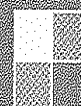


ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

„АСТ БЕТОН“ ЕООД

2019 година



Годишният доклад за дейността на „АСТ БЕТОН“ ЕООД, гр.Пловдив за 2019 г. е изготвен съгласно изискванията на чл. 39 на Закона за счетоводството, чл. 187 д и чл. 247 на Търговски закон, на база анализ на развитието, пазарните тенденции и присъствие, обществената, макро- и микро-икономическата среда, финансово-икономическото състояние на дружеството за 2019 г. и перспективите за развитие.

27.04.2020 г.
гр. Пловдив

Управител:

/Костадин Илианов Филипов/



I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 204833600

Фирма: „АСТ БЕТОН“ ЕООД
Седалище: гр. Пловдив
Адрес на управление: гр. Пловдив, ул. „Рогошко шосе“ №36
Предмет на дейност: Производство, транспорт и търговия с бетон и бетонови изделия.
Собственост: Дружеството е:
100 % - БГ Транс 11 ООД
Капитал: Дружеството е с капитал 1000 лв., разпределен в 100 бр. дялове с номинална стойност 10 лв. всеки един.
Органи на управление: Дружеството е с управленска форма :
• **Управител**
1. Костадин Илианов Филипов

Клонове Дружеството няма регистрирани клонове

Контрагенти от групата: БГ Транс 11 ООД, Ей Ди Макс Строй ЕООД, К И Инженеринг ЕООД, Леги ЕООД, ПИМК Билд ЕООД, ПИМК Карieri ЕООД, Боната ЕООД, Баластриери ЕООД, Арт Принт ЕООД, Асеновградски строител – Т ЕООД, Ахмаков ЕООД, Spectar Prod 2012 SL.

Контрагенти свързани лица: ПИМК Рейл ЕАД, ПИМК Секюрити ЕООД, ПИМК Холдинг Груп АД, Пловдив Пропърти Инвест ЕАД, Сдружение „Българска Асоциация на сдруженията в автомобилния транспорт“, Терминали ЕАД, Куалити Транс Брокерс ЕООД, Финанс Консулт Пловдив ЕООД, Ай Пи Транс АД, Грийн Такси Пловдив ООД, ПИМК Инвест АД, ПИМК Имоти ООД, Мед Люлин Инвест ООД, ПИМК ООД, Инвест – 7777 ЕООД, Визуализа ООД, Грийн Такси Пловдив ООД.

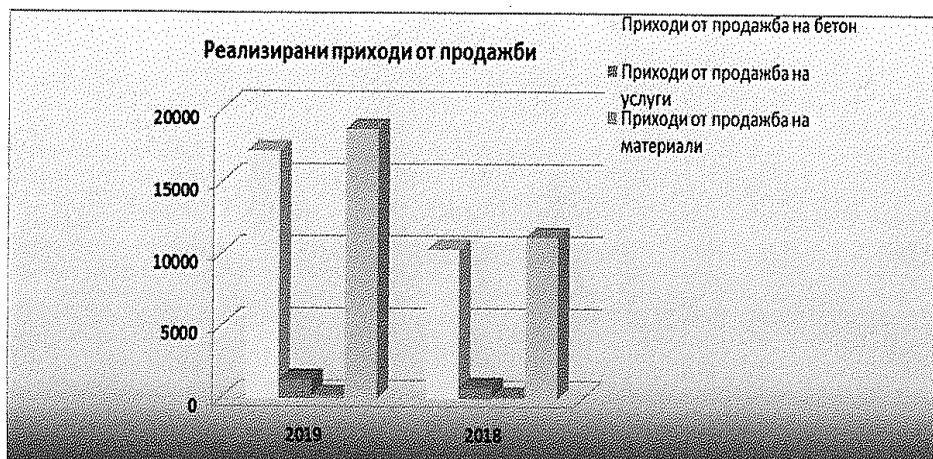
II. ХАРАКТЕРИСТИКА НА ДЕЙНОСТТА (съгл. чл.39, т.1 от ЗС)

Осъществяваната от „АСТ БЕТОН“ ЕООД основна дейност е Производство , транспорт и търговия с бетон и бетонови изделия.

