|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ново лого | **„ТРАНСПОРТНО СТРОИТЕЛСТВО И ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ” ЕАД**  *София 1271, ул.”Кирил Благоев” № 14, тел.02 8926214 , 02 8926311, факс 02 838 1025*  [*www.tsv.bg*](http://www.tsv.bg) |  |

ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БИЗНЕС ПРОГРАМА И

ФИНАНСОВ АНАЛИЗ

**НА „ТРАНСПОРТНО СТРОИТЕЛСТВО И ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ” ЕАД КЪМ 31.12.2019 г.**

Основните цели и намерения за развитие на ТСВ ЕАД са свързани с предмета на дейност на дружеството, а именно поддържане и възстановяване на транспортни обекти, проектиране, строителство и ремонт в областта на транспортните комуникации, залегнали в приетата Бизнес програма на дружеството за 2019 година. В Бизнес програмата са очертани приоритетите за дейността на дружеството в условията на голяма конкуренция в строителния отрасъл и непрекъснато повишаване на изискванията на инвеститорите и клиентите за подобряване и усъвършенстване на качеството на изпълняваните СМР, повече опит и надеждност при реализацията им.

„Транспортно строителство и възстановяване” ЕАД при Бизнес програма към 31.12.2019 година на стойност 15 395 х. лв. отчита обем приходи от строително - монтажни работи на стойност 20 786 х. лв., което в процентно изражение е 135.02 %.

В това число:

- обекти **Капитално строителство** – при разчет 110 хил. лв., отчета е 168 хил. лв. – изпълнение 152,73 %.

- обекти **Ремонти на ж.п. линии** – при разчет 15 285 хил. лв. отчета е 20 618 хил. лв. – изпълнение 134,89 %.

По клонове изпълнението за отчетния период на 2019 г. е следното:

#### *Таблица 1*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **КЛОН** | **ПЛАН (хил. лв.)** | **ИЗПЪЛНЕНИЕ (хил. лв.)** | **%** |
| Поделение **София** | 3 290 | 2 817 | 85,62 |
| Поделение **Пловдив** | 4 295 | 3 756 | 87,45 |
| Поделение **Г. Оряховица** | 4 510 | 10 674 | 236,67 |
| Поделение **Варна** | 3 300 | 3 539 | 107,24 |
| **ТСВ ЕАД** | **15 395** | **20 786** | **135,02** |

Най-голям обем изпълнени СМР за отчетния период по абсолютна стойност отчита клон Горна Оряховица – 10 674 х. лв., следвано от клон Пловдив – 3 756 х. лв., клон Варна – 3 539 х. лв. и последно по изпълнение е клон София – 2 817 х. лв.

**Обем приходи от СМР по клонове и обекти е както следва:**

#### *Таблица 2*

|  |  |
| --- | --- |
| **КЛОНОВЕ** | **хил. лева** |
| **КЛОН ТСВ ЕАД СОФИЯ** | **2 817** |
| **Капитално строителство** | **76** |
| Подбиване на РП на трамвай 20 | 50 |
| жп клон ОМВ България | 26 |
| **Ремонти на железния път** | **2741** |
| Храбърско - Разменна | 1211 |
| София - Елин Пелин | 122 |
| Владая - Драгичево | 1045 |
| Топливо - жп отклонение | 236 |
| язовир Бързина | 127 |
| **КЛОН ТСВ ЕАД ПЛОВДИВ** | **3 756** |
| **Ремонти на железния път** | 3 756 |
| Дупница - Големо село | 913 |
| Подуяне - Искър | 151 |
| Твърдица - Шивачево | 1906 |
| Карлово - Калофер | 700 |
| Шивачево - Гавраилово | 1 |
| Дряново - Царева ливада | 75 |
| Поддържане детска железница | 10 |
| **КЛОН ТСВ ЕАД ГОРНА ОРЯХОВИЦА** | **10 674** |
| **Капитално строителство** | **92** |
| Набираеми обекти | 92 |
| **Ремонти на железния път** | **10 582** |
| Мех. ср. ремонт ЖПП по 2-ра и 4-та | 2536 |
| Шивачево - Гавраилово | 7 |
| Троян | 207 |
| Нова Загора | 936 |
| Кръстец - Радунци | 1170 |
| Стражица - Славяново | 4761 |
| Дупница - Големо село | 341 |
| Храбърско - Разменна | 362 |
| Мех. подн .Владая - Драгичево | 262 |
| **КЛОН ТСВ ЕАД ВАРНА** | **3 539** |
| **Ремонти на железния път** | **3 539** |
| Твърдица - Шивачево | 61 |
| Механизиран среден ремонт на жп в района на ЖПС Г.Оряховица | 322 |
| Механизиран среден ремонт на жп стрелки в района на ЖПС Г.Оряховица | 4 |
| Радомир - Д. Раковец | 1462 |
| Обект Владая - Драгичево | 186 |
| Обект Ботев - Калофер | 392 |
| Обект Кръстец - Радунци | 848 |
| Нов коловоз Агрохим | 206 |
| Обект Дъскотна -Търнак | 58 |
| **ОБЩО** | **20 786** |

