

Пояснителни бележки

Към финансовия отчет на
„ГЛАВНО УПРАВЛЕНИЕ СТРОИТЕЛСТВО И ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ” ЕАД
Към 31.03.2017 година

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 33, ал. 1 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО, ЧЛ. 187Д И ЧЛ. 247 ОТ ТЗ.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

1. Информация за предприятието

ЕДНОЛИЧНО АКЦИОНЕРНО ДРУЖЕСТВО „ГЛАВНО УПРАВЛЕНИЕ СТРОИТЕЛСТВО И ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ” е юридическо лице, със седалище в гр. София, улица Лъчезар Станчев № 13.

„Главно управление строителство и възстановяване” ЕАД е създадено чрез преобразуване от ДП „Строителство и възстановяване“ (ДПСВ) на основание параграф 2 от заключителните разпоредби на Закона за изменение на Закона за преобразуването на Строителните войски, Войските на министерство на транспорта и Войските на Комитета по пощите и далекосъобщенията /Д. В. бр. 34/2011г. . С Разпореждане № 4 на Министерския съвет на Република България от 30.12.2011 г. ДПСВ е преобразувано в търговското дружество - „ГУСВ” ЕАД.

Дружеството е регистрирано в Агенцията по вписванията в Търговския регистър на 08.02.2012г. с ЕИК 201906947.

2. Собственост и управление

Дружеството е 100 % държавна собственост, чрез Министерство на регионалното развитие.

Правата на собственост на държавата в предприятието се упражняват от Министъра на регионалното развитие.

Капитал – 176 173 000лв. Капиталът на дружеството е формиран от непарична вноска, представляваща стойността на правото на собственост върху имоти – частна държавна собственост. Капиталът е разпределен на 176 173 000 броя поименни акции с номинал 1 лев.

Органи на управление и контрол

1. Министъра на регионалното развитие
2. Прокуриснт – Лиляна Славчева Панковска
3. Съвет на директорите, с мандат от 3 години, до 19.03.2018 г., в състав:
 - Лазар Георгиев Шахпазов
 - Емил Иванов Каменов
 - Петко Георгиев Петков

На 09.03.2017 г. е вписана промяна в Търговския регистър, с промяна в Устава на Дружеството:

- Лазар Георгиев Шахпазов
- Емил Иванов Каменов
- Петко Георгиев Петков
- Орфей Цветков Малчев

Дружеството се представлява от изпълнителния директор – Петко Петков и прокуриснта – Лиляна Панковска заедно и поотделно.

Информация относно възнагравденията на управителните органи: За периода 01.01.2017 г. – 31.03.2017 г. начислените разходи за възнагравдения по договори за управление и контрол в „ГУСВ“ ЕАД възлизат на 33 хил. лв., за същия период на 2016 г. – 22 хил. лв.

Средно списъчният брой на персонала за първото тримесечие на 2017 г. е 195 служители и работници, за първо тримесечие на 2017 г. – 181 хил. лв.

3. Предмет на дейност

Основен предмет на дейност на „Главно управление строителство и възстановяване“ ЕАД:

- Проектантска, строителна, ремонтна и предприемаческа дейност; производство и търговия със строителни материали, конструкции, изделия и съоръжения; материали, конструкции, изделия и съоръжения;
- Туристическа, рекламна, хотелиерска и ресторантьорска дейност; балнеолечение, профилактика и рехабилитация; спедиционни, превозни и складови сделки;
- Автомобилен превоз в страната и чужбина; търговия с петролни продукти
- Проектиране, изграждане и подържане на паркове, градини и зелени площи
- Отдаване под наем на недвижими имоти и движими вещи,
- Други дейности, които подпомага съпътстват или допълват основния предмет на дейност и не са забранени от закона.

4. Структура

Структурата на Дружеството е двустепенна – Главно управление и строителни клонове.

Главното управление осъществява административно, инженерно, техническо, финансово, материално и правно осигуряване на дейността на Дружеството.

Съществуващи строителни клонове:

- Строителен клон със седалище Варна – неразвиващо дейност през 2017 г.
- Строителен клон със седалище Плевен
- Строителен клон със седалище Пловдив
- Строителен клон със седалище Стара Загора
- Строителен клон със седалище Враца

II. Информация за финансово – икономическото състояние и резултатите от дейността.

През първо тримесечие на 2017 година са реализирани приходи от дейността в размер на 9 114 хил.лв, в т.ч. Други приходи – в размер на 8 151 хил. лв. , приходи от продажби – 963 хил. лв. Начислени са и приходи от излишъци на активи в размер на 32 хил. лв.

