

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на

“Пътно строителство” АД за 2021 година

I. Обща информация за Дружеството.

“Пътно строителство” гр.Добрич е акционерно дружество.

Седалището и адресът на управление на дружеството е:

Р България
Област Добрич
Община Добрич
Град Добрич
ул.”Полковник Дрангов” №9

1. Регистрация и предмет на дейност .

“Пътно строителство” е регистрирано първоначално като еднолично акционерно дружество в Добричкия окръжен съд през 1995 година с решение № 3029 от 18.12.1995г. по фирмено дело № 2261/1995г. със 100 % държавно участие. С решение № 557/20.03.1997 г. е вписана промяна на фирмата, под която Дружеството ще упражнява дейността си от “Пътно строителство” ЕАД на “Пътно строителство”АД. Дружеството е регистрирано в Търговски регистър с ЕИК 124000579.

Към датата на финансовия отчет Дружеството е 100 % частна собственост.

Дружеството е регистрирано в България. Основната му дейност е свързана с предлагане на строителни услуги– строителство, ремонт и поддържане на пътища и пътни съоръжения, градски комуникации и инфраструктурите около тях; 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 др.техника; превоз на пътници и товари.

2. Структура на дружествения капитал.

Към 31 декември 2021 г. капиталът на дружеството е разпределен в 758 065 броя безналични поименни акции.

Разпределението на основния капитал е:

	31.12.2021	31.12.2020
• Физически лица	93.08 %	93.08 %
• Юридически лица	6.92 %	6.92 %

3. Органи на управление.

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2021 г., „Пътно строителство” АД е акционерно дружество с едностепенна система на управление.

Органи на управление на дружеството са:

- 1.Общо събрание на акционерите;
- 2.Съвет на директорите.

Към 31 декември 2021 г. Съветът на директорите се състои от следните членове:

1. Янко Атанасов Каменов – Председател;
2. “СКАТ – Холдинг” АД, ЕИК 834072780, гр.Добрич – член на СД;
3. „Терин” ЕООД, ЕИК 124686587 – член на СД;
4. инж.Валентин Викторов Зеленченко – член и Изпълнителен Директор.

Изпълнителен Директор на Дружеството е: инж.Валентин Викторов Зеленченко.

II. Развитие на дейността.

1. Търговска дейност .

Предметът на дейност на Дружеството е: предлагане на строителни услуги – строителство, ремонт и поддържане на пътища и пътни съоръжения, градски комуникации и инфраструктурите около тях; 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 др.техника; превоз на пътници и товари.

III. Информация по чл.39 от Закона за счетоводството .

1.Преглед на развитието и резултатите от дейността на предприятието и основни рискове, пред които е изправено /член 39, т. 1 от Закона за счетоводството/

Основни финансови показатели

Основни финансови показатели	31.12.2021 хил.лева	31.12.2020 хил.лева	промяна %
Приходи	22413	17858	25,50
Печалба от обичайна дейност	92	27	240,00
Нетна печалба	23	3	666,67
Нетекущи активи	23801	24426	-2,56
Текущи активи	28537	28615	-0,27
Собствен капитал	44665	45821	-2,52
Нетекущи пасиви	284	169	68,05
Текущи пасиви	6598	6214	6,18

Рискове, свързани с бизнеса на Дружеството и с промишления отрасъл, в който Дружеството извършва дейността си

- Дружеството е изложено на силна конкуренция от страна на големи строителни фирми;
- Липсват към момента достатъчно обществени поръчки и европейски средства;
- Възможна е промяна в законодателството, регулиращо бизнеса в строителството, а това може да доведе до евентуално увеличение на разходите за спазване на изискванията или да окаже друг ефект върху неговите операции;
- Възможностите на Дружеството да плаща дивиденди зависят от редица фактори и няма никаква гаранция, че през дадена година то ще може да плати дивиденди в съответствие със своята дивидентна политика;
- Дружеството се подчинява на редица закони и регламенти в областта на опазване на околната среда и здравословните и безопасни условия на труд и е изложено на потенциални отговорности, свързани с тях.

