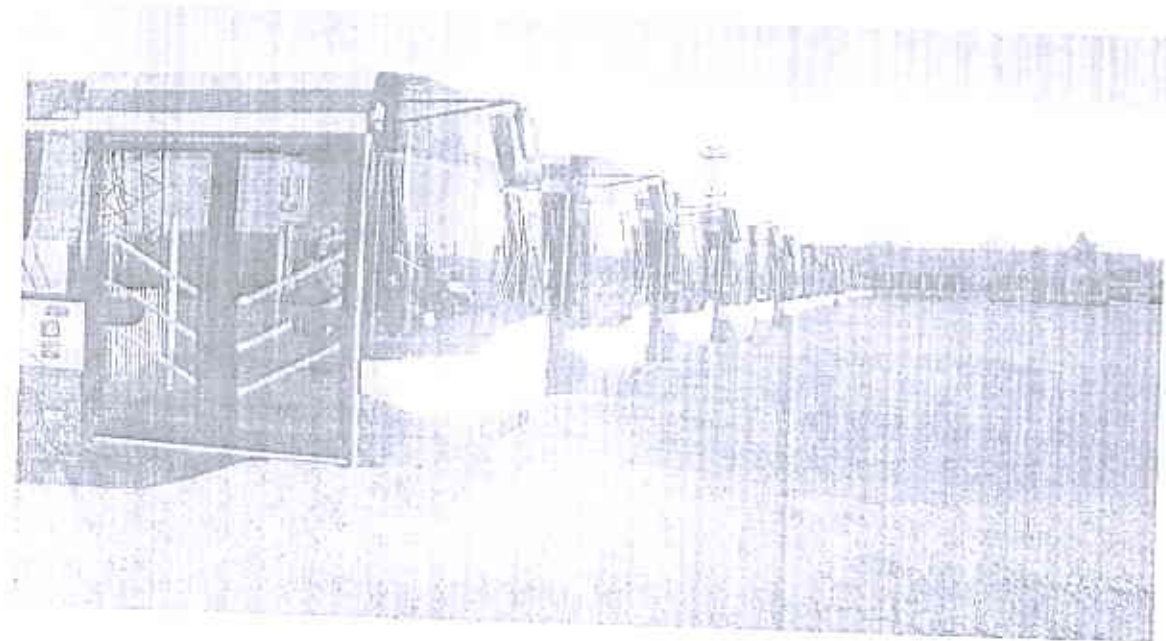




“ГРАДСКИ ТРАНСПОРТ” ЕАД - Варна
Варна 9000 ул. “Тролейна” 48
Тел.: /052/572 200, 572 201, факс: 755-121, e-mail: gtvarna@abv.bg



МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на „ГРАДСКИ ТРАНСПОРТ” ЕАД за периода 01.01.2023 до 31.03.2023г.

Междинния доклад за дейността е изготвен съгласно изискванията на чл. 39 на Закона за счетоводството и чл. 100н, ал. 7, т. 2 от ЗПЦК, и Приложение № 2 към Наредба № 2 от 18.11.2021г. „За първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар“, тъй като Дружеството попада в обхвата на §1а на ДР на ЗПЦК.

1. ИНФОРМАЦИЯ ИЗИСКВАНА ОТ ЧЛ. 39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО

„Градски транспорт“ ЕАД е юридическо лице по смисъла на Търговския закон. Регистрирано е във фирмено отделение на Варненски окръжен съд с решение № 2905 от 08.09.2000 г. със седалище гр. Варна и адрес на управление: ул. „Гролейна“ 48.

Предмета на дейност на дружеството е превоз на пътници в градски и крайградски линии и е единствен транспортен оператор за цялата градска мрежа на гр. Варна.

Собствеността на „Градски транспорт“ ЕАД е 100% общинска като правата на собственика се упражняват от Общински съвет – гр. Варна. Капиталът на дружеството е Решение на Общински съвет Варна № 1174-6 от Протокол № 25/30.10.2013 г. е увеличен на 37 338 хил. лв. разпределен на 373 380 бр. поименни акции, всяка с номинал 100 лв.

Дружеството не участва в капиталите на други предприятия.

