

АВТОМАГИСТРАЛИ ЕАД
МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
30 ЮНИ 2016 г.

Ръководството на „Автомагистрали“ ЕАД представя своя междинен доклад за дейността за периода 01.01-30.06 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 464 220 лв., сформиран от непарична вноска и е разпределен на 464 220 броя поименни акции с номинал 1 лев.

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

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“

Предметът на дейност на дружеството е:

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

4. Преглед на дейността на дружеството

Към 30.06.2016 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“

АВТОМАГИСТРАЛИ ЕАД
МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
30 ЮНИ 2016 г.

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.

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

Финансовото състояние на дружеството е добро. Дружеството приключи шестмесечието на 2016 г. с положителен резултат и отчете печалба в размер на 1 942 хил.лв. Ръководството поддържа възходящата линия на развитие посредством оптимизиране на разходите, намаляване ФРЗ, реализация на нови пазари и разширяване предмета на дейност на дружеството. Стремелът 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

	01.01.-30.06. 2016 г.	01.01.-30.06. 2015 г.	Изменение
	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Приходи от продажби	11 030	10 548	482
Себестойност на продажбите	(7 553)	(8 720)	1 167
Брутна печалба/загуба	3 477	1 828	1 649
Административни разходи	(1 338)	(1 291)	(47)
Печалба/загуба	2 139	537	1602

През отчетното шестмесечие (01.01.-30.06.) на 2016 г., при почти еднакъв обем на приходите в сравнение с предходното шестмесечие (01.01.-30.06.) на 2015 г., отчетената брутна печалба е нарастнала 1.9 пъти.

2. Дългосрочни активи

Дългосрочните активи на дружеството са в размер на 5 018 хил.лв.

Общият размер на дълготрайните активи към 30.06.2016 г. е 4 232 хил.лв.

Останалата част от дългосрочните активи включва програмни продукти в размер на 1 хил. лв. и отсрочени данъци в размер на 785 хил. лв.

АВТОМАГИСТРАЛИ ЕАД
МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
30 ЮНИ 2016 г.

3. Краткосрочни активи

Краткосрочните активи на дружеството към 30.06.2016 г. са в размер на 11 806 хил. лв. и се състоят от материални запаси, вземания от клиенти и парични средства.

4. Задължения

Задълженията на дружеството са в размер на 5 012 хил.лв. и се състоят от:

- задължения към доставчици- 4 351 хил.лв.
- данъчни задължения- 247 хил.лв.
- задължения към персонал- 285 хил.лв.
- осигурителни задължения- 87 хил.лв.
- други задължения- 42 хил.лв.

Най-голям дял от краткосрочните пасиви представляват задълженията към доставчици- 90% от общите задължения на дружеството.

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 30.06.2016 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.

АВТОМАГИСТРАЛИ ЕАД
МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
30 ЮНИ 2016 г.

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 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 2016 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

АВТОМАГИСТРАЛИ ЕАД
МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
30 ЮНИ 2016 г.

страна ще доведе до увеличаване на работните места, инкасирането на печалба и налагането на „Автомострали“ ЕАД не само като дружество, предлагащо услуги в сферата на поддръжката на пътната инфраструктура, но и като такова, 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 на проекти, които целят стимулиране на инвестициите в ново оборудване и технологии, 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 второто тримесечие на 2016 г. не е извършило действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

VI.ПРИДОБИТИ И ПРЕХВЪРЛЕНИ СОБСТВЕНИ АКЦИИ

През второто тримесечие на 2016 г. Дружеството не е извършвало корекции на основния капитал, не са придобивани и прехвърляни собствени акции.

VII.ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовия отчет към 30 юни 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 евентуални злоупотреби и други нередности.

Гр. София
28.07.2016 г.

Изпълнителен директор:
/ Парашкев Кръстев /