Рискове, свързани с макроикономически и политически фактори

- Макроикономическата среда в страната и в частност в област Добрич оказва съществен ефект върху операциите на Дружеството;
- Финансовото състояние на Дружеството е в пряка зависимост от международните цени на петрола и съответно на закупуваните за дейността горива, а от там произлизат и рисковете, свързани с валутните курсове и действащия в България валутен борд;
- Политическата обстановка в България има съществен ефект върху операциите на Дружеството и неговото финансово състояние.

Ценови риск

Основен риск за дейността на „Пътно строителство“ АД е риска от повишаване цените на суровините и материалите, и намалението на цените на строителните услуги, заради силната конкуренция на пазара.

Платежоспособността на общините е друг фактор, който задържа повишаването на цените на услугите на Дружеството.

2. Анализ на финансови и нефинансови основни показатели за резултата от дейността на „Пътно строителство“ АД /член 39, т. 2 от Закона за счетоводството/, както и описание на състоянието на дружеството и разясняване на годишния финансов отчет /чл.247, ал.1 от Търговския закон/

Приходи от дейността

Показатели	2021	2020	промяна %	Разлика хил.лева
Продадена строителна продукция и строителни услуги	18420	17095	7,75	1325
Продадени стоки и материали	435	337	29,08	98
Други услуги	32	24	33,33	8
Увеличение на запасите от продукция и незавършено	3196			3196

производство

Разходи за придобиване на активи

по стопански начин	23	46	-50,00	-23
Приходи от финансираня	84	201	-58,20	-117,00
Приходи от продажба на суровини и материали	4			4
Други приходи	171	100	71,00	71
Финансови приходи	48	55	-12,72	-7
Общо приходи от дейността	22413	17858	25,50	4555

Общо приходите от дейността са увеличени спрямо предходната година с 4555 хил.лв. Увеличени са: приходите от продажби на строителна продукция с 1325 хил.лв., което е с 7,75% повече спрямо 2020 г.; приходите от продажби на стоки и материали с 98 хил.лв.; приходите от продажби на услуги с 8 хил.лв.; запасите от продукция и незавършено с 3196 хил.лв.; приходите от продажби на суровини и материали с 4 хил.лв.; други приходи-със 71 хил.лв. Намалени са: разходите за придобиване на активи по стопански начин – с 23 хил.лв.; приходите от финансираня със 117 хил.лв. и финансовите приходи – със 7 хил.лв. Няма продадени дълготрайни активи през 2021 година. /2020:0 хил.лв./

Разходи за дейността

Показатели	2021	2020	промяна %	Разлика хил.лева
Промени в запасите от готова продукция и незавършено производство		640	-100,00	-640
Разходи за суровини и материали	5699	4500	26,64	1199
Разходи за външни услуги	8171	6903	18,36	1268
Разходи за персонала	5600	4661	20,15	939
Разходи за амортизация	841	573	46,77	268
Други разходи за дейността	1841	547	236,56	1294
Финансови разходи	169	7	2314,28	162
Общо разходи за дейността	22321	17831	25,18	4490

Общо разходите за дейността бележат увеличение. Това се дължи на увеличените приходи. Увеличени са: разходите за суровини и материали с 1199 хил.лева; разходите за външни услуги с 1268 хил.лв.; разходите за персонала с 939 хил.лева; разходите за амортизации с 268 хил.лева, поради закупени нови ДМА; другите разходи за дейността с 1294 хил.лева и финансовите разходи със 162 хил.лв. спрямо 2020 година.. Общото увеличение на всички разходи през 2021г. спрямо 2020г. възлиза на 4490 хил.лева.

