

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА



2021

www.gtvarna.com

С грижа за природата!

ГРАДСКИ ТРАНСПОРТ ЕАД

Варна 9000, ул. "Тролейна" 48 | тел: 052/572200 | e-mail: gtvarna@abv.bg

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 2021 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 в 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 № 1174-6 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 има едностепенна система за управление. Управлива се от Съвет на директорите, който се състои от трима членове.

Членовете на Съвета на директорите през 2021 г. са:

1. Жельо Петров Алексисв – Председател на СД;
2. Тодор Георгиев Докимов – Заместник-председател на СД;
3. Злати Петров Златев – изпълнителен член на СД

Дружеството се представлява от Изпълнителен директор – инж. Злати Златев.

Докладът съдържа анализи и коментари на финансовите отчети, направени според вярданията 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	2021г.	2020г.
От абонаментни карти	3 281	2 658
От листови билети	4	8 705
От др. превози	9 748	5 048
Общо приходи от продажби	13 033	16 411

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	2021г.	2020г.
От Община Варна	6340	5734
От Републикански бюджет	10088	8527
По РМС429/2020 от АЗ	489	-
По РМС 739 и 771 – ел. енергия	112	-
Държавна помощ по схема МТ	391	-
Финансиране на ДМА	2055	2074
Общо приходи от финансираня	19 475	16 335

Другите приходи са както следва:

Други приходи.

В хил. лв.

Други приходи	2021г.	2020г.
Застрахователни обезщетения	123	123
Наеми	23	25
Продадени материали	33	9
Реклама	111	108
По РМС429/2020 от АЗ	-	668
Други	38	50
Общо други приходи	328	983

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

Вид разход		
	2021г.	2020г.
Себестойност на продажбите в т.ч.	33 313	34 489
Разходи за материали	9 864	7 878
Разходи за външни услуги	1 048	1 033
Разходи за амортизации	3 805	4 028
Разходи за възнаграждения и осигуровки	18 561	21 545
Други разходи	35	5

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

Вид разход		
	2021г.	2020г.
Административни разходи в т.ч.	758	1 274
Разходи за материали	58	33
Разходи за външни услуги	70	102
Разходи за амортизации	7	4
Разходи за възнаграждения и осигуровки	520	361
Други разходи	103	774

Дружеството реализира следните финансови разходи:
В хил. лв.

Финансови разходи	2021г.	2020г.
Лихви	400	55
Други	68	56
Общо финансови разходи	468	111

През 2021г. Дружеството е реализирало загуба от дейността си в размер на 1 679 хил. лв., а през 2020г. 2 185 хил. лв. или намаление с 506 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

	2021г.	2020г.	2019г.	2018г.
Брой превозени пътници (в хил.)	26 546	25 276	32 866	32 520
Изминати километри на автобуси (в хил.)	8 564	8 439	9 515	9 413
Изминати километри на тролейбуси (в хил.)	1 086	1 027	1 222	1 246
Обслужени линии (бр.)	34	34	34	34

Финансови показатели за дейността през 2021г.

(хиляди л.в.)

№:	Показатели:	2021	2020	2021/2020	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	-1679	-2185	506	23,2%
2	Нетни приходи от продажби	13033	16411	-3378	-20,6%
3	Общо приходи от оперативна дейност	32508	33729	-1221	-3,6%
4	Общо приходи	32836	33729	-893	-2,6%
5	Общо разходи за оперативна дейност	34071	35763	-1692	-4,7%
6	Общо разходи	34539	35874	-1335	-3,7%
7	Собствен капитал	14236	15929	-1693	-10,6%
8	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	47222	48574	-1352	-2,8%
9	Обща сума на активите	61458	64503	-3045	-4,7%
10	Краткотрайни активи	4899	4194	705	16,8%
11	Краткосрочни задължения	13654	14547	-893	-6,1%
12	Краткосрочни вземания	3594	2684	910	33,9%
13	Краткосрочни финансови активи (без парични средства)	0	0	0	0,0%
14	Парични средства	166	444	-278	-62,6%
15	Материални запаси	1139	1066	73	6,8%
16	Дългосрочни задължения	33568	34027	-459	-1,3%
Рентабилност:					
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	-0,1288	-0,1331	0,0043	3,2%
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	-0,1179	-0,1372	0,0192	14,0%
19	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	-0,0356	-0,0450	0,0094	21,0%
20	Коеф. на капитализация на активите (1/9)	-0,0273	-0,0339	0,0066	19,4%
Ефективност:					
21	Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	0,9507	0,9402	0,0105	1,1%
22	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	0,9541	0,9431	0,0110	1,2%
Ликвидност:					
23	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	0,3588	0,2883	0,0705	24,4%
24	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	0,2754	0,2150	0,0604	28,1%
25	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	0,0122	0,0305	-0,0184	-60,2%
26	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	0,0122	0,0305	-0,0184	-60,2%
Финансова автономност:					
27	Коеф. на финансова автономност (7/8)	0,3015	0,3279	-0,0265	-8,1%
28	Коеф. на платежоспособност (9/8)	1,3015	1,3279	-0,0265	-2,0%

Информация свързана с персонала

В дружеството към края на 2021г. работят 719 служителя, като най-големите групи са водачи на автобус и тролейбус, механици, поддържащи инженерни екипи, административен и друг обслужващ персонал.

През 2021г. действията 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 80 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	2021г.	2020г.
За възнаграждения	14 918	17 550
За осигурителни вноски	3643	3 995
Общо разходи за възнаграждения и осигуровки	18 561	21 545

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

Разходи за възнаграждения и осигуровки	2021г.	2019г.
За възнаграждения	438	292
За осигурителни вноски	82	69
Общо разходи за възнаграждения и осигуровки	520	361

Въпроси свързани с екологията

В началото на 2022г. бяха подписани 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.