При осъществяване на счетоводната отчетност дружеството прилага Закона за счетоводството. Базата за изготвяне на финансовите отчети са Международните счетоводни стандарти, приети от Съвета за международни счетоводни стандарти и приети от Европейската комисия. Международните счетоводни стандарти включват: Международните счетоводни стандарти. Международните стандарти за финансово отчитане. Разясненията направени от Комитета по разясненията на международните стандарти за финансово отчитане. Разясненията от бившия Постоянен комитет за разяснения и последващите изменения на тези стандарти и свързаните с тях тълкувания, бъдещите стандарти и свързаните с тях тълкувания, издадени или приети от Съвета по международните счетоводни стандарти.

Градски транспорт ЕАД е с едноетапна система за управление. Управлява се от петима членове на Съвет на директорите.

Членовете на Съвета на директорите са:

1. Николай Христов Антонов
2. Неджалб Ремзев Неджибов
3. Кремена Димитрова Транакиева
4. Константин Димитров Генчев
5. Дишан Навилов Вълков

Дружеството се представява от Николай Христов Антонов

Докладът съдържа анализи и коментари на финансовите отчети, направени според възданията на ръководството на дружеството, предназначени за единствения акционер „Община Варна“ и всички други потребители на информация, които формират своите оценки за състоянието и перспективите на дружеството.

Г. Преглед, относно развитието и резултатите от дейността на предприятието, както и неговото състояние, следно е описание на основните рискове, пред които е изправено.

Приходи от продажби.

В хил. лв.

Приходи от продажби	Текущ период	Предходен период
От абонаментни карти	4	907
ОП Газруд	-	3 298
Общо приходи от продажби	4	4 205

Приходите от продажба на билети и карти намаляват спрямо предходния период поради изключително негативната икономическа среда породена от Пандемията на коронавирус и новата система за заплащане на километър пробег.

Приходи от финансирання.

В мил. лв.

Приходи от финансирання	Текущ период	Предходен период
От Община Варна и РБюджет	4 456	1 758
Финансиране на ДМА и РМС	561	507
Общо приходи от финансирання	5 017	2 256

Приходите от финансирання се увеличават спрямо предходния период заради променената база за изчисляването им съгласно приета наредба от Община Варна

Разходи за възнаграждения и осигуровки.

В мил. лв.

Разход за възнаграждения и осигуровки	Текущ период	Предходен период
За възнаграждения	4 239	3 694
За осигурителни вноски	982	884
Общо разходи за възнаграждения и осигуровки	5 221	4 578

Увеличение на разходите за заплати и осигуровки се дължи на увеличение на заплатите възнаграждения по КТД.

1.1. Въпроси свързани с екологията

„Градски транспорт“ ЕАД в ежедневната си дейност оперира средно със 130 автобуса, от които 85 нови до 5 години отговарящи на стандарт ЕВРО 5 и ЕВРО 6. Пускането на новите автобуси в употреба е намалило с над 40% вредните емисии отделяни в атмосферата на гр. Варна и допринася за повишаване на екологичния ефект за околната среда. Също така в употреба са 30 нови тролейбуса „Школа“, които работят изцяло с електрическа енергия с възможност и за временно претоварване на дизелов генератор отговарящ на стандарт Евро 5.

1.2. Важни събития, настъпили през периода

1.3. Вероятното бъдещо развитие на предприятието

Дружеството ще продължи да осъществява своята основна дейност по обществен превоз на пътници в интерес на своя собственик Община Варна и обществеността. Целта на ръководството е да повишава качеството на услугите, внасяйки средства в допълнителна модернизация и закупуване на нови автобуси до пълното обновяване на автобусния парк.

2. Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност

Градски Транспорт ЕАД не извършва дейности в областта на научно изследователската и развойната дейност.

3. Информация за придобиване на собствени акции, втегляща по реда на чл. 187д от Търговския закон

Дружеството не е придобивало, прехвърляло и не притежава собствени акции.

4. Наличие на клонове на предприятието

Градски Транспорт ЕАД няма регистрирани клонове в страната и чужбина.

II. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРИЛОЖЕНИЕ № 10 НА НАРЕДБА № 2 НА КФН

1. Информация, дадена в стойностно и количествено изражение относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги, е посочване на техния дял в приходите от продажби като цяло и промените, настъпили през отчетния период.

Приходите от продажби на Градски Транспорт ЕАД се състоят изцяло от извършване на услуги по обществен превоз на пътници. Реализираните през периода приходи от обществен превоз на пътници са 4 хил. лв. Освен това Дружеството получава от Централния бюджет и от бюджета на Община Варна финансиране за покриване на загуби – за периода в размер на 5 017 хил. лв.

2. Информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за снабдяване с материали, необходими за производството на стоки или предоставянето на услуги е отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен провайдър или купувач/потребител.

Както беше посочено в т. II. 1 по-горе приходите от продажби на Градеки Транспорт ЕАД се състоят изцяло от извършване на услуги по обществен превоз на пътници. Дружеството оперира на територията на Община Варна и няма реализирани приходи от външни пазари. Основните материали, които Дружеството използва за предоставяните услуги са горива, смазочни материали, резервни части и гуми. Градеки Транспорт ЕАД има сключени договори с български търговски дружества за доставката на посочените по-горе материали. Доставчик е дял в разходите на Дружеството над 10% е Сакса ООД, който доставя гориво въз основа на сключен договор. Разходът за гориво доставено от Сакса ООД отчетен през периода е в размер на 2 481 хил. лв., което представлява 24 % от всички разходи за периода отчетени в Отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход. Клиенти на Градеки Транспорт ЕАД са основно физически лица. От Община Варна Дружеството получава финансиране за пътувания по намалени цени и за безплатни пътувания на пътници. Чрез Община Варна Дружеството получава финансиране от Централния бюджет на Република България за покриване на загуби и пътувания по намалени цени и безплатни пътувания на пътници.

Приходите от финансираня получени от и чрез Община Варна през периода и относителният им дял към всички приходи реализирани са показани по-долу:

	Хил. лв.	относителен дял в %
От Община Варна	816	16%
От Републикански бюджет	4 201	82%

3. Информация за сключени съществени сделки.

4. Информация относно сделките, сключени между Дружеството и свързани лица, през отчетния период, предложени за сключване на такъв сделки, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които Дружеството е страна е посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всички информации, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на Дружеството.

Свързано лице на „Градеки Транспорт“ ЕАД е Община Варна, която е едноличен собственик на капитала на Дружеството. Съществените сделки и съществуващите разчети с Община Варна са представени в следните таблици.

Сделки със свързани лица

В хил. лв.

	31.03.2023	31.12.2022
Приходи от финансираня за компенсиране на безплатни и по намалени цени пътувания	1 795	10 778
Приходи от финансираня за покриване на такси	2 660	11 247
Приходи от финансираня за нетекущи активи	508	2 031
Субвенция за издаване на главница по банков кредит	-	1 376
Приходи съгласно договор за обществен превоз на пътници	-	12 837
Общо	4 963	38 269

Вземания и задължения от/към свързани лица

В хил. лв.

	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2023	31.12.2022
	Вземания	Вземания	Задължения	Задължения
Вземания за финансираня	-	2 560	-	-
Вземания по продажби	22	-	-	-
Задължения по получени аванси	-	-	3 600	381
Вноски в общинския бюджет за отведените под наем недвижими имоти	-	-	419	413
Общо	22	2 560	4 019	794

Дружеството не е сключвало сделки със свързани лица, които са извън обичайната му дейност.

5. Информация за събития и показатели е необичаен за Дружеството, характер, място и съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи.

През периода не е имало събития с необичаен за Дружеството характер.

6. Информация за сделки, водени извънбалансово - характер и бизнес цел, посочване финансовото въздействие на сделките върху дейността.

Градски Транспорт ЕАД не отчита зад банковни сделки.

7. Информация за дялови участия на Дружеството, за основните му инвестиции в страната и в чужбина (в ценни книжки, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжки извън цетовата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството и източниците/начините на финансиране,

Дружеството не притежава дялови участия, ценни книжки и финансови инструменти в други предприятия.

