

ДП „ТРАНСПОРТНО СТРОИТЕЛСТВО И ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ“

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

Към 30.09.2016 г.

1. Резултати от оперативната дейност.

В изпълнение на основните цели и задачи на Бизнес-плана за 9 – месечието на 2016 г. ДП ТСВ постигна следните основни показатели :

Таблица 1

Наименование на показателите	Бизнес План към 30.09.2016 г	Отчет към 30.09.2016 г	Девияция
Общ обем на нетните приходи	21 598	25 741	4 143
Приходи от СМР	17 329	24 803	7 474
Финансов резултат	27	25	7

Приходите на Държавно предприятие “Транспортно строителство и възстановяване“ се формират главно от дейността по изпълнение на строително-монтажни работи в областта на железопътното строителство.

2. Съпоставка на нетните приходи от обичайната дейност към 30.09.2016 г., спрямо бизнес план 2016 г. и отчета към 30.09.2015 г., състояние, рискове.

Таблица 2

НЕТНИ ПРИХОДИ	Бизнес план 2016 г.	ОТЧЕТ		РАЗЛИКА	
		към 30.09.2016 г.	към 30.09.2015 г.	към Бизнес плана	към отчет 2015 г.
Производство	17 329	24 803	12 756	7 474	12 047
Стоки	60	61	60	1	1
Услуги	450	408	327	-42	81
Други	3 759	469	964	-3 290	-495
ОБЩО:	21 598	25 741	14 107	4 143	11 634

Основни дейности в ДП ТСВ са:

- строително монтажни и ремонтни дейности в областта на жп инфраструктура,
- пътната инфраструктура и др. строителни обекти
- производствени бази за строителни материали - бетонови възли, арматурен двор, монтаж-демонтажни бази и др.
- извършване на услуги с тежка и лека механизация и автотранспорт

Допълнителни дейности в ДП ТСВ са:

- хотелиерство и ресторантьорство
- предоставяне на активи под наем
- изпълнение на публични задачи по поддържане на готовност и изпълнение на дейности и задачи по държавния военновременен план, плановете за управление на кризи и аварии и териториалната отбрана на страната

3. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет към 30.09.2016 г.

Таблица 3

Показатели	Бизнес програма към 30.09.2016 г.			Изпълнение към 30.09.2016 г.			Изпълнение към 30.09.2015 г.		
	Приходи	Разходи	Печалба	Приходи	Разходи	Печалба	Приходи	Разходи	Печалба
Общо:	21 598	21 571	27	25 742	25 717	25	14 109	13 871	238

Показателите характеризиращи ефективността от работата на ДП „ТСВ” и използването на разполагаемите ресурси са както следва:

1. Коефициент за рентабилност на приходите от продажби

Коефициент на рентабилност на приходите = Печалба / Приходи = 25 / 25 742 = 0,0010

Коефициента на рентабилност на приходите по БП 2016 г. е = 0,0013 а към 30.09.2015 г. е 0,0169, като към 30.09.2016 г. на 100 лева изпълнени приходи са отчетени 0,10 лв. печалба. За същия период на 2015 година печалбата на 100 лева приходи е 1,69 лева а по Бизнес план 2016 г. е разчетена печалба от 0.13 лева. на 100 лева приходи от продажби.

2. Коефициент на ефективност на разходите

Коефициент на ефективност на разходите = Приходи / Разходи = 25 742 / 25 717 = 1,0010

Динамиката на изменение на коефициента на ефективност на разходите е следната: Кер по БП 2016 г. = 1,0013, Кер към 30.09.2016 г. = 1,0010, Кер към 30.09.2015 г. = 1,0169. Към 30.09.2016 г. на 100 лева направени разходи са изпълнени приходи за 100,10 лв. В сравнение със същия период на 2015 година приходите на 100 лева направени разходи са намалени с 1,59 лева а спрямо Бизнес план 2016 г. са намалени с 0,03 лева.

3. Коефициент на ефективност на приходите

Коефициент на ефективност на приходите = Разходи / Приходи = 25 717 / 25 742 = 0,9990

Динамиката на изменение на коефициента на ефективност на приходите е следната: Кеп БП 2016 г. = 0,9987, Кеп към 30.09.2016 г. = 0,9990, Кеп към 30.09.2015 г. = 0,9831, като към 30.09.2016 на 100 лева изпълнени приходи са направени разходи за 99,90 лв. Спрямо същия период на 2015 година разходите на 100 лева приходи са увеличени с 1,59 лева а спрямо Бизнес план 2016 г. са увеличени с 0,03 лева.

4. Коефициент на рентабилност на собствения капитал

Коефициент на рентабилност на собствения капитал = Печалба / Собствен капитал = 25 / 21 787 = - 0,0011

Този показател е един от двата основни фактора при определяне нормата на нарастване на печалбата. Колкото е по-висок, толкова състоянието на собствениците на капитала е по-добро и те получават възвръщаемост на вложените от тях средства в дадения правен субект.

Към 30.09.2016 г. на 100 лева собствен капитал са отчетени 0,11 лв. печалба. Спрямо същия период на 2015 година печалбата на 100 лева собствен капитал е 1,08 лева.

