ПЪТНА КОМПАНИЯ
ГРУПА ГЕОТЕХМИН

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на **„ПЪТНА КОМПАНИЯ" ЕАД**, адрес София - 1606, ул. „Люлин планина" № 9

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

„ПЪТНА КОМПАНИЯ" ЕАД е регистрирано през 2006 г. с Решение № 1 от 28.04.2006 г. по ф. д. 4895 на Софийски градски съд (СГС) и е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 175079984.

Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. София, ул. „Люлин планина" №9. Собственик на капитала към 31.12.2023 г. е "ГЕОТЕХМИН" ООД, рег. по ф. д. № 14041/1990 г. на СГС, вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 030221428.

Дружеството е с капитал 100 000 (сто хиляди) лева, разпределен в 100 000 поименни акции с номинална стойност 1 лев всяка една.

Основният предмет на дейност на дружеството през 2023 г. е лабораторни услуги и изпитвания, извършвани от акредитирана пътно строителна лаборатория и добив и продажба на строителни материали (варовици).

Формата на управление е едностепенна – Съвет на директорите в състав: Велизар Асенов Стоилов – председател, Стела Димитрова Воденичарова – заместник-председател, Виктория Пеева Иванова – изпълнителен директор и член на Съвета на директорите.

Не са разкрити клонове на предприятието в други населени места.

I. Развитие на дейността на дружеството през 2023 г. и планове за развитие през 2024 г.

Основната дейност на Дружеството е участието в проекти за инфраструктурно строителство със собствената си акредитирана Пътна строителна лаборатория за осъществяване на лабораторен контрол при ново строителство и ремонт на пътна инфраструктура.

Лабораторията е акредитирана от Изпълнителна агенция „Българска служба за акредитация, съгласно БДС EN ISO/IEC 17025:2006 и притежава международно признат сертификат за акредитация. От м. август 2016 г. обхвата на акредитацията е разширен с включване на мобилен офис.

През 2023 г. Дружеството извършва добив и продажба на строителни материали (варовици), съгласно договор за предоставяне на концесия.

През годината Дружеството е предприело действия за продажба на кариера „Лома 1", като е подписан предварителен договор за продажба. Задвижена е процедура по прехвърляне на правата и задълженията по концесионния договор, която продължава и през 2024 г.

През 2024 г. дружеството ще продължи да развива и предоставя лабораторни услуги. Висококвалифицираният екип, наличното лабораторно оборудване и натрупаният опит от

изпълнението на предходни обекти, ще осигури с достатъчна сигурност качественото изпълнение и своевременното сертифициране на всички строително-монтажни работи на обекта.

През 2024 г. дружеството планира инвестиции, свързани основно с обновяване на част от съществуващото лабораторно оборудване за нуждите на лабораторното звено.

II. Анализ на резултатите от дейността

Основни показатели в хил. лв./брой	2023 г.	2022 г.	Изменение
Приходи	3,108	865	259,31 %
Печалба/(Загуба) преди данъци	308	364	(15,38) %
Собствен капитал	572	600	(4,67) %
Нетекущи активи	831	748	11,10 %
Обща сума на активите	4,066	1,171	247,22 %
Численост на персонала	8	8	-

1. Приходи и разходи за отчетния период

През 2023 г. дружеството отчита увеличаване в размера на приходите, спрямо тези през 2022 г. с 259,31 %. Дължи се основно на реализирани приходи от продажба на продукция – строителни материали (варовици).

Разходите за дейността през 2023 г. са 2,801 хил. лв. (2022 г.: 505 хил. лв.), включващи:

Вид разход	2023 г. (в хил. лв.)	2022 г. (в хил. лв.)	Изменение
Разходи за външни услуги	2,308	54	>100%
Разходи за персонала	371	338	9,76 %
Разходи за амортизации	58	60	(3,33) %
Разходи за материали	42	34	23,53 %
Други разходи	7	3	>100%
Финансови разходи	15	16	(6,25) %
Общо	**2,801**	**505**	**>100 %**

През 2023 г. най-съществен дял имат разходите външни услуги, следвани от разходи за персонала, разходите за амортизации и разходите за материали. Увеличението на разходите за услуги се дължи основно на разходи за услуги по добив на скална маса и разходи за концесионна такса.

2. Капиталови ресурси

Към 31.12.2023 г. отчетната стойност на ДМА на дружеството е 856 хил. лв. (2022 г. е 811 хил. лв.). Балансовата им стойност към 31.12.2023 г. е 345 хил. лв., респективно към 31.12.2022 г. – 317 хил. лв.

