



"Автомагистрала" ЕАД

МЕЖДИНЕН АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА КЪМ
30.09.2021 г.

Одобрен за издаване с Протокол от 20.10.2021 г. от заседание на
Съвета на Директорите на „АВТОМАГИСТРАЛИ“ ЕАД

Ръководството на „Автомагистрали“ ЕАД представя своя междинен анализ на дейността на дружеството за периода от 01.01.2021г.-30.09.2021г., изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Търговския закон.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Дружеството е регистрирано в Търговския регистър при Агенцията по вписванията с ЕИК: 831646048, със седалище и адрес на управление: град София, община Витоша, бул. „Цар Борис III“ № 215.

2. СОБСТВЕНОСТ И УПРАВЛЕНИЕ

Дружеството е 100% държавна собственост чрез Министерството на регионалното развитие и благоустройството. Правата на собственост на държавата в дружеството се упражняват от министъра на регионалното развитие и благоустройството.

Към 30.09.2021 г. основният капитал на дружеството е 646,744 лв., разпределен на 646744 броя поименни акции с номинал 1 лев. През първото деветмесечие на 2021 г. няма промяна в основният капитал на дружеството.

Органите на управление и контрол са:

1. Министърът на регионалното развитие и благоустройството.

2. Управителен съвет в състав:

- Владимир Добрев Трифонов - Председател на Управителния съвет
- Десислава Петрова Христова – Член на Управителния съвет
- Иван Станчев Станчев - Член на Управителния съвет
- Филип Франц Маркулиев - Член на Управителния съвет
- Гено Иванов Георгиев - Член на Управителния съвет

Изпълнителни директори – Десислава Петрова Христова и инж. Иван Станчев Станчев

3. СТРУКТУРА И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

Дружеството има разкрити следните бази и опорни пунктове:

- Управление и почивна база „Розовски Вриз“
- АБП Елешница
- АБП Калугерово
- АБП Ихтиман
- БПС Елешница
- ОП Ябланица
- ОП Пловдив
- ОП Чирпан

- АБП Перник
- ОП Долна Диканя
- ОП Бургас
- ОП Ямбол
- База Торос

Предметът на дейност на дружеството е:

- Строителство, ремонт, превантивно, текущо и зимно поддържане на всички видове пътища в страната и експлоатация на пътните обекти, бази и съоръжения към тях, градски комуникации и инфраструктурата около тях;
- Строителство, реконструкция и ремонт на мостове, мостови съоръжения и тунели;
- Строителство и ремонт, изграждане и поддържане на всички видове сгради и съоръжения към тях, инженерни системи и индустриални постройки;
- Производство на всякакви видове строителни и инертни материали и изделия от тях; производство на асфалтови смеси;
- Изграждане и поддържане на водопроводни и канализационни системи и съоръжения; изграждане и поддръжка на системи за видеоконтрол и видеонаблюдение; изграждане и поддръжка на системи за пожароизвестяване и пожарогасене във и извън тунели; изграждане и поддръжка на системи за осветление във и извън тунели; изграждане и поддържане на светофарни уредби и всякакви други средства, осигуряващи организация и безопасност на движението;
- Транспортна дейност; сервиз, инженерингова и научно-изследователска дейност, посредничество, вътрешно и външно-търговска дейност;
- Отдаване под наем на недвижими имоти;
- Предпроектни проучвания и проектиране на сгради, пътища, съоръжения и конструкции; проектиране и изпълнение на геодезически, фотограметрически, картографски и кадастрални работи и вписвания.

4. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО

През периода от 01.01.2021г.-30.09.2021г. дружеството изпълнява договори с възложители Агенция „Пътна Инфраструктура“ и Агенция по геодезия, картография и кадастър, както следва:

1. Договор №РД-37-9/04.09.2019 г. за АМ Хемус от км 0+000 до км 78+554 и пътна връзка Прелок от км 0+00 до км 3+024, включително и принадлежащите пътни връзки, поддържане осветлението на тунели: „Витиня“, „Топли дол“, „Ечемишка“ и „Правешки ханове“
 2. Договор №РД-38-1/30.08.2019 г. за АМ Тракия от км 0+000 до км 208+181 и пътна връзка с АМ Марица с дължина 2,250 км., включително и принадлежащите пътни връзки, поддържане осветлението на тунел „Траянови врата“
-

3. Договор №РД-38-3/30.11.2016 г. за АМ Марица от км 2+250 до км 22+000, включително и принадлежащите пътни връзки, охрана на пътни съоръжения и принадлежности в обхвата на магистралата.
4. Договор №РД-38-1/01.03.2018 г. за АМ Люлин и АМ Струма от км 0+000 до км 56+170, включително и принадлежащите пътни връзки, охрана на пътни съоръжения и принадлежности в обхвата на магистралата.
5. Договор №РД-38-3/13.12.2018 г. за АМ Тракия на територията на ОПУ Стара Загора, ОПУ Сливен, ОПУ Ямбол и ОПУ Бургас с дължина на пътната мрежа 164.808 км.
6. Договор №Д-122/20.12.2018 г. за изграждане на участъци от АМ Хемус от 1 до 6
7. Договор №РД-33-16/18.12.2019 г. за изграждане на участъци от АМ Хемус 7, 8 и 9
8. Договор №РД-34-14/23.10.2019 г. за укрепване обекти от републиканската пътна мрежа.
9. Договор РД-33-5/27.08.2020г. - Модернизация на Път I-1 (Е79) "Видин - Ботевград" от км 33+400 до км 102+060 (км 99+193 - километраж по проект) разделен на пет участъка.
10. Договор № КД-10-12/29.01.2020г. - контрол на геодезическите и кадастралните дейности при изработване на КККР и подпомагане на СГКК при проверки и изработване на проекти за изменение на КККР
11. Договор № КД-10-94/ 20.11.2020г.- за извършване на всички необходими дейности по отстраняване на явна фактическа грешка на пътна инфраструктура.

II. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ И РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА

Реализираните от Дружеството нетни приходи от продажби през периода от 01.01.2021г.-30.09.2021г. възлизат на 127 260 хил. лв. Увеличението спрямо базисния период от 01.01.2020 г.-30.09.2020 г. е над 55 %. Основната причина за това са реализираните приходи от изграждането на новата магистрала Хемус, участъци от 1 до 6.

Печалбата към 30.09.2021г. след облагане с данъци е в размер на 6 367 хил. лв. Увеличението спрямо предходния период – 30.09.2020 г. е 36,37 %.

Следващата таблица представя нетните приходи по видове и изменението спрямо 2020 г.:

	01.01.2021г.- 30.09.2021г.	01.01.2020г.- 30.09.2020г.	Изменение
	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Приходи от строителство-нова магистрала Хемус	79 317	42 143	37 174
Приходи от поддържане и превантивни ремонти на автомагистралите, в т.ч.	47 687	39 202	8 485
АМ Тракия	36 114	6 608	29 506
АМ Хемус	11 573	32 566	(20 993)
АМ Люлин и Струма	-	28	(28)
Други приходи, в т.ч.	95	409	(314)

АВТОМАГИСТРАЛИ ЕАД | МЕЖДИНЕН АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА КЪМ 30.06.2021 ГОДИНА

АМ Тракия	2	224	(222)
АМ Хемус	90	181	(91)
АМ Люлин	3	4	(1)
Приходи от геодезически услуги	161	121	40
Общо	127 260	81 875	45 385

Дружеството е извършило разходи за оперативната си дейност през периода от 01.01.2021г.- 30.09.2021г. в размер на 169 677 хил. лв., в т.ч.:

- Разходи за суровини и материали – 41 867 хил. лв.
- Разходи за външни услуги – 116 640 хил. лв.
- Разходи за персонал и осигуровки – 8 453 хил. лв.
- Разходи за амортизация – 2 401 хил. лв.
- Други разходи – 316 хил. лв.