**Незавършеното строителство към 31.12.2019** **година в размер на 653 221 лева е,**

**както следва:**

#### *Таблица 3*

|  |  |
| --- | --- |
| **К Л О Н** | **Незавършено производство в лева** |
|
| **КЛОН ТСВ ЕАД СОФИЯ** | **420 710** |
| София- Елин Пелин | 366 075 |
| Храбърско - Разменна | 54 635 |
| **КЛОН ТСВ ЕАД ПЛОВДИВ** | **42 730** |
| Карлово - Калофер | 7 710 |
| Дупница - Големо село | 35 020 |
| **КЛОН ТСВ ЕАД Г. ОРЯХОВИЦА** | **165 709** |
| ЖПЛ Симеоновград - Н.Загора | 65 425 |
| Троян ул. "Захари Зограф" | 100 284 |
| **КЛОН ТСВ ЕАД ВАРНА** | **24 072** |
| г. Ботев - г. Калофер | 24 072 |
| **Общо незавършено ТСВ ЕАД**  **по с/ка 611** | **653 221** |

Анализ на финансовия резултат, приходите и разходите от дейността на дружеството за периода 29.05.2019 – 31.12.2019 година

***Таблица 4***

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Бизнес програма към 31.12.2019 г. | | | Изпълнение към 31.12.2019 г. | | |
| Приходи | Разходи | Печалба | Приходи | Разходи | Печалба |
| Общо: | 16 185 | 16 135 | 50 | 21 769 | 21 684 | 85 |

Към 31.12.2019 г. ТСВ ЕАД приключва с финансов резултат печалба в размер на 85 х. лв.

Показателите характеризиращи ефективността от работата на ТСВ ЕАД и използването на разполагаемите ресурси са, както следва:

**1. Коефициент за рентабилност на приходите от продажби**

*Коефициент на рентабилност на приходите = Печалба / Приходи = 85 / 21 769 = 0,0039*

Коефициента на рентабилност на приходите по БП 2019 г. е = *0,0031*, като към 31.12.2019 г. на 100 лева изпълнени приходи са отчетени 0,39 лв. печалба. По Бизнес програма за 2019 г. е разчетена печалба от 0,31 лева на 100 лева приходи от продажби.

**2. Коефициент на ефективност на разходите**

*Коефициент на ефективност на разходите = Приходи /Разходи = 21 769 / 21 684= 1,0039*

Динамиката на изменение на коефициента на ефективност на разходите е следната: Кер по БП 2019 г. = 1,0031, Кер към 31.12.2019 г. = 1,0039. Към 31.12.2019 г. на 100 лева направени разходи са изпълнени приходи за 100,39 лв. Спрямо Бизнес програмата за 2019 г. приходите на 100 лева разходи са увеличени с 0,08 лева.

**3. Коефициент на ефективност на приходите**

*Коефициент на ефективност на приходите = Разходи /Приходи = 21 684 / 21 769 = 0,9961*

Динамиката на изменение на коефициента на ефективност на приходите е следната: Кеп БП 2019 г. = 0,9969, Кеп към 31.12.2019 г. = 0,9961, като към 31.12.2019 г. на 100 лева изпълнени приходи са направени разходи за 99,61 лв. Спрямо Бизнес програмата за 2019 г. разходите на 100 лева приходи са намалени с 0,08 лева.

**4. Коефициент на рентабилност на собствения капитал**

*Коефициент на рентабилност на собствения капитал = Печалба / Собствен капитал = 85 / 43 501 = 0,0020*

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 31.12.2019 г. на 100 лева собствен капитал са отчетени 0,20 лв. печалба.

