ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
За годината завършваща на 31 декември 2021

Организационна и правна форма

ПОРР България ЕООД учредено и съществуващо според законите на Република България, регистрирано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията.

Дружеството има регистриран капитал в размер на 1,961,000.00 лева. Капиталът се състои от 500 дяла по 3,922 лв. всеки.

Едноличен собственик на капитала:

ПОРР Бау ГмбХ, Чуждестранно юридическо лице, Идентификация 34160, държава: Австрия.

Предмет на дейност:

Изпълнение на всички видове строителни и свързани със строителство работи, внедряване на технологии и инженеринг в опазване на околната среда, изграждане на пътища, производство на асфалт и бетон и всяка друга дейност с изключение на забранените със закон.

Седалище и адрес на управление

Град София, бул. Ситняково 23, офис 203

Идентификация:

ЕИК 131359227

Обслужваща банка:

Райфайзенбанк България ЕАД

Организационна структура:

Дружеството няма регистрирани клонове

Управление:

ПОРР България ЕООД се представлява и управлява от:
Георги Плева, Иван Матич и Сашо Костадиновски

ПРЕГЛЕД НА РАЗВИТИЕТО И РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО

Обем на продажбите от дейността

През 2021 г. Дружеството реализира приходи от строително-монтажни работи и отдаване на строителна механизация под наем.

Отчет за всеобхватния доход

Приходи

- През 2021 г. са отчетени приходи в общ размер на 2,975 хил.лв., както следва:
  - ✓ Строително-монтажни работи в размер на 2,251 хил.лв.
  - ✓ Отдаване под наем на строителна механизация в размер на 623 хил.лв.
  - ✓ Продажба на материали в размер на 101 хил.лв.

- Печалба от продажба на нетекущи активи в размер на 5 хил.лв.
- Финансовите приходи са в размер на 8 хил.лв.

Разходи

- Отчетените разходи за оперативна дейност за 2021 г. възлизат на 2,710 хил.лв., които включват:
  - ✓ разходи за материали в размер на 523 хил.лв;
  - ✓ разходи за външни услуги в размер на 1,238 хил.лв;
  - ✓ разходи за амортизациии в размер на 261 хил.лв.;
  - ✓ разходи за персонала в размер на 459 хил.лв.;
  - ✓ други разходи в размер на 229 хил.лв.

- Финансовите разходи са в размер на 3 хил.лв.

Финансов резултат

Финансовият резултат за 2021 г. е счетоводна печалба в размер на 275 хил.лв. преди данъци.

Разходи за данъци

Разходът за данък за финансовата 2021 г. е в размер на 29 хил.лв.

Отчет за финансовото състояние

Активи

- Нетекущите активи, представляващи дълготрайни активи, са в размер на 2,060 хил.лв.

- Текущите активи са на стойност 2,380 хил.лв и включват:
  - ✓ търговски и други вземания в размер на 900 хил.лв.;
  - ✓ парични средства в размер в размер на 1,480 хил. лв., включително парични средства в cash pooling на стойност 307 хил.лв.

Пасиви

- Собственият капитал е в размер на 1,186 хил.лв. и представлява:
  - ✓ основен капитал в размер на 1,961 хил.лв.;
  - ✓ натрупана загуба в размер на 775 хил.лв.;
- Текущите задължения са на стойност 3,254 хил.лв.

Към 31.12.2021 г. текущите пасиви превишават текущите активи.

Към 31.12.2021 г. общият размер на собственият капитал е в по-нисък размер от регистрираният основен капитал.

Паричен поток

Нетният паричен поток за оперативна дейност е с положителна стойност в размер на 1,294 хил.лв.

Нетният паричен поток от инвестиционна дейност е с отрицателна стойност в размер на 932 хил.лв.

Нетното изменение от оперативна, инвестиционна и финансова дейност е с положителна стойност от 362 хил.лв.

ФИНАНСОВО-ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

Показатели	2021	2020	Увеличение/ Намаление
Показатели за рентабилност			
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0.08	0.00	0.08
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0.21	0.01	0.20
Коефициент на рентабилност на пасивите	0.08	0.00	0.08
Коефициент на капитализация на активите	0.06	0.00	0.06
Показатели за ефективност			
Коефициент на ефективност на разходите	1.10	1.00	0.10
Коефициент на ефективност на приходите	0.91	1.00	(0.09)
Показатели за ликвидност			
Коефициент на обща ликвидност	0.73	0.80	(0.07)
Коефициент на бърза ликвидност	0.73	0.80	(0.07)
Коефициент на незабавна ликвидност	0.45	0.68	(0.23)
Коефициент на абсолютна ликвидност	0.45	0.68	(0.23)
Показатели за финансова автономност			
Коефициент на финансова автономност	0.36	0.57	(0.21)
Коефициент на задлъжнялост	2.74	1.76	0.98
Коефициент на рентабилността на СК			
Коефициент на рентабилността на СК	0.21	0.01	0.20
Коефициент на рентабилността на активите	0.10	0.00	0.10

ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ И РИСК

Систематични рискове

- **Политически риск**

Определящ фактор, оказващ влияние върху отрасловата дейност и на дейността на дружеството е дългосрочната икономическа програма на правителството. Политическата среда в страната и членството на България в Европейкия съюз минимизират политическия риск.

