# *ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА*

## ЗА 2020 г.

**на**

## ***УСМ АД***

ПРИЕТ С ПРОТОКОЛ ОТ 19.04.2021 г. НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

31 декември 2020 г.

## I.Обща информация

**Фирмено наименование:** УСМ АД

**Седалище и адрес на управление:** гр. Стара Загора кв. Голеш

**Предмет на дейност на предприятието:**

- *Отдаване под наем на ДМА*
- *Търговска дейност*

**Изпълнителен директор:** *Тоньо Христов Стоев*

**Съвет на директори:**

*инж.Иван Димитров Христов*

*Мариана Георгиева Катерова*

*Тоньо Христов Стоев*

**Обслужващи банки:** *Уникредит Булбанк АД*

*Банка ДСК АД*

**Одитор:** *Одиторско дружество „Бисиком - 61" ООД*

Дружеството няма открити клонове.

## II. Развитие на дейността

### 1. Учредяване, управление и структура на дружеството

В началото на 70-те години в гр. Стара Загора е съществувало "Управление строителна механизация". През 1974 год. е създадено "УСМ" гр. Стара Загора към ДФ "Строителна механизация" гр. София до регистрацията му като държавна фирма през 1991год. с наименование "Строителна механизация-СЗ' със седалище Стара Загора. Държавната фирма е преобразувана в дружество с ограничена отговорност, а през 1995 г. става "Строителна механизация"АД . През 2003 год Общото събрание на Акционерите на 'Строителна механизация- СЗ' АД взема решение за промяна в СД и представянето на "СХ ТРЕЙС ГРУП" Стара Загора като акционер. Наименованието на Дружеството е сменено от "Строителна механизация-СЗ' АД на "УСМ" АД гр.Стара Загора.

През 2017 година има реализирани структурни промени в дейността на „УСМ" АД. С протокол на общо събрание на акционерите на „УСМ" АД се намаля капиталът на дружеството от 7 871 х.лв. на 3 936 х.лв. чред намаляване на номиналната стойност на акциите.

### 2. Резултати от дейността.

**Структура на нетните приходи от продажби**

През 2020 год. се наблюдава намаление в приходите от дейноста в сравнение с 2019 год. с 0,89 %, което се дължи на промяна предмета на дейност на дружеството от услуги със строителна механизация в отдаване под наем на строителна техника .

Разгледани по видове приходите от дейността на дружеството, най-голям е относителния дял на Приходите от оперативен лизинг - 1 465 хил. лв., което е 93.67% от общите приходи, това се дължи на сключени договори за отдаване под наем на строителна техника .

| Вид приход | 2020 г. | Относителен дял 2020 г. | 2019 г. | Относителен дял 2019 г. |
|---|---|---|---|---|
| **Продажби на услуги в т.ч.** | **1465** | **93.67%** | **1442** | **94.56%** |
| Приходи от оперативен лизинг | 1465 | 93.67% | 1442 | 94.56% |
| **Други приходи в т.ч.** | **99** | **6.33%** | **83** | **5.44%** |
| Продажби на наеми | 32 | 2.05% | 32 | 2.10% |
| Приходи от освобождаване на дълготрайни активи | 13 | 0.83% | 1 | 0.07% |
| Отписани задължения | 7 | 0.45% | 1 | 0.07% |
| Други | 16 | 1.02% | 49 | 3.21% |
| Продажба на производствени отпадъци | 31 | 1.98% | | |
| **Общо** | **1564** | **100%** | **1525** | **100%** |

**Структура на разходите по икономически елементи**

Разходите по икономически елементи са намалели спрямо 2019 год., с 52,46% което се дължи на промяна предмета на дейност на дружеството от услуги със строителна механизация в отдаване под наем на строителна техника .

| Вид разход | 2020 г. | Относителен дял 2020 г. | 2019 г. | Относителен дял 2019 г. |
|---|---|---|---|---|
| Използвани суровини, материали и консумативи | 21 | 4,28% | 18 | 3,67% |
| Разходи за външни услуги | 113 | 23,01% | 100 | 20,37% |
| Разходи за амортизации | 223 | 45,42% | 230 | 46,84% |
| Разходи за заплати и осигуровки на персонала | 91 | 18,54% | 113 | 23,01% |
| Други разходи | 42 | 8,55% | 30 | 6,11% |
| Обезценка на активи | 1 | 0,20% | | |
| **Общо** | **491** | **100%** | **491** | **100%** |

Разходите за външни услуги с относителен дял 23.01% от общите разходи за дейността са формирани от разходи обезпечаващи несмущаваното ползване на техниката /застрахователни премии, данъци, такси и др./ - 81 %.

