ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на "СТРОЙМОНТАЖ РС" АД
за 2024 година

ОРГАНИЗАЦИОННА ФОРМА

"СТРОЙМОНТАЖ РС" АД е търговско дружество създадено през 1998 г. Компанията е със седалище и адрес на управление град Разград ул. "Дондуков" № 3. По фирмено дело № 765 / 16.02.1998 г. на Разградския окръжен съд дружеството се вписва в търговския регистър "СТРОЙМОНТАЖ РС" АД като акционерно дружество.

Вписаният предмет на дейност е:

- строителни и строително-ремонтни дейности;

- ниско и високо строителство;

- асфалтопроизводство и асфалтополагане;

- изграждане на инфраструктурни обекти, както и всяка дейност, която не е забранена от закона.

Основна икономическа дейност от НКИД: Строителство на автомагистрали, пътища и самолетни писти.

Дружеството е вписано в регистъра на Булстат под номер 116045980.

Седалище и адрес на управление: гр. Разград ул. Дондуков № 3

Капиталът на дружеството е 55 700 лева, разпределени в 11 140 акции с номинална стойност 5 лева.

Дружеството се управлява от Съвет на директорите:

- Пенка Пенчева Дакова
- Басри Шюкри Басри
- Дарин Панов Изворов

Дружеството се представлява от Пенка Дакова – Изпълнителен директор.

През отчетния период не са извършвани промени в размера и собствеността на капитала.

Свързани лица:

"СТРОЙМОНТАЖ" ЕАД – дъщерно дружество на "СТРОЙМОНТАЖ РС" АД

"СТРОЙМОНТАЖИ" ЕООД едноличен собственик на капитала - Георги Панов Изворов

ХАРАКТЕРИСТИКА НА ДЕЙНОСТТА

При осъществяване на дейността си "СТРОЙМОНТАЖ РС" АД е изложено на определени рискове, които оказват въздействие върху неговите резултати.

Систематични рискове

Политически риск

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

България е силно свързана с европейската и световната икономика и ефектът на случващото се там неминуемо и влияе.

На база посоченото и познаването на политическата среда в страната към момента на изготвяне на настоящия доклад оценения политически риск е среден.

Макроикономически рискове

Валутен риск

Валутният риск обобщава възможните негативни ефекти върху възвращаемостта на инвестициите в страната, вследствие на промени във валутния курс. В малка страна със силно отворена икономика, каквато е България, нестабилността на местната валута е в състояние да предизвика много лесно обща икономическа нестабилност. През последните години България натрупа опит и в двете посоки на влияние на 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 Европейският съюз доведе до практически фиксиран обменен курс 1955.83 лева за едно евро (респ. 1.95583 лева 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 и познаването на икономическата среда към момента на изготвяне на настоящия доклад оценения валутния риск е нисък .

Инфлационен риск

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

Посочените данни илюстрират влиянието на инфлационните процеси на въведената в България система на паричен съвет за периода 2015 - 2024 година.

Средногодишна инфлация									
2015 г.	**2016 г.**	**2017 г.**	**2018 г.**	**2019 г.**	**2020 г.**	**2021 г.**	**2022 г.**	**2023 г.**	**2024 г.**
-0.10%	-0.80%	2.10%	2.80%	3.10%	1.70%	3.3%	16.9%	5.00%	2.20%

Други рискове, свързани с влиянието на основни макроикономически фактори

Рискът, асоцииран със степента на стабилност и перспективите за растеж на националната икономика, влияе съществено при формиране на нагласите и поведението на инвеститорите.

Несистематични (микроикономически) рискове

Традиционно несистематичните рискове се разглеждат на две нива – отраслов риск, касаещ несигурностите в развитието на отрасъла и общ фирмен риск, произтичащ от спецификите на дружеството.

Отраслов риск

Отрасловият риск се появява във вероятността от негативни тенденции в развитието на отрасъла като цяло, технологична обезпеченост, нормативна база, конкурентна среда и характеристиките на пазарната среда за продуктите и суровините, употребявани в отрасъла; отрасловият риск се свързва преди всичко с отражението върху възможността за реализиране на доходи в рамките на отрасъла и по-конкретно на технологичните промени или измененията в специфичната нормативна база.
На база и спецификата на отрасъла към момента, отрасловия риск за предприятието е определен като среден.