Съществен дял от оперативните разходи са свързани със:

- Разходи за строителство и реконструкции – 30 305 хил. лв.
- Разходи за превантивни ремонти и поддръжка на АМ – 68 904 хил. лв.
- Застраховки – 11 360 хил.лв.
- Изготвяне на проекти и лабораторни изпитания – 3 241 хил.лв
- Наета механизация – 40 729 хил. лв.
- Охрана на АМ – 2 439 хил. лв.

СЪПОСТАВКА НА КЛЮЧОВИ ПОЗИЦИИ ОТ ОТЧЕТА СПРЯМО ПРЕДХОДНАТА ГОДИНА

	01.01.2021г.- 30.09.2021г.	01.01.2020г.- 30.09.2020г.	Изменение	Изменение
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	%
Нетни приходи от продажби	127 260	81 875	45 385	55,43
Други приходи	205	679	(474)	(69,81)
Общо приходи	127 465	82 554	44 911	54,40
Себестойност на продажбите	(116 175)	(73 197)	(42 978)	58,72
Производствени разходи	(165 585)	(117 151)	(48 434)	41,34
Корекция за измененията в незавършеното производство	49 410	43 954	5 456	12,41
Брутна печалба	11 290	9 357	1 933	20,66
Административни разходи	(4 092)	(3 608)	(484)	13,41
Печалба от оперативна дейност	7 198	5 749	1 449	25,20

Финансови разходи	126	571	(445)	(-22,07)
Финансови приходи	30	10	20	200
Печалба преди данъци	7 102	5 188	1 914	36,89
Нетен паричен поток от оперативна дейност	(66 712)	65 930	(132 642)	-
	01.01.2021г.- 30.09.2021г	01.01.2020г.- 31.12.2020г	Изменение	Изменение
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	%
Дълготрайни материални активи	18 515	16 045	2 470	15,39
Нетна стойност на активите	34 531	33 864	667	1,97

ФИНАНСОВИ КОЕФИЦИЕНТИ

- Коефициентът за **обща ликвидност** показва способността на предприятието да погаси текущите си задължения с ликвидни (текущи) активи. За 2020 г. Коефициентът е 1,0.
- Възвръщаемостта на капитала (ROCE) за 2020 г. е 0,2% (съотношението между печалбата преди данъци, лихви, амортизации и работния капитал)
- Обращаемостта на активите показва колко пъти работният капитал е влязъл в оборот. През деветмесечието на 2021 г. приходите превишават 3.7 пъти работния капитал.

III. ИЗПОЛЗВАНИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ И УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

При осъществяване на търговските си операции Дружеството е изложено на различни рискове, които се управляват чрез различни механизми.

ПАЗАРЕН РИСК

Пазарен е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промени в пазарните цени. Състои се от валутен, лихвен и друг ценови риск.

- Предприятието не е изложено на **валутен риск**, защото основно неговите операции и сделки са деноминирани в български лева и/или евро, доколкото левът е с фиксиран курс спрямо еврото по закон.
- За управление на **лихвения риск** ръководството на дружеството е сключило договори за факторинг, чрез които измества тежестта на финансовите разходи върху крайния получател на дохода.
- За управление на **ценовия риск** за негативни промени в цените на стоките и услугите, обект на неговите операции, има установени процедури за периодично актуализиране спрямо промените на пазара.

КРЕДИТЕН РИСК

Кредитният риск е основно рискът, при който клиентите и другите контрагенти на предприятието няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по депозити, търговски и други вземания.

Основните финансови активи на дружеството, носители на кредитен риск, са парични средства в банкови сметки (текущи), вземания от клиенти, вземания по предоставени аванси и други краткосрочни вземания.