В състава на дълготрайните активи на дружеството се включват също така нематериален актив – концесия за добив на минерални ресурси – строителни материали (варовици) с отчетна стойност към 31.12.2023 г. 472 хил. лв. (към 31.12.2022г. 472 хил.

лв.) и балансова стойност към 31.12.2023г. 408 хил. лв. (към 31.12.2022г. 421 хил. лв.) и вещно право с отчетна стойност към 31.12.2023г. 49 хил. лв. (към 31.12.2022г.: няма), Активи Право на ползване (Лизинг) с отчетна стойност към 31.12.2023г. 68 хил. лв. (към 31.12.2022г. 41 хил. лв.) и балансова стойност към 31.12.2023г. 29 хил. лв. (към 31.12.2022г. 10 хил. лв.).

3. Други активи

Вземанията от свързани лица са с общ размер от 53 хил. лв. (31.12.2022 г. 241 хил. лв.). Непадежиралите (редовни) вземания по договори с клиенти - свързани лица са в размер на 50 х. лв. и са с възраст до 30 дни (31.12.2022 г.: непадежирали 60 х. лв.)., падежиралите вземания по договори с клиенти - свързани лица са в размер на 2 х. лв. и са с възраст от 30 до 90 дни (31.12.2022 г.: падежирали 180 х. лв.).

Другите вземания и предплатени разходи са в размер на 13 хил. лв. (31.12.2022 г. 11 хил. лв.) и включват 13 хил. лв. разходи за бъдещи периоди (предплатени застраховки и абонаменти).

Наличните към 31.12.2023 г. парични средства са в размер на 3,168 хил. лв. (31.12.2022 г. 170 хил. лв.) и са по сметки на дружеството в банка с рейтинг А-.

Общо краткосрочните активи към 31.12.2023 г. са в размер на 3,235 хил. лв. (31.12.2022 г. 423 хил. лв.).

4. Собствен и привлечен капитал

Капитал	2023 г. (в хил. лв.)	2022 г. (в хил. лв.)	Изменение
Собствен	572	600	(4,67) %
Привлечен	3,494	571	511,91 %

Към 31.12.2023 г. регистрираният капитал на дружеството е 100 000 лв. Резервите, заделени съгласно изисквания на Търговския закон и Устава към 31.12.2023 г. са в размер на 112 хил. лв. Преоценъчния резерв, във връзка с имоти, машини и съоръжения е 77 хил. лв. и е формиран в резултат на извършената към 31.12.2020 г. преоценка на имотите, машините и оборудването.

Печалбата за текущата 2023 г. е в размер на 277 хил. лв.

Привлеченият капитал на дружеството към 31.12.2023 г. се състои основно от:

- получени аванси в размер на 2,450 хил. лв. по предварителен договор за прехвърляне на правата и задълженията по концесионен договор за добив на варовици от кариера Лома 1 (31.12.2022 г.: няма);
- търговски задължения в размер на 8 хил. лв. (31.12.2022 г.: 7 хил. лв.);
- задължения за концесионна такса в размер на 877 хил. лв. (31.12.2022 г.: 457
- задължения за лизинг в размер на 29 хил. лв. (31.12.2022 г.: 10 хил. лв.);
- задължения към свързани предприятия в размер на 2 хил. лв., представляващи пасиви по договори (31.12.2022 г.: 19 хил. лв.);

5. Парични потоци от оперативна дейност

а) Нетен паричен поток от оперативна дейност

Година	BGN'000
2023	3,412
2022	221

б) Постъпления от оперативна дейност

Година	BGN'000
2023	6,846
2022	840

в) Плащания по оперативна дейност

Година	BGN'000
2023	(3,434)
2022	(619)

Най-голям дял в плащанията за оперативна дейност имат плащанията към доставчици 2,425 хил. лв. (2022г. 126 хил. лв.), следвани от плащанията за данъци 689 хил. лв. (2022 г. 153 хил. лв.) и плащанията за възнаграждения на персонала и за социалното осигуряване 342 хил. лв. (2022 г. 337 хил. лв.).

6. Основни финансови показатели

Базисни показатели за анализ		2023 г.	2022 г.	Изменение
РЕНТАБИЛНОСТ				
1	Брутна рентабилност на приходите от продажби	0,10	0,42	(0,32)
2	Нетна рентабилност на база разходи за дейността	0,10	0,65	(0,55)
3	Нетна рентабилност на собствения капитал	0,48	0,55	(0,07)
ЕФЕКТИВНОСТ				
1	Ефективност на приходите	0,90	0,58	0,32
2	Ефективност на разходите	1,11	1,72	(0,61)
ЛИКВИДНОСТ				
1	Обща ликвидност	1,07	3,47	(2,40)
2	Бърза ликвидност	1,06	3,37	(2,31)
3	Абсолютна ликвидност	1,05	1,39	(0,34)
ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ				
1	Коефициент на финансова автономност/платежоспособност	0,16	1,05	(0,89)
2	Коефициент на задлъжнялост	6,11	0,95	5,16

Показателите за рентабилност са количествени характеристики на ефективността на приходите от продажби, на собствения и на привлечения капитал, както и на реалните активи на дружеството.