Показателите за ликвидност показващи способността на ТСВ ЕАД 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 = 180 561 / 191 834 = 0,9412*

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

Към 31.12.2019 г. на 100 лева задължения имаме възможност да погасяваме 94,12 лв. ТСВ ЕАД 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 = 177 584 / 191 834 = 0,9257*

Към 31.12.2019 г. на 100 лева задължения имаме налични парични средства и вземания в размер на 92,57 лв. Обикновено стойност на коефициента на бърза ликвидностнад 0,5 се приема за добра, каквато стойност на паричните средства спрямо текущите задължения има в повечето случаи и ТСВ ЕАД.

**3. Коефициент на незабавна ликвидност**

*Коефициент на незабавна ликвидност = парични средства / краткосрочни задължения = 11 682 / 191 834 = 0,0609*

Този коефициент показва, че на 100 лева задължения с налични парични средства можем да погасим 6,09 лв.

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

**1.Коефициент на финансова автономност**

*Коефициент на финансова автономност = собствен капитал/пасиви = 43 501 / 191 834 = 0,2268*

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 дружеството 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 = 191 834 / 43 501 = 4,4099*

Този коефициент показва, че към 31.12.2019 г. на 100 лева собствен капитал отчитаме 440,99 лв. задлъжнялост.

Нарастването на задълженията на дружеството се дължи изцяло на отчетените аванси от клиенти по текущи договори за изпълнение на строително монтажни работи.

**Финансовия резултат по клонове е следния :**

***Таблица 5***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **КЛОНОВЕ** | **към 31.12.2019 г. /х.лв./** | |
| печалба | загуба |
| Клон **София** |  | 70 |
| Клон **Пловдив** | 15 |  |
| Клон **Г. Оряховица** | 513 |  |
| Клон **Варна** |  | 161 |
| **Хотели** |  | 93 |
| **РЕЗУЛТАТ ОТ ДЕЙНОСТТА** | **204** |  |
| **Централно Управление** | **0** | **119** |
| **- данъци от печалбата** |  | 74 |
| **- данъчни временни р-ки** |  | 45 |
| **ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ЗА 2019 г.** | **85** |  |

**Финансовия резултат е формиран по дейности, както следва:**

***Таблица 6***

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **КЛОНОВЕ** | **ДЕЙНОСТИ** | | | | | **ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ** |
| **СМР** | **стоки** | **услуги** | **други** | **финансови** |
| Клон **София** | -126 | 0 | -47 | 17 | 86 | -70 |
| Клон **Пловдив** | -144 | -6 | 10 | 140 | 15 | 15 |
| Клон **Г. Оряховица** | 507 | 0 | 1 | 4 | 1 | 513 |
| Клон **Варна** | -90 | 0 | -80 | 9 | 0 | -161 |
| **Централно Управление** | 0 | 0 | 0 | 0 | -119 | -119 |
| **О Б Щ О:** | **147** | **-6** | **-116** | **170** | **-17** | **178** |

**Загубата в размер на 93 х. лв. от хотелите е формирана по дейности, както следва:**

***Таблица 7***

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ХОТЕЛИ** | **ДЕЙНОСТИ** | | | | | **финансов резултат** |
| **хотелска дейност** | **ресторант** | **бар** | **басейн** | **други** |
| х-л **Дряново** | -28 | 0 | 0 | 0 | 5 | -23 |
| х-л **Копривки** | -48 | -18 | -4 | 0 | 0 | -70 |
| **О Б Щ О:** | **-76** | **-18** | **-4** | **0** | **5** | **-93** |

**Обща структура на нетните приходи**

Нетните приходи от дейността към 31.12.2019 г. са 21 513 х. лв., а по бизнес програма за 2019 г. са в размер на 16 185 х. лв.

