текущи) или дългосрочни (нетекущи), когато те станат изискуеми.

Равнището на платежоспособност се характеризира с показателите за ликвидност и основно с Коефициента за обща ликвидност и Коефициента за бърза ликвидност.

Свързани с показателите за ликвидност са показателите за финансова автономност. Те характеризират степента на финансовата независимост на предприятието от кредиторите, т.е. степента на използване на привлечения капитал. В случаите, когато коефициентът на финансова автономност е под единица, е налице превишения на задълженията спрямо собствения капитал, т.е. съществуващите задължения не са достатъчно обезпечени с имуществото на предприятието и обратно, когато този коефициент е над единица, показва степента на финансова независимост от ползването на чужди средства.

Коефициентът на задлъжнялост изразява степента на зависимост от различните кредитори за уреждане на задълженията си. Колкото коефициентът е по-голям от единица, толкова зависимостта от външни източници на средства е по-голяма.

Рентабилността може да се определи като резултатност в смисъл - количеството финансов резултат, в чието реализиране е вложена единица разходи, или за чието създаване е ангажирана единица ресурси, или което е реализирано благодарение на реализирането на единица приход.

Основни финансово – икономически показатели на „ПЪТСТРОЙ - 92“ АД за 2024 спрямо 2023 година са следните:

№	Показател	2024 година	2023 година	изменение
1.	Коефициент за финансова автономност	4,85	10,34	(5,49)
2.	Коефициент за финансова задлъжнялост	0,21	0,10	0,11
3.	Коефициент на обща ликвидност	4,13	7,05	(2,92)
4.	Коефициент на бърза ликвидност	3,44	5,92	(2,48)
5.	Коефициент на ефективност на разходите	1,20	1,68	(0,48)
6.	Коефициент на ефективност на приходите	0,83	0,56	0,27

VII. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯТ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Не са настъпили събития след 31 декември 2024 г., които да налагат допълнителни корекции и/или оповестявания във финансовия отчет на Дружеството за годината, приключваща на 31 декември 2024 г.

VIII. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА ДЕЙНОСТ

През 2024 година не са извършвани действия, свързани с научноизследователска и развойна дейност в „ПЪТСТРОЙ - 92“ АД София.

IX. КЛОНОВЕ

Към датата на съставяне на годишния финансов отчет за 2024 година няма открити клонове на „ПЪТСТРОЙ - 92“ АД .

X. ФИНАНСОВИ РИСКОВЕ И ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

В процеса на реализиране на стопанската дейност „ПЪТСТРОЙ - 92“ АД е подложено на редица рискове.

Рисковите фактори по принцип се класифицират в две групи:

- систематични рискове – свързани с развитието на икономиката и равнището на основните макроикономически показатели в държавата. При оценка на потенциалните рискове и степента на тяхното въздействие ръководството отчита положителната прогноза в краткосрочен и средносрочен план на потенциалния пазар (развитие на транспортната, пътната и друга стратегическа инфраструктура);
- несистематични – рискове, имащи отношение към дейността на Дружеството, развитието на сектора, в който е основната дейност, конкуренцията и ценовите равнища.

Ръководството преценява преди всичко несистемните рискове, тъй като точността на тази оценки е ключова предпоставка и съществен фактор за минимизиране на възможни негативни въздействия, които могат да се отразят неблагоприятно върху финансовите резултати и състоянието на Дружеството.

Управлението на тези рискове е приоритет и се реализира постоянно от Ръководството, като се прилагат общи за Групата правила за администриране на отделните специфични рискове

Пазарен / Бизнес риск

Пазарен/Бизнес риск – риск произхождащ от неблагоприятни промени в сектора на инфраструктурното строителство и в частност на транспортната инфраструктура. Този риск е изключително важен поради факта, че над 97 % от приходите на Дружеството се генерират от строителство и ремонт на пътища.

Елемент на бизнес риска се явява Секторния риск, свързан с изостената конкуренция за проекти.

„ПЪТСТРОЙ – 92“ АД работи на българския пазар, където обема на поръчките е в пряка зависимост от размера на европейските средства, чрез оперативните програми за транспортната инфраструктура и регионалното развитие, субсидиите от държавния бюджет за РПМ и общинските пътища.

Предимства на Дружеството пред конкурентни фирми са дългогодишния опит в пътния бранш, добра ресурсна осигуреност с модерно технологично оборудване, изпълнение на широк обхват от услуги, качествени кадри и завоюван имидж през възложителите/инвеститорите.

Ръководството на „ПЪТСТРОЙ - 92“ АД оценява бизнес/пазарния риск в няколко аспекта.

1. Риск от намаляване на обема на финансирането за пътни обекти с резултат стесняване размера на пазара за участие в обществени поръчки.

2. Равнището на цените на отделните видове СМР, като този риск е пряко свързан със секторния риск, доколкото се отнася до всички стопански субекти. През последните години обикновено се наблюдава плавно повишение на цените на основните материали - горива, електроенергия, битум и др., което е предпоставка както за съществен пазарен, така и за финансов риск. Затова прогнозите за тенденциите в цените са от изключително значение за структурата на разходите на Дружеството.

