



АНАЛИЗ

на оперативната дейност на ССВ ЕАД за първо тримесечие на 2020г.

В края на отчетния период, ССВ ЕАД декларира нетни приходи от продажби в размер на 803 хил. лв., съставени от над 95% СМР, 6 хил. лв. други приходи и 4 хил. лв. приходи от лихви, както и 275 хил. лв. незавършено производство. Спрямо предходния месец се наблюдава нарастване на оборота с над 25%, което е следствие главно на работа по договорите с ДАЕУ. Сравнено с февруари 2019г. се отчита близо двойно нарастване на приходите от СМР, а спрямо заложеното в бизнес плана за периода има преизпълнение с близо 20%.

Както и в началото на 2019г., и сега все още се наблюдават приходи свързани с фактуриране на изпълнени възлагания в предходната година от БТК, при отчитане на спецификата на изпълняваните СМР. Продължава и отчитането на известни регулярни приходи по договорите за поддръжка и концесиониране на част от ЕСМ на ДАЕУ.

Отчетената през периода реализация се формира основно от договорите с ДАЕУ и БТК. Пренебрежимия обем на приходите в графа „други“ е следствие на началото на отчетната година, а практическата липса в сегмента на финансовите приходи се дължи на динамиката на лихвените нива на депозитния пазар в страната, които отчетливо гравитират около нулата.

В графата на разходите се отчитат повече разходи за оперативна дейност, сравнено със същия период на 2019г. и заложеното в бизнес плана, което се дължи главно на динамиката в сегмента на материалите и външните услуги, и е свързано с продължаващото разходване на средства по тези договори с ДАЕУ, по които не може да се отчетат приходи към настоящия момент, поради неоперативните действия в някои области на инвеститори и местни власти.

Няма промяна във вътрешната сегментация на разходите, където над половината от общия обем разходи продължава да се формира от тези при материалите и външните услуги, като подсегмента на материалите е съставен от над две трети разходи за материали за СМР, а останалото са разходи за текуща поддръжка, горивосмазочни и други. Разходите за външни услуги и в настоящия период са преобладаващо по изпълнението на рамковите договори с БТК за разширяване и поддръжка мрежата на телекома.

При разходите за персонал има лека низходяща динамика спрямо същия период на 2019г. предвид намалелия брой заети като се запазва предоставянето на ваучери за храна в размер на необлагаемия минимум.

При разходите в перо „други“ се отчитат 40 хил. лв., което е релевантно на записаното в същия период на 2019г. и по-малко от заложеното в бизнес-плана, като тук отново преобладават разходите за командировки.

За периода се отчита негативен счетоводен резултат в размер на 286 хил. лв., който въпреки отрицателния си характер е по-добър както от записаното през март 2019г., така и от заложеното в бизнес плана. Основните причини за отчитаната загуба са както сезонните фактори в началото на годината и влиянието на въведеното извънредното положение, и епидемията от Covid-19, така и бавното усвояване на авансите по договорите с ДАЕУ.

В края на м. Март 2020г. се отчитат вземания с общ размер 1143 хил. лв., от които 446 хил. лв. от клиенти и доставчици и 697 хил. лв. други. Вътрешното сегментиране на тази група се запазва в променения си спрямо последните години вид, като водещ е втория подсегмент «други», където са осчетоводени преобладаващо бъдещи вземания по договори за отдаване на части от ЕСМ на ДАЕУ, както и присъдени вземания, вземания по гаранции, начисления на данъци и лихви и др., а на второ място е подсегмента «клиенти и доставчици», формиран главно от вземанията към най-големия контрагент БТК, следван от по-малки контрагенти на предприятието.

Отчетената лека низходяща динамика в графата на вземанията се дължи на извършени разплащания с контрагенти, главно БТК. Трябва да се отбележи, че от всички вземания около 80% са текущи и тяхното разплащане е въпрос на технологично време и изпълнение на клаузите по подписаните договори или респективни нормативни изисквания.