Реализираните приходи по видове стоки/продукти/услуги от дейността за 2019 г. и тяхното изменение спрямо 2018 г. са както следва:

(хил.лв.)

Реализирани приходи от продажби			
по видове стоки/ продукти/услуги	2019	2018	изменение %
Приходи от продажба на бетон	17134	10302	166%
Приходи от продажба на услуги	1303	760	171%
Приходи от продажба на материали	217	116	185%
Общо приходи от продажби	18654	11178	167%



➤ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

При осъществяване на дейността си „АСТ БЕТОН“ ЕООД е изложено на определени рискове, които оказват въздействие върху неговите резултати.

* Систематични рискове:

✓ Макроикономически рискове:

Икономиката на България като малка държава е силно зависима от европейската и световната икономика. През изминалата година не се наблюдаваха сътресения на макроикономическо ниво, които да дадат отражение на дейността на Дружеството. Дейността на Дружеството е изцяло насочена към вътрешния пазар и зависи от сектор Строителство, както и от реализиране на големи инфраструктурни проекти, като строителство на пътища и магистрали. В краткосрочен план вътрешното търсене през 2019г. е увеличено в сравнение с 2018г. Приходите на Дружеството през 2018г. и 2019г. са изцяло от продажбите на бетон и бетонови изделия.

➤ Инфлационен риск:

Инфлацията в страната е важен фактор, касаещ реалната възвращаемост на инвестициите в България. Основните рискове, свързани с инфлацията се отнасят до развитието на международните цени и до темпа на икономически растеж в страната. *Средногодишната инфлация остана ниска под влияние на благоприятната конюнктура на международните пазари на суровини.*

В същото време ниският икономически растеж на българската икономика запазва базисната инфлация на ниско равнище към днешна дата, тъй като домакинствата се адаптираха към несигурната икономическа среда и продължават да спестяват, свивайки вътрешното потребление.

* На база посоченото по-горе, към момента на изготвяне на настоящия доклад, оценяваме инфлационния риск като *среден риск*.

✓ **Финансов риск:**

Финансовият риск на дружеството е свързан с възможността от влошаване на събираемостта на вземанията и изплащането на задълженията към банковите и др. институции, което би могло да доведе до затруднено финансово състояние.

Като основен проблем в макроикономически аспект са високите стойности на междуфирмена задлъжнялост. Негативен ефект върху предприятията и задлъжнялостта имат ниският ръст на БВП, неблагоприятният бизнес климат, свиването на инвестициите, нарастването на случаите с фактическа неплатежеспособност, фалитите и бавните процедури по несъстоятелност. Броят на необслужените кредити остава висок. Положително влияние върху задлъжнялостта може да се очаква от засилването на износа, ниските петролни цени, получаването на средства от ЕС и евентуалното ускоряване на икономическия ръст у нас благодарение на постепенното икономическо подобрене в страните на ЕС. Но основно решение на проблема засега е ускореното усвояване на еврофондове и по-достъпното, нисколихвено, банково финансиране за бизнеса, както и директивното налагане на срокове за разплащане.

Управлението на финансовия риск за дружеството ни е фокусирано върху оптимизиране на оперативните разходи /повишаване събираемостта на вземанията/, определяне на адекватни и конкурентоспособни цени на продуктите и услугите, адекватна оценка на формите на поддържане на свободни ликвидни средства.

* *На база посоченото по-горе и анализа на финансовото ни състояние, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме финансовия риск като: **среден риск**.*

✓ **Ликвиден риск:**

Неспособността на дружеството да покрива насрещните си задължения съгласно техния падеж е израз на ликвиден риск. Ликвидността зависи главно от наличието в дружеството на парични средства или на съответните им алтернативи. Другият основен фактор, който влияе силно е свързан с привлечения капитал. Той трябва да се поддържа в оптимално равнище, като се контролира както нивото на заемните средства, така и стойностите на задълженията към доставчиците и към клиентите на дружеството.

