

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА



на Градски транспорт ЕАД за 2023г.

Годишният доклад за дейността е изготвен съгласно изискванията на чл. 39 на Закона за счетоводството и чл. 100н, ал. 7, т. 2 от ЗППЦК, и Приложение № 2 към Наредба № 2 от 18.11.2021 г. „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 §1д на ДР на ЗППЦК. Годишният доклад за дейността е изготвен на база анализ на развитието, пазарните тенденции, финансово-икономическото състояние на дружеството за 2023 г. и перспективите за развитие.

„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. „Тролейна“ 48.

Предмета на дейност е превоз на пътници и градски и крайградски линии и дружеството 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 – Варна. Капиталът на дружеството с Решение на Общински съвет Варна № 1174-б 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 има едностепенна система за управление. Управлява се от Съвет на директорите, който е съставен от 5 члена.

Членовете на Съвета на директорите са:

1. Николай Христов Антонов
2. Неджиб Ремзев Неджибов
3. Кремена Димитрова Транакисва
4. Константин Димитров Генчев
5. Дапаил Павлов Вълков

Дружеството се представлява от инж. Николай Христов Антонов.

Докладът съдържа анализи и коментари на финансовите отчети, направени според вижданията 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. Прогнозите и направените предположения може да се различават от бъдещи резултати и постигнати цели.

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

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

Основните приходи на Дружеството от обществен превоз на пътници са представени по-долу:

Приходи от продажби.

В хил. лв.

Приходи от продажби	2023г.	2022г.
От абонаментни карти	-	2 758
По договор за обществен превоз на пътници	15 778	12 837
Общо приходи от продажби	15 778	15 595

Дружеството получава финансираня от републиканския и общинския бюджет на община Варна за компенсиране на намалените приходи от безплатни пътувания и пътувания по намалени цени на определени категории пътници, покриване на загуби, както и за придобиване на дълготрайни активи, които са представени по-долу:

Приходи от финансираня.

В хил. лв.

Приходи от финансираня	2023г.	2022г.
От Община Варна	5 203	7 263
От Републикански бюджет	20 386	16 138
По РМС 739 и 771 – ел. енергия	58	856
Финансиране на ДМА	3 722	2 031
Общо приходи от финансираня	29 369	26 288

Другите приходи са както следва:

Други приходи.

В хил. лв.

Други приходи	2023г.	2022г.
Застрахователни обезщетения	113	101
Наеми	26	24
Продадени материали	16	61
Реклама	14	86
Други	78	18
Общо други приходи	247	290

Разходите по икономически елементи, включени в себестойността на продажбите са:
В хил. лв.

Вид разход	2023г.	2022г.
	Себестойност на продажбите в т.ч.	44 572
Разходи за материали	13 383	16 160
Разходи за външни услуги	1 325	1 024
Разходи за амортизации	5 371	3 678
Разходи за възнаграждения и осигуровки	24 467	21 370
Други разходи	26	32

Разходите по икономически елементи, включени в административните разходи са:
В хил. лв.

Вид разход	2023г.	2022г.
	Административни разходи в т.ч.	1 499
Разходи за материали	48	63
Разходи за външни услуги	65	93
Разходи за амортизации	14	7
Разходи за възнаграждения и осигуровки	610	608
Други разходи	762	814

Дружеството реализира следните финансови разходи:
В хил. лв.

Финансови разходи	2023г.	2022г.
Лихви	465	359
Други	43	58
Общо финансови разходи	508	417

През 2023г. Дружеството е реализирало загуба от дейността си в размер на 1 152 хил. лв., а през 2022г. е 2 058 хил. лв. или намаление с 906 хил. лв.

Основните финансови рискове пред които е изправено Дружеството са представени в т. I. 8 от настоящия Годишен доклад за дейността.

2. Анализ на основни финансови и нефинансови показатели за резултата от дейността, имащи отношение към стопанската дейност, включително информация по въпроси, свързани с екологията и служителите

Натурални показатели за дейността

	2023г.	2022г.	2021г.	2020г.
Брой превозени пътници (в хил.)	31 038	29 121	26 546	25 276
Изминати километри на автобуси (в хил.)	9 013	8 978	8 564	8 439
Изминати километри на тролейбуси (в хил.)	1 080	1 080	1 086	1 027
Обслужвани линии (бр.)	34	34	34	34

Финансови показатели за дейността през 2023г.

(хил.лв.)