Технологичен риск

Технологичният риск е производен от необходимите технологии за обслужване на дейността на дружеството и от скоростта, с която се развиват те.
На база използваните от дружеството технологии и познаването на технологичните тенденции на развитие на браншa, към момента на изготвяне на настоящия доклад, технологичния риск се оценява като: среден.

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. *Оценения фирмен риск за предприятието е среден.*

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.
Оценения финансов риск за предприятието е среден.

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 трябва да се поддържа в оптимално равнище, като се контролира, както нивото на заемните средства, така и стойностите на задълженията към доставчиците и клиентите на предприятието.
На база анализа на задълженията на дружеството, както и съотношението между собствения и привлечен капитал към момента на изготвяне на настоящия доклад оценения ликвидния риск е среден.

Ценови риск

Ценовият риск се определя в две направления: по отношение на пазарната конюнктура и по отношение на вътрешнофирмените производствени разходи. Продажната цена трябва да бъде съобразена и с двата фактора, като се цели тя да покрива разходите на предприятието и да носи определено ниво на печалба. Същевременно с това цената следва и да не се отдалечава значително от дефинираната на пазара, тъй като това ще рефлектира върху търсенето на продукцията в най-общ смисъл.
При анализа на пазарната конюнктура, както и себестойността на произведената продукция / нивото на вътрешнофирмените разходи и нивото на печалбата, към момента на изготвяне на настоящия доклад ценовия риск е оценен като среден.

Риск свързан с паричния поток

Рискът, свързан с паричния поток разглежда преди всичко проблемите с наличните парични средства в предприятието. Тук главна роля играе договорната политика на дружеството, която следва да защитава фирмените финанси, като гарантира регулярни входящи потоци от страна на клиенти, както и навременни плащания на задълженията. Целта на предприятието е винаги да се намира в положителната стойност на ликвидността, т.е. да може да посреща текущите си задължения.
При анализа на входящите и изходящите парични потоци към момента на изготвяне на настоящия доклад риска, свързан с паричния поток е оценен като среден.

Кредитен риск

Ако дружеството използва заемни средства, то тогава е изложено на кредитен риск. Той може да бъде определен като вероятността кредитополучателят да не изпълнява съзнателно или да е в невъзможност да изпълни поетия от него ангажимент по сключените договори за заем.
Кредитната политика на банките, както и състоянието на банковата ни система, кредитния риск за предприятието е оценен като среден.

Регулативен риск

Регулативния риск е свързан с възможността за промени в нормативната база, отнасяща се до 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.
Прилаганата от дружеството екологична политика и познаването на нормативната база, към момента на изготвяне на настоящия доклад регулативния риск за предприятието е оценен като среден.

Рискове, свързани с продуктите и пазарите

Този риск се свързва с възможността на дружеството да търгува с определени стоки и да извършва дейност, за които няма пазар. Рисковете по отношение на пазарите са свързани със ограниченията, които налагат те по отношение на качеството на произвежданата продукция и осъществяваните услуги.
Изпълнението на продуктовата и пласментната политики, към момента на изготвяне на настоящия доклад води до оценка на риска, свързан с продуктите и пазарите като среден.

	Политически риск	Валутен риск	Инфлационен риск	Други рискове, свързани с влиянието на основни макроикономически фактори	Отраслов риск	Технологичен риск	Фирмен риск	Финансов риск	Ликвиден риск	Ценови риск	Риск, свързан с паричния поток	Кредитен риск	Регулативен риск	Рискове, свързани с продуктите и пазарите
Висок														
Умерен														
Среден														
Нисък														
Без риск														

Финансово-икономически показатели за 2024 г. спрямо 2023 г.

(хил.лв.)

