

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на „Актив Билдинг Сервиз“ ЕООД
за годината, приключваща на 31 декември 2017 г.

Настоящият Доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл.39 от Закона за счетоводството и изискванията на Търговския закон.

ОРГАНИЗАЦИОННА ФОРМА

Фирма: Актив Билдинг Сервиз“ ЕООД,
ЕИК: 126552170

Седалище: гр. Хасково, бул. „Съединение“ № 62.

Адрес на управление: гр. Хасково, бул. „България“ № 193.

Предмет на дейност: изкупуване, производство на асфалт и компоненти, строителство на пътища, строителни услуги, инженерингова, вътрешна и външнотърговска дейност, покупка на стоки или други вещи с цел продажбата им в страната и в чужбина в първоначален, преработен или обработен вид; производство на стоки, незабранени от закона с цел продажба, търговско представителство и посредничество, транспортна, комисионна, складова, рекламна дейност; добив на трошен камък, чакъл и пясък.

Собственост: Дружеството е:
100 % - частна собственост;

Основен Капитал: Дружеството е с 5 000 лева основен капитал, като едноличен собственик на капитала е Пътстрой-97 АД

Органи на управление: Управители на „Актив Билдинг Сервиз“ ЕООД са:
Трифон Бонев Трифонов и Тенчо Пасков Пасков;

Свързани лица:

Дружеството има свързани лица, както следва:

1. Дъщерни дружества на „Пътстрой -97“ АД

„АБ“ АД

„АБГ“ ООД

„ПСК Детелина“ ЕООД

„АБ-Транс“ ЕООД

„Актив билдинг сервиз“ ЕООД

2. Дъщерни дружества на „АБ“ АД:

ЕИК

836014515

126612055

126627299

126552163

126552170

3. Дъщерни дружества на "Актив билдинг сервиз" ЕООД
 „АБ Строй“ ЕООД 126552188
 „Алфа Ц“ ЕООД – от 27.02.2017г. е дъщерно на Пътстрой 97“ АД 200257098
 „Пътно поддържане Крумовград“ ЕООД 108514008
 „Антонио Кръстев“ АД 126736206
4. Дъщерни дружества на „ПСК Детелина“ ЕООД
 „Пътно поддържане Хасково“ ЕООД 126528383
 „Пътно поддържане Харманли“ ЕООД 126528415
 „Детелина 2008“ ЕООД 201136027
5. Дъщерни дружества на "АБ-Транс" ЕООД
 „Базалт“ –дъщерно на АБ Транс ЕООД 126625768
8. Всички физически лица, включени в съставите на Управителните органи на горните дружества, включително и дружествата, в които тези физически лица имат участия – Акционери, Съдружници, Ключов ръководен персонал и техни дружества.

1. ПРЕГЛЕД И ФИНАНСОВ АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА

1.1. Описание на дейността през 2017 г.

През 2017г. извършваната дейност на дружеството е изграждане на пътища.

1.2. Приходи и Разходи

Приходите през 2017г. са от финансова дейност и възлизат на 9 х. лв.

Общо разходите за дейността на дружеството през 2017 г. възлизат на 96 хил. лв., в т.ч. разходи по икономически елементи – 49 хил. лв. и финансови разходи 60 хил. лв.

Структурен анализ по видове разходи

Видове разходи	2016 г. /хил.лв/	Отн. дял %	2017 г. /хил.лв/	Отн. дял %	Изменение /хил.лв/
Балансова ст-ст на продадени активи	9749	96,99	-	-	(9749)
Външни услуги	39	0,39	10	10,99	(29)
Амортизации	1	0,01	-	-	(1)
Разходи за възнаграждения и осигуровки	31	0,31	-	-	(31)
Други разходи	161	1,6	-	18,35	(161)
Разходи за лихви	70	0,7	81	89,01	9
Общо:	301	100 %	91	100 %	(9962)

С най-голям относителен дял в състава на разходите са разходите за лихви 89,01 % , следвани от разходи за външни услуги- 10,99 %, представляващи 10 х.лв. 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.

Съпоставени общо приходите с разходите, отчетената счетоводна загуба за 2017 г. е в размер на 82 хил. лв., колкото е отчетената загуба от обичайната дейност.

1.3. Активи и пасиви

Общият размер на активите към 31.12.2017 г. е в размер на 2766 хил.лв. при 2778 хил. лв. за предходната година. Дълготрайните активи по балансова стойност възлизат на 2000 хил. лв. или 72,31 % от общите активи, а краткотрайните (текущи) активи са в размер на 766 хил. лв. или 27,69%.