Дружеството поддържа значителни парични наличности в банкови сметки. Съгласно Закона за публичните предприятия и Правилника за неговото прилагане, Дружеството спазва следните правила за концентрация:

- нетната експозиция към една кредитна институция не надвишава 25% на сто от общия размер на паричните средства на Дружеството, изчислена в края на всеки месец на базата на салдата към последната дата на съответния месец;
- в случай на нарушаване на ограничението за разпределението на нетната експозиция, в резултат на текущи оперативни процеси (разходване на средства от сметки, получаване на плащания, изменение на валутен курс и др.), Дружеството своевременно (в рамките на следващия месец) извършва необходимите действия за изпълнение на условието.

Предоставените от Дружеството аванси за доставка на материали и услуги към 30.09.2021 г. са в размер на 1,281,168 хил. лв. (30.09.2020 г. – 1 236 798 хил. лв.), за които в полза на дружеството са учредени банкови гаранции или са сключени застрахователни полици.

Събираемостта и концентрацията на вземанията от клиенти се контролират текущо от финансовия отдел, съгласно установената политика на дружеството. Вземанията от клиенти са представени в счетоводния баланс в нетен размер, след приспадане на начислените обезценки по съмнителни и трудно събираеми вземания, където и когато са били налице съответни събития.

ЛИКВИДЕН РИСК

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация предприятието да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност на финансиране на стопанската си дейност. Финансовият отдел следи за текущо и своевременно извършване на плащанията и наличностите на парични средства.

УПРАВЛЕНИЕ НА КАПИТАЛОВИЯ РИСК

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвращаемост на инвестираните средства. Предприятието текущо наблюдава осигуреността и структурата на капитала си.

IV. ЦЕЛИ ЗА БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ

Предвид обстоятелството, че 2020 г. беше успешна за дружеството не само като финансови показатели, но и като осигуряване на дългосрочни договори и проекти с разширяване на

компетенциите и предмета на дейност на дружеството, както и значително увеличаване на мащаба на дейността, усилията на ръководството през 2021 г. ще са насочени основно към:

- Управление на ресурса с цел качествено изпълнение и успешно приключване на етапите от изпълнението на отделните договори, по които дружеството е изпълнител.
- Откриване на нови работни места, реструктуриране на отделни части от предприятието с цел осигуряване на възможност за обхващане и управление на всички етапи и нива от дейността.
- Подобряване условията на труд за работещите в Дружеството, предоставяне на общо или специфично обучение за придобиване или повишаване на професионалната квалификация, включително въвеждащо обучение на заетите лица, насърчаване на конкурентоспособността на дружеството, постигане на съответствие на продукти с европейски и международни стандарти, както и въвеждане на добри производствени практики като фактори за подобряване на управлението, оптимизиране на производствения процес, постигане на ефективна организация на цялостната дейност и създаване на продукти и услуги с висока добавена стойност, конкурентоспособни на пазара.

V. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ

Дружеството през 2021 г. не е извършило действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

VI. ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО ЧЛ.187Д И ЧЛ.247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

1. Дружеството не е придобивало и/или прехвърляло собствени акции, не притежава собствени акции и не е извършвало придобивания.
2. Възнагражденията на ключовия управленски персонал включват заплати, и други краткосрочни доходи в размер на 229 хил. лв. (към 30.09.2020 г. – 162 хил. лв.).
3. Членовете на Съвета на директорите не притежават акции от дружеството, не са придобивали и не са прехвърляли акции. Дружеството е 100% държавна собственост. Членовете на Съвета на директорите нямат права да придобиват акции на Дружеството.
4. Членовете на Съвета на директорите не участват като неограничено отговорни съдружници, не притежават повече от 25% от капитала на други дружества, не участват в управлението на други дружества като управители, прокуристи или членове на управителни или надзорни съвети.
5. Договори, сключени при условията на чл.240б от Търговския закон, с членовете на съветите и свързани с тях лица – няма такива.

VII. ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика при изготвянето на междинния финансов отчет към 30 септември 2021 г. Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

Гр. София

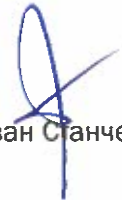
20.10.2021г.

Изпълнителен директор:



Десислава Христова

Изпълнителен директор:



инж. Иван Станчев