№:	Показатели:	2024 година	2023 година	2024/2023 стойност	2024/2023 процент
1	Финансов резултат	9	4	5	125.0%
2	Нетен размер на приходите от продажби	319	249	70	28.1%
3	Собствен капитал	1 031	1 022	9	0.9%
4	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	2	1	1	100%
5	Обща сума на активите	1 033	1 023	10	1%
6	Приходи	319	249	70	28.1%
7	Разходи	310	245	65	26.5%
8	Краткотрайни активи	428	418	10	2.4%
9	Разходи за бъдещи периоди	0	0	0	0%
10	Налични краткотрайни активи (8-9)	428	418	10	2.4%
11	Краткосрочни задължения	2	1	1	100%
12	Краткосрочни вземания	426	417	9	2.2%
13	Парични средства	2	1	1	100%
14	Текущи задължения	2	1	1	100%
15	Средна наличност на материалните запаси	0	0	0	0%
16	Средна наличност на вземанията от клиенти и доставчици по тяхната отчетна стойност	422	416	6	1.4%
17	Средна наличност на задълженията към доставчиците и клиенти	0	0	0	0%
18	Брой на дните в периода	366	365	0	0.0%
	Рентабилност:				
19	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0.0282	0.0161	0.0121	75.6%
20	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/3)	0.0087	0.0039	0.0048	123.0%
21	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/4)	4.5000	4.0000	0.5000	12.5%
22	Коеф. на капитализация на активите (1/5)	0.0087	0.0039	0.0048	122.8%
	Ефективност:				
23	Коеф. на ефективност на разходите (6/7)	1.0290	1.0163	0.0127	1.3%
24	Коеф. на ефективност на приходите (7/6)	0.9718	0.9839	-0.0121	-1.2-%
	Ликвидност:				
25	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	214.0000	418.0000	-204.0000	-48.8%
26	Коеф. на бърза ликвидност (12+13)/11	214.0000	418.0000	-204.0000	-48.8%
27	Коеф. на незабавна ликвидност 13/14	1.0000	1.0000	0.0000	0.0%
28	Коеф. на абсолютна ликвидност (13/14)	1.0000	1.0000	0.0000	0.0%
	Финансова автономност:				
29	Коеф. на финансова автономност (3/4)	515.5000	1022.0000	-506.5000	-49.6%
30	Коеф. на задлъжнялост (4/3)	0.0019	0.0010	0.0010	98.3%
31	Период на събиране на вземанията от клиенти в дни (16*18/2)	483.6	609.1	-125.4644	-20.6%

От постигнатите финансово-икономически показатели е видно, че предприятието е **"действащо"**. Дружеството няма необходимост и намерение да ограничи или намали чувствително размера на дейността си.

Изменение в собствения капитал за 2024 г. спрямо 2023 г.

Показатели (приходи, разходи, хиляди, проценти)	2024	2023	ИСБП (1)	ИСБП (2)
Финансов резултат	9	-4	5	125%
Собствен капитал	1 031	1 022	9	1%
(1) ИСБП - изменение спрямо базисния период, представено като хиляди				
(2) ИСБП - изменение спрямо базисния период, представено като процент				

Имуществена стойност на 100% от собствения капитал

(лева)

Показатели	2024	2023
Собствения капитал	1 031000	1 022 000
Брой акции	11 140	11 140
Имуществена стойност на 1 - на акция	92.55	91.74

Показатели свързани с персонала

(бр.)

Категории персонал	2024	2023
Общо, в т.ч.	**3**	**3**
Наети по договор за управление и контрол	**3**	**3**

(лева)

Производителност на труда		
Години	**2024**	**2023**
Средносписъчен състав	3	3
Реализирани приходи	319 466	249 062
Реализирани приходи / 1 лице	106 489	83 021

(лева)

Рентабилност на труда		
Години	**2024**	**2023**
Средносписъчен състав	3	3
Финансов резултат	9 352	3 571
Финансов резултат / 1 лице	3 117	1 190

(лева)

Издръжка на едно лице от средносписъчния състав на персонала		
Години	2024	2023
Персонал	3	3
Възнаграждения и осигуровки*	15 866	15 266
Издръжка на 1 лице, лв.	5 289	5 089
* *От отчета за приходите и разходите*		

ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Ръководството на "СТРОЙМОНТАЖ РС" АД е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите на предприятието и за предприемането на необходимите мерки за избягване и откриване на злоупотреби и други нередности. Същото следи за последователно прилагане на адекватна счетоводна политика, приблизителни оценки и контролна система.

През 2024 са изплатени възнаграждения на членовете на Съвета на директорите и изпълнителния директор общо в размер на 10 хил. лв.(12 хил. лв. за 2023 година) и не са изплащани дивиденти.