При разходите за амортизация се наблюдава тенденция на намаление в абсолютен размер и се намалят с 1,39% на относителен дял спрямо 2019 г., което се дължи на пълното амортизиране на някои ДМА.

Разходите за възнаграждения на персонала в абсолютен размер се намалят с 1,24 % спрямо 2019 г. и съответно намаляват относителния си дял спрямо общите разходи, което се дължи на настъпилите структурни промени в дейността на дружеството.

Другите разходи за дейноста включват разходи за брак на активи, лихви и санкции по държавни вземания, отписани вземания по продажби, представителни разходи. Спрямо 2019г. се има увеличение с 2,44%.

**Численост и структура на персонала**

Към 31.12.2020 г. списъчния брой на персонала на дружеството е 6 души, в това число по договор за управление 3 души.

| | Списъчен брой на 31.12.2020 | Списъчен брой на 31.12.2019 |
|---|---|---|
| Ръководни служители | 3 | 4 |
| Аналитични специалисти | | |
| Приложни специалисти | 1 | 1 |
| Квалифицирани производствени работници | 1 | 1 |
| Оператори на съоръжения, машини и транспортни средства | 1 | 1 |
| Нискоквалифицирани работници | | 1 |

## 3. Финансово-счетоводен анализ. Финансови показатели

### Счетоводна политика

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с всички Международни стандарти за финансово отчитане (МСФО), които се състоят от: Стандарти за финансови отчети и от тълкувания на Комитета за разяснения на МСФО (КРМСФО), одобрени от Съвета по Международни счетоводни стандарти (СМСС), и Международните счетоводни стандарти и тълкуванията на Постоянния комитет за разясняване (ПКР), одобрени от Комитета по Международни счетоводни стандарти (КМСС), които ефективно са в сила на 01.01.2018 г. и които са приети от Комисията на Европейския съюз.

### Финансови показатели и коефициенти

Дружеството организира дейността си така, че да извлича максимален икономически ефект. През текущата година финансовия резултат е печалба в размер на 959 хил.лв., срещу 927 хил. лв. през 2019год.

| Показатели | 2020 г. | 2019 г. | Разлика | |
|---|---|---|---|---|
| | Стойност | Стойност | Стойност | % |
| Дълготрайни активи /общо/ | 2 087 | 2 317 | (230) | -10% |
| Краткотрайни активи в т.ч. | 4 746 | 4 010 | 736 | 18% |
| Материални запаси | 2 | 6 | (4) | -67% |
| Краткосрочни вземания | 3 897 | 3 965 | (68) | -2% |
| Парични средства | 847 | 39 | 808 | 2072% |
| Обща сума на активите | 6 833 | 6 327 | 506 | 8% |
| Собствен капитал | 5 285 | 5 175 | 110 | 2% |
| Финансов резултат | 959 | 927 | 32 | 3% |
| Дългосрочни пасиви | 34 | 48 | (14) | -29% |
| Краткосрочни пасиви | 1 514 | 1 104 | 410 | 37% |
| Обща сума на пасивите | 1 548 | 1 152 | 396 | 34% |
| Приходи общо | 1 564 | 1 525 | 39 | 3% |
| Приходи от продажби | 1 465 | 1 442 | 23 | 2% |
| Разходи общо | 498 | 498 | | 0% |

Състоянието на финансовата 2020 год. намира изражения в следните икономически показатели:

| Коефициенти | 2020 г. | 2019 г. | Разлика | |
|---|---|---|---|---|
| | Стойност | Стойност | Стойност | % |
| **Рентабилност:** | | | | |
| На собствения капитал | 0,18 | 0,18 | 0,00 | 1% |
| На активите | 0,14 | 0,15 | (0,01) | -4% |
| На пасивите | 0,62 | 0,80 | (0,19) | -23% |
| На приходите от продажби | 0,65 | 0,64 | 0,01 | 2% |
| **Ефективност:** | | | | |
| На разходите | 3,14 | 3,06 | 0,08 | 3% |
| На приходите | 0,32 | 0,33 | (0,01) | -2% |
| **Ликвидност:** | | | | |
| Обща ликвидност | 3,13 | 3,63 | (0,50) | -14% |
| Бърза ликвидност | 3,13 | 3,63 | (0,49) | -14% |
| Незабавна ликвидност | 0,56 | 0,04 | 0,52 | 1484% |
| Абсолютна ликвидност | 0,56 | 0,04 | 0,52 | 1484% |
| **Финансова автономност:** | | | | |
| Финансова автономност | 3,41 | 4,49 | (1,08) | -24% |
| Задлъжнялост | 0,29 | 0,22 | 0,07 | 32% |

## 4. Инвестиции

Търговските взаимоотношения между „УСМ" АД и дъщерните дружества от икономическата група са поставени на равноправна търговска основа и не са предоставени никакви преференции или облекчения на базата на това, че са свързани лица.