АКТИВИ

			Разлика	относит. дял
	2021	2020	хил. лева	спрямо всички активи 2021 %
Нетекущи активи				
Нематериални активи	63	34	29	0,12
Дълготрайни материални активи	10965	11085	-120	20,92
Акции и дялове в предприятия от група	143	165	-22	0,27
Дългосрочни инвестиции	12310	12753	-443	23,48
Отсрочени данъци	320	389	-69	0,62
Общо нетекущи активи	23801	24426	-625	45,41
Текущи активи	2021	2020		
Материални запаси	10503	6654	3849	20,04
Вземания	17961	20912	-2951	34,26
Корпоративен данък за възстановяване	37	18	19	0,07
Парични средства и парични еквиваленти	36	1031	-995	0,07
Общо текущи активи	28537	28615	-78	54,44
Разходи за бъдещи периоди	80	85	-5	0,15
ОБЩО АКТИВИ	52418	53126	-708	100,00

Собствен капитал и пасиви

			Разлика	относит. дял
	2021	2020	хил. лева	спрямо СК 2021 %
СОБСТВЕН КАПИТАЛ				
Основен капитал	758	758	0	1,70
Резерви	6875	6891	-16	15,39
Натрупани печалби	37032	38172	-1140	82,91
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ	44665	45821	-1156	100,00

ПАСИВИ

	2021	2020	Разлика хил.лева	относит. дял спрямо всички пасиви 2021 %
Нетекущи пасиви				
Провизии за пенсии и други задължения	284	169	115	3,80
Общо нетекущи пасиви	284	169	115	3,80
Текущи пасиви				
Търговски задължения	1637	2218	-581	21,90
Авансови плащания от клиенти	2523	616	1907	33,78
Задължения към персонала и за социално осигуряване	1385	2645	-1260	18,56
Данъчни задължения	1053	735	318	14,10
Общо текущи пасиви	6598	6214	384	88,34
Финансирания и приходи за бъдещи периоди	871	922	-51	11,66
ОБЩО ПАСИВИ	7753	7305	448	100,00
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	52418	53126	-708	100,00

Най-голям относителен дял в Собствения капитал има неразпределената печалба, като този дял възлиза на 82,91% и е основа за стабилно финансово състояние на Дружеството. В раздела на Пасивите най-голям е относителният дял на авансовите плащания – 33,78 %, следвани от търговските задължения-21,90 %. Данъчните задължения са в размер на 14,10% спрямо всички пасиви 2021г. Задълженията към бюджета и авансовите плащания имат текущ характер и към датата на съставяне на отчета са внесени.

Показатели за анализ на финансовото състояние	Текуща година		Предходна година		Разлика процентни пункта
	стойност	%	стойност	%	
1.Показатели за рентабилност					
1.1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби					
Счетоводна печалба	92	0,49	27	0,15	0,34
Нетни приходи от продажби	18887		17456		
1.2. Коефициент на рентабилност на база на собствения капитал					
Счетоводна печалба	92	0,21	27	0,06	0,15
Собствен капитал	44665		45821		
2. Показатели за ликвидност					
2.1.Коефициент на обща ликвидност					
Краткотрайни активи	28537	4,33	28615	4,60	-0,27
Краткосрочни задължения	6598		6214		
2.2. Коефициент на бърза ликвидност					
Вземания + Финансови средства	18034	2,73	21961	3,53	-0,80
Краткосрочни задължения	6598		6214		
2.3. Коефициент на абсолютна ликвидност					
Парични средства	36	0,01	1031	0,17	-0,16
Краткосрочни задължения	6598		6214		
3.1.Показател за финансова автономност					
Собствен капитал	44665	5,76	45821	6,27	-0,51
Сума на пасиви	7753		7305		

Персонал

Средно списъчния персонал за 2021г. възлиза на 236 лица (2020г.: 225 бр.), разпределен в следната структура:

Структура на персонала	Средно списъчен брой на 31.12.2021г.	Средно списъчен брой на 31.12.2020г.
Общо наети лица по трудово правоотношение	236	225
Ръководен и друг административен персонал	40	40
Машинни оператори и квалифицирани производствени работници	141	124
Нискоквалифицирани работници, помощен и др. персонал	55	61

	2021	2020
Разходи за възнаграждения	4653	3902
Вноски по социалното и здравно осигуряване		
върху текущи възнаграждения	724	603
Социални разходи	223	156
Общо	<u>5600</u>	<u>4661</u>

3. Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишния финансов отчет /член 39, т. 3 от Закона за счетоводството/

3.1. В края на месец февруари (на 24 февруари) 2022 г. започна военен конфликт на територията на Украйна с Русия, който продължава и към датата на издаване на този финансов отчет. В резултат на това финансовите пазари по света изпитват сътресения, а проблемите с веригите на доставки (които бяха затруднени от COVID 19 в световен мащаб), се очаква допълнително да се усложнят.

Страните-членки на Европейския съюз, Англия, САЩ и други държави по света започнаха поетапно да налагат на Русия различни икономически санкции и ограничителни мерки спрямо финансовата система на Русия и спрямо конкретни руски отрасли, насочени преди всичко срещу търговския обмен и финансово-икономическите отношения с Русия.

Поради това се правят предвиждания за значително повишаване на цените на петрола, газа, електро енергията и другите суровини, както и повишена инфлация на глобално ниво.

Развитието и изходът на този военен конфликт не могат да се предвидят на този етап, както и е трудно да бъдат прогнозирани неговите дългосрочни ефекти върху глобалното икономическо и социално развитие, вкл. и за България.

Ръководството на „Пътно строителство“ АД е определило това събитие като некоригиращо по смисъла на СС 10. Няма отчетени ефекти в настоящия финансов отчет, тъй като е оценено, че няма установени такива.

Ръководството на Дружеството текущо наблюдава и извършва анализи и оценки за възможните преки и непреки последици от конфликта върху дейността на Дружеството.

Завишените цени на газ, ел.енергия, резервни части и материали за производството ще окажат влияние върху себестойността на произведената продукция, а оттам и върху печалбата на дружеството за 2022 година.

3.2. За периода след датата на съставяне на финансовия отчет, за дружеството не са настъпили важни и/или значителни за дейността коригиращи събития, които следва да бъдат оповестени и чието евентуално неоповестяване би повлияло на вярното и честно представяне на финансовия отчет за 2021г.

4.Бъдещо развитие на Дружеството /член 39, т. 4 от Закона за счетоводството/ и планирана стопанска политика през следващата година /чл.247, ал 3 от Търговски закон/

Основната цел и през следващата година ще бъде да се увеличат приходите от основна дейност - строителство на пътища. Дружеството има ресурс да увеличи относителният дял на приходите от други услуги и дейности и ще положи усилия в развиване и на други дейности.

Ръководството на дружеството си е поставило следните основни цели: да снижи разходите чрез по-висока ефективност на труда; непрекъснато да обновява автомобилния парк с нови автомобили; да търси нови възможности и да използва максимално съществуващите производствени мощности и пазарите на дружеството; да оптимизира персонала.

5. Научноизследователска и развойна дейност /член 39, т. 5 от Закона за счетоводството/

Дружеството извършва строително-монтажни дейности и тези дейности не изискват извършване на научни изследвания и/или научни разработки.

6. Информация за придобиване на собствени акции, изисквана по реда на чл.187д от Търговския закон и член 39 т. 6 от Закона за счетоводството.

През отчетната година членовете на СД не са придобили акции от капитала на дружеството. Членовете на съвета на директорите притежават акции от капитала на дружеството, към 31.12.2021г., както следва:

		относителен спрямо ОК	дял
а) „Скат холдинг“ АД	- 37 654 бр.		4,97%
б) Валентин Зеленченко	- 690 989 бр.		91,15%
в) Янко Каменов	- 10 бр.		0,001%

Членовете на съвета на директорите не участват като неограничено отговорни съдружници в дружества към 31.12.2021 г.