- **Пазарен риск**

Пазарен риск е рискът, при който промяната на пазарни цени, като курс на чуждестранна валута и лихвени проценти може да окаже влияние върху доходите на Дружеството или върху стойността на неговите инвестиции във финансови инструменти. Целта на управлението на пазарния риск е контролът върху експозицията на пазарен риск в приемливи граници, като се оптимизира възвръщаемостта.

- **Валутен риск**

При фиксирането на българския лев към европейската парична единица при съотношение 1.95583 лева за 1 евро, валутния риск практически е сведен до нула.

Дружеството няма обичайни сделки във валута, различна от български лев и евро и понастоящем не е изложено на валутен риск.

- **Инфлационен риск**

Стабилизиращо влияние по отношение на инфлационните процеси в страната оказва въведената през 1997 г. система на паричен съвет. Влиянието на фиксирания валутен курс и ефекта от антиинфлационната правителствена политика, определят инфлационния риск за дружеството като не особено голям.

- **Лихвен риск**

Лихвеният риск съществува, когато стойността на финансовите инструменти се променя под влияние на промените в лихвените пазарни условия. Дружеството не е пряко изложен на лихвен риск, тъй като към датата на изготвяне на баланса няма задължения, за които се дължат лихви.

Макроикономически рискове

- **Отраслов риск**

Поражда се от влиянието на технологичните промени в отрасъла върху доходите и паричните потоци, действията на мениджмънта, силната конкуренция на външни и вътрешни производители.
По отношение на дейността на Дружеството отрасловия риск се изразява в големия конкурентен брой на строителни компании в строителния бранш в страната.

- **Фирмен риск**

Фирменият риск е свързан с естеството на дейността на дружеството, неговите индивидуални характеристики, обезпечеността с финансови резултати, организацията на производствения процес.
Организацията на дейността на Дружеството и обезпечеността с финансови ресурси дават основание на ръководството да определи фирмения риск като нисък.

- **Финансов риск**

Ръководството счита, че рискът от възможността за влошаване на събираемостта на вземанията, което би затруднило финансовото състояние на дружеството, може да се определи като нисък.

- **Ликвиден риск**

Ликвиден риск възниква при положение, че Дружеството не изпълни своите финансови задължения, когато те станат изискуеми. Дружеството прилага подход, който да осигури необходимия ликвиден ресурс, за да посрещне настъпилите задължения при нормални или извънредни условия, без да се реализират неприемливи загуби.
Дружеството прави финансово планиране, с което да посрещне изплащането на оперативните си разходи и текущите си задължения за период от 30 дни, включително обслужването на финансовите задължения.
Това планиране изключва потенциалния ефект на извънредни обстоятелства, които не могат да се предвидят при нормални условия.
Ръководството контролира и поддържа оптимално съотношение между собствения и привлечения капитал на дружеството, гарантиращо покриване на текущите задължения.

- **Кредитен риск**

Финансовите активи, които потенциално излагат дружеството на кредитен риск са предимно вземанията по продажби. Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения. Дружеството събира своите вземания от клиенти по банков път на основата на сключени договори, поради което ръководството не счита, че съществуват значими кредитни рискове.

Ръководството носи отговорността за установяване и управление на рисковете, с които се сблъсква Дружеството.

ПЕРСПЕКТИВИ ЗА БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Дружеството ще участва на търгове за строителни проекти в България ще подпомага дейността на ПОРР Бау ГмбХ, Австрия в България.

ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНО-ИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

Дружеството няма научно-изследователска и развойна дейност

ПЕРСОНАЛ

Към 31.12.2021 г. Дружеството има назначени на трудов договор 5 служители:

Категории длъжности	**Брой**
Аналитични специалисти	5
Приложни специалисти	8
Общ брой	**13**

ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за състоянието на Дружеството към края на годината и неговите финансови резултати. Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Европейската комисия.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31.12.2021 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки. Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Дружеството не извършва дейности, свързани с проучване и развитие.

След датата на този финансов отчет не са възникнали събития, които да оказват значително влияние върху дейността на Дружеството и да изискват оповестяване.

Иван Матич
Управител

Сашо Костадиновски
Управител

София, 20.02.2022 г.