Управлението на ликвидния риск за дружеството ни изисква консервативна политика по ликвидността чрез постоянно поддържане на оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност за финансиране на фирмената дейност, осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси, ежедневен мониторинг на наличните парични средства, предстоящи плащания и падежи.

* *На база посоченото по-горе и анализа на задълженията на дружеството ни, както и съотношението между собствения ни и привлечен капитал, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме ликвидния риск като: **среден риск**.*

✓ **Риск, свързан с паричния поток:**

Рискът, свързан с паричния поток разглежда проблемите с наличните парични средства в дружеството. Тук от съществено значение е договорната политика, която следва да защитава фирмените финанси, като гарантира регулярни входящи потоци от страна на клиенти, както и навременни плащания на задълженията.

Управлението на риска, свързан с паричните потоци за дружеството ни изисква поддържане на положителна стойност на ликвидността, т.е. готовност за посрещане на текущите задължения.

* *На база посоченото по-горе и анализа на входящите и изходящите ни парични потоци, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме риска, свързан с паричния поток като: **среден риск**.*

✓ Кредитен риск:

Ако дружеството използва заемни средства, то тогава е изложено на кредитен риск. Възниква, когато съществува вероятност кредитополучателят да не изпълнява съзнателно или да е в невъзможност да изпълни поетия от него ангажимент по сключения договор за заем или когато клиентите на дружеството не са в състояние да изплатят изцяло или в обичайно предвидимите срокове дължимите от тях суми.

Управлението на кредитния риск за дружеството ни изисква предоставяне на отсрочени плащания (продажби с отложен падеж) на клиенти с дългогодишна история и партньорски взаимоотношения, добро финансово състояние и липса на нарушения по спазване на кредитния период. Кредитната ни политика има отношение към събираемостта на вземанията, които следва да се контролират текущо чрез ежедневен преглед на откритите позиции по клиенти и извършените плащания.

* На база посоченото по-горе, познаването на кредитната политика на банките, състоянието на банковаващата система по време на финансова криза, както и кредитната политика на дружеството, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме кредитния риск като: *среден риск*.

III. АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВИ И НЕФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ (съгл. чл. 39, т. 2 от ЗО)

Стойността на дружеството за 2019 г. спрямо 2018 г. е както следва:

(лева)

	2019	2018
Стойност на 100% от собствения капитал	1 808 355	929 498
Брой дялове	100	100
Стойност на 1 дял	18083.55	9294.98