***Таблица 8***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Н Е Т Н И П Р И Х О Д И | Бизнес програма 2019 г. | ОТЧЕТ | РАЗЛИКА |
| към 31.12.2019 г. | към Бизнес програма |
|
| Продукция | 15 395 | 20 786 | 5 391 |
| Стоки | 20 | 40 | 20 |
| Услуги | 470 | 313 | -157 |
| Други | 300 | 374 | 74 |
| **ОБЩО:** | **16 185** | **21 513** | **5 328** |

**Съпоставка на относителния дял на нетните приходите от обичайната дейност към 31.12.2019 г., спрямо бизнес програма 2019 г.**

***Таблица 9***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Н Е Т Н И П Р И Х О Д И | Бизнес програма 2019 г. | ОТЧЕТ | РАЗЛИКА |
| към 31.12.2019 г. | към Бизнес програмата |
|
| Продукция | 95,12 | 96,62 | 1,50 |
| Стоки | 0,12 | 0,19 | 0,07 |
| Услуги | 2,90 | 1,45 | -1,45 |
| Други | 1,86 | 1,74 | -0,12 |
| **ОБЩО:** | **100,00** | **100,00** | **0,00** |

В сравнение с бизнес програмата за 2019 г. отчетените приходи са повече с 5 328 х. лв.

Изпълнението на фактурираната продукция от строителство към 31.12.2019 г. спрямо бизнес програмата е увеличена с 5 391 х. лв.

Приходите от продажба на стоки за 2019 г. са 40 х. лв., а по бизнес програмата за 2019 г. са 20 х. лв.

В приходите от услуги спрямо бизнес програмата има намаление със 157 х. лв. Най-голям относителен дял в приходите от услуги имат постъпленията от: хотелите – 243 х. лв., ремонтна работилница – 54 х. лв. автотранспорт и механизация – 15 х. лв.

Другите приходи към 31.12.2019 г., спрямо бизнес програмата са увеличени със 74 х. лв. Другите приходи включват приходи от наеми - 211 х. лв., приходи от лаборатория – 3 х. лв. и др.

**Приходите по клонове са както следва:**

***Таблица 10***

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ПРИХОДИ** | **КЛОНОВЕ** | | | | | | |
| **София** | **Пловдив** | **Горна Оряховица** | **Варна** | **Хотели** | **ЦУ** | **О Б Щ О /хил. лв./** |
|
| Продукция | 2 817 | 3 756 | 10 674 | 3 539 | 0 | 0 | 20 786 |
| Стоки | 0 | 4 | 0 | 3 | 30 | 3 | 40 |
| Услуги | 58 | 0 | 4 | 26 | 225 | 0 | 313 |
| Други | 28 | 46 | 6 | 17 | 8 | 269 | 374 |
| **О Б Щ О:** | **2 903** | **3 806** | **10 684** | **3 585** | **263** | **272** | **21 513** |

Отчетните данни показват, че основен източник на резултата се явява дейността по изпълнение на СМР.

**Обща структура на разходите по икономически елементи към 31.12.2019 г. спрямо същия период в бизнес програмата за 2019 г.**

***Таблица 11***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ИКОНОМИЧЕСКИ ЕЛЕМЕНТИ | Бизнес програма 2019 г. | ОТЧЕТ | РАЗЛИКА |
| към 31.12.2019 г. | към Бизнес програмата |
| Разходи за материали | 4 265 | 9 313 | 5 048 |
| Разходи за външни услуги | 4 250 | 3 562 | -688 |
| Разходи за амортизации | 1 350 | 1 479 | 129 |
| Разходи за възнаграждения | 4 500 | 5 117 | 617 |
| Разходи за осигуровки | 1 050 | 1 196 | 146 |
| Други разходи | 600 | 848 | 248 |
| **ВСИЧКИ РАЗХОДИ** | **16 015** | **21 515** | **5 500** |

**Съпоставка на относителния дял на разходите по икономически елементи към 31.12.2019 г. спрямо бизнес програма 2019 г.**

***Таблица 12***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ИКОНОМИЧЕСКИ ЕЛЕМЕНТИ | Бизнес програма 2019 г. | ОТЧЕТ | РАЗЛИКА |
| към 31.12.2019 г. | към Бизнес програмата |
| Разходи за материали | 26,63 | 43,29 | 16,66 |
| Разходи за външни услуги | 26,54 | 16,56 | -9,98 |
| Разходи за амортизации | 8,43 | 6,87 | -1,56 |
| Разходи за възнаграждения | 28,10 | 23,78 | -4,32 |
| Разходи за осигуровки | 6,56 | 5,56 | -1,00 |
| Други разходи | 3,74 | 3,94 | 0,20 |
| **ВСИЧКИ РАЗХОДИ** | **100,00** | **100,00** | **0,00** |

Разходите по икономически елементи, съпоставени спрямо бизнес програмата за 2019 г. показват увеличение в размер на 5 500 х. лв.

