

КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на „АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД – гр. Хасково
за периода от 28 октомври 2013 година до 31 декември 2013 година

Настоящият Доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл.33 от Закона за счетоводството и изискванията на Търговския закон.

ОРГАНИЗАЦИОННА ФОРМА

Фирма: „АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД

Седалище: гр. София

Адрес на управление: гр. София

Предмет на дейност: покупка на стоки или други вещи с цел препродажба в първоначален, преработен или обработен вид в страната и чужбина, продажба на стоки собствено производство, търговско представителство и посредничество, покупка и ремонт на недвижими имоти с цел продажбата им, както и друга незабранена от закона дейност.

Собственост: Дружеството е:
100 % - частна собственост;

Капитал: Дружеството е с капитал 5 000 лева, разпределен 5 дяла с номинална стойност 1000 лева всеки един.

Едноличен собственик на капитала	Участие в капитала
Теньо Лачев Тенев	100 %
Общо:	100 %

Органи на управление: Управителен орган на „АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД е едноличния собственик на капитала и управител Теньо Лачев Тенев.

Свързани лица: „АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД е дружество – майка и изготвя индивидуален и консолидиран финансов отчет. В групата са включени следните дружества:

Наименование и седалище на свързаното лице	Описание на типа свързаност
“БАЗАЛТ” ЕООД гр.Хасково	Дъщерно дружество на Актив билдинг сервиз ЕООД
“ПСК ДЕТЕЛИНА” ЕООД гр. Хасково	Дъщерно дружество на Актив билдинг сервиз ЕООД
“ПЪТНО ПОДДЪРЖАНЕ ХАСКОВО” ЕООД гр.	Дъщерно дружество на ПСК ДЕТЕЛИНА

Хасково	ЕООД
“ПЪТНО ПОДДЪРЖАНЕ ХАРМАНЛИ” ЕООД гр. Харманли	Дъщерно дружество на ПСК ДЕТЕЛИНА ЕООД
“ПЪТНО ПОДДЪРЖАНЕ СВИЛЕНГРАД” ЕООД гр. Свиленград	Дъщерно дружество на ПСК ДЕТЕЛИНА ЕООД
Всички физически лица, включени в съставите на Управителните органи на горните дружества, включително и дружествата, в които тези физически лица имат участия	Управляващи, Акционери, Административен персонал Техни дружества

„АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД притежава /пряко и косвено/ 100 % от капиталите на горните дружества.

Групата, включваща „АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД и неговите дъщерни дружества е възникнала през 2013 г., считано от 28.10.2013 г., когато дружеството – майка придобива изцяло контрола върху Базалт ЕООД, с ЕИК 126625768. Считано от 27.12.2013 г. е придобито дъщерното дружество ПСК Детелина ЕООД, с ЕИК 126627299, което от своя страна е дружество – майка /междинна майка / на трите дружества, както следва: ПП-Хасково ЕООД, ЕИК 126528383, ПП-Харманли ЕООД, ЕИК 126528415, ПП-Свиленград ЕООД, ЕИК 126528422

1. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

1.1. Описание на дейността през 2013 г.

През 2013 г. извършваната дейност в Групата е изграждане, текущ ремонт и поддържане на републиканската и общинска пътна мрежа, пътните съоръжения, зимно поддържане на пътищата и всички видове услуги със строителна и друга механизация, добив на инертни материали, изграждане на водопроводи и канализации, производство на асфалтови смеси, покупко-продажба на петролни продукти и дериватите от тях

Приходи и разходи

Общо за периода 28.10.2013г.-31.12.2013г. са отчетени приходи от дейността в размер на 4 040 хил.лв., други доходи, нетно 6 хил.лв. и увеличение на незавършеното производство 1 022 хил.лв. Финансови приходи 154 хил.лв.

Приходите на Групата за отчетния период съответстват на осчетоводените и отразени в аналитичната и синтетична отчетност и са съобразени с нормативната уредба. При отчитане и признаване на приходите са съблюдавани принципите за текущо начисляване и за съпоставимост на приходите с разходите.

Общо разходите за дейността на Групата през периода възлизат на 5156 хил. лв., в т.ч. материални разходи – 266 хил.лв.; разходи за външни услуги – 3 405 хил.лв., разходи за възнаграждения и осигуровки на персонала – 27 хил.лв., разходи за амортизация – 349 хил.лв., други разходи - 1073 хил.лв., от които балансова стойност на продадени стоки – 1065 хил.лв., финансови разходи 36 хил.лв.

Структурен анализ по видове разходи

Видове разходи	2013 г. /хил.лв./	Отн.дъл %
Разходи за материали	266	5,16
Разходи за външни услуги	3 405	66,04
Разходи за персонала	27	0,52
Разходи за амортизация	349	6,77

Себестойност на продадените стоки	1065	20,66
Други разходи	8	0,16
Финансови разходи	36	0,69
Общо:	5156	100%

Разходите са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от момента на плащанията съобразно принципа за текущо начисляване. Разходооправдателните документи са оформени според изискванията на Закона за счетоводството

След съпоставката на общо приходи с общо разходи за 2013 година Групата отчита печалба преди данъци в размер на 66 хил.лв., а след разнасянето на разходи за данъци върху доходите в размер на 11 хил.лв., е отчетена печалба в размер на 55 хил.лв.

