КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА



за годината, приключваща на 31 декември 2024 г.

ПРИЕТ С ПРОТОКОЛ 06.06.2025г. НА ПРЕДСТАВЛЯВАЩИТЕ СД

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 44 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Ръководството представя своя годишен консолидиран доклад и годишния консолидиран финансов отчет към 31 декември 2024г., изготвен в съответствие Националните счетоводни стандарти приложими в България.

Описание на дейността на групата

Предприятията от групата са регистрирани в България. Основната им дейност е свързана с:

1. ТЕХНОСТРОЙ-ИНЖЕНЕРИНГ 99 АД

- ✓ Строителство, ремонт и поддържане на пътища и пътни настилки;
- ✓ Градски комуникации и инфраструктурите около тях;
- ✓ Лесовъдна дейност;
- ✓ Производство на всички видове строителни и инертни материали и изделия от тях;
- ✓ Научно – изследователска, проектантска, инвеститорска, инженерингова и търговска дейност в страната и чужбина;
- ✓ Всички видове услуги със строителна и друга техника;
- ✓ Превоз на пътници и товари в страната и чужбина.

2. ПЪТНО ПОДДЪРЖАНЕ – ЕЛХОВО ЕООД

- ✓ Строителство, ремонт и поддържане на пътни съоръжения, градски комуникации и инфраструктурите около тях;
- ✓ Лесовъдна дейност;
- ✓ Производство на всички видове строителни материали и изделия от тях;
- ✓ Научно – изследователска, проектантска, инвеститорска, инженерингова и търговска дейност в страната и чужбина;
- ✓ Всички видове услуги със строителна и друга техника;
- ✓ Превоз на пътници и товари и всички други дейности, незабранени със закон или друг нормативен акт, при спазване на съответните разрешителни режими за дейностите за които са изискуеми.

3. ЗЕНИТСТРОЙ-ИНЖЕНЕРИНГ ЕООД

- ✓ Строителство, ремонт и поддържане на пътни съоръжения, градски комуникации и инфраструктурите около тях;
- ✓ Лесовъдна дейност;
- ✓ Производство на всички видове строителни материали и изделия от тях;
- ✓ Научно – изследователска, проектантска, инвеститорска, инженерингова и търговска дейност в страната и чужбина;
- ✓ Всички видове услуги със строителна и друга техника;
- ✓ Превоз на пътници и товари и всички други дейности, незабранени със закон или друг нормативен акт, при спазване на съответните разрешителни режими за дейностите за които са изискуеми;
- ✓ Производство на изделия от бетон за строителството.

Предприятията от групата и през тази година са продължили основната си дейност.
Финансовият резултат на групата за 2024г. след данъци е печалба в размер на 28 хил. лв. Данъчното облагане на Предприятията от групата се извършва съгласно изискванията на местното законодателство.
Към 31 декември 2024 г. Предприятието майка има участия в следните дъщерни и асоциирани дружества:

ПЪТНО ПОДДЪРЖАНЕ – ЕЛХОВО ЕООД

ЗЕНИТСТРОЙ-ИНЖЕНЕРИНГ ЕООД

Управление

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2024 г., Предприятието майка Техностроий-инженеринг 99 АД е акционерно дружество с двустепенна система на управление.

Изпълнителни Директори на Предприятията от групата са Стоян Проданов Иванов и Милен Стоянов Проданов.

Организационната структура на групата

Човешки ресурси

Персонал
Персоналът, с който е реализирана производствената програма през 2024 год. е 136 Човека/бр., от които основните работници са 85 души и представляват 65%, а останалите 35% включват спомагателния и административен персонал, който е 46 човека.

Работна заплата
Начислените и изплатени средства за работна заплата за изтеклата година са в размер на 2 993 хил. лв.

Анализ на продажби и структура на разходите

Основният дял от приходите на Предприятията от групата са от продажба на услуги 8 357 хил.лв.

Структура на приходите от основна дейност:

1. Продажба на продукция в размер на 2 768 хил. лв.
2. Продажба на услуги в размер на 8 357 хил.лв.
3. Други приходи в размер на 60 хил. лв.

Разходите за основната дейност са в размер на 12 862 хил. лв. и са свързани с

1. Суровини и материали в размер на 4 994 хил.лв.
2. Външни услуги в размер на 3 304 хил. лв.
3. Трудови възнаграждения в размер на 2 993 хил.лв.
4. Разходи за осигуровки в размер на 607 хил.лв.
5. Разходи за амортизация в размер на 846 хил.лв.
6. Други разходи в размер на 118 хил. лв.