Притежаваните от Дружеството недвижими имоти и нематериални активи се използват в основната му дейност и информация за тях е представена във финансовия отчет на Дружеството в т. „Имоти, машини и съоръжения“ и т. „Нематериални активи“.

Финансовите активи на Дружеството включват вземания от клиенти и парични средства. Подробна информация е представена т. „Търговеки и други вземания“ и т. „Парични средства“ от пояснителните приложения към финансовия отчет на Дружеството за периода. Информация за използваните от предприятието финансови инструменти е представена в т. II. 8 от настоящия междинен доклад за дейността.

8. Информация относно сключените от Дружеството, в качеството му на заемодател, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за плащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения.

През м. декември 2020г. Градски транспорт ЕАД е сключил договор за банков заем за рефинансиране на получени заеми и за разплащания към доставчици във връзка с изпълнението на транспортната задача на община Варна при осъществяване на обществен пътнически превоз. Размерът на заема е 10000 хиляди лв. Лихвата по заема се определя като сбор от 3-месечен EURIBOR + надбавка 4% и не може да е по-ниска от 4%. Кредитът е с 4-месечен гратисен период върху главницата. Първото погасяване по главницата ще се извърши на 28.05.2021г. и заемът ще се погасява на равни месечни вноски в размер от 181 хиляди лв. до 28.10.2025г. и последна изравнителна вноска в размер на 226 хиляди лв. дължима на 28.11.2025г., когато е и крайният срок за погасяване на всички задължения по заема. Банковият заем е обезпечен с договорна ипотека върху недвижимите имоти собственост на Дружеството, особен залог върху 14 бр. МПС (тролейбуси) собственост на Дружеството, договор за финансово обезпечение е предоставяне на залог върху всички вземания за наличности по сметките на Дружеството открити в банката-кредитор, залог върху всички настоящи и бъдещи вземания по Договор за обществен превоз на пътници, сключен на 21.10.2013г. с Община Варна, предоставяващи всички приходи на Градски транспорт ЕАД във връзка с изпълнението на услугата по обществен превоз на пътници по смисъла на същия договор. Към 31.03.2023г. размерът на дължимата главница по кредита е 5 840 хиляди лв. от които 2 172 хиляди лв. краткосрочни задължения, които ще се погасят в рамките на 12 месеца от датата на финансовия отчет и 3 668 хиляди лв. дългосрочни задължения.

9. Информация относно сключените от Дружеството, в качеството му на заемодател, договори за заем, включително предоставяне на гаранции от некакъв вид, в това число на свързани лица, с посочване на конкретните условия по тях, включително на крайните срокове за плащане, и целта, за която са били отпуснати.

Дружеството не е сключвало договори за заем и не е предоставяло такива в качеството му на заемодател.

10. Информация за използването на средствата от итвъррвена цона еннену ценни книжа за отчетния период.

През периода Дружеството не е емиптрадо ценни книжа.

11. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати отразени във финансовия отчет за финансовата година и по-рано публикувани прогнози за тези резултати.

Дружеството не е публикувало прогнози за финансовите си резултати.

12. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси е посочване на възможностите за обезпичване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които Дружеството, е предприело или предетон да предприеме е оглед отстраняването им.

Политиката в тази област е насочена към гарантиране наличието на достатъчно ликвидни средства, с които да бъдат обезпичени задълженията, когато същите станат изискуеми, включително в извънредни и непредвидени ситуации. Целта на Ръководството е да поддържа постоянен баланс между непрекъснатостта и гъвкавостта на финансовите ресурси. Управлението на ликвидния риск включва поддържането на достатъчни наличности от парични средства, изготвяне, анализ и актуализиране на прогнози за паричните потоци. Планирането на финансовите ресурси на „Градски транспорт“ ЕАД е относително сложен процес зависещ от множество фактори, сезонност и цикличност. При текущите задължения за суровини и услуги има известно забавяне, което се наважва постепенно във времето е определена шкелничност през зимния период по-слабо и през летния е по-бързи темпове.

13. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения.

Целта на ръководството е да повишава качеството на услугите, влагайки средства в допълнителна модернизация и закупуване на нови автобуси до пълното обновяване на автобусния парк.