№:	Показатели:	2023	2022	2023/2022	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	-1152	-2058	906	44.0%
2	Нетни приходи от продажби	15778	15595	183	1.2%
3	Общо приходи от оперативна дейност	45147	41883	3264	7.8%
4	Общо приходи	45394	42173	3221	7.6%
5	Общо разходи за оперативна дейност	44572	42264	2308	5.5%
6	Общо разходи	46579	44266	2313	5.2%
7	Собствен капитал	27140	12153	14987	123.3%
8	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	111985	119094	-7109	-6.0%
9	Обща сума на активите	139125	131247	7878	6.0%
10	Краткотрайни активи	4385	11535	-7150	-62.0%
11	Краткосрочни задължения	24831	45002	-20171	-44.8%
12	Краткосрочни вземания	3121	10245	-7124	-69.5%
13	Краткосрочни финансови активи (без парични средства)	0	0	0	0.0%
14	Парични средства	20	96	-76	-79.2%
15	Материални запаси	1244	1194	50	4.2%
16	Дългосрочни задължения	87154	74092	13062	17.6%
Рентабилност:					
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	-0.0730	-0.1320	0.0590	44.7%
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	-0.0424	-0.1693	0.1269	74.9%
19	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	-0.0103	-0.0173	0.0070	40.5%
20	Коеф. на капитализация на активите (1/9)	-0.0083	-0.0157	0.0074	47.2%
Ефективност:					
21	Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	0.9746	0.9527	0.0218	2.3%
22	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	1.0129	0.9910	0.0219	2.2%
Ликвидност:					
23	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	0.1766	0.2563	-0.0797	-31.1%
24	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	0.1265	0.2298	-0.1033	-45.0%
25	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	0.0008	0.0021	-0.0013	-62.2%
26	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	0.0008	0.0021	-0.0013	-62.2%
Финансова автономност:					
27	Коеф. на финансова автономност (7/8)	0.2424	0.1020	0.1403	137.5%
28	Коеф. на платежоспособност (9/8)	1.2424	1.1020	0.1403	12.7%

Информация свързана с персонала

В дружеството към края на 2023г. работят 680 служители, като най-големите групи са подачи на автобус и тролейбус, механици, поддържащи инженерни екипи, административни и друг обслужващ персонал.

През 2023г. действа Колективен трудов договор сключен между синдикалните организации и ръководството на дружеството. Петте синдиката договарят за своите членове множество социални придобивки и условия на труд, като например:

- Доплащане за храна в размер на 10 лева за всеки отработен ден през месеца
- Ваучери за храна в размер на 200 лева месечно
- Помощи при продължително боледуване
- Допълнителен платен отпуск в размер на 2 дни годишно за майки с деца до 18г.

- Доплащане за прослужено време - 1% за всяка година трудов стаж по длъжността
- Великденски и коледни добавки

Разходи за възнаграждения и осигуровки, включени в себестойността на продажбите.
В хил. лв.

Разход за възнаграждения и осигуровки	2023г.	2022г.
За възнаграждения	19 811	17 273
За осигурителни вноски	4 656	4 097
Общо разходи за възнаграждения и осигуровки	24 467	21 370

Разходи за възнаграждения и осигуровки, включени в административните разходи.
В хил. лв.

Разходи за възнаграждения и осигуровки	2023г.	2022г.
За възнаграждения	506	502
За осигурителни вноски	104	106
Общо разходи за възнаграждения и осигуровки	610	608

Въпроси свързани с екологията

През 2023г. приключиха договори по Обществени поръчки за доставка на 40 съчленени и 20 соло електро автобуси в изпълнение на подписания през 2019г. Административен договор N:Д-34-113/25.10.2019г. за предоставяне на безвъзмездна помощ в размер на 69 999 999.00 лева по оперативна програма „Околна среда 2014-2020г.“ съфинансиран от Европейския фонд за регионално развитие и Кохезионния фонд на Европейския съюз по процедура чрез директно предоставяне BG16M1OP002-5.004 „Мерки за адресиране на транспорта като източник на замърсяване на атмосферния въздух“ от оперативна програма „Околна среда 2014-2020г.“, на Община Варна в партньорство с „Градски транспорт“ ЕАД – Варна.

По проект „Екологично чист транспорт за Варна“ бяха доставени 40 съчленени и 20 соло електрически автобуси и бе изградена необходимата съпътстваща инфраструктура.

Пускането на нови 85 автобуса Solaris в употреба на 2 етапа през периода 2014-2018г. 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 тролейбуса „Шкода“, които работят изцяло с електрическа енергия с възможност и за временно преминаване на дизелов генератор.

