

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ И ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ ПРЕЗ ПЪРВОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2017 ГОДИНА

АВТОМАГИСТРАЛИ ЕАД е еднолично акционерно дружество, създадено с държавно имущество, вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК: 831646048. Основната дейност на предприятието е изграждане и поддържане на магистрали и пътища, експлоатация на пътни обекти, бази и съоръжения, отдаване под наем на недвижими имоти.

Към 31.03.2017г. 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.

Автомагистрали ЕАД 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.

Органите на управление и контрол са:

1. Министърът на регионалното развитие и благоустройството.

2. Управителен съвет в състав:

Любомил Любомилов Иванов - Председател на Управителния съвет

Валентин Венков Вълков - Член на Управителния съвет

Александър Костадинов Филев - Член на Управителния съвет

3. Изпълнителен директор – Валентин Венков Вълков

Нетекещите /дълготрайни/ активи на Автомагистрала ЕАД към 31.03.2017 г. са в размер на 6 499 хил.лв.

През първото тримесечие на 2017 г. са закупени употребявани мултифункционални машини на обща стойност 598 хил.лв.

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

Текущите /краткотрайни / активи на Автомагистрала ЕАД към 31.03.2017 г. са в размер на 16 846 хил. лв. и се състоят от материални запаси, вземания от клиенти и парични средства.

Капиталът на дружеството към 31.03.2017 г. е в размер на 11 355 хил.лв.и се състои от основен /записан / капитал, резерв от последващи оценки на активи и пасиви, законови резерви и други резерви.

Основния капитал на Автомагистрала ЕАД към 31.03.2017 г. е в размер на 599 хил.лв.

Задълженията на Автомагистрала ЕАД към 31.03.2017 г. са в размер на 10 064 хил.лв. и представляват краткосрочни задължения към доставчици, персонал и бюджет.

Към 31.03.2017 г. е начислен дивидент за внасяне в полза на държавата съгласно Разпореждане №2 от 23.02.2017 г. на Министерски съвет, в размер на 7 533 хил.лв., дължим до 31.05.2017 г.

Приходите, реализирани от дружеството в първото тримесечие на 2017 г. са в размер на 4 150 хил.лв.

Финансовият резултат, който Автомагистрала ЕАД отчита към 31.03.2017 г. е печалба в размер на 567 хил.лв. В сравнение, за същия период на 2016 г., дружеството е реализирало печалба в размер на 611 хил.лв.

Оценката и управлението на риска в дружеството се осъществява от ръководството.

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 31.03.2017 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 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.

Сделки със свързани лица

За периода 01.01.2017г. - 31.03.2017 г. дружеството не е извършвало сделки със свързани лица.

Главен счетоводител:


/Олга Стоичкова/

Изпълнителен Директор:


/инж. Валентин Вълков/

24.04.2017 г.

Гр.София