7. Информация изисквана по реда на чл. 240б от Търговския закон.

През 2021 г. членовете на съвета на директорите не са сключвали договори по чл.240 б от ТЗ.

8. Информация изисквана по реда на чл. 247 от Търговския закон.

Начислените възнаграждения на членовете на съвета на директорите през 2021 г. са общо в размер на 1109 хил. лв.

Членовете на съвета на директорите нямат специални и/или допълнителни права за придобиване на акции и облигации на дружеството към 31.12.2021 година.

Членовете на съвета на директорите притежават повече от 25 % от капитала на друго дружество, както и участват в управлението на други дружества, към 31.12.2021г., както следва:

а) „Скат холдинг“ АД – участва в управлението на „Пътно строителство“ АД

б) Валентин Зеленченко

- „Терин“ ЕООД, ЕИК:124686587 – управител
- „Пътконсулт“ ЕООД, ЕИК:124060052 - собственик и управител
- „Скат-холдинг“ АД, ЕИК:834072780 – акционер, изпълнителен директор и член на СД
- „Пътно строителство-финанс“ ЕООД, ЕИК:124523444 – управител
- „Пътно строителство Добрич“ АД, ЕИК:206712355 – акционер, изп. директор и член на СД
- „Пътно поддържане“ ЕООД, ЕИК:124620683 – собственик и управител
- „Добрич 2011“ ООД, ЕИК:201370499 - управител
- „Зи зи“ ООД, ЕИК:124010598– съдружник и управител
- „Калина“ ООД, ЕИК:124127690 – съдружник и управител
- „Русима“ ООД, ЕИК:131261622 – съдружник и управител
- „Генерал Тошево-2011“ ДЗЗД, ЕИК:176085424 – представляващ
- „Североизток груп“ ДЗЗД, ЕИК:175942693 - представляващ
- „Строй Еко Ябланица“ ДЗЗД, ЕИК:176125153 – представляващ
- „Тервел ПВД 2012“ ДЗЗД, ЕИК:176435974 – представляващ
- „Добрич ПСИ“ ДЗЗД, ЕИК:175592773 - представляващ
- „ПСОВ-КУБРАТ“ ДЗЗД, ЕИК:176473423 – представляващ
- „Депо Добрич 2013“ ДЗЗД, ЕИК:176459562 – представляващ
- „Водна инфраструктура – Кубрат“ ДЗЗД, ЕИК:176456897 – представляващ
- „Екоплод“ ЕООД, ЕИК:124657436 – управител
- „Меморис-БГ“ ЕООД, ЕИК:201272076 – управител
- „ТЕР-Н“ ЕООД, ЕИК:203827555 – управител
- „СИ холд“ ООД, ЕИК:203255563 – управител
- „Юра-ДВ“ ООД, ЕИК:204246332 – съдружник ,управител
- „Тервел ТБО 2013“ ДЗЗД, ЕИК:176483225 – представляващ
- „Път-депо 2013“ ДЗЗД, ЕИК:176538091 - представляващ
- „Сияна Тес-Трявна“ ДЗЗД, ЕИК:177018738 – представляващ
- „ПС холд“ АД, ЕИК:204107553 – акционер, изпълнителен директор и член на СД
- „Добрич 2019“ ДЗЗД, ЕИК:177431078 – представляващ
- „Добрич 2020“ ДЗЗД, ЕИК:177501879 – представляващ
- „Строителство и реставрация“ ДЗЗД, ЕИК:177518106 – представляващ
- „Александър Божинов“ ДЗЗД, ЕИК:177548220 – представляващ

