

**АВТОМАГИСТРАЛИ ЕАД**  
**ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**  
**31 ДЕКЕМВРИ 2016 г.**

Ръководството на „Автомагистрали“ ЕАД представя своя годишен доклад за дейността и годишния финансов отчет към 31 декември 2016 г., изготвен в съответствие с Националните Счетоводни Стандарти (НСС).

## **I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ**

### **1. Информация за предприятието**

Дружеството е регистрирано по ф.д. № 13563/1994 г., вписано в регистъра за търговски дружества под № 20080513150858 от 13.05.2008 г., със седалище и адрес на управление: град София, община Възраждане, бул. „Александър Стамболийски“ № 116, ЕИК: 831646048.

### **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.

Основният капитал на дружеството е 598 544 лв., сформирани от непарична вноска и е разпределен на 598 544 броя поименни акции с номинал 1 лев.

През отчетната финансова година органите на управление и контрол са:

1. Министърът на регионалното развитие и благоустройството.

2. Управителен съвет в състав:

- Любомил Любомилев Иванов - Председател на Управителния съвет
- Парашкев Недев Кръстев - Член на Управителния съвет
- Александър Костадинов Филев - Член на Управителния съвет

3. Изпълнителен директор – Парашкев Недев Кръстев

Към настоящия момент органите на управление и контрол са:

1. Министърът на регионалното развитие и благоустройството.

2. Управителен съвет в състав:

- Любомил Любомилев Иванов - Председател на Управителния съвет
- Валентин Венков Вълков - Член на Управителния съвет
- Александър Костадинов Филев - Член на Управителния съвет
- Валентин Атанасов Николов - Член на Управителния съвет

3. Изпълнителен директор – Валентин Венков Вълков

Промяната в състава на Управителния съвет е извършена с Протокол № ТЗ-11/21.03.2017 г. на Министъра на Регионалното развитие и благоустройството.

### **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

Предметът на дейност на дружеството е:

**АВТОМАГИСТРАЛИ ЕАД**  
**ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**  
**31 ДЕКЕМВРИ 2016 г.**

- Изграждане и поддържане на автомагистралите в страната и експлоатация на пътните обекти, бази и съоръжения към тях,
- отдаване под наем на недвижими имоти.

**4.Преглед на дейността на дружеството**

Основен клиент на дружеството през 2016 г. е Агенция Пътна Инфраструктура.

Към 31.12.2016 г. дружеството изпълнява договори за поддържане /превантивно,текущо,зимно и ремонтно-възстановителни работи при аварийни ситуации/, както следва:

1.Договор №РД-33-4/29.05.2015 г. за АМ Хемус от км 0+000 до км 78+554 и пътна връзка Прелок от км 0+000 до км 3+024,включително и принадлежащите пътни връзки,поддържане осветлението на тунели:“Витиня“,“Топли дол“,“Ечемишка“ и „Правешки ханове“

2.Договор №РД-38-17/01.09.2015 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-38-1/15.01.2016 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-38-5/01.12.2016 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 автомагистралата.

Основните доставчици на дружеството през 2016 г. са: АСО СОФИЯ ООД, БОЙДИП ЕООД, САЛАМАНДЪР АСО ФЛ ООД, ФОРМУЛА 2 ЕООД, БОБО 5 И СИНОВЕ ООД, ЮПИТЕР 05 ООД, ОРС ИНФРАСТРУКТУРА ООД, ГБС ИНФРАСТРУКТУРНО СТРОИТЕЛСТВО АД, ПЪТИЩА ПЛОВДИВ АД, ПЪТРЕМОНТ ООД.