Структурен анализ по видове активи

Видове активи	2016 г. /хил.лв/	Отн. дял %	2017 г. /хил.лв/	Отн. дял %	Изменение /хил.лв/
ИМС	2005	72,18	2000	72,31	(5)
Материални активи	159	5,72	159	5,75	-
Вземания	612	22,03	605	21,87	(7)
Парични средства	2	0,07	2	0,07	-
Общо:	2778	100 %	2766	100 %	(12)

Пасивите на дружеството към 31.12.2017 г. са в размер на 11351 хил. лв. при 11324 хил. лв. за предходната година. В състава на задълженията, с най-голям относителен дял са задълженията към свързани лица – 87,01 %, следвани от търговски задължения – 12,15 %.

Структурен анализ по видове пасиви

Видове задължения	2016 г. /хил.лв/	Отн. дял %	2017 г. /хил.лв/	Отн. дял %	Изменение /хил.лв/
Търговски задължения	1793	15,83	1379	12,15	(414)
Задължения към персонал и осигурители	38	0,33	35	0,31	(3)
Данъчни задължения	156	1,38	60	0,53	(96)
Други задължения	18	0,17	-	-	(18)
Задължения към свързани лица	9319	82,29	9877	87,01	558
Общо:	11324	100 %	11351	100 %	27

Общата ликвидност за отчетния период е 0,067, т.е. с наличните краткотрайни активи към 31.12.2017 г. в размер на 766 хил.лв., включващи паричните средства, дружеството покрива 6,7 % от текущите си задължения към края на периода, възлизащи на 11351 хил.лв.

1.4. Собствен капитал

Регистрираният капитал на дружеството е 5 хил.лв

Структурен анализ по видове компоненти

Видове	2016 г. /хил.лв/	Отн. дял %	2017 г. /хил.лв/	Отн. дял %	Изменение /хил.лв/
Основен капитал	5	-0,06	5	-0,06	-
Натрупани печалби/загуби	727	-8,51	(8544)	99,11	(25)

от минали години					
Печалба/ (загуба) за текущия период	(9278)	108,57	(82)	0,95	(7)
Общо:	(8546)	100 %	(8621)	100 %	(32)

Като цяло резултатите от финансовия анализ на дейността „Актив Билдинг Сервиз“ ЕООД за 2017 г. са незадоволителни, имайки предвид съществуващите вътрешно-присъщи рискове в отрасъла, свързани със силно-конкурентна бизнес среда, лихвени, валутни и ценови рискове и други пазарни фактори.

В резултат на горното, ръководството счита, че Дружеството е действащо предприятие и ще остане действащо, няма планове и намерения за преустановяване на дейността.

2. РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

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

2.1. Систематични рискове

2.1.1. Политически риск

Политическият риск отразява влиянието на политическия процес в страната, който от своя страна влияе върху възвращаемостта на инвестициите. Степента на политическия риск се асоциира с нестабилността и множеството промени на водената от правителството икономическа политика и като следствие от това с опасността от негативни промени в инвестиционния климат.

На база посоченото и познаването на политическата среда в страната към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме политическия риск като: **висок**.

2.1.2. Макроикономически рискове

2.1.2.1. Валутен риск

Валутният риск обобщава възможните негативни последствия върху възвращаемостта на инвестициите в страната, вследствие на промени във валутния курс.

При въвеждането на системата на паричен съвет в страната на 01.07.1997 г. обменният курс български лев – германска марка бе фиксиран в съотношение 1000:1. Въвеждането на еврото като разплащателна единица в Европейския съюз доведе до практически фиксиран обменен курс 1955.83 лв. за едно евро (респ. 1.95583 лв. за едно евро след деноминацията на лева, в сила от 05.07.1999 г.) Следователно валутният риск за базиран на еврото инвеститор е практически сведен до нула.

На база посоченото по-горе познаването на икономическата среда към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме валутния риск като: **висок**.

2.1.2.2. Инфлационен риск

Инфлацията в страната е важен фактор, касаещ реалната възвращаемост на инвестицията.

След няколкогодишен период на висока инфлация в следствие на икономическата криза, в момента наблюдаваме период на намаляване на инфлационните процеси. Международните цени и липсата на натиск от страна на вътрешното потребление са причините за забавяне на инфлационните процеси и в България.

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

2.2. Несистематични (микроикономически) рискове

2.2.1. Технологичен риск

Технологичният риск е произведен от необходимите технологии за обслужване на дейността на дружеството и от скоростта, с която се развиват те.

На база използваните от дружеството ни технологии и познаването на технологичните тенденции на развитие на бранша, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме технологичния риск като: **среден**.

2.2.2. Фирмен риск

Свързан е с характера на основната дейност на дружеството, с технологията и организацията на дейността, както и с обезпечеността на дружеството с финансови ресурси; подкатегории на фирмения риск са: бизнес риск и финансов риск; основният фирмен риск е свързан със способността на дружеството да генерира приходи, а оттам и печалба.

На база посоченото по-горе и спецификата на дейността ни към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме фирмения риск като: **среден**.

2.2.3. Финансов риск

Финансовият риск на дружеството е свързан с възможността от влошаване на събираемостта на вземанията, което би могло да доведе до затруднено финансово състояние.

