ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
На „Пътища и мостове - ПРО" ООД
за 2020 г.

Описание на дейността

"Пътища и мостове - ПРО" ООД, гр. Провадия, е учредено през 2003 г. като дружество с ограничена отговорност, регистрирано по фирмено дело № 2257/2003 г. на Варненски окръжен съд.

Дружеството е със седалище и адрес на управление: гр. Провадия, ул."Стефан Караджа" бл. 29, вх. Б, ет. 3, ап. 6; адрес за кореспонденция: гр. Провадия, ул."Стефан Караджа" бл. 29, вх. Б, ет. 3, ап. 6; телефон: 051/842094; факс: 051/842094;

"Пътища и мостове - ПРО" ООД, гр. Провадия е асоциирано дружество на „Пътища и мостове" ЕООД, гр. Варна. Последното притежава 23.96 % от капитала на "Пътища и мостове-ПРО" ООД.

През текущия отчетен период дружеството е извършвало следните видове сделки: производство на инертни материали, производство на асфалтови и бетонови смеси и бетонови изделия, производство на емулсии, производство на полимермодифициран битум и производни продукти от полимермодифициран битум,префактуриране на автомобилен товарен транспорт, отдаване под наем на активи и услуги със строителна механизация.

Преглед на дейността, развитие и резултати от дейността на дружеството

Основните приходите на дружеството през отчетния период са от производството на асфалтови и бетонови смеси и бетонови изделия, производство на емулсии, производство на полимермодифициран битум и производни продукти от полимермодифициран битум.

През финансовата 2020 година са отчетени приходи общо в размер на 6 220 хил. лева (2019 г. : 9 672 хил. лева). Те са с 3 452 хил. лева по- малко спрямо предходната 2019 година.

Приходите от оперативна дейност са както следва:

Приходи	2020 година хил. лв.	2019 година хил. лв.	Изменение хил. лв.
Нетни приходи от продажби	5486	9374	(3888)
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	12		12
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	318		318
Други приходи	314	198	116
Общо приходи от оперативна дейност:	**6130**	**9572**	**(3442)**

Нетните приходи от продажби включват:

Приходи от продажба на:	2020 година		2019 година		Изменение	
	хил. лв.	относителен дял - %	хил. лв.	относителен дял - %	хил. лв.	относителен дял - %
Продукция	5443	99.22	8462	90.27	-3019	8.95
а) производство на инертни материали	2133	38.88	2368	25.26	-235	13.62
б) производство на асфалтови смеси	2843	51.82	5738	61.21	-2895	-9.39
в) производство на бетонови смеси	53	0.97	91	0.97	-38	0.00
г) производство на бет.изделия	1	0.02	1	0.01	0	0.01
д) производство на емулсии	143	2.61	163	1.74	-20	0.87
е) производсвто на полимермодифициран битум	270	4.92	102	1.09	168	3.83
Стоки			684	7.30	-684	-7.30
Услуги	17	0.31	183	1.95	-166	-1.64
Наеми	26	0.47	45	0.48	-19	-0.01
Общо нетни приходи от продажби	**5486**	**100.00**	**9374**	**100.00**	**-3888**	

Най – голям относителен дял в нетните приходи от продажби заемат приходите от продажби на продукция - асфалт, инертни материали и бетон, полимер-модифициран битум и емулсии, което се дължи на направените от дружеството значителни инвестиции в областта на тяхното производство през последните няколко години. Следват приходите от наеми и услуги.

През текущата година дружеството отчита разходи за придобиване на активи по стопански начин в размер на 12 хил.лв.

През 2020 година дружеството отчита увеличение на запасите от готова продукция и незавършено производство в размер на 318 хил.лв. През предходната 2019 г. дружеството не отчита увеличение на запасите от готова продукция и незавършено производство.

В Отчета за приходите и разходите в състава на другите приходи се включват:

	2020 година		2019 година		Изменение	
	хил. лв.	отн. дял - %	хил. лв.	отн. дял - %	хил. лв.	отн. дял - %
Приходи от финансирания	274	87,26	152	48,41	122	38,85
Отписани обезценки на вземания	2	0,64			2	0,64
Излишъци от активи	23	7,32			23	7,32
Продажба на материали	15	4,78	46	14,65	-31	-9,87
Общо	314	100,00	198	100,00	116	

Като приходи от финансирания в отчета за приходите и разходите са отразени:

- амортизациите на дълготрайните материални активи, закупени със средства получени по Оперативна програма „Развитие н конкурентноспособността на българската икономика" 2007-2013 г. (Приложение 13) в размер на 152 хил.лв.

- безвъзмездни държавни помощи в размер на 122 хил.лв. съгласно Закона за извънредното положение и Постановления на Министерски съвет за преодоляване на последиците от пандемията от коронавирус COVID-19 и с цел запазване на заетостта на работниците и служителите;

През текущия отчетен период дружеството е реализирало финансови приходи 90 хил.лв. (2019: 100 хил.лв).

От общо реализираните приходи на дружеството през изтеклата година 100 % са приходи от сделки в страната.