**II. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ФИНАНСОВО-ИКОНОМИЧЕСКОТО СЪСТОЯНИЕ И РЕЗУЛТАТИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО**

Финансовото състояние на дружеството е добро. Дружеството приключи 2016 г. с положителен резултат и отчете печалба след облагане с данъци в размер на 15 077 хил.лв. Ръководството поддържа възходящата линия на развитие посредством оптимизиране на разходите, реализация на нови пазари и разширяване предмета на дейност на дружеството. Стремешът на ръководството е насочен също така към поддържане на политика на навременно разплащане с кредитори, развитие на дружеството и акумулиране на повече приходи. Предмет на мерките за подобряване финансовото състояние на дружеството са:

- Оптимизация на разходите
- Завишен контрол върху разходите
- Кандидатстване по европейски програми
- Осигуряване максимална заетост на персонала
- Оптимизация структурата на Дружеството

**1.Приходи, Разходи, Резултат**

Дружеството е реализирало приходи от оперативна дейност за 2016 г. в размер на 64 005 хил.лв., в т.ч.:

- Приходи от продажба на услуги – 58 954 хил.лв.
- Приходи от продажба на суровини и материали – 13 хил.лв.
- Приходи от отписани провизии – 4 854 хил.лв.

**АВТОМАГИСТРАЛИ ЕАД**  
**ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**  
**31 ДЕКЕМВРИ 2016 г.**

През 2016 г. се отчита намаление на ръстът на приходите от продажби спрямо 2015 г., но отчетената брутна печалба е нараснала спрямо предходната година.

	2016 г.	2015 г.	Изменение
	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Приходи от продажби	64 005	85 438	( 21 433 )
Себестойност на продажбите	( 44 742 )	( 81 890 )	( 37 418 )
Брутна печалба/загуба	19 263	3 548	15 715
Административни разходи	( 2 511 )	( 1 218 )	1 293
Печалба/загуба от оперативна дейност	16 752	2 330	14 422

Дружеството е извършило разходи за оперативна дейност през 2016 г. в размер на 47 253 хил.лв., в т.ч.:

- Разходи за суровини и материали – 11 490 хил.лв.
- Разходи за външни услуги – 31 346 хил.лв.
- Разходи за персонал и осигуровки – 3 229 хил.лв.
- Разходи за амортизация – 647 хил.лв.
- Други разходи – 422 хил.лв.

Най голям относителен дял в разходите за суровини и материали заемат разходите за:

- Основни и спомагателни материали за поддръжка на АМ – 27%
- Основни и спомагателни материали за ремонт на АМ – 64%
- Материали за ремонт на автомобили и гориво – 7.5%

Най голям относителен дял в разходите за външни услуги заемат разходите за:

- Строително монтажни работи – 74%
- Наета механизация – 10%
- Охрана на АМ – 4.5%

## **2.Дългосрочни активи**

Дългосрочните активи на дружеството са в размер на 6 111 хил.лв.

През 2016 г. са закупени употребявани мултифункционални машини на обща стойност 2 309 хил.лв. В резултат на това, дълготрайните материални активи на дружеството към датата на отчета са в размер на 5 821 хил.лв.

Останалата част от дългосрочните активи включва отсрочени данъци в размер на 290 хил. лв.

## **3.Краткосрочни активи**

Краткосрочните активи на дружеството към датата на баланса са в размер на 18 853 хил. лв. и се състоят от материални запаси, вземания от клиенти и парични средства.

## **4.Задължения**

Задълженията на дружеството са в размер на 4 726 хил.лв. и се състоят от:

- задължения към доставчици- 2 323 хил.лв.
- данъчни задължения- 1 883 хил.лв.
- задължения към персонал-435 хил.лв.
- други задължения- 85 хил.лв.

Най-голям дял от краткосрочните пасиви представляват задълженията към доставчици-49.13% и данъчните задължения- 39.87% от общите задължения на дружеството.

**АВТОМАГИСТРАЛИ ЕАД**  
**ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**  
**31 ДЕКЕМВРИ 2016 г.**

В сравнение с 2015 г. задълженията са намалени с 2 272 хил.лв.

### **III.ИЗПОЛЗВАНИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ И УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК**

В хода на обичайната си дейност предприятието може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включва валутен, лихвен и ценови риск), кредитен риск и ликвиден риск. Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите на прогнозиране на пазарите и постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството. Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, въведени, за да се определят адекватни цени на стоките и услугите, предоставяни от предприятието, да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на извършваните от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено предприятието при осъществяване на търговските операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

#### **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.
- Към 31.12.2017 г. предприятието не е изложено на **лихвен риск** от своите дългосрочни и краткосрочни задължения, защото същите в основната си част не са лихвени или с фиксиран лихвен процент. Наличностите по безсрочни депозити в банкови сметки се олихвяват на база на официално обявените фиксирани лихвени нива от съответната банка и приходите от тях са несъществени по размер. В резултат на това ръководството счита, че приходите и оперативните парични потоци са в голяма степен независими от краткосрочни промени в пазарните лихвени равнища.
- Предприятието не е изложено на **ценови риск** за негативни промени в цените на стоките, обект на неговите операции, защото 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 и други краткосрочни вземания.

Събираемостта и концентрацията на вземанията 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

**АВТОМАГИСТРАЛИ ЕАД**  
**ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**  
**31 ДЕКЕМВРИ 2016 г.**

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. Ръководството 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.

**Справедлива стойност**

Справедливата стойност е сумата, за която един актив може да бъде разменен или едно задължение да бъде изплатено при нормални условия на сделката между независими, желаещи и информирани контрагенти. В повечето случаи обаче, особено по отношение на търговските вземания и задължения, и депозитите, предприятието очаква да реализира тези финансови активи чрез тяхното цялостно обратно изплащане или респективно погасяване във времето. Затова те се представят по тяхната амортизирана стойност. Голяма част от финансовите активи и пасиви са или краткосрочни по своята същност (търговски вземания и задължения), или са отразени в счетоводния баланс по пазарна стойност (предоставени банкови депозити), които не се търгуват свободно и нямат аналози на местния пазар, поради което тяхната справедлива стойност е приблизително равна на балансовата им стойност.

Ръководството на дружеството счита, че при съществуващите обстоятелства, представените в счетоводния баланс оценки на финансовите активи и пасиви, са възможно най-надеждни, адекватни и достоверни за целите на финансовата отчетност и са близко до тяхната справедлива стойност, в зависимост от техният характер и падеж.

#### **IV. ЦЕЛИ ЗА БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ**

Усилията на ръководството през 2017 г. са насочени основно към:

- Участие в нови обществени поръчки и сключване на нови договори.
- Разширяване предмета на дейност на дружеството

Планът за увеличаване обема на работа на дружеството включва и разширяване предмета на дейност, към който да се добави и извършването на строителство чрез включването на „Автомагистрали“ ЕАД в различни консорциуми за участие в обществени поръчки. Това от своя страна ще доведе до увеличаване на работните места, инкасирането на печалба и налагането на „Автомагистрали“ ЕАД не само като дружество, предлагащо услуги в сферата на поддръжката на пътната инфраструктура, но и като такава, което развива строителна дейност.

- Участие в програми, финансирани от Европейския съюз

Дружеството следи отблизо различните програми и програмни срокове, като програмите по които дружеството планира да участва са: Човешки ресурси, конкурентоспособност и енергийна ефективност. Дружеството планира също така кандидатстване за одобряването по проекти, които целят стимулиране на инвестициите в ново оборудване и технологии, предоставяне на общо или специфично обучение за придобиване или повишаване на професионалната

**АВТОМАГИСТРАЛИ ЕАД**  
**ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**  
**31 ДЕКЕМВРИ 2016 г.**

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 2016 г. не е извършило действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

**VI.ПРИДОБИТИ И ПРЕХВЪРЛЕНИ СОБСТВЕНИ АКЦИИ**

През 2016 г., с протокол ТЗ-74/09.08.2016 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството, се увеличи основния капитал на дружеството чрез издаване на 134 324 броя нови поименни акции с номинална стойност 1 лев в полза на държавата, чрез непарична вноска, представляваща стойността на правото на собственост върху поземлен имот.

**VII.ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО**

Според българското законодателство, Ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за имущественото и финансовото състояние на Дружеството към края на годината, както и за получения финансов резултат и промяната в паричните потоци за годината в съответствие с Националните Счетоводни Стандарти . Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовия отчет към 31 декември 2016 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите. 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 евентулни злоупотреби и други нередности.

Гр. София  
24.03.2017 г.

Изпълнителен директор:

инж.Валентин Вълков