Разходите за оперативна дейност са на стойност 1 336 хил. лв., включващи и разходите за амортизация в размер на 357 хил.лв. Запасите от продукция и незавършено производство се увеличават с 438 хил. лв. Начислени са и разходи за лихви по публични задължения на стойност 161 хил. лв.

За отчетния период е реализирана печалба в размер на 7 649 хил.лв.

1. Анализ на приходите

	31.03.2017 BGN'000	31.03.2016 BGN'000	Изменение в %
Приходи от продажби на продукция	816	301	171
Приходи от продажба на услуги	147	133	11
в т.ч. Наеми	44	55	-20
Други приходи	8 151	821	893
Общо нетни приходи от продажби	9 114	1 255	626
Излишъци на активи	32	0	100
Общо приходи	9 146	1 255	629

2. Анализ на разходите

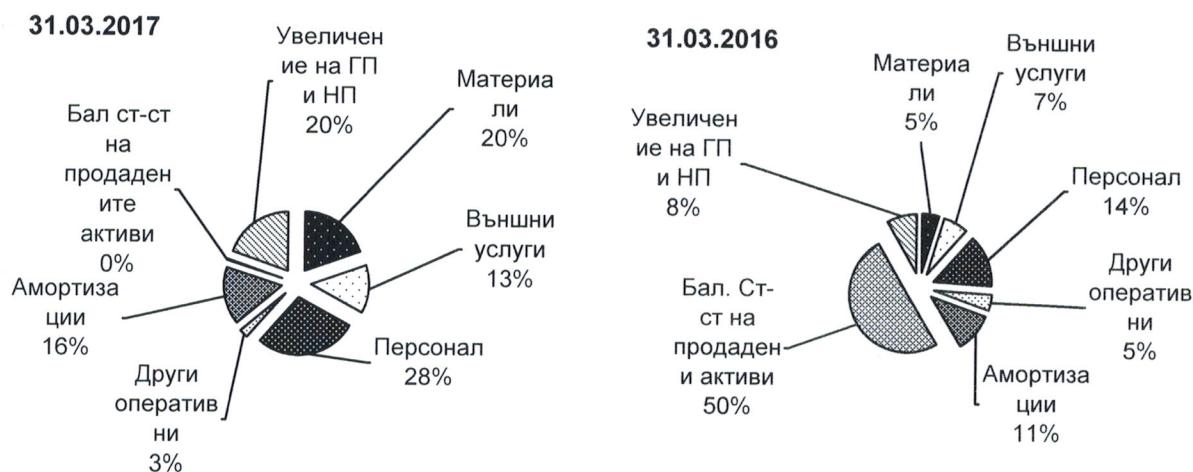
2.1 Разходи за оперативна дейност

	31.03.2017 BGN'000	31.03.2016 BGN'000	Изменение в %
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	-438	-309	56
Разходи за материали	436	174	151
Разходи за външни услуги	298	254	18
Разходи за амортизация	357	392	-9
Разходи за персонал	624	535	17
Други оперативни разходи	57	173	-67
Балансова стойност на продадените активи	2	1 865	
Общо:	1 336	3 084	- 58

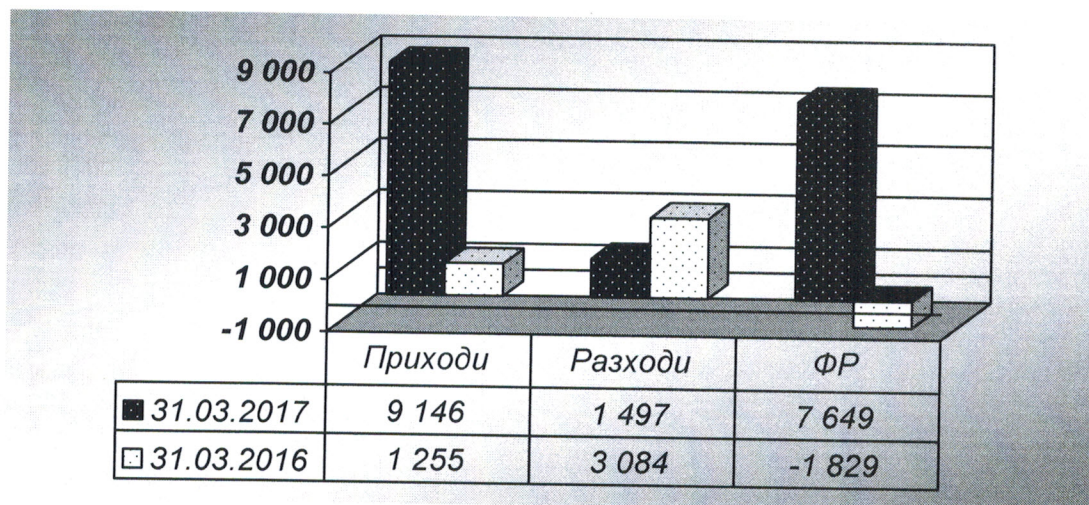
Разходите за оперативна дейност през първо тримесечие на 2017 г. са повече от два пъти по-малко от отчетените през първо тримесечие на 2016 г. Други оперативни разходи намаляват 3 пъти. Разходите за материали се увеличават 2,5 пъти.