През отчетния период за осъществяването на своята дейност дружеството е извършило разходи общо в размер на 5 262 хил. лева (2019 г. : 8 414 хил. лева), които са с 3 152 хил. лева по- малко спрямо предходната 2019 година.

Разходите на дружеството за оперативна дейност са както следва:

Разходи	2020 година			2019 година			изменение	
	хил. лева	отн. дял - %	разходи на 100 лева приходи	хил. лева	отн. дял - %	разходи на 100 лева приходи	хил. лева	отн. дял - %
Разходи за суровини и материали	3136	59.64	50.42	4985	59.28	51.54	-1,849	0.36
Разходи за външни услуги	910	17.31	14.63	1468	17.45	15.18	-558	-0.14
Разходи за възнаграждения	385	7.32	6.19	356	4.23	3.68	29	3.09
Разходи за осигуровки	87	1.65	1.40	80	0.95	0.83	7	0.70
Разходи за амортизация на дълготрайни активи	677	12.88	10.88	642	7.63	6.64	35	5.25
Разходи от обезценка на текущи активи	28	0.53	0.45	116	1.38	1.20	-88	-0.85
Други разходи	35	0.67	0.56	641	7.62	6.63	-606	-6.95
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство				123	1.46	1.27	-123	-1.46
Общо разходи:	**5258**	**100.00**	**84.53**	**8411**	**100.00**	**86.96**	**-3,153**	

С най-голям дял в разходите за оперативна дейност са разходите за суровини и материали, следват разходите за външни услуги, разходите за амортизация на дълготрайни активи, другите разходи, разходите за възнаграждения, разходите за осигуровки, другите разходи и разходите от обезценка на текущи активи.

Разходите за суровини и материали са се намалили в сравнение с предходния отчетен период. На 100 лева приходи разходите за материали спрямо 2019 год. са се намалили.

Разходите за външни услуги са се намалили спрямо 2019 г. В тях с най-голям дял – 39,34 % са разходите за механизация, следват разходите за транспорт 25,38 %, разходите за наеми 18,68 %, разходите за охрана 12,53 % .

Разходите за възнаграждения са се увеличили в сравнение с предходния отчетен период с 29 хил. лева.

В състава на разходите за възнаграждения се включват и начислените разходи за неползвани компенсируеми отпуски и дължими обезщетения за предстоящо пенсиониране на персонала.

Средната месечна работна заплата в „Пътища и мостове-ПРО" ООД за 2020 г. е 1005 лева (2019 г. : 976 лева).

Разходите за осигуровки са се увеличили с 7 хил. лева спрямо 2019 г. В състава на разходите за осигуровки се включват и разходи за социални и здравни осигуровки върху неползвани компенсируеми отпуски.

Другите разходи за 2020 г. са в размер на 35 хил. лв. (2019 г.: 641 хил. лв.), като в състава им се включват:

	2020 година хил. лв.	2019 година хил. лв.	Изменение хил. лв.
Разходи за командировки	3	3	
Балансова стойност на продадени активи	21	636	-615
Отписани вземания	6	1	5
Други	5	1	4
Общо други разходи:	**35**	**641**	**-606**

Финансовите разходи през 2020 г. са с общ размер 4 хил. лева. През предходната 2019 г. финансовите разходи са били 3 хил. лева.

Финансовите разходи по видове са:

	2020 година хил. лв.	2019 година хил. лв.	Изменение хил. лв.
Разходи за лихви	3	1	2
Други финансови разходи	1	2	(1)
Общо:	**4**	**3**	**1**

Финансовият резултат за 2020 г. на "Пътища и мостове - ПРО" ООД преди данъци е счетоводна печалба в размер на 958 хил. лева (2019 г. : 1 258 хил. лева). За 2020 г. дължимият корпоративен данък е в размер на 127 хил. лева. Измененията по отсрочени данъци са в размер на 28 хил. лева. Разходи за данъци от печалбата признати в отчета за приходите и разходите са в размер на 99 хил.лв.

Печалбата на дружеството за текущата година е в размер на 859 хил. лева.

Финансово състояние и основни рискове пред дружеството

Ръководството определя състоянието на дружеството като стабилно и изготвянето на финансовия отчет за 2020 г. на базата на принципа за „действащо предприятие" като обосновано. Основание за такъв извод дават следните финансови показатели:

През 2020 г. дружеството отчита счетоводна печалба 958 хил. лева .

Печалбата за текущата година е в размер на 859 хил. лв.

Увеличава се показателят обща ликвидност, като за 2020 г. е 17.41 (2019 г. : 5.91).

Показателят финансова независимост за текущия отчетен период е 11,80. В сравнение с предходния отчетен период (2019 г. : 6.35) показателят се е увеличил с 5,45.

Фактори на финансовия риск

Осъществявайки дейността си, дружеството е изложено на многообразни финансови рискове: ценови риск (включващ валутен риск, лихвен риск и пазарен риск), кредитен риск и ликвиден риск. Ръководството на дружеството следи възможните рискове и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на Дружеството.

Ценови риск

Риск, произтичащ от колебанията в цената на финансов инструмент, който в зависимост от вида на финансовия инструмент може да бъде:

Валутен риск

Дружеството няма активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута.