Относно задълженията, към 31.03.2020г. се отчитат общо 7696 хил. лв., който обем намалява спрямо предходния месец, но остава в пъти над обема от същия период на 2019г. като 85% от всички отчетени задължения са в сегмента на получените аванси и това състояние в графата на задълженията ще е характерно за почти цялата 2020г., паралелно с фактическото изпълнение на всички възложени договори, по които са преведени авансовите средства.

Вътрешното сегментиране в графата на задълженията запазва структурата си с водещи обеми на авансовите плащания (7002 хил. лв.), следвани от тези към доставчици на материали за влагане в СМР (155 хил. лв.) и на външни услуги за изпълнение на СМР (67 хил. лв.). Вътрешното сегментиране на задълженията продължава да се формира от двата обичайни подсегмента – доставчици и други, игнорирайки този на получените аванси.

Низходящата динамика при задълженията се дължи основно на усвояване на малка част от авансите към ДАЕУ. Всички обичайни задължения на предприятието продължават да бъдат принципно текущи и се нулират с изплащането на възнаграждения, данъци, горива и др. в следващия месец, както и с изпълнение на технологичното време за разплащане с контрагентите, съответно спрямо клаузите на договорите за СМР.

Петър Стоянов

Изпълнителен директор на ССВ ЕАД



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "Съобщително строителство и възстановяване" ЕАД

Март 2020 година

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв)	
	Текуща	Предходна		Текуща	Предходна
A. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
			<i>I. Записан капитал</i>	1861	284
B. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			<i>II. Премии от емисии</i>		
<i>I. Нематериални активи</i>			<i>III. Резерв от последващи оценки</i>		20888
1. Продукти от развойна дейност			<i>IV. Резерви</i>		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	160	61	1. Законови резерви		1
3. Търговска репутация			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			3. Резерв съгласно учредителен акт		
Общо за група I:	160	61	4. Други резерви	4824	4886
<i>II. Дълготрайни материални активи</i>			Общо за група IV:	4824	4887
1. Земи и сгради, в т.ч.: - земи - сгради	1486 111 1375	20901 13374 7527	<i>V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:</i> - неразпределена печалба		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	355	181	- непокрита загуба	-4609	-2644
3. Съоръжения и други	165	114	Общо за група V:	-4609	-2644
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	17	2	<i>VI. Текуща печалба (загуба)</i>	-286	-549
Общо за група II:	2023	21198	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	1790	22866
<i>III. Дългосрочни финансови активи</i>			B. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	7	7	- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:		
6. Други заеми			V. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност хил. лв.			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
Общо за група III:	7	7	до 1 година		
<i>IV. Отсрочени данъци</i>	385	202	над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	2575	21468	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
V. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			до 1 година		
<i>I. Материални запаси</i>			над 1 година		
1. Суровини и материали	615	536	3. Получени аванси, в т.ч.:	7002	5143
2. Незавършено производство	941	235	до 1 година	5129	3661
3. Продукция и стоки, в т.ч.:			над 1 година	1873	1482
- продукция			4. Задължения към доставчици, в т.ч.		
- стоки			до 1 година	269	483
4. Предоставени аванси	85	889	над 1 година	198	435
Общо за група I:	1641	1660	до 1 година	71	48
<i>II. Вземания</i>			5. Задължения по полици, в т.ч.:		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	446	751	до 1 година		
над 1 година	108	114	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година			до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	5	5
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	697	433	8. Други задължения, в т.ч.:	420	340
над 1 година	121	122	до 1 година	420	340
Общо за група II:	1143	1184	над 1 година		
<i>III. Инвестиции</i>			- към персонала, в т.ч.:	158	135
1. Акции и дялове в предприятия от група			до 1 година	158	135
2. Изкупени собствени акции номинална стойност хил. лв.			над 1 година		
3. Други инвестиции			- осигурителни задължения, в т.ч.:	47	46
Общо за група III:			до 1 година	47	46
<i>IV. Парични средства, в т.ч.:</i>			над 1 година		
- в брой	13	10	- данъчни задължения, в т.ч.:	29	62
- в безсрочни сметки (депозити)	5592	5131	до 1 година	29	62
Общо за група IV:	5605	5141	над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	8389	7965	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	7696	5971
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	255	236	до 1 година	5747	4436
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	11219	29689	над 1 година	1949	1535
ОСЛОВНИ АКТИВИ	16776	208	Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:	1733	852
			- финансираня		
			- приходи за бъдещи периоди	1733	852