Ръководството полага усилия за намаляване влиянието на предприятието върху околната среда чрез:

- ефективно използване на електроенергия и топлинска енергия;
- минимизиране на отпадъците;
- предотвратяване на замърсяването чрез редуциране и свикдане до минимум на вредните емисии във въздуха и водите;
- използване на ново поколение техники и съоръжения при осъществяване на дейността си;

3. Важни събития, настъпили след датата, към която е съставен годишният финансов отчет.

Не са възникнали коригиращи или некоригиращи събития между датата на финансовия отчет и датата на изготвяне на настоящия доклад за дейността.

4. Вероятното бъдещо развитие на предприятието

На основание сключения с Община Варна договор за обществен превоз на пътници, 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, влягайки средства в допълнителна модернизация и закупуване на нови автобуси до пълното обновяване на автобусния парк.

5. Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност

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

6. Информация, изисквана по реда на чл. 187д и 247 от Търговския закон

Дружеството не е придобивало, прехвърляло и не притежава собствени акции. Начислените възнаграждения на членовете на Съвета на директорите заедно с осигурителните вноски за сметка на работодателя общо за 2023г. са в размер на 188 – хил. лв. Членовете на Съвета на директорите не са придобивали, прехвърляли и не притежават акции или облигации на Дружеството.

7. Наличие на клонове на предприятието

Градски Транспорт ЕАД няма регистрирани клонове в страната и чужбина.

8. Използвани от предприятието финансови инструменти

Преносните стойности на активите и пасивите към 31.12.2023 и 2022 година по категории определени в съответствие с МСС 39 *Финансови инструменти: признаване и оценяване* са представени в следните таблици:

Финансови активи

31.12.2023г. в хил. лв.

	Финансови активи по амортизирана стойност
Търговски вземания	3000
Парични средства	20
Общо финансови активи	3020

31.12.2022г. в хил. лв.

	Финансови активи по амортизирана стойност
Търговски вземания	2578
Парични средства	96
Общо финансови активи	2674

Финансови пасиви

31.12.2023г. в хил. лв.

	Финансови пасиви по амортизирана стойност
Търговски задължения	6388
Задължения по получени заеми	4208
Общо финансови пасиви	10596

31.12.2022г. в хил. лв.

	Финансови пасиви по амортизирана стойност
Търговски задължения	33112
Задължения по получени заеми	9561
Общо финансови пасиви	42673

Използването на финансови инструменти излага Дружеството на пазарен, кредитен и ликвиден риск. В настоящата бележка е представена информация за целите, политиките и процесите по управлението на тези рискове, както и за управлението на капитала. Стратегическите насоки за управление на финансовите рискове се определят от Съвета на директорите на Дружеството.

Пазарен риск

Пазарният риск е рискът справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовите инструменти да варират поради промяна в пазарните цени, и може да се прояви като валутен, лихвен или друг ценови риск. Дружеството е изложено на лихвен риск по отношение на задълженията си по лихвени заеми. Финансовите инструменти в чуждестранна валута са деноминирани единствено в Еуро, чийто курс е фиксиран към лева от Българската Народна Банка, поради което Дружеството не е изложено на валутен риск. Дружеството не е изложено и на друг ценови риск, тъй като то не разполага с финансови инструменти класифицирани, като отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата.

Лихвен риск

Дружеството е изложено на лихвен риск, тъй като полученият банков заем е договорен с променлив лихвен процент, получен като сбор от променлива компонента 3-месечен EURIBOR плюс фиксирана надбавка 4% но не по-малко от 4%. Задълженията на Дружеството по лихвени финансови пасиви с променлив лихвен процент са:

-към 31.12.2023г. – 4208 хил. лв.

-към 31.12.2022г. – 6380 хил. лв.

Средно претегления лихвен процент по банковия заем през 2023г. е 7,41%. Анализът на чувствителността към лихвения риск е изготвен на база на допускането, че лихвения процент по заема би претърпял изменение в намаление с 0,50% или би претърпял увеличение с 0,50%. Ако лихвения процент би претърпял намаление с 0,50%, при условие че всички други променливи са константни, финансовият резултат след данъци за годината би бил с 26 хил. лв. по-висок. Ако лихвеният процент би претърпял увеличение с 0,50%, при условие че

всички други променливи са константни, финансовият резултат след данъци за годината би бил с 26 хил. лв. по-нисък.

