ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА

„ПЪТСТРОЙ" ООД

за 2013 година

март 2014 година

I. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО

През 2013 г. дружеството е извършило следните дейности :

1. Извършени СМР (строително-монтажни работи)

През отчетната година „Пътстрой" ООД е извършило СМР на стойност 2 081 х.лв., като по-големите суми са по договори с :

- ✓ Община Ракитово – Текущ ремонт на улици в Община Ракитово през 2013г.
- ✓ Община Ракитово – Ремонт на общинска пътна мрежа на територията на Община Ракитово.
- ✓ Община Брацигово – Основен ремонт на общински пътища в Община Брацигово през 2013 година.
- ✓ Яна АД, Панагюрище – Асфалтиране производствена площадка в завод Яна.
- ✓ Аутовега 3 ООД – строително-монтажни работи в автосервиз.
- ✓ Кметство Дорково – Текущ ремонт на улици в Кметство Дорково през 2013г..
- ✓ Община Велинград – Ремонт на общинска пътна мрежа.
- ✓ Община Велинград – Основен ремонт на улици в гр.Велинград.
- ✓ Община Велинград – Доставка и монтаж на комбинирана елестична пътна ограда на път за м.Голяма крушина.
- ✓ Община Панагюрище – Разширение гробищен парк Панагюрище и изграждане на алеи.
- ✓ Община Панагюрище – Общински път Панагюрски колонии – местност Манзул от км.0+000 до км. 7+660.78; подучастък от км.2+485 до км. 2+740.
- ✓ Община Панагюрище – Благоустрояване на у-ца Одрин.
- ✓ Автомагистрали ЕАД – Закупуване на асфалтови смеси.
- ✓ Община Септември – Ремонт на път IV-80332 с.Славовица – гр.Ветрен.

2. Услуги СМР и с пътно-строителни машини (ПСМ)

През разглежданата година са извършени еднократни услуги с ПСМ за 27 х.лв.

3. ТРП (текущ ремонт и поддръжка) и ЗП (зимно поддържане)

- ✓ Автомагистрали ЕАД – ТРП и ЗП на АМ Тракия.
- ✓ Община Септември – Зимно поддържане на територията на Община Септември.

През 2013 г. дружеството е извършило ЗП на стойност 90 х.лв. и ТРП за 256 х.лв.

4. **Продажба на старо желязо за скраб**

Дружеството е предало старо желязо за скраб на фирма „РОВОТЕЛ СТИЙЛ" ООД за 15 х.лв.

Парк от транспортни и механични средства

И през 2013 г. политиката на дружеството е насочена към съхраняване на наличните транспортни средства и към тяхното постепенно обновяване.

Управление

Офис техника и софтуер

Закупени са два броя нови компютри за счетоводния отдел.

II. СОЦИАЛНА ПОЛИТИКА ЗА 2013 г.

1. **Персонал**

През 2013 година числеността на персонала се е увеличила. Средносписъчният брой за годината е 78 души, докато през 2012 г. - 73 души, 2011г. – 96 души и 2010 г. – 113 души.

2. **КТ и ВПОРЗ**

През разглежданата година скалата за определяне на минималните и максимални прагове на работната заплата по длъжности персонал е съобразена с кода на икономическата дейност на дружеството.

Ръководството на „Пътстрой" ООД ще продължава да работи по посока непрекъснато подобряване на условията на труд в дружеството и повишаване квалификацията на персонала.

III. ИНВЕСТИЦИОННА ПОЛИТИКА ПРЕЗ 2013 г.

1. Продължава ползването на кредит Овърдрафт по Договор № 776 / 21.07.2011г. от Общинска банка.
2. Продължава погасяването на кредит Ипотечен по Договор № 782 / 28.09.2011 г. за закупените ПИ №207 и ПИ №211.
3. Продължава обслужването на договора за финансов лизинг, отпуснат от „Хипо Алпе Адриа лизинг" ООД във връзка със закупуването на новата асфалтова база.

IV. ФИНАНСОВО – СЧЕТОВОДЕН АНАЛИЗ НА ДРУЖЕСТВОТО

Финансово – счетоводният анализ е подбор, съпоставяне и оценка на счетоводна и друга информация в процеса на управлението, с цел да се изследват значими съотношения и тенденции, да се определят посоките на развитие, да се измери влиянието на факторите, които ги обуславят, и да се приемат оптимални управленски решения. Източниците на информация за анализ са счетоводния баланс, ОПР, приложенията към финансовия отчет и други източници на информация.