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

2.2.4. Ликвиден риск

Неспособността на дружеството да покрива насрещните си задължения 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 се поддържа в оптимално равнище, като се контролира, както нивото на заемните средства, така и стойностите на задълженията към доставчиците и кредиторите на дружеството.

Дружеството управлява ликвидността на активите и пасивите си чрез анализ на структурата и динамиката им и прогнозиране на бъдещите входящи и изходящи парични потоци.

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**.

2.2.5. Ценови риск

Ценовият риск е определен в две направления: по отношение на пазарната конюнктура и по отношение на вътрешнофирмените производствени разходи. Продажната цена е съобразена и с двата фактора, като се цели тя да покрива разходите на дружеството и да носи определено ниво на печалба.

На база посоченото по-горе, пазарната конюнктура, както и нивото на вътрешнофирмените ни разходи и нивото на печалбата ни, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме ценовия риск като: **среден**.

2.2.6. Риск, свързан с паричния поток

Рискът, свързан с паричния поток разглежда преди всичко проблемите с наличните парични средства в дружеството. Тук главна роля играе договорната политика на дружеството, която е съобразена и защитава фирмените финанси. Целта на дружеството е винаги да се намира в положителната стойност на ликвидността, т.е. да може да посреща текущите си 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**.

2.2.7. Кредитен риск

Кредитният риск представлява рискът даден контрагент да не заплати задължението си към дружеството. Дружеството е изложено на този риск във връзка с различни финансови инструменти, като например възникване на вземания от клиенти, депозирание на средства и други.

Излагането на дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на финансовите активи, признати в края на отчетния период.

Експозицията и анализа на кредитния риск за Дружеството са включени във финансовия отчет.

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

2.2.8. Инвестиционен риск

Инвестиционният риск се предопределя в това, реалната доходност от направена инвестиция да се различава от предварително планираната такава.

На база посоченото по-горе и реализираните от нас инвестиционни мероприятия към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме инвестиционния риск като: **среден**.

2.2.9. Регулативен риск

Регулативният риск е свързан с вероятността да се понесат загуби в резултат на нарушения или неспазване на законовите и подзаконови нормативни актове или вътрешнодружествените документи, както и от загуби в резултат на интервенция на данъчните власти. Този риск се отнася и за промени в нормативната база, свързани с опазването на околната среда, както и с вероятността дружеството да не бъде в състояние да изпълнява предписанията и изискванията на екологичното законодателство и компетентните органи, за което да му бъдат налагани съответните наказания.

На база посоченото по-горе и прилаганата от дружеството ни екологична политика и познаването на нормативната база, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме регулативния риск като: **среден**.

2.2.10. Рискове, свързани с продуктите и пазарите

Този риск се свързва с възможността на дружеството да произвежда продукция и извършва услуги, за които няма пазар.

Във връзка с горното и изхождайки от изпълнението на продуктовата и пласментната ни политики, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме рисковете, свързани с продуктите и пазарите като: **среден**

3. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТАПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ИНДИВИДУАЛНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

След датата, към която е съставен индивидуалния финансов отчет за 2017 г., няма настъпили важни събития.

4. ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

В перспектива, очакваното бъдещо развитие на дружеството е свързано с продължаване и разширяване на дейността във връзка с концесионния договор, разработване на стратегия за развитие и управление на Групата, която да включва координиране поемането и изпълнението на обществени поръчки в областта на строителството, оптималното използване на активите и човешките ресурси, запазване и затвърждаване мястото на Групата на пазара, отстояване на завоюваните бизнес позиции и авторитет сред контрагенти и кредитори, предоставяне на качествени продукция и услуги имайки предвид добрата техническа обезпеченост, както и добра обезпеченост с висококвалифициран персонал.

5. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ

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

6. НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

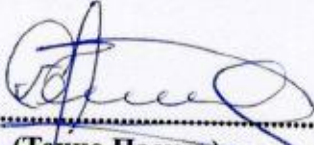
Дружеството няма регистрирани клонове в страната и чужбина.

7. ИЗПОЛЗВАНИ ОТ ДРУЖЕСТВОТО ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

„Актив Билдинг Сервиз“ ЕООД не е използвало финансови инструменти през 2017 г. за хеджиране на рискове от промяна на валутни курсове, лихвени нива или парични потоци. През отчетната година дружеството не е извършвало сделки за хеджиране на валутен риск, тъй като няма достатъчно мащабни и отдалечени във времето сделки в USD или други валути с плаващ спрямо лева курс.

Дружеството би могло да има експозиция към ликвиден, пазарен, лихвен, валутен и оперативен рискове, възникващи от употребата на финансови инструменти.

23 март 2018 г.
гр. Хасково

Представяващи: 
(Тенчо Пасков)

 
(инж. Трифон Трифонов)