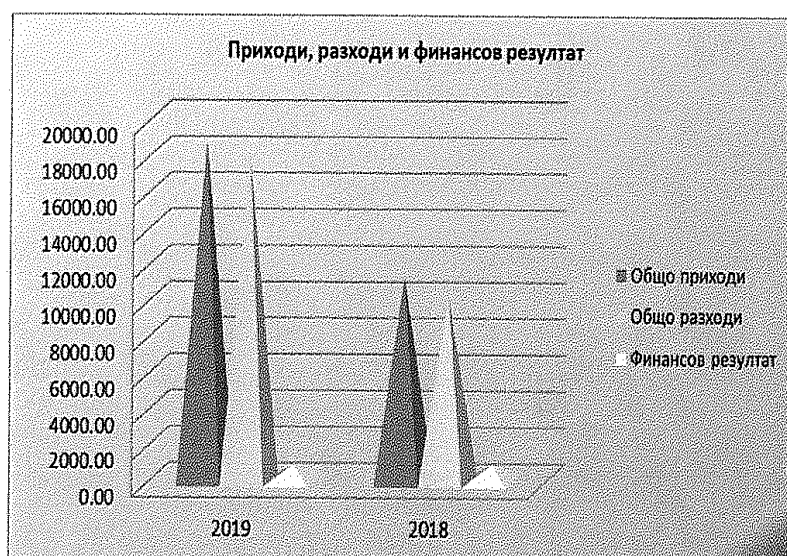


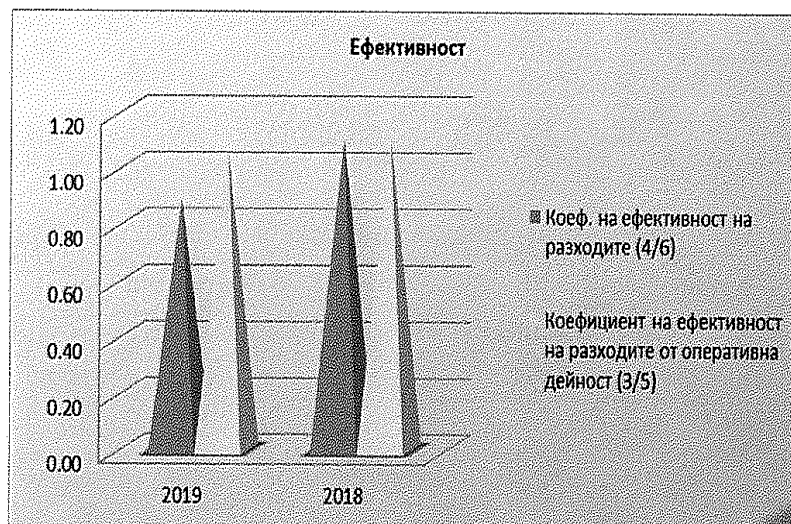
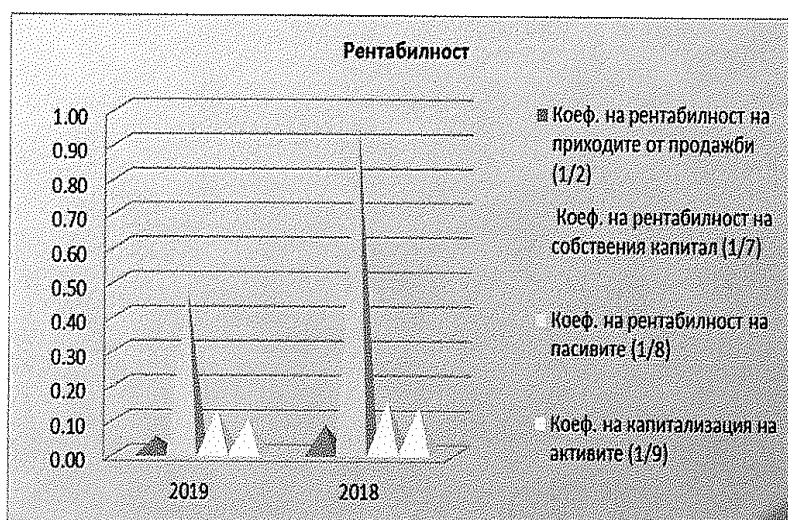
✓ Финансови показатели

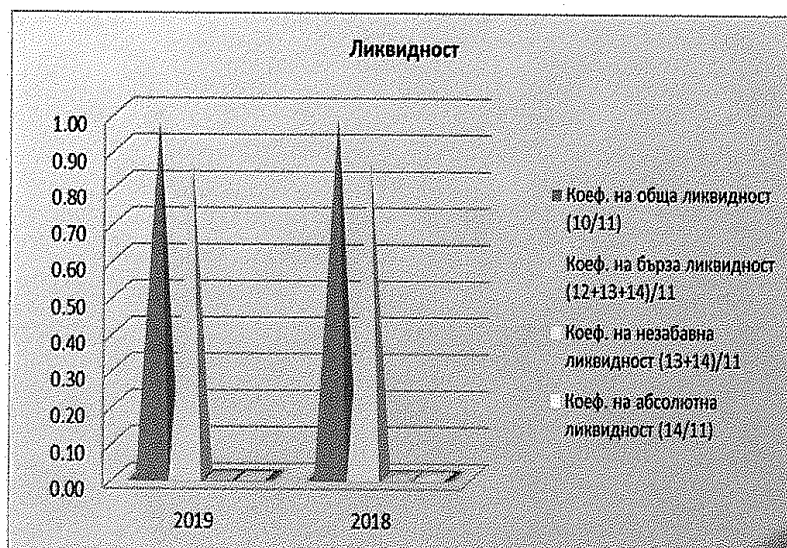
Постигнатите от дружеството финансови показатели за 2019 г. спрямо 2018 г. са както следва:

(хил.лв.)