На база горепосочените цифри за отчетния период рентабилността на приходите от продажби възлиза на 0,0136 или на 100 лв. нетни приходи е реализирана 1,36 лв. печалба. Рентабилността на собствения капитал възлиза на 0,9483 или на 100 лв. собствен капитал е реализирана 94,83 лв. нетна печалба. Рентабилността на пасивите е 0,0016, т.е на 100 лв. привлечен капитал е отчетена 0,16 лв. печалба. Рентабилността на реалните активи е 0,0016, т.е на 100 лв. реални активи е отчетена 0,16 лв. балансова печалба.

Ефективността на разходите за 2013 г. възлиза на 0,98 или на 100 лв. разходи са отчетени 98 лв. приходи. Ефективността на приходите за 2013 г. възлиза на 1,02 или 100 лв. приходи са реализирани срещу извършени 102 разходи.

1.2. Активи и пасиви

Общият размер на активите към 31.12.2013 г. е в размер на 34 972 хил.лв. Дълготрайните активи по балансова стойност възлизат на 26 374 хил.лв. или 75,41 % от общите активи, а краткотрайните активи са в размер на 8 597 хил.лв. или - 24,58 %.

Структурен анализ по видове активи

Видове активи	31.12.2013 г. /хил.лв/	Отн. дял %
ИМС	7506	21,46
Разходи за придобиване на ИМС	1516	4,34
Нематериални активи	6	0,02
Инвестиции в асоциирани дружества	38	0,11
Търговска репутация	17308	49,49
Материални запаси	3436	9,83
Вземания от свързани предприятия	11	0,03
Търговски вземания	2859	8,17
Други текущи вземания	672	1,92
Пари и парични еквиваленти	1619	4,63
Общо:	34 971	100%

Пасивите на Групата към 31.12.2013 г. са в размер на 34 913 хил.лв.

Структурен анализ по видове пасиви

<i>Видове задължения</i>	<i>2013 г. /хил.лв/</i>	<i>Отн.дъл %</i>
Дългосрочни заеми	2884	8,26
Задължения по лизингови договори – нетекуща част	1542	4,42
Отсрочени данъчни пасиви	5	0,01
Текуща част от дългосрочните заеми	775	2,22
Задължения по лизингови договори – текуща част	8653	24,78
Задължения към свързани предприятия	103	0,30
Търговски задължения	16287	46,65
Задължения към персонала и осигурители	1040	2,98
Данъчни задължения	2995	8,58
Други текущи задължения	629	1,81
Общо:	34 913	100%

Общата ликвидност за отчетния период е 0,28, т.е. с наличните текущи активи към 31.12.2013 г. в размер на 8597 хил.лв., групата покрива 28% от текущите си задължения към края на периода, възлизащи на 30482 хил.лв. Бързата ликвидност е 0,17, което показва, че краткосрочните вземания и паричните средства на дружеството покриват 17% от краткосрочните задължения. Незабавната ликвидност към 31.12.2013 г. възлиза на 0,0531 или с наличните парични средства дружеството покрива 5.31 % от текущите задължения. Абсолютната ликвидност съответства на незабавната поради липса на краткосрочни финансови активи.

1.3. Собствен капитал

Регистрираният капитал на дружеството - майка е 5 хил.лв., включващ 100 бр. дялове с номинална стойност 50 лв.

Структурен анализ по видове компоненти

<i>Видове</i>	<i>2013 г. /хил.лв/</i>	<i>Отн.дъл %</i>
Основен капитал	5	8.62
Натрупани печалби/загуби от мин.години	(2)	-3.45
Текуща печалба	55	94.83
Общо:	58	100%

Коефициент на финансова автономност за 2013 г. е – 0,0017, т.е. при собствен капитал 58 хил.лв. привлечения капитал е 16 613 хил.лв.

Коефициент на задлъжнялост за 2013 г. е 601.95, т.е. на 100 лв. собствен капитал се пада 60195.00 лв. привлечен.

2. След датата на консолидирания финансов отчет за 2013 г., са настъпили следните важни събития:

Върху Базалт ЕООД е учреден залог върху цяло предприятие като съвкупност от права, задължения и финансови отношения, в полза на Семита Билд ЕООД съгласно договор за залог върху търговско предприятие от 14.01.2014 г., обезпечаващо вземане по договор от 01.10.2013 г.

Анексиране на договор за покупка дяловете на дружеството ПСК ДЕТЕЛИНА ЕООД във връзка с корекция на продажната цена, базирана на справедливата пазарна стойност, определена от назначен за целта лицензиран оценител на търговско предприятие. Тази оценка доказва наличие на условия, съществували към края на отчетния период, когато е сключен договора за продажбата. Това събитие е квалифицирано от ръководството като коригиращо събитие съгласно т.3 и т.8 във връзка с т.9, буква „в” от МСС 10 „Събития след края на отчетния период”.

3. Ръководството на Групата счита, че тя ще продължи да осъществява своята дейност в обозримото бъдеще.

4. Групата не осъществява действия в областта на научно-изследователската и развойна дейност.

5. Няма регистрирани клонове в страната и чужбина.

25.04.2014 г.
гр. София

РЪКОВОДИТЕЛ:

/ Теньо Тенев /