През текущия отчетен период Дружеството реализира 20 лв разходи на 100 лв приходи от дейността, за сравнение през първо тримесечие на 2016 г. същият показател е 94 лв разходи на 100 лв приходи.

2.2. Структура на оперативните разходи



3. Приходи – Разходи - Резултат



4. Задължения

	31.03.2017 BGN'000	31.12.2016 BGN'000	Изменение в %
Към доставчици	7 961	8 124	- 2
Към персонал	949	947	0.2
Осигурителни задължения	3 755	3 595	4.5
Към финансови институции	621	621	0
Данъчни задължения	14 122	14 031	0.6
Задължения към предприятия в група	439	437	0.5
Получени аванси	429	315	36
Други задължения	414	326	27
Общо:	28 690	28 396	1

5. Вземания

	31.03.2017 BGN'000	31.12.2016 BGN'000	Изменение в %
От клиенти	452	511	-12
От свързани лица	1 790	1 820	-2
Предоставени аванси	253	255	-1
Съдебни и присъдени вземания	11 075	3 054	263
Други вземания	318	318	85
Общо:	13 888	5 958	133

III. Рискове, пред които е изправено Дружеството

В хода на обичайната си стопанска дейност Дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци.

ПАЗАРЕН РИСК

Валутен риск

Дружеството осъществява своите сделки на вътрешния пазар. То не е изложено на значителен валутен риск, защото всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева.

Ценови риск

Дружеството не е повлияно от специфичен ценови риск, свързан с внос на материали, тъй като такива сделки не се осъществяват.

Дружеството не притежава акции и ценни книжа, които са обект за търгуване, както и няма практика да търгува с финансови инструменти – съответно не е изложено на рискове от негативни промени на фондовите пазари.

Кредитен риск

При осъществяване на своята дейност Дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в срок задълженията си към него.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения, съгласно техния падеж.

Текущо, матуритетът и навременното погасяване на задълженията се следи ежедневно, като се има предвид информацията за наличните парични средства и предстоящите плащания.

IV. ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Стремежът на ръководството на „ГУСВ“ ЕАД е към стабилизиране на финансово-икономическите показатели, разплащане с кредиторите, покриване на публичните задължения и осъществяване на основната дейност: строителни и ремонтни работи по жилищни и инфраструктурни обекти. За да може Дружеството да отговаря на критериите на пазара и да е конкурентноспособно в строителния сектор, е необходимо своевременно да се освободи от натрупаната задлъжнялост и да намери свободен паричен ресурс, чрез който да се инвестира в строителни обекти. Другият основен момент за развитие е при показани стабилни финансови показатели, Дружеството да търси партньори и инвеститори за осъществяване на съвместна

дейност. Проблемът със покриване на натрупаните стари задължения, стопирането на агресивните частни съдебни изпълнители, опитите за обявяването в неплатежоспособност и ликвидация, и намирането на свободен ресурс, най – бързо може да се реши с политика на бърза адекватна директна пазарна продажба, или дълг срещу собственост, на част от многото имоти, които притежава Дружеството и които в момента не се използват, а по тяхното съхранение и опазване се трупат разходи. Реализираните чрез продажба имоти ще обезпечат ликвидните нужди на Дружеството и ще осигурят нормалното му функциониране през следващите периоди. Ще се предостави възможност за акумулиране на финансов ресурс, който ще позволи инвестирането в по-мощабни строителни обекти, изискващи по – дълъг период от време за тяхното изграждане и реализация, но и носещи по-големи приходи.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовите отчети към 31 март 2017 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите МСФО, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

**ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР
НА „ГЛАВНО УПРАВЛЕНИЕ
СТРОИТЕЛСТВО И ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ“ ЕАД**