Гл. СЧЕТОВОДИТЕЛ:

(С. Стефанова)

ИЗП. ДИРЕКТОР

(П. Стоянов)

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на " Съобщително строителство и възстановяване " ЕАД
за Март 2020 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща	Предходна		Текуща	Предходна
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	803	492
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	893	706	а) продукция	748	445
а) суровини и материали	596	356	б) стоки		
б) външни услуги	297	350	в) услуги	55	47
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	406	414	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	275	145
а) разходи за възнаграждения	333	335	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки и надбавки, - осигуровки, свързани с пенсии	73	79	4. Други приходи, в т.ч.:	6	5
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	33	26	- приходи от продажба на материали	2	1
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:			Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	1084	642
- разходи за амортизация	33	26	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи от обезценка			- приходи от участия в предприятия от група		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
5. Други разходи, в т.ч.:	40	42	- приходи от предприятия от група		
а) балансова стойност на продадените активи	2	1	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	4	2
б) провизии			а) приходи от предприятия от група		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	1372	1188	б) положителни разлики от операции с финансови активи		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			Общо финансови приходи (5+6+7)	4	2
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	2	5			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7)	2	5			
8. Печалба от обичайна дейност			8. Загуба от обичайна дейност	286	549
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	1374	1193	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	1088	644
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)			10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	286	549
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)		0	11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)	286	549
ВСИЧКО (ОБЩО РАЗХОДИ+11+12+13)	1374	1193	ВСИЧКО (ОБЩО ПРИХОДИ +11)	1374	1193

Гл. счетоводител:

/С. Стефанова

Изп. директор:

/ П. Стоянов /



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на "ССВ" ЕАД до 31.03.2020 година

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свърз. с търговски контрагенти	807	935	-128	1642	1129	513
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, св. с трудови възнаграждения		428	-428	5	390	-385
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		6	-6		7	-7
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			0
Плащания при разпределения на печалби						0
Други парични потоци от основна дейност	6	465	-459		295	-295
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	813	1834	-1021	1647	1821	-174
Б. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		29	-29		34	-34
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Пар. потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност		-2	2			
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		27	-27		34	-34
В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)						
Г. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А+ Б +В)	813	1861	-1048	1647	1855	-208
Д. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА			6653			5349
Е. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА			5605			5141

Гл.счетоводител :

/С. Стефанова /

Изп. Директор

/ П. Стоянов /





“СЪОБЩИТЕЛНО СТРОИТЕЛСТВО И ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ” ЕАД

СПРАВКА

за осчетоводените други приходи и разходи в „ССВ” ЕАД
до **31.03.2020 г.**

№	Наименование на прихода	Сума /хил.лева/
1.	Отстъпки	2
2.	Икономия от провизирани отпуски	2
3.	Продадени материали	2
4.	Неустойки	
5.	Други приходи	
	Общо други приходи	6

№	Наименование на разхода	Сума /хил.лева/
1.	Разходи за командировки	28
2.	Разходи за данъци и такси	5
3.	Разходи за такса битови отпадаци	2
4.	Винетки	2
5.	Отписани материали	2
6.	Други разходи	1
	Общо други разходи	40

Гл.счетоводител:.....
/С.Стефанова/



Изп. Директор:.....
/П.Стоянов/