Инвестиционни проекти

Предприятията от групата разполага с дълготрайни материални активи от следните групи:

Дълготрайни материални активи	**Сума/ хил. лв.**
1.Земи и сгради	408
2.Машини,производствено оборудване и апаратура	5 228
3.Съоръжения и други	566
4.Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане	-

Системи за управление на качеството

Дружеството е провело мероприятия и програми, насочени към подобряване на технологичните процеси, намаляване на брака и допълнителната работа, както и усъвършенстване на продуктите. Тези подобрения са осъществени изцяло от специалистите на фирмата. Ефикасността и действеността на сертифицираната ни Система за управление на качеството е потвърдена от успешно завършилия сертификационен/надзорен (I ви/II ри/ III ти) одит за съответствие с изискванията на международния стандарт ISO 9001:2015.

През 2024 година приключи, чрез успешни надзорни одити и системата за управление на околната среда и безопасността на работните места в съответствие със стандартите ISO 14001:2015 и ISO 45001:2018 с обхват на дейност: Строителство, рехабилитация, ремонт и поддръжка на улици, пътища, автомагистрали, писти за излитане и кацане и местостоянки на пътища и свързаната с тях инженерна инфраструктура. Строителство на водопроводи, канализация, кабелни мрежи и принадлежности. Полагане на хоризонтална маркировка и пътни знаци. Производство и реализация на инертни материали и асфалтови смеси. Зимно и текущо поддържане и снегопочистване на пътища от републиканската и общинската пътна мрежа.

Кратък преглед на състоянието на пазара в която предприятията от групата функционират

Пазарен модел, регулиране и конкурентна среда
Пазарният модел на вътрешния пазар на предприятията в групата е в съответствие с действащото законодателство.

Основни клиенти, сключени договори
Основни и дългогодишни наши клиенти са български фирми, с някои от които сме в договорни взаимоотношения. Двустранното ни сътрудничество е ползотворно, предвиждаме съвместната ни работа да продължи и в бъдеще.

Основни доставчици

Основни доставчици на материали, горива и услуги са фирми утвърдени на българския пазар, доказали високо качеството и професионализъм.

Преглед на дейността на групата

Предприятията от групата:

1. не извършва действия в областта на научноизследователската и развойната дейност
2. нямат клонове
3. не използват финансови инструменти

Финансов отчет и анализ

Освен измененията в печалбата през отчетната 2024 г. не са настъпили изменения в собствения капитал на Предприятията от групата спрямо предходния отчетен период.
Основните икономически показатели, характеризиращи дейността на Предприятията от групата, са:

Абрев.	Текуща година	Предходна година	Изменение	Формула
ФР	28	45	(17)	
ПрП	11 125	13 431	(2 306)	
РхД	13 076	13 542	(466)	
СК	3 810	3 782	28	
Пас	8 216	5 791	2 425	Дългоср. + краткоср.
СРАк	12 026	9 573	2 453	Сума на актив - невнесен капитал
РД	7	5	2	
КА	5 316	3 223	2 093	
КЗ	4 936	2 690	2 246	
ТЗ	6 688	4 427	2 261	Краткосрочни и текущи дългосрочни дългове
КВз	1 610	1 116	494	
П	214	378	(164)	
СНкма	882	722	160	(МЗкрая - МЗначало) / 2
МЗ	3 492	1 729	1 763	
КФА	0	0	0	

Абрев.	Текуща година	Предходна година	Изменение	Формула
КРПП	0.00	0.00	0.00	ФР / ПрП
КРСК	0.00	0.00	0.00	ФР / СК
КРПас	0.00	0.00	0.00	ФР / Пас
КРАкт	0.00	0.00	0.00	ФР / СРАк

Абрев.	Текуща година	Предходна година	Изменение	Формула
КЕР	0.99	0.93	0.06	Прих / (Разх + РД)
КЕП	1.18	1.01	0.17	Разх / Прих

Абрев.	Текуща година	Предходна година	Изменение	Формула
КОЛ	1.78	1.66	0.12	КА / КЗ
КБЛ	0.76	0.73	0.03	(КА-МЗ / КЗ
КНЛ	0.38	0.34	0.04	(КА-МЗ-КФА) / ТЗ
КАЛ	0.38	0.34	0.04	П / ТЗ

Абрев.	Текуща година	Предходна година	Изменение	Формула
КФА	0.22	0.27	(0.05)	СК / Пас
КЗ	4.65	3.72	0.93	Пас / СК

Стопански цели за 2025г.