Показателите за ликвидност показващи способността на ДП „ТСВ“ да погасява задълженията си /в срок до 1 година/ с наличните краткотрайни активи, в които не са включени разходите за бъдещи периоди са както следва:

1. Коефициент на обща ликвидност

Коефициент на обща ликвидност = краткотрайни активи /краткосрочни задължения = 12 177 / 13 801 = 0,8823

Този показател се нарича още коефициент на текуща ликвидност и показва размера на наличните финансови средства и вземанията, съотнесени към краткосрочните задължения.

Към 30.09.2016 г. на 100 лева задължения имаме възможност да погасяваме 88,23 лв. при 91,71 лв спрямо същия период на 2015 година.

ДП ТСВ има стойности по-ниски от приетите и това показва, че има недостиг на финансов ресурс и задължения, които превишават вземанията.

2. Коефициент на бърза ликвидност

Коефициент на бърза ликвидност = краткосрочни вземания и парични средства / краткосрочни задължения = 4 843 / 13 801 = 0,3509

Към 30.09.2016 г. на 100 лева задължения имаме налични парични средства и вземания в размер на 35,09 лв. при 44,77 лв спрямо същия период на 2015 година. Обикновено стойност на коефициента на бърза ликвидност над 0,5 се приема за добра, каквато стойност на паричните средства спрямо текущите задължения има в повечето случаи и ДП ТСВ.

3. Коефициент на незабавна ликвидност

Коефициент на незабавна ликвидност = парични средства / краткосрочни задължения = 319 / 13 801 = 0,0231

Този коефициент показва, че на 100 лева задължения с налични парични средства можем да погасим 2,31 лв. при 0,56 лв спрямо същия период на 2015 година.

Показателите за финансова автономност характеризират степента на финансовата независимост на предприятието от кредиторите, т.е. степента на използване на привлечения капитал и за ДП ТСВ са както следва:

1. Коефициент на финансова автономност

Коефициент на финансова автономност = собствен капитал / пасиви = 21 787 / 25 395 = 0,8579

В случаите, когато коефициентът на финансова автономност е под единица, е налице превишение на задълженията спрямо собствения капитал, т.е. съществуващите задължения не са достатъчно обезпечени с имуществото на предприятието и обратно, когато този коефициент е над единица, показва степента на финансова независимост от ползването на чужди средства.

2. Коефициент на финансова задлъжнялост

Коефициент на задлъжнялост = пасиви / собствен капитал = 25 395 / 21 787 = 1,1421

Този коефициент показва, че към 30.09.2016 г. на 100 лева собствен капитал отчитаме 114,21 лв. задлъжнялост при 115,07 лв спрямо същия период на 2015 година.

Липсата на достатъчно свободен финансов ресурс предопределя нарастването на задълженията на предприятието.

4. Анализ на вземанията и задълженията.

Краткосрочните вземания на предприятието за отчетния период са както следва:

Таблица 4

Вземания	към 30.09.2016 г. /х.лв./	към 30.09.2015 г. /х.лв./
Вземания от клиенти и доставчици по аванси	1 561	4 618
Съдебни и присъдени вземания	157	178
Данъци за възстановяване	214	192
Др. краткосрочни вземания	2 592	4 388
ОБЩО :	4 524	9 376

Краткосрочните задължения на предприятието са в размер на 13 801 х.лв. и са както следва:

Таблица 5

Задължения	към 30.09.2016 г. /х.лв./	към 30.09.2015 г. /х.лв./
Доставчици и клиенти по аванси	5 917	10 462
Персонал	1 330	1 993
НАП в т.число	5 375	7 665
Осигуровки	1 372	3 036
Данъчни задължения	4 003	4 629
Към финансови предприятия	750	0
Други краткосрочни в т.ч. провизии	429	1 087
ОБЩО :	13 801	21 207

Посочените вземания и задължения са текущи и се обслужват от получавани приходи от СМР в ДП ТСВ.

5. Действия в областта на научно изследователската и развойна дейност

Предприятието не развива научно изследователска дейност. Предприятието непрекъснато развива и подобрява системата си за управление на качеството съгласно ISO 9001:2008., на околна среда съгласно ISO 14001:2004, на здравето и безопасността при работа съгласно BS OHSAS 18001:2007, за социална отговорност съгласно SA 8000:2008 и система за управление на сигурността на информацията съгласно ISO/IEC 27001:2005.

6. Информация по реда на ТЗ

Предприятието не е придобивало и не е прехвърляло собствени акции.


Капиталът на предприятието е 100% държавна собственост в размер на 17 518 хил.лв..

Членове на контролния и управителни съвети и свързани със тях лица не са сключвали договори с предприятието.

Членовете на контролния и управителни съвети нямат придобити акции и облигации от предприятието.

7. Клонове на предприятието

Предприятието има свои подразделения – „Подделение-ТСВ” – София, „Подделение-ТСВ” – Варна”, „Подделение-ТСВ” - Горна Оряховица и „Подделение-ТСВ” – Пловдив, със седалища в съответните градове от наименованията им. Предприятието разполага със собствени почивно хотелски комплекси в парк „Родопи”, к.к. „Ален мак”, с. Лозенец и гр. Дряново.


инж. Валери Василев
Главен директор на ДП „ТСВ”