N:	Показатели:	2019	2018	2019/2018	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	875	903	-28	-3.1%
2	Нетни приходи от продажби	18437	11062	7375	66.7%
3	Общо приходи от оперативна дейност	18654	11178	7476	66.9%
4	Общо приходи	18656	11203	7453	66.5%
5	Общо разходи за оперативна дейност	17652	10179	7473	73.4%
6	Общо разходи	17684	10200	7484	73.4%
7	Собствен капитал	1809	930	879	94.5%
8	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	7016	5889	1127	19.1%
9	Обща сума на активите	8825	6819	2006	29.4%
10	Краткотрайни активи	5931	4156	1775	42.7%
11	Краткосрочни задължения	6099	4217	1882	44.6%
12	Краткосрочни вземания	5274	3679	1595	43.4%
13	Краткосрочни финансови активи (без парични средства)	0	0	0	0.0%
14	Парични средства	16	28	-12	-42.9%
15	Материални запаси	657	477	180	37.7%
16	Дългосрочни задължения	917	1672	-755	-45.2%
Рентабилност:					
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0.0475	0.0816	-0.0342	-41.9%
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	0.4837	0.9710	-0.4873	-50.2%
19	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	0.1247	0.1533	-0.0286	-18.7%
20	Коеф. на капитализация на активите (1/9)	0.0992	0.1324	-0.0333	-25.1%
Ефективност:					
21	Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	1.0550	1.0983	-0.0434	-3.9%
22	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	1.0568	1.0981	-0.0414	-3.8%
Ликвидност:					
23	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	0.9725	0.9855	-0.0131	-1.3%
24	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	0.8674	0.8791	-0.0117	-1.3%
25	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	0.0026	0.0066	-0.0040	-60.5%
26	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	0.0026	0.0066	-0.0040	-60.5%
Финансова автономност:					
27	Коеф. на финансова автономност (7/8)	0.2578	0.1579	0.0999	63.3%
28	Коеф. на платежеспособност (9/8)	1.2578	1.1579	0.0999	8.6%







✓ **Нефинансови показатели**

➤ **Численост и структура на персонала:**

(брой)

Категория	2019	2018
Общо, в т.ч.	24	13
Ръководители	2	1
Специалисти		
Техници и приложни специалисти		
Помощен административен персонал	8	3
Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната		
Квалифицирани работници в селското, горското, ловното и рибното стопанство		
Квалифицирани работници и сродни на тях занаятчии		
Машинни оператори и монтажници	12	7
Професии, неизискващи специална квалификация	2	2

➤ **Рентабилност на труда:**

(лева)

Рентабилност на труда		
Години	2019	2018
Средносписъчен състав	24	13
Финансов резултат	875	903
Финансов резултат / 1 лице	36	69



Всички данни и стойности, използвани при изчисление на финансовите и нефинансовите показатели са представени в годишния финансов отчет на „АСТ БЕТОН“ ЕООД за 2019 г. и всички от съществено значение разяснения по отношение на сумите на разходите са оповестени в приложението към годишния финансов отчет.

IV. НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ (съгл. чл. 39, т.5 от ЗС)

През 2019 г. „АСТ БЕТОН“ ЕООД не е развивало действия, свързани с научноизследователската и развойна дейност.

V. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, КОИТО СА НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯТ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ (съгл. чл. 39, т. 3 от ЗС)

След съставянето на Годишния финансов отчет за отчетната 2019 г. в „АСТ БЕТОН“ ЕООД настъпиха важни събития – обявяване на извънредно положение.

След обявяване на извънредното положение има известно намаление на обемите на продажбите, но очакванията на Ръководството са - след края на извънредното положение, ще се възстановят обемите на продажбите. Принципът на действащо предприятие няма да бъде нарушен.