Разходите за материали са в размер на 9 313 х. лв., а по бизнес програмата за 2019 г. същите са в размер на 4 265 х. лв. т.е. разходите са увеличени с 5 048 х. лв.

Най-голям дял в разходите за материали имат - строителните материали – 8 261 х. лв., горива – 863 х. лв., ел. енергия – 136 х. лв., вода 20 х. лв., канцеларски материали – 21 х. лв. и др.

Разходите за външни услуги към 31.12.2019 г. са в размер на 3 562 х. лв. а по бизнес програмата за 2019 г. същите са в размер на 4 250 х. лв. т.е. разходите за външни услуги са намалени с 688 х. лв.

Външните услуги включват транспортни услуги 855 х.лв., охрана 74 х. лв., услуги от подизпълнители 1 220 х. лв., разходи за ремонт 249 х. лв., консултантски и юридически услуги 56 х. лв., абонамент и поддръжка 79 х. лв., граждански договори 184 х. лв. и др.

Разходите за амортизационни отчисления за отчетния период са в размер на 1 479 х. лв., а по бизнес програмата за 2019 г. същите са в размер на 1 350 х. лв. или има увеличение със

129 х. лв.

Разходите за ФРЗ и осигуровки на персонала към 31.12.2019 г. са в размер на 6 313 х. лв., а по бизнес програма са в размер на 5 550 х. лв.

Общия размер на другите разходи към 31.12.2019 г. е 848 х. лв., по бизнес програмата за 2019 г. размера на другите разходи е 600 х. лв. т.е. те са увеличени с 248 х. лв. Другите разходи включватразходи закомандировки 653 х. лв., данъци по ЗКПО - 100 х. лв. и др.

**Разходите по икономически елементи по поделения са, както следва:**

***Таблица 13***

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РАЗХОДИ** | **КЛОНОВЕ** | | | | | | |
| **София** | **Пловдив** | **Горна Оряховица** | **Варна** | **Хотели** | **ЦУ** | **Общо /хил. лв/** |
|
| Разходи за материали | 477 | 1 373 | 6 446 | 848 | 95 | 74 | **9 313** |
| Разходи за външни услуги | 614 | 661 | 1 240 | 683 | 44 | 320 | **3 562** |
| Разходи за амортизации | 419 | 301 | 354 | 224 | 18 | 163 | **1 479** |
| Разходи за възнаграждения | 1 055 | 827 | 1 258 | 1 077 | 163 | 737 | **5 117** |
| Разходи за осигуровки | 258 | 193 | 292 | 259 | 38 | 156 | **1 196** |
| Други разходи | 55 | 177 | 220 | 241 | 5 | 150 | **848** |
| **О Б Щ О:** | **2 878** | **3 532** | **9 810** | **3 332** | **363** | **1 600** | **21 515** |

Съгласно чл. 264з, ал. 2 от Търговския закон и съгласно т. 1.6 от Решение №256/03.05.2019 г. на Министерски съвет на Република България, Държавно предприятие „Транспортно строителство и възстановяване“ се преобразува в „Транспортно строителство и възстановяване“ ЕАД. На „Транспортно строителство и възстановяване” ЕАД не са поставени за изпълнение публични задачи, но също така ДМА и персонал ползвани за изпълнението на ПЗ в ДП ТСВ продължават да са в разпореждане на дружеството ведно с присъщите им разходи. Трудовите правоотношения с персонала зает в публични задачи е уреден по реда на чл.123 от Кодекса на труда. За периода 29.05.2019 г. – 31.12.2019 г. натрупаните разходите за работни заплати, осигуровки и режийни разноски за тази дейност са в размер на **616 хил. лв.** и са включени в Отчета за приходи и разходи на ТСВ ЕАД.

Към 31.12.2019 г. дружеството отчита средно списъчен брой персонал – 592 бр. /без бройки в майчинство/.

**Покатегории персонал структурата има следния вид:**

* Ръководни служители – 75 бр. или 12,67 % ;
* Аналитични специалисти – 53 бр. или 8,95 % ;
* Приложни специалисти – 81 бр. или 13,68 %;
* Помощен персонал и персонал зает с услуги – 68 бр. или 11,49 %;
* Квалифицирани работници – 104 бр. или 17,57 %;
* Оператори на машини – 130 бр. или 21,96 %;
* Нискоквалифицирани работници – 81 бр. или 13,68 %.