3. Поведението на конкурентните строителни компании и ценовата политика, която прилагат.

Агенция „Пътна инфраструктура“ и Общини, които са основните бенефициент на финансов ресурс за пътищата, твърдо прилагат подхода и критерия „икономически най–изгодна оферта“, за определяне на Изпълнител, по този начин се елиминират некоректна интервенция на фирми с неизпълнимо/неестествено ниски цени.

4. Равнището на цените, по които се предоставят услуги и се закупуват основни материали и суровини за производствената дейност, също се преценява като риск. По отношение на контрагентите, предоставящи строителни услуги, Дружеството не може да бъде изложено на сериозен ценови риск при негативни промени на цените на работите и услугите, поради факта, че при договорните отношения не се включват клаузи за актуализация на цени и договорите се сключват за кратки срокове.

По отношение доставката на материали, ръководството се съобразява и прилага общите правила на корпоративната търговска политика на групата „Доставката на основни материали и други ресурси за всички Дружества в групата се реализира при най-доброто съотношение между цена и качество.

Финансови инструменти и финансови рискове

Финансовият риск може да се прецени като допълнение към бизнес риска. поради факта, че финансовия резултат е пряко следствие от положителното или негативно въздействие на пазарните условия.

Кредитен риск – това е риск от загуба, поради неизплатени задълженията, при който клиентите на Дружеството не биха били в състояние да изплатят изцяло в договорените и предвидени срокове, дължимите от тях суми по търговските и други вземания.

На практика Дружеството носи този риск когато Възложители по една или друга причина не изпълняват в срок задълженията за плащане за изпълнени работи или услуги и/или произведени продукти.

Равнището и събираемостта на вземанията от партньори/контрагенти се следи и контролира, като се извършва преглед и анализ на състоянието на вземанията от клиентите, периодичните постъпления и неизплатените суми. Основните финансови активи на Дружеството са финансови средства в брой, в банкови сметки и търговски вземания, в т.ч. от свързани лица.

Паричните и разплащателни операции на Дружеството се осъществяват от банки с висока репутация и стабилност, което минимизира риска относно паричните средства.

Дружеството не притежава лихвоносни активи и на практика почти няма риск за лихвоносните парични потоци.

Валутен риск - „ПЪТСТРОЙ - 92“ АД не е изложено пряко на валутен риск, поради факта, че почти в пълен обем договорите и сделките се сключват и осъществяват в български лева. Ако е наложително разплащанията да бъдат извършени в чуждестранна валута, те са по регламентирания с действащата нормативна база за валутни курсове.

Ликвиден риск – това е неблагоприятна ситуация, в която Дружеството не е в състояние посрещне свои задължения съгласно техния падеж.

Дружеството прилага консервативна политика по управление на ликвидността, като се провежда постоянен мониторинг на фактическите и предполагаеми парични потоци за бъдещи периоди.

Капиталов риск - при управление на капиталовия риск в „ПЪТСТРОЙ – 92“ АД се цели да се формират и поддържат възможности Дружеството да функционира и се развива, като действащ пазарен субект.

В дейността си предприятието използва само първични финансови инструменти, като вземания, задължения и капиталови ценни книжа. Не се използват деривативни инструменти, като финансови опции, фючърси и форуърдни сделки, лихвени суапове и валутни суапове.

Дружеството не използва хеджиращи инструменти.

XI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА СОБСТВЕНИ АКЦИИ, ИЗИСКВАНА ПО РЕДА НА ЧЛ.187 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН.

Дружеството не притежава собствени акции. През 2024 г. не е извършвано придобиване и прехвърляне на собствени акции.

XII.РАБОТА НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

Съветът на директорите на „ПЪТСТРОЙ - 92“ АД се придържа към принципа на вземане на решения, които са в компетенциите и правомощията им, определени в Търговския закон и устава на Дружеството.

През 2024 г. членовете на съвета на директорите нямат придобити, не притежават и не са прехвърляли акции и облигации на дружеството. Съгласно устава няма ограничение да придобиват акции и облигации на дружеството. Възнагражденията на ключовия управленски персонал включват заплати и други краткосрочни доходи в размер на 578 х. лв. (2023 г.: 403 х. лв.).

На членовете на СД се изплаща възнаграждение съгласно Решението на Общото събрание на акционерите – една минимална месечна заплата за Р България.

През 2024 год. не са сключвани договори по чл. 240 б от Търговския закон.

Участие на членовете на СД като неограничено отговорни съдружници - не участват в дружества като неограничено отговорни съдружници.

Участието на членовете на съвета на директорите в търговски дружества, в които притежават над 25% от капитала е както следва:

- Инж. Румен Миланов:
- „Р. Миланов Консулт“ ЕООД – Управител и едноличен собственик на капитала
- Инж. Йордан Йонов не притежава над 25% от капитала на други дружества
- Аспарух Лепичев не притежава над 25% от капитала на други дружества.

10.04.2025 г. София

Аспарух Лепичев:

Изпълнителен Директор на

„Пътстрой – 92“ АД