Ръководството си е поставило следните основни цели, които да бъдат постигнати през 2025г.:

- Подобряване на качеството на произвежданата продукция;
- Утвърждаване на позицията на дружеството като един от основните доставчици на строителни материали и продукция на регионалния пазар;
- Усъвършенстване на маркетинговата политика и увеличаване на продажбите на вътрешния пазар;
- Опазване на околната среда;
- Внедряване на нови технологии при добива на кариерни материали и тяхната преработка;
- Повишаване на производителността на труда.

За постигане на тези цели ръководството разчита на висококвалифициран, опитен и мотивиран персонал и високотехнологично оборудване.

Предвиждано развитие на Предприятията от групата

Ръководството не предвижда промени в развитието на основната дейност на Предприятията от групата в краткосрочен план.

Управление на капиталовия риск

ВИД	31.12.2024	31.12.2023
Общо дялов капитал, т.ч.	3041	3041
Задължения към банки и финансови институции	1 752	1 737
Задължения по финансов лизинг	1 528	1 364
Търговски кредити и заеми към трети лица и стокови кредити		
Задължения по финансов лизинг към свързани лица		
Търговски кредити и заеми към свързани лица и стокови кредити		
Намален с: Парични средства и парични еквиваленти		
Нетен дългов капитал	2074	2074
Общо собствен капитал	4500	4500
Общ капитал	6574	6574

Целите на Предприятията от групата при управление на капитала са да защитят правото на Предприятията от групата да продължат, като действащи дружества с цел доходност за съдружниците и поддържане на оптимална капиталова структура, за да се намали цената на капитала.

В съответствие с останалите в индустрията, Предприятията от групата контролират капитала на база на съотношението собствен/привлечен капитал (коефициент на задлъжнялост). Този коефициент е изчислен по-горе в таблицата за Основните икономически показатели.

Политиката на ръководството е да се подържа стабилна капиталова база, така че да се съхрани доверието на собствениците, и на пазара като цяло, и да може да се осигурят условия за развитие на бизнеса в бъдеще.

Управление на финансовия риск

Предприятията от групата имат експозиция към следните финансови рискове:

- кредитен риск;
- ликвиден риск;
- пазарен риск;
- оперативен риск.

В настоящия доклад е оповестена информация относно експозицията на Предприятията от групата спрямо всеки от горепосочените рискове, целите, политиките и процеси в Предприятията от групата по оценяване, и управление на риска и управлението на капитала. Допълнителни количествени оповестявания са включени в бележките към консолидирания финансовия отчет.

Основни положения за управление на риска

Ръководството на предприятието майка носи отговорността за установяване и надзор на рамката за управление на рисковете в Предприятията от групата. Вътрешният контрол извършва, както периодични така и при специални случаи проверки за управление на риска и процедури, чиито резултати се докладват на Ръководството.

Политиките за управление на риска в Предприятията от групата са установени с цел да идентифицират и анализират рисковете, влияещи върху Предприятията от групата, да установяват граници за поемане на рискове по отделни видове, дефинират правила за контрол върху рисковете и спазване на установените граници. Политиките и системите по управление на рисковете подлежат на регулярна проверка с цел установяване на настъпили изменения на пазара и дейностите на Предприятията от групата. Предприятията от групата, чрез обучение и прилагане на установените стандарти и процедури за управление цели да развие дисциплина и конструктивна контролна среда, където всички служители разбират своята роля и задължения.

Кредитен риск

Кредитният риск е рискът, че контрагентът няма да изпълни задълженията си по даден финансов инструмент или договор, което води до финансова загуба. Предприятията от групата са изложени на кредитен риск от своите оперативни дейности, главно за търговски вземания.

Вземания от клиенти

Експозицията към кредитен риск зависи от индивидуалните характеристики на отделните клиенти. Демографската структура на клиентите и риска от неплащане в индустрията или в страната, в която те оперират влияят в по-малка степен на кредитният риск.

Кредитната политика на Предприятията от групата предвижда всеки нов клиент да се проучва за кредитоспособност преди да се предложат стандартните условия на доставка и плащания.

Инвестиции

Предприятията от групата не правят инвестиции в ликвидни дългови и корпоративни ценни книжа с оглед на това да се елимитира експозицията си по кредитен риск.

Гаранции

Политиката на Предприятията от групата е да не дават финансови гаранции.