A. Показатели за рентабилност

	Коефициент на рентабилност на	2013	2012
1.	Нетните приходи от продажби	0.1	-0.05
2.	Собствения капитал	0.07	-0.03

B. Показатели за ефективност

	Коефициент за ефективност на	2013	2012
1.	Разходите	1.1	0.95
2.	Приходите	0.91	1.05

C. Показатели за ликвидност

	Коефициент на ликвидност	2013	2012
1.	Обща ликвидност	0.57	1.74
2.	Бърза ликвидност	0.5	1.58
3.	Незабавна ликвидност	0.03	0.01
4.	Абсолютна ликвидност	0.03	0.01

D. Показатели за финансова автономност

	Коефицент на :	2013	2012
1.	Финансова автономност	0.52	0.66
2.	Задлъжнялост	1.93	1.52

От така направения анализ могат да се направят следните изводи:

Нетната рентабилност в дружеството се е покачила в сравнение с предходната година и вече не е отрицателна величина. Коефицентът на рентабилност на приходите показва 1 лев от нетния размер на приходите колко лева печалба е донесъл на фирмата. Коефицентът на рентабилност на собствения капитал показва 1 лев собствен капитал, колко лева печалба е донесъл на фирмата и съответно какъв дял е текущата печалба от собствения капитал. Оптималната стойност на индекса на рентабилността може да се търси и около равнищана на ДКЦ, които фиксират и безрисковата норма на възвръщаемост в страната. Показателят рентабилност на база приходи от продажби характеризира маркетинговата ефективност на фирмата, на база активи – производствената и на база собствен капитал – финансовата ефективност. Получените стойности на рентабилността показват, че реализираните приходи за 2013 година са донесли минимална печалба на фирмата.

Коефицентът на ефективност на разходите позволява да се определи колко приходи от дейността получава предприятието от използваните на единица разходи за същата дейност. Той като дружеството е отчело като финансов резултат за текущия период – печалба, то стойността на коефицента за ефективност на разходите е над 1.0, а на приходите е под 1.0. Това ни показва, че фирмата е направила огромни разходи за тази дейност като е реализирала минимални приходи от същата. Коефицентът на ефективност на приходите показва колко разходи са направени на единица приход. Следователно през отчетната година за получените приходи от дейността си, предприятието е вложило по-малко средства, отчетени като разходи за дейността, в сравнение с предходната година.

Коефицентите на обща, бърза, незабавна и абсолютна ликвидност са известни като показатели за платежоспособност. Величината на Коефицента на Обща ликвидност е 0.57 за 2013 г., като се има впредвид, че нейните нормални граници са 1.25 – 1.5 и много добра над 2.0, което означава, че фирмата не може бързо да изплати текущите си задължения с наличните краткотрайни активи или пари.

Показателите за финансова автономност показват степента на финансова независимост на предприятието от кредиторите. Те показват съотношението

между собствения капитал и общия размер на всички източници на фирмата. Коефицентът за финансова автономност следва да бъде не по-малък от 0.5, а за 2013г. е 0.52, което показва че дружеството не може да се финансира изцяло със собствени средства. Когато нарастването на пасивите изпреварва нарастването на собствения капитал, означава че финансовата независимост на дружеството е намаляла. Коефицентът на финансовата автономност на предприятието е на границата на минимума, което значи че с разполагаемия собствен капитал не могат да се покрият пасивите на дружеството и няма никаква сигурност на гаранциите пред кредиторите му. По-високите стойности на показателите за задлъжнялост (дългосрочния дълг) предупреждават за по-голям финансов риск. Коефицентът на задлъжнялост е 1.93, което показва, че нарастването на собствения капитал е с по – малки темпове от нарастването на пасивите, т.е. размерът на привлечените средства е доста висок. Чрез кредитоспособността се дава представа за възможността на предприятието да погаси своите задължания в договорените срокове. В условията на криза, когато цената на кредитите се увеличава е необходимо да се правят инвестиции, за които има положителна икономическа обосновка, като внимателно се анализират всички рискове свързани с тях.

V. СПАЗВАНЕ НА НОРМАТИВНАТА УРЕДБА /ТЗ/

Управители и собственици на „Пътстрой" ООД са инж. Христо Борисов Комсийски и Йордан Василев Бончев, притежаващи по 50 % (общо 100 %) от дружеството. Същите са назначили Изпълнителен Директор, който пряко да се занимава с ръководството на фирмата.

VI. ПО – ВАЖНИ СЪБИТИЯ СЛЕД 31.12.2013 г.

В резултат на финансовата криза през последните няколко години се забелязва тенденция към намаляване на възлагания обем на работа. При така създалата се ситуация дружеството трудно може да изготви точна бизнес програма за 2014 година, тъй като събитията са твърде динамични, а обстановката несигурна. Имайки предвид тези обстоятелства, то трябва много внимателно да взема инвестиционни решения и да засили контрола върху разходването на неговите ресурси.

VII. НАСОКИ ЗА РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Стопанската политика на дружеството се определя от Общото събрание на съдружниците. Основните цели са свързани с повишаване на производителността на труда и подобряване на финансовия резултат.

Предвижда се участието в тръжни процедури за строително-монтажни работи и спечелването на нови обекти.

VIII. ЗАКЛЮЧЕНИЕ

През годината развитието на дружеството и провежданата инвестиционна политика е твърде незадоволително.

Постигнатият финансов резултат е положителен, но е под очакваните стойности за 2013 година, което изисква да бъде прецизирана бизнеспрограмата за 2014 година, така че тя да бъде съобразена с реалните, а не потенциални възможности на дружеството, с цел постигане на показатели, съобразени със спецификите, при които дружеството осъществява своята дейност. С усъвършенстването на управлението и изграждането на вътрешна нормативна уредба, включително и система за управление на качеството ще се създадат необходимите предпоставки за развитие в положителна насока на дружеството.

Изготвил : .....

/Елена Костадинова/

Управители : 1. .....

/Йордан Бончев/

2. .....

/инж.Хр.Комсийски/