Показателите за ефективност са количествени характеристики за съотношението между приходите и разходите.

Показателите за ликвидност отразяват способността на дружеството да изплаща текущите си задължения с наличните текущи активи, в които не се включват разходите за бъдещи периоди.

Показателите за финансова автономност и задлъжнялост са количествени характеристики на степента на финансовата независимост на предприятието от кредиторите.

III. Важни събития, настъпили след годишното счетоводно приключване

В периода между датата на баланса и датата на изготвяне и приемане на доклада за дейността, няма съществени промени с активите на дружеството, преструктуриране и бизнес комбинации, както и промени в собствеността и управлението.

IV. Управление на риска

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важни от които са: пазарен (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск от лихвено-обвързани парични потоци.

Преглед на основни видове рискове, които подлежат на наблюдение и анализ от страна на дружеството:

Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства и вземания от свързани лица.

Кредитен риск е свързан с това, някой от контрагентите му да не е в състояние да изпълни изцяло и в предвидени срокове задълженията си към него. Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск, поради това, че текущо не формира съществени по размер вземания, и вземанията са основно от свързани лица. Дружеството няма политика да продава с отсрочено плащане.

Паричните средства на дружеството в разплащателни сметки са съсредоточени в търговски банки със солидна репутация и стабилна ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства и експозиции.

Текущите пасиви на дружеството са концентрирани основно в задължения към персонала, задължения за осигуровки и данъци.

Ликвиден риск – изразява се в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения, съгласно техния падеж. Дружеството се стреми да провежда консервативна политика по управление на ликвидността. Поддържа се оптимален ликвиден запас от парични средства и добра способност за финансиране на стопанската си дейност. Своевременното разплащане се следи стриктно, като се поддържа актуална информация за наличните парични средства и предстоящи плащания, както и предстоящи постъпления.

Валутен риск – за момента дружеството не е изложено на валутен риск, тъй като сделките и паричните средства са деноминирани в български лева.

Ценови риск – дружеството не е изложено на директен ценови риск от гледна точка на негативни промени в пазарните цени на услугите, обект на неговите операции, защото съгласно договорните отношения с клиентите и доставчиците, те са обект на преразглеждане и актуализиране спрямо промените на пазара.

V. Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност

През 2023 г. дружеството не е било ангажирано с научноизследователска и развойна дейност.

VI. Информация изисквана по Търговския закон

По реда на чл. 187д

През 2023 г. няма притежавани, придобити и прехвърлени собствени акции, както и случаи, приравнени на придобиване на собствени акции.

По реда на чл. 247

Възнагражденията, получени общо през годината от членовете на Съвета на директорите са 105 хил. лв.

През 2023 година няма придобити, притежавани и прехвърлени от членовете на Съвета на директорите акции и облигации на дружеството.

Членовете на Съвета на директорите са нямали права да придобиват акции и облигации на дружеството.

Участието на членовете на Съвета на директорите по чл. 247, ал. 2, т. 4 са показани в Приложение No. 1 към настоящия Годишен доклад.

През 2023 година няма сключени договори по чл. 240б от Търговския закон.

VII. Използвани от предприятието финансови инструменти

В дейността си предприятието използва само първични финансови инструменти, като вземания и задължения. Не се използват деривативни инструменти, като финансови опции, фючърси и форуърдни сделки, лихвени суапове и валутни суапове.

Настоящият доклад за дейността е одобрен от СД на 18.03.2024 г. заедно с годишния финансов отчет за 2023 г.

ПЪТНА КОМПАНИЯ ЕАД СОФИЯ • ROAD COMPANY EAD SOFIA •

Изпълнителен директор: .....

(Виктория Иванова)

П Р И Л О Ж Е Н И Е № 1

към Годишен доклад за дейността на

„Пътна компания" ЕАД за 2023 г.

Участие на членовете на СД в управлението на други дружества

1. **Велизар Асенов Стоилов – председател на СД: няма**

2. **Стела Димитрова Воденичарова– зам. председател на СД:**
Член на Съвета на директорите на „Пътища и съоръжения" ЕАД, член на Съвета на директорите на „Трансремонтстрой" ЕАД

3. **Виктория Пеева Иванова – Изпълнителен директор и член на СД: няма**