в) Янко Каменов

- „Каменов“ ЕООД, ЕИК:124618515 - собственик и управител

- ЕТ „Бизнес консулт-Янко Каменов“, ЕИК:834003242 – собственик и управител
- „Калина“ ООД, ЕИК:124127690 – съдружник и управител
- „Мастър Ексчейндж“ ООД, ЕИК:121305337 - съдружник и управител
- „Стамболиев“ ЕООД, ЕИК:831474157 – управител
- „Калиакра България“ АД – член на Надзорния съвет
- „Българска мебелна компания-Холдинг“ АД, ЕИК:124047640 – член на Съвета на директорите
- „Пътно строителство“ АД, ЕИК:124000579 – акционер, председател на Съвета на директорите
- „Корн България“ АД, ЕИК:201988467 – член на Съвета на директорите

г) „Терин“ ЕООД - участва в управлението на „Пътно строителство“ АД и на Пътно строителство Добрич“ АД.

9. Наличие на клонове на предприятието /член 39 т. 7 от Закона за счетоводството/.

„Пътно строителство“ АД няма клонова мрежа.

10. Използвани от дружеството финансови инструменти. Целите и политиката на предприятието по управление на финансовия риск. Експозицията на предприятието по отношение на кредитния, ликвидния и пазарен риск.

При осъществяване на своята стопанска дейност, Дружеството е изложено на следните рискове:

Кредитен риск:

Кредитен е рискът, при който клиентите на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания. Последните са представени в баланса в нетен размер, след приспадане на начислените обезценки по съмнителни и трудно събираеми вземания. Такива обезценки са направени където и когато са били налице събития, идентифициращи загуби от несъбираемост съгласно предишен опит. В своята търговска практика дружеството прилага форми на продажба на услуги, като използва различни подходи, съобразени с пазарната обстановка и с разнообразните начини на плащане. Дружеството се стреми да работи с клиенти с история на взаимоотношенията, когато продава услуги на отложено плащане и/или с отстъпка.

В този смисъл независимо, че е налице кредитен риск, той се контролира посредством подбор, текущо наблюдение върху ликвидността и финансовата стабилност на търговските партньори, както и пряка комуникация с тях и търсене на бързи мерки още при начални индикатори за проблеми.

Ликвиден риск:

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. Дружеството генерира и поддържа достатъчен обем на ликвидни средства. Вътрешен източник на ликвидни средства за дружеството е основната му стопанска дейност, генерираща достатъчни оперативни потоци. С цел изолиране на евентуалния ликвиден риск, дружеството поддържа добра ликвидност, респективно способност за финансиране на стопанската си дейност. Това се допълва от текущото наблюдение на падежите на активите

и пасивите и контрола върху изходящите парични потоци. През 2021 година Дружеството редовно обслужва текущите си задължения.

Пазарен риск:

Пазарен е рискът определен финансов инструмент да претърпи колебания по отношение на справедливата стойност или на бъдещите парични потоци в резултат на колебания на пазарните цени. Пазарният риск има три компонента: лихвен риск, валутен риск и риск от промяна в цената на собствения капитал.

Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране на финансовите пазари и минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които могат да се отразят върху финансовите резултати и финансовото състояние на дружеството. Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми. Ръководството следи за това, да се определят адекватни цени на продуктите и услугите на дружеството, тъй че регулярно да се поддържат свободни ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска се осъществява текущо от ръководството на дружеството съгласно приетата политика. Ръководството ежеседмично проследява финансовите показатели и входящите и изходящи парични потоци и предприема съответни мерки за управление на финансовия риск и на специфичните рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден.

Валутен риск

Дружеството не търгува в чуждестранна валута и в този смисъл не е изложено на валутен риск.

Риск на лихвоносни парични потоци

Дружеството не използва кредитен ресурс и съответно не е изложено на риск на лихвоносни парични потоци.

Дата: 30.05.2022г.

Изпълнителен директор:

/инж. Валентин Зеленченко/