## 5. Рискови фактори

### *Политически риск*

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционния процес и по-конкретно върху възвръщаемостта на инвестициите. Степента на политическия риск се определя с вероятността от неблагоприятни промени в икономическата политика или законодателни промени, влияещи неблагоприятно на стопанския и инвестиционния климат в страната.

Постигнатата политическа стабилност и въвеждането на валутен борд в страната значително намалиха влиянието на политическия риск и след проведените непопулярни мерки свързани с провеждането на структурната реформа се наблюдава промяна в пазарната ориентация на страната ни.

Във връзка с членството на Р България в Европейския съюз, националното законодателство се синхронизира с европейските стандарти.

### *Макроикономически риск*

Увеличаването на вноса за България намалява годишния растеж в икономиката ни и заедно с увеличаващата се инфлация, породена главно от покачващите се международни цени на петрола водят до увеличаване на дефицита и забавяне на растежа на БВП. Основният вътрешен риск остава ако се

допусне либерализация на фискалната политика, което би довело до нарушаване на принципите на валутния борд и сериозно увеличение на дефицита по вътрешна сметка.

***Валутен риск***

Валутният риск е свързан с възможността приходите от дейността на дружеството да бъдат повлияни от промените на валутния курс на лева към други валути. В страна като България, нестабилността на лева може да предизвика икономическа нестабилност. Фиксирането на лева към единната европейска валута доведе до ограничаване на колебанията в курса на лева към наложените като основни чужди валути.

В дейността на "УСМ" АД като цяло засега не съществува валутен риск тъй като продажбите и доставяните суровини и материали се извършват основно в лева и евро.

***Инфлационен риск***

Инфлационният риск се свързва с възможността инфлацията в страната да повлияе върху възвръщаемостта на инвестициите.След въвеждането на стабилизационна програма и фиксирането на лева към единната европейска валута, инфлацията като цяло намаля и това улесни прогнозирането на краткосрочните бъдещи резултати.

***Лихвен риск***

Лихвеният риск е свързан с възможността лихвените равнища при които "УСМ" АД финансира своята дейност, да се повишат и в резултат нетните приходи на дружеството да намалеят.

***Секторен риск***

Поражда се от влиянието на технологичните промени в отрасъла върху доходите и паричните потоци, агресивността на мениджмънта, силната конкуренция на външни и вътрешни производители и др.

По отношение на дейността на "УСМ" АД секторният риск е увеличен тъй като с всяка изминала година се изостря конкурентната борба на пазара.

***Фирмен риск***

Фирменият риск е свързан с естеството на дейност на дружеството, като за всяко дружество е важно да се възвърнат направените инвестиции.

Основният фирмен риск за "УСМ" АД е свързан с възможни различия в търсенето и предлагането на нашата услуга, в предпочитанията на потребителите или в резултат на засилената конкуренция. Така рискът може да окаже отрицателно въздействие върху продажбите и съответно върху приходите на дружеството. Чрез анализ на основните фактори влияещи върху получаваните приходи дружеството може да намали влиянието на риска. Фирменият риск обединява бизнес риска и финансовият риск

***Бизнес риск***

Бизнес рискът се определя от спецификата на продукцията на дружеството . Това е несигурността за получаване на приходи съответстващи на начина на производство.

"УСМ" АД работи на българския пазар за пътното строителство. Характерно за отрасъла е, че обемът на поръчките е в пряка зависимост от държавния бюджет, бюджета на общините и международните спогодби за финансиране на проекти и дружеството не може да влияе върху този обем.

В този смисъл основният риск за дейността на Дружеството се свързва със силно редуцирания бюджет на Агенция пътна инфраструктура за строителство, рехабилитация и поддържане на пътната мрежа в страната през последните няколко години, което стеснява потенциалния пазар на дружеството. Последното налага търсенето на нови пазари, разширяване сферата на оказваните услуги и извършваните дейности.

***Финансов риск***

Финансовият риск представлява несигурност за инвеститорите в случаите когато фирмата използва привлечени или заемни средства.

Чрез показателите за финансова автономност и финансова задлъжнялост се отчита съотношението между собствени и привлечени средства. Високите стойности на коефициента за автономност и ниските стойности на коефициента на финансова задлъжнялост са добра гаранция за инвеститорите и за самите собственици.