Кредитен риск

Кредитният риск е рискът едната страна по финансовия инструмент да не успее да изпълни задължението си и по този начин да причини загуба на другата. Финансовите активи, които потенциално излагат Дружеството на кредитен риск, са предимно вземания по продажби. С оглед характера на дейността на „Градски Транспорт“ ЕАД, бързата обращаемост и възрастов анализ на вземанията по продажби, ръководството на Дружеството счита, че то не е изложено на кредитен риск.

Ликвиден риск

Ликвидният риск е рискът Дружеството да не може да изпълни финансовите си задължения, тогава когато те станат изискуеми. Политиката в тази област е насочена към гарантиране наличието на достатъчно ликвидни средства, с които да бъдат обслужени 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.

В следващата таблица са представени договорените падежи на финансовите пасиви на база на най-ранната дата, на която Дружеството може да бъде задължено да ги изплати. В таблицата са посочени недисконтираните парични потоци, включващи главници и лихви:

31.12.2023г.

В хил. лв.

	Балансова стойност	Договорени парични потоци	До една година	Между една и две години	Между две и пет години
Търговски задължения	6388	6388	6388	-	-
Задължения по лихвени заеми	4208	4544	2426	2118	-
Общо	10596	10932	8814	2118	0

31.12.2022г.

В хил. лв.

	Балансова стойност	Договорени парични потоци	До една година	Между една и две години	Между две и пет години
Търговски задължения	33112	33112	33112	-	-
Задължения по лихвени заеми	9561	10153	5684	2369	2100
Общо	42673	43265	38796	2369	2100

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

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

Приходите от продажби на Градски Транспорт ЕАД се състоят изцяло от извършване на услуги по обществен превоз на пътници. Реализираните през 2023г. приходи от обществен превоз на пътници са 15 778 хил. лв. освен това Дружеството получава субсидии и финансираня от Централния бюджет в размер на 20 386 хил. лв. и от бюджета на Община Варна в размер 5 203 хил. лв., както и 58 хил. лв. по други програми за помощ от държавата.

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 с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач/потребител.

Както беше посочено в т. II. 1 по-горе приходите от продажби на Градски 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. Градски Транспорт ЕАД има сключени договори с български търговски дружества за доставката на посочените по-горе материали. Доставчик с 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 2023г. е в размер на 8 742 хил. лв., което представлява 19 % от всички разходи за 2023г. отчетени в Отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход. От Община Варна, Дружеството получава възнаграждение на база извършен маршрутен пробег, съгласно договор за обществен превоз на пътници, 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 продажби и финансираня получени от и чрез Община Варна през 2023г. и относителният им дял са показани по-долу:

	хил. лв.	относителен дял в %
Възнаграждение по договор за обществен превоз на пътници	15 778	38 %
Финансираня от Община Варна	5 203	13 %
Финансираня от Републикански бюджет	20 386	49 %

3. Информация за сключени съществени сделки.

Градски транспорт ЕАД е партньор на Община Варна по проект „Екологично чист транспорт на Варна“ финансиран от „Оперативна програма „Околна среда 2014-2020г.“ По проекта се предлага: доставка на екологични превозни средства и зарядни станции – 40 броя електрически автобуса – соло и 40 бр. зарядни станции; 20 броя електрически автобуси – съчленени и 22 броя зарядни станции; оборудване за пътна безопасност на 60 броя електрически автобуса; проектиране, изпълнение на СМР, авторски надзор, строителен надзор, необходими за захранване на станции за зареждане в автобусните депа и точки за бързо зареждане на електрически автобуси; оптимизиране на експлоатацията на новите превозни средства. През 2023г. дейностите по проекта са приключили като всички активи финансирани по проекта са придобити и въведени в експлоатация и е получено финансиране в размер на 24465 хил. лв. Общия размер на полученото финансиране по проекта е 69323 хил. лв.

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

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

Сделки със свързани лица

В хил. лв.

	31.12.2023	31.12.2022
Приходи от финансираня за компенсиране на безплатни и по намалени цени пътувания	12666	10778
Приходи от финансираня за покриване на загуби	11294	11247
Приходи от финансираня за нетекущи активи	3722	2031
Субсидия за изплащане на главница по банков кредит	1629	1376
Приходи съгласно договор за обществан превоз на пътници	15778	12837
Общо	45089	38269

Вземания и задължения от/към свързани лица

В хил. лв.