Лихвен риск

Лихвеният риск за дружеството възниква от предоставените заеми. Заемите с плаващи лихвени проценти излагат дружеството на лихвен риск, свързан с изменение на бъдещите паричните потоци. Политиката на дружеството е да сключва договори за заем при лихвен процент, фиксиран към пазарния и експозициите се следят регулярно.

Пазарен риск

Пандемията от коронавирус Covid – 19 оказва негативно влияние на пазара на произвежданата от дружеството продукция. Дружеството е изложено на риск от намаляване на обема на реализираната продукция.

Целта на ръководството през 2020 г. беше запазване структурата и ограничаване на намаляването на приходите.

Кредитен риск

Това е рискът, при който клиент или длъжник на дружеството може да изпадне в невъзможност да погаси изцяло своите задължения на датата на дължимо плащане. Политиката на дружеството е да се извършват продажби на стоки и услуги и да се предоставят заеми на контрагенти с подходяща кредитна история.

Ликвиден риск

Ликвидният риск е рискът, произтичащ от възможността дружеството да не погаси в договорения размер или изобщо финансов пасив, както и възможността дружеството да погаси в пълен размер финансов пасив, но на по–късна дата от уговорената. Дружеството управлява своите активи и пасиви по начин, който му гарантира, че редовно и без забава може да изпълни ежедневните си задължения.

Като цяло кредитните, ликвидните и ценовите рискове се оценяват от ръководството на дружеството като равни и по – малки от нормалните за отрасъла.

Инвестиции

През 2020 г. са направени инвестиции на стойност 796 хил. лева, които включват:

- Сгради - 359 хил. лв.
- Машини, производствено оборудване и апаратура – 429 хил. лв.
- Стопански инвентар и обзавеждане – 3 хил. лв.
- Съоръжения – 5 хил. лв.

Структура на капитала

Капиталът на „Пътища и мостове-ПРО" ООД е в размер на 130 хил. лева, разпределен в 13 020 броя дялове по 10 лева всеки.

Участието в дружествения капитал е следното:

Съдружници	Към 31.12.2020 година	Към 31.12.2019 година
"Пътища и мостове" ЕООД	23,96%	23,96%
Физически лица	76,04%	76,04%
Общо:	100,00%	100,00%

Дружеството се представлява и управлява от управителите – инж. Иван Росенов Колелиев и Николай Вълчев Николов, заедно и поотделно.

Данни за персонала

Съставът на персонала за отчетния период по категории и образование е както следва:

No		2020 година (ср.спис.брой)	2019 година (ср.спис.брой)
I.	Управители	1	1
II.	Категории	27	27
1	Ръководители	4	4
2	Техници и приложни специалисти	1	1
3	Помощен административен персонал	3	3
4	Квалифицирани работници и сродни на тях занаятчии	2	4
5	Машинни оператори и монтажници	14	12
6	Професии, неизискващи специална квалификация	3	3
	Общо (I+II):	**28**	**28**
II.	Образование		
1	Висше	5	4
2	Средно	22	20
3	Основно	1	3
	Общо:	**28**	**27**

Събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет

С решение от 04.01.2021 г., на Върховния административен съд са потвърдени предходните решения за налагане на финансова корекция от Министерството на икономиката в размер на 1 274 хил лв. по договор с бенефициент „Пътища и мостове-

ПРО“ ООД по Оперативна програма „Развитие на конкурентоспособността на българската икономика“ 2007-2013 г. Дружеството обжалва решението.

С решение от 12.02.2021 г., издадено от Министерството на икономиката е наложена финансова корекция в размер на 80 хил лв., приложима за помощта по елемент „Инвестиции“ на проекта, изпълнен по договор за безвъзмезна финансова помощ с бенефициент „Пътища и мостове- ПРО“ ООД по Оперативна програма „Развитие на конкурентоспособността на българската икономика“ 2007-2013 г. Предстои образуване на съдебно производство срещу решението. (Приложение 12.2)

Няма други събития, настъпили между датата на годишния финансов отчет и датата, на която годишният финансов отчет е одобрен за публикуване, които следва да бъдат оповестени.

Годишният финансов отчет е официално одобрен за публикуване от Общо събрание на съдружниците на “Пътища и мостове - ПРО” ООД на 09.03.2021 г. с Протокол от 09.03.2021 г.

Предвиждано развитие на дружеството

През 2021 год. ръководството на дружеството очаква постигане на икономически и финансови резултати в съответствие с интересите на съдружниците.

Основните цели и задачи, които стоят пред дружеството за решаване и които следва да се преследват през следващата година, могат да се обобщят в следните няколко групи:

Дружеството ще инвестира:

- в закупуване на нова техника в областта на производствената си дейност;
- в областта на развитие на персонала, чрез усъвършенстване квалификацията на кадрите.

Очакваните финансови резултати са достигане и превишаване на постигнатите през предходните две години.

Управлението на дружеството е уверено в благоприятните перспективи за развитие и през следващите години.

гр. Провадия
09.03.2021 г.

Управител:
инж. Иван Росенов Колелиев