Ликвиден риск

Ликвиден риск възниква при положение, че Предприятията от групата не изпълнят своите задължения, когато те станат изискуеми. Предприятията от групата прилагат подход, който да осигури необходимия ликвиден ресурс да се посрещнат настъпилите задължения при нормални или стресови условия без да се реализират неприемливи загуби или да се увреди репутацията на Предприятията от групата.

Предприятията от групата следят риска от недостиг на средства, с помощта на повтарящи се инструменти за планиране на ликвидността. Целта е да се поддържа баланс между срочност на привлечения ресурс и гъвкавост, чрез използването на банкови овърдрафти, банкови заеми, финансов лизинг и наемане на договори за покупка.

Пазарен риск

Пазарен риск е рискът, при промяна на пазарните цени, като курс на чуждестранна валута, лихвени проценти или цени на капиталови инструменти, доходът на Предприятията от групата или стойността на техните инвестиции да бъдат засегнати. Целта на управлението на пазарния риск е да управлява и контролира експозицията на пазарен риск в приемливи граници, като се оптимизира възвръщаемостта.
Услугите, които дружеството предлага на пазара са свързани с дейности, обхващащи по – големи периоди от време. Покачване на цените на основните доставки би могло да доведе до негативни последици и финансови загуби. С цел контрол на ценовия риск, дружеството е приело практика за сключване на договори за извършваните услуги с опция за актуализация на цените на договорените дейности при определени условия (там където това е възможно).

Валутен риск

Дружествата в групата осъществяват своята стопанска дейност изцяло на вътрешния пазар, поради което не са изложени на значителен валутен риск.

Лихвен риск

Предприятията от групата управляват своя лихвен риск, като определят целево съотношение на заеми с плаваща към заеми с фиксирана лихва.

Оперативен риск

Оперативен риск е рискът от преки или косвени загуби, произтичащи от широк кръг от причини, свързани с процесите, персонала, технологиите и инфраструктурата на Предприятията от групата, както и от външни фактори, различни от кредитни, пазарни и ликвидни рискове, като например тези, произтичащи от правни и регулаторни изисквания и общоприети стандарти на корпоративно поведение. Оперативни рискове възникват от всички операции на Предприятията от групата.

Целта на Предприятията от групата е да се управлява оперативния риск, така че да се балансира между избягването на финансови загуби и увреждане на репутацията на Предприятията от групата, и цялостната ефективност на разходите и да се избягват процедурите за контрол, които ограничават инициативата и творчеството.

Основната отговорност за разработване и прилагане на контроли за оперативния риск се възлага на висшето ръководство. Тази отговорност се подпомага от развитието на общи стандарти за Предприятията от групата за управление на оперативния риск в следните области:

- изисквания за подходящо разпределение на задълженията, включително и независимо оторизиране на сделки;
- изисквания за равняване и мониторинг на сделките;
- съответствие с регулаторните и други правни изисквания;
- документация за контрол и процедури;
- изисквания за периодична оценка на оперативните рискове и адекватността на контролите и процедурите за справяне с идентифицираните рискове;
- изисквания за докладване на оперативни загуби и предложените коригиращи действия;
- развитие на аварийни планове;
- обучение и професионално развитие;
- етични и бизнес стандарти;
- намаляване на риска, включително застраховка, когато това е ефективно.

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя консолидиран финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на групата към края на годината, финансовите резултати и парични потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния консолидиран финансов отчет към 31 декември 2024 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото дружество.

Ръководството също потвърждава, че при изготвянето на настоящия доклад за дейността е представило вярно и честно развитието и резултатите от дейността на Предприятията от групата за изминалия период, както и неговото състояние и основните рискове, пред които е изправено.

Информация по чл. 187 д от Търговския закон

През 2024 г. не са придобивани и прехвърляни собствени акции от Предприятията от групата. Предприятията от групата не притежават собствени акции от капитала си.

Информация по чл. 247, ал. 2 от Търговския закон

През 2024 г. не са настъпили промени в броя притежавани акции от капитала на Предприятията от групата.

В устава на Предприятията от групата не са предвидени специални права, по силата на които членовете на Съвета да придобиват акции и облигации на Предприятията от групата.

През изминалата 2024 г. членовете на Съвета на директорите на Предприятията от групата или свързани с тях лица не са сключвали договори по смисъл на чл. 240 б от Търговския закон.

Дата: 06.06.2025 г.

Изп. директор:.....

/Стоян Проданов Иванов/

гр. Ямбол