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

След датата на баланса не са настъпили събития, които биха могли да окажат значително влияние върху финансовото състояние и върху резултатите от дейността на предприятието, представени съгласно изискванията на Националните счетоводни стандарти.

ФИНАНСОВА ПОЛИТИКА

Финансова политика по отношение финансовия, ценовия, кредитния и ликвидния риск и риска на паричния поток.

Финансовата политика на дружеството касае способността му да:

- изпълнява задълженията си навременно;
- реализира добра събираемост на вземанията;
- генерира приходи, а оттам и печалба;
- финансира приоритетно ключови инвестиционни проекти;
- да инвестира в рентабилни инвестиции.

Финансовата политика отчита влиянието на ключови фактори като:

- междуфирмените вземания и задължения;
- събираемост на вземанията;
- ценова политика;
- търговска политика;
- данъчна политика и ползването на данъчни облекчения;
- технологичната обезпеченост на дружеството;
- стимулиране и регулиране на производството и потреблението;
- пазари за реализация на произведената продукция;
- конкурентоспособността на дружеството;
- взаимоотношения с финансово-кредитни институции;
- финансиране по европейски проекти за подпомагане на дейността;
- развитие на международните отношения.

Финансовата политика включва следните принципи:

- стриктно спазване на действащото законодателство;
- мониторинг на ключови финансови показатели;
- обезпечаване на мениджмънта с финансово - счетоводна информация за вземане на решения;
- своевременно осигуряване на необходимите финансови ресурси за развитие на дружеството при възможно най-изгодни условия;
- ефективно инвестиране на разполагаемите ресурси (собствени и привлечени);
- управление на капитала и активите на дружествата (включително и привлечените капитали);
- финансово обезпечаване на съхранението и просперитета на дружеството.

ПЕРСПЕКТИВИ ЗА РАЗВИТИЕ

Продуктова политика
- Високо качество на услугите;
- Стриктно спазване на срока на изпълнение;
- Използване на суровини и материали с доказано качество;

Пласментна политика
- Преки канали за реализация;
- Присъствие на потребителски и индустриален сегмент.

Ценова политика
- Следящи конкуренцията цени;
- Използване на "Пазарно-ориентиеран метод на ценообразуване";
- Принцип на ценови отстъпки;
- Преференциални цени за контрагенти с дългосрочна договореност;

Инвестиционна политика
- Стратегически хоризонт на инвестициите;
- Модернизиране и степен на обновяване на материалната база ;

Рекламна политика
- Рекламен бюджет обвързан с реализираните приходи;
- Рекламен канал водещ до увеличение на клиентите.

Договорна политика
- Дългосрочно договаряне с клиенти;
- Дългосрочно договаряне с доставчици;
- Договорни отношения с постоянните клиенти;

Кадрова политика
- Поддържане на оптимална структура на персонала в зависимост от дейността на дружеството;
- Развитие на персонала;
- Принцип на съвместяване на длъжности;
- Квалификация и преквалификация на персонала;
- Ротация.

Социална политика
- Насърчаване на социалния статус на работещите в дружеството;
- Подобряване условията на труд;
- Стимулираща система за производствения персонал.

Фирмена култура
- Лоялност към продукта, клиента и фирмата.

Екологична политика
- Прилагане на мерки за техническо подобрение осигуряващо съответствие с екологичното законодателство;
- Внедряване на нови, екологосъобразни техники и технологии;
- Предотвратяване и намаляване на риска за човешкото здраве чрез създаване на безопасни условия на труд.

ДОПЪЛНИТЕЛНИ ОПОВЕСТЯВАНИЕ ЗА 2024 г. ВЪВ ВРЪЗКА С ВОЕННИЯ КОНФЛИКТ МЕЖДУ РУСИЯ И УКРАЙНА.

През 2024г. продължават негативните тенденции в резултат на военния конфликт в Украйна. Котировките на всички стратегически суровини - петрол, природен газ, зърно, метали и др. запазват високите си равнища. Към момента това не оказва съществено влияние върху нормалното функциониране на "СТРОЙМОНТАЖ РС" АД.

Актуалната международна обстановка в Украйна не поставят под заплаха функционирането на "СТРОЙМОНТАЖ РС" АД, като действащо предприятие.

30.06.2025 година

Изготвил:

(Пенка Дакова)