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
	Вземания	Вземания	Задължения	Задължения
Вземания за финансирания	2308	2560	-	-
Задължения по получени аванси	-	-	54	381
Вноска в общинския бюджет за отдадените под наем недвижими имоти	-	-	440	413
Общо	2308	2560	494	794

Сделки с ключов управленски персонал

В хил. лв.

	31.12.2023	31.12.2022
Краткосрочни доходи на ключов управленски персонал	188	151

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

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

През 2023 г. няма събития и сделки с необичаен характер.

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

Градски Транспорт ЕАД не отчита задбалансови сделки.

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

Дружеството не притежава дялови участия, ценни книжа 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 за годината завършваща на 31.12.2023г. в т. 3.1 „Имоти, машини и съоръжения“ и т. 3.2 „Нематериални активи“.

Финансовите активи на Дружеството към 31.12.2023г. включват вземания от клиенти и парични средства. Подробна информация е представена т.3.4 „Търговски и други вземания“ и т.3.5 „Парични средства“ от пояснителните приложения към финансовия отчет на Дружеството за годината завършваща на 31.12.2023г. Информация за използваните от предприятието финансови инструменти е представена в т. I. 8 от настоящия Годишен доклад за дейността.

8. Информация относно сключените от Дружеството, в качеството му на заемополучател, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, 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 хил. 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 се извърши на 28.05.2021г. и заемът ще се погасява на равни месечни вноски в размер от 181 хил. лв. до

28.10.2025г. и последна изравнителна вноска в размер на 226 хил. 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 с 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, представляващи всички приходи на Градски транспорт ЕАД във връзка с изпълнението на услугата по обществен превоз на пътници по смисъла на същия договор. Към 31.12.2023г. размерът на дължимата главница по кредита е 4 208 хил. лв. от които 2 172 хил. лв. краткосрочни задължения, които ще се погасят в рамките на 12 месеца от датата на финансовия отчет и 2 036 хил. лв. дългосрочни задължения.

9. Информация относно сключените от Дружеството, в качеството му на заемодател, договори за заем, включително предоставяне на гаранции от всякакъв 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. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати отразени във финансовия отчет за финансовата година и по-рано публикуваните прогнози за тези резултати.

Дружеството не е публикувало прогнози за финансовите си резултати.

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

Политиката в тази област е насочена към гарантиране наличието на достатъчно ликвидни средства, с които да бъдат обслужени 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 навакства постепенно във времето с определена цикличност през зимния период по-слабо и през летния с по-бързи темпове.

12. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения.

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

13. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на Дружеството.

През 2023 г. няма настъпили промени в основните принципи за управление на Дружеството.

14. Информация за основните характеристики на прилаганите от Дружеството, в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система 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, защита на активите на предприятието, установяване и предотвратяване на измами и грешки, пълнота 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:

- Всички операции да се извършват след получаване на общо или конкретно разрешение от страна на ръководството и в съответствие със законовите и подзаконови нормативни актове;

- Всички 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 съпоставка между отчетните активи и физическата им наличност и при установяване на разлики се предприемат съответни действия.

15. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година.

Членовете на Съвета на директорите :

1. Николай Христов Антонов
2. Неджиб Ремзис Неджибов
3. Кремена Димитрова Транаклева
4. Константин Димитров Гечев
5. Даниел Павлов Вълков

Дружеството се представлява от инж. Николай Христов Антонов.

През годината не са настъпвали промени в състава на Съвета на директорите.

16. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година, изплатени от Дружеството, независимо от това, дали са били включени в разходите на Дружеството, или произтичат от разпределение на печалбата.

Управителният орган на Градски Транспорт ЕАД е Съветът на директорите състоящ се от трима членове от пет члена. Възнагражденията и ползите (под формата на социални и здравни осигурителни вноски върху възнагражденията) през 2023г. на членовете на Съвета на директорите са както следва:

Членовете на Съвета на директорите

1. Николай Христов Антонов - 76 хил. лв
2. Неджиб Ремзиев Неджигбов – 28 хил. лв
3. Кремена Димитрова Транакисиа – 28 хил. лв
4. Константин Димитров Генчев – 28 хил. лв
5. Данаил Павлов Вълков - 28 хил. лв

През 2023г. не са начислявани и предоставени непарични, условни или разсрочени възнаграждения. Дружеството не дължи суми на членовете на Съвета на директорите за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения. Дружеството не е начислило и не дължи суми на членовете на Съвета на директорите, които произтичат от разпределение на печалбата.

20.03.2024г.
гр. Варна

Изпълнителен директор: ...
/инж. ...