Показателите за дела на капитала, получен чрез заеми определят каква част от общия капитал представляват привлечените средства. Колкото делът на задълженията спрямо собствения капитал е по-голям толкова е по-голям и финансовият риск

Приемливата или нормална степен на финансовия риск зависи и от бизнес риска. Ако бизнес рискът е малък за дружеството то инвеститорите може да поемат по-голям финансов риск и обратно.

## III. Важни събития, настъпили след годишното счетоводно приключване

След годишното счетоводно приключване, няма настъпили важни събития.

## IV. Научно изследователска дейност

Дружеството не осъществява научноизследователска дейност

## V. Информация по реда на Търговския закон

### 1. Собствени акции.

Дружеството не притежава собствени акции.

### 2. Информация за членовете на Съвета на директорите

Съветът на Директорите, се състои от 3 члена:

- инж.Иван Димитров Христов – Председател на СД,
- Мариана Георгиева Катерова – Член на СД,
- Тоньо Христов Стоев – Член на СД.

Дружеството се представлява от - Тоньо Христов Стоев – Изпълнителен директор

През 2020 год. начислените разходи за възнаграждения на управителните органи – членовете на СД възлиза на 4 хил.лв.

Съвегът на директорите решава всички въпроси, свързани с дейността.

Членовете на Съвета на директорите се избират от Общото събрание с мандат от 3 години. Те определят целите и стратегиятe на дружеството, установяват политиката в областта на риска и одобряват бизнес плана за развитие. Определя политика по отношение за разкриване на информация и връзки с инвеститорите.

### 3. Информация, относно придобиване и притежаването на акции на дружеството от членовете на СД.

Разпределението на дружествения капитал към 31.12.2020 год. е както следва:

| Акционер | 31.12.2020 г. | |
|---|---|---|
| | Брой акции | % Дял |
| Трейс Груп Холд АД | 3 923 576 | 99.69% |
| Други | 12 160 | 0.31% |
| **Общо:** | **3 935 736** | **100%** |

Членовете на СД не притежават и за тях не са предвидени привилегии или изключителни права да придобиват акции на „УСМ" АД.

Избраният от Общото събрание Съвет на директорите гарантира независимостта и безпристрастността на оценките и действията на неговите членове по отношение функциониране на дружеството.

Към 31.12.2020 год. Членовете на СД участват в управлението на други дружества както следва:

**Иван Димитров Христов**
Едноличен собственик на Соло Рем ЕООД
Изпълнителен директор и Член на СД на Трейс Ямбол АД
**Мариана Георгиева Катерова**
Член на СД на Трейс Ямбол АД
**Тоньо Христов Стоев – не участва**

### 4. Информация относно сделките, сключени между "УСМ" АД и свързани лица, през отчетния период.

В посочените таблици са представени вземанията и задълженията от свързаните лица през 2020 год. Подробна информация за всички сделки е отразена в Годишния финансов отчет за 2020 год., Раздел: Сделки и салда със свързани лица. Сделките са част от обичайната дейност на Дружеството и са сключени при пазарни условия.

**Вземания от свързани лица в групата**

| Клиент | 31.12.2020 г. | 31.12.2019 г. |
|---|---|---|
| Трейс БГ ЕАД (Трейс София ЕАД) | 2626 | 989 |
| Трейс – пътно строителство АД | | 1 457 |
| Трейс Сърбия АД/Трейс ПЗП Ниш | 1118 | 1093 |
| Трейс Груп Холд АД кл. Сърбия | 4 | 4 |
| Обезценка на вземания по договори с клиенти | (31) | (45) |
| **Общо** | **3 717** | **3 498** |

**Задължения към свързани лица в групата**

| Доставчик | 31.12.2020 г. | 31.12.2019 г. |
|---|---|---|
| Трейс Груп Холд АД | 1440 | 967 |
| **Общо** | **967** | **967** |

**Задължения към свързани лица извън групата**

| Доставчик | 31.12.2020 г. | 31.12.2017 г. |
|---|---|---|
| Ключов ръководен персонал | 13 | 17 |
| **Общо** | **13** | **17** |

**5. Информация за промените в управлението и надзорните органи през отчетната финансова година.**

През 2020 год.няма промени в управлението и надзорните органи.

УСМ АД ще продължи да отдава под наем специализирана строителна техника на дружества от групата на Трейс Груп Холд АД.

**19.04.2021 год.** **Изп. Директор : .....**

**/Тоньо Стоев/**