Средната брутна работна заплата на персонала за отчетния период е в размер на 1 137 лв.

**АНАЛИЗ НА ВЗЕМАНИЯТА И ЗАДЪЛЖЕНИЯТА**

**Краткосрочните вземания на дружеството за отчетния период са, както следва:**

***Таблица 14***

|  |  |
| --- | --- |
| **Вземания** | **към 31.12.2019 г. /х.лв./** |
| Вземания от клиенти | 1 170 |
| Доставчици по аванси | 164 335 |
| Съдебни и присъдени вземания | 69 |
| Данъци за възстановяване | 161 |
| Др. краткосрочни вземания | 167 |
| **ОБЩО :** | **165 902** |

Вземанията за текущия период на ТСВ ЕАД са в размер на 165 902 х.лв.

Вземанията от клиенти възлизат на 1 170 х. лв.

Вземанията от доставчици по аванси са в размер на 164 335 х. лв.

Съдебните и присъдени вземания са в размер на 69 х. лв.

Данъците за възстановяване към 31.12.2019 г. са в размер на 161 х. лв.

Размера на другите краткосрочни вземания към 31.12.2019 г. е 167 х. лв.

Най-големи по размер са вземанията от клиенти от: „ЕС БИЛД“ ДЗЗД – 163 581 х. лв., „КЕЛЕТ АБ“ ООД – 333 х. лв., „СВИЕТЕЛСКИ КЛ. Б-Я“ – 240 х. лв., „НК ЖИ“ ЕЛЕКТРОРАЗПРЕДЕЛЕНИЕ - 140 х. лв., „ЕКБАР” ООД – 125 х. лв. и други.

**Краткосрочните задължения на дружеството са в размер на 191 834 х. лв. и са, както следва:**

***Таблица 15***

|  |  |
| --- | --- |
| **Задължения** | **към 31.12.2019 г. /х. лв./** |
| Доставчици | 2 915 |
| Клиенти по аванси | 184 420 |
| Персонал | 611 |
| Осигуровки | 307 |
| Данъчни задължения | 1 393 |
| Към финансови предприятия | 750 |
| Други краткосрочни в т.ч. провизии | 1 438 |
| **ОБЩО :** | **191 834** |

Краткосрочните задължения на дружеството са в размер на 191 834 х. лв.

Задълженията към доставчици и клиенти по аванси са общо в размер на 187 335 х. лв.

Данъчните задължения са в размер на с 1 393 х. лв. Те включват текущи задължения по ДДС – 368 х. лв., данъци по чл.35-36 от ЗКПО – 733 х. лв., осигуровки - 307 х. лв., ДОДФЛ – 123 х. лв., МДТ – 33 х. лв. и др.

- задълженията към персонала са в размер на 611 х. лв.

- към 31.12.2019 г. ТСВ ЕАД има задължения към финансови предприятия в размер на 750 х. лв.

**-** другите краткосрочни задължения са в размер на 597 х. лв.

- провизиите за пенсии и др. подобни задължения са 841 х. лв.

С най-голям размер от задълженията към доставчици и клиенти по аванси са: ДП „ПРИСТАНИЩНА ИНФРАСТРУКТУРА“ – 174 103 х. лв., „ГРУП 7” ЕООД – 655 х. лв., „НЕКСТ ЛЕВЪЛ КЪМЪРШЪЛ“ ЕООД – 389 х. лв., „ТЕЛЕКОМПЛЕКТ ОПТИК“ ООД – 171 х. лв., „МИРАКАЛ СТРОЙ” АД - 154 х. лв., „НК ЖИ“ ЖПС – ВРАЦА – 147 х. лв., „ПЪТНИ СТРОЕЖИ В.Т.“ АД – 138 х. лв., „САКСА” ООД – 127 х. лв. и други.

В условията на продължаващата финансова тежест от необоснованите разходи по опазване на активите публична държавна собственост и съхраняваните военновременни мощности и при силно конкурентен пазар „Транспортно строителство и възстановяване” ЕАД се стреми да запази позициите си на водещ изпълнител на инфраструктурни обекти и качеството на извършваните строително – монтажни работи.

**БОЖИДАР ДЖЕЛЕБОВ**

*Изпълнителен директор на ТСВ ЕАД*