14. Информация за настъпнали промени през отчетния период в основните принципи за управление на Дружеството.

През периода няма настъпнали промени в основните принципи за управление на Дружеството.

15. Информация за основните характеристики на прилаганите от Дружеството, в процеса на изготвяне на финансовите отчети системи за вътрешен контрол и системата за управление на рисковете.

Дружеството има разработени и утвърдени вътрешни правила и процедури по отношение на системите за вътрешен контрол и отчетност.

Системата за вътрешен контрол на Дружеството се характеризира с това, че включва в себе си цялостната политика и процедури (за вътрешен контрол), възприети от ръководството на Дружеството за постигане на неговите цели и гарантира, доколкото това е практически възможно, ред и ефективност при осъществяването на дейността на Дружеството, включително придържане към управленската политика, задачите на активите на предприятието, установяване и предотвратяване на измами и грешки, цялостта и правилност на счетоводната документация, както и навременно изготвяне на надеждна финансова информация. Системата за вътрешен контрол обхваща не само области, касаещи директно функциите на счетоводната система, но и много по-широки проблеми.

Вътрешният контрол по отношение на отчетната система се занимава с постигането на следните цели:

- Велики операции да се извършват след получаване на общо или конкретно разрешение от страна на ръководството и в съответствие със законите и подзаконовни нормативни актове;

- Велики операции и други събития се отразяват своевременно и с точен размер на сумите в подходящите сметки и за съответния отчетен период, така че да позволят изготвянето на финансовите отчети в съответствие с конкретно зададена рамка за финансова отчетност;

- Достъпът до активите и регистрите е позволен само след съответно разрешение от страна на ръководството;

- Прави се периодична съответвка между отчетните активи и физическата им наличност и при установяване на разлики се предприемат съответни действия.

16. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетния период.

През периода не е извършвана промяна в Съвета на директорите.

17. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на лекари от членовете на управителните и на контролните органи за отчетния период, изплатени от Дружеството, независимо от това, дали са били включени в разходите на Дружеството, или произтичат от разпределение на печалбата.

До 31.03.2023г. управителният орган на Градски Транспорт ЕАД е Съветът на директорите състоящ се от пет членове: Председател – Данаил Павлов Вълков, Заместник председател – Константин Димитров Генчев, Изпълнителен член (Изпълнителен директор) – Николай Христов Антонов, членове Неджиб Ремзиев Неджибов и Кремена Димитрова Трапакчиева. Възнагражденията и ползите (под формата на социални и здравни осигурителни вноски върху възнагражденията) през периода на членовете на Съвета на директорите са както следва:

- Николай Христов Антонов - 19 хил. лв
- Данаил Павлов Вълков - 7 хил. лв
- Константин Димитров Генчев - 7 хил. лв
- Неджиб Ремзиев Неджибов - 7 хил. лв
- Кремена Димитрова Трапакчиева - 7 хил. лв

През периода не са начислявани и предоставяни пенарични, условни или разпорочени възнараждения. Дружеството не дължи суми на членовете на Съвета на директорите за изплащане на пенени, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения. Дружеството не е начисляло и не дължи суми на членовете на Съвета на директорите, които произтичат от разпределение на печалбата.

18. Информация за известиите на дружеството договорности (включително и след приключването на финансовата година), в резултат на които могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции на дружеството.

Не е известна информация на дружеството относно договорности (включително и след приключването на финансовата година), в резултат на които могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции на дружеството.

19. Информация за влезни съдебни, административни или арбитражни производства, касовени задължения или вземания на Дружеството, в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал; ако общата стойност на задълженията или вземанията на Дружеството, по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за венко производствено поотделно.

Собствения капитал на Градски Транспорт ЕАД към 31 Март 2023г. е 6 891 хил. лв. и има влезни съдебни, административни или арбитражни производства касовени задължения или вземания на Дружеството, чийто размер поотделно или общо да надвишава 10 на сто от собствения капитал на Дружеството.

28.04.2023г.
гр. Варна

Изпълнителен директор:

/Иван Тодоров/