Чрез бенефициента – „Община Варна“ и „Градски транспорт“ ЕАД като партньор ще бъде изпълнен проект ИСУН N:BG16M1OP002-5.004-0008 “ Екологично чист транспорт за Варна” за доставка на електрически автобуси и изграждане на необходимата съпътстваща инфраструктура.

Пускането на нови 85 автобуса Solaris в употреба на 2 стапа 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 топлоенергия;
- минимизиране на отпадъците;
- предотвратяване на замърсяването чрез редуциране и свеждане 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 събития между датата на финансови отчет и датата му на одобряване.

Некоригиращи събития: През февруари 2022 г. Русия започна военни действия срещу Украйна. В световен мащаб се появиха затруднения в бизнеса и икономическата дейност на редица предприятия и цели икономически отрасли. Инфлацията нарасна в продължение на вече съществуващата в резултат на Covid-19. Очаква се военният конфликт „Русия-Украйна“ и свързаните с него икономически санкции и други мерки, предприети от правителствата по света, да имат значителен ефект както върху местната икономика, така и върху глобалната икономика. Дружеството няма пряка експозиция към Русия или Украйна. Ръководството не е в състояние да оцени надеждно въздействието на тези обстоятелства, тъй като събитията се развиват на ежедневна база, а бъдещото развитие на конфликта и неговото влияние върху различните бизнеси и икономиката като цяло е свързано с много несигурности и не може да бъде прогнозирано в неговата цялост, но се очакват негативни косвени ефекти върху дейността на Дружеството в резултат на продължаващото увеличение в цените на горивата и електрическата енергия и увеличаване на лихвените проценти

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, вложвайки 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 2021г. са в размер на 110 – 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

Претосните стойности на активите и пасивите към 31.12.2021 и 2020 година по категории определени в съответствие с МСС 39 *Финансови инструменти: признаване и оценяване* са представени в следните таблици:

Финансови активи

31.12.2021г. в хил. лв.

	Финансови активи по амортизирана стойност
Търговски вземания	2686
Парични средства	166
Общо финансови активи	2852

31.12.2020г. в хил. лв.

	Финансови активи по амортизирана стойност
Търговски вземания	2377
Парични средства	444
Общо финансови активи	2821

Финансови пасиви

31.12.2021г. в хил. лв.

	Финансови пасиви по амортизирана стойност
Търговски задължения	5316
Задължения по лихвени заеми	8552
Общо финансови пасиви	13868

31.12.2020г. в хил. лв.

	Финансови пасиви по амортизирана стойност
Търговски задължения	7127
Задължения по лихвени заеми	6573
Общо финансови пасиви	13700

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 Евро, 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 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 31.12.2021г. – 8 552 хил. лв.

-към 31.12.2020г. – 6 573 хил. лв.

Тъй като през 2021г. тримесечния EURIBOR е бил отрицателна величина то лихвеният процент по заема през годината е бил на своята минимална величина – 4%. Именно поради това анализът на чувствителността към лихвения риск е изготвен на база на допускането, че лихвения процент по заема би претърпял изменение единствено в увеличение - с 0,40%. Ако лихвения процент би претърпял увеличение с 0,40%, при условие че всички други променливи са константни, финансовият резултат за годината би бил с 39 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 обрачаемост 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:

31.12.2021г.

В хил. лв.

	Балансова стойност	Договорени парични потоци	До една година	Между една и две години	Между две и пет години
Търговски задължения	5316	5316	5316		
Задължения по лихвени заеми	8552	9239	2474	2387	4378
Общо	13868	14555	7790	2387	4378

31.12.2020г.

В хил. лв.

	Балансова стойност	Договорени парични потоци	До една година	Между една и две години	Между две и пет години
Търговски задължения	7127	7127	7127	-	-
Задължения по лихвени заеми	6573	7069	1694	2337	3038
Общо	13700	14196	8821	2337	3038

II. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРИЛОЖЕНИЕ № 2 НА ЗАРЕДБА № 2 НА КОФН

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 2021г. приходи от обществен превоз на пътници са 13 033 хил. лв. освен това Дружеството получава субсидии и финансираня от Централния бюджет в размер на 10 088 хил. лв. и от бюджета на Община Варна в размер 6 340 хил. лв., както и 992 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 2021г. е в размер на 6 567 хил. лв., което представлява 19 % от всички разходи за 2021г. отчетени в Отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход. Клиенти на Градски 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 2021г. и относителният им дял към всички приходи реализирани през 2021г. са показани по-долу:

	хил. лв.	относителен дял в %
От Община Варна	6 340	19%
От Републикански бюджет	10 088	31%

3. Информация за сключени съществени сделки.

- Сключване на Договор № 03/2022 от 25.01.2022 г. с изпълнител „Консорциум „ЕКО ТРАНСПОРТ ВАРНА“ ДЗЗД и предмет „Доставка нови електрически автобуси – тип „соло“ и станции за зареждане към тях“ на обща стойност 36 952 360,00 лева без ДДС.
- Сключване на Договор № 13/2022 от 09.03.2022 г. с изпълнител „Джи.Ди.Ви.“ ДЗЗД и предмет „Доставка на нови електрически автобуси – тип „съчленен“, станции за зареждане към тях и два броя бързо зарядни станции“ на обща стойност 28 751 500,00 лева без ДДС.

И двата договора се изпълняват в рамките на проект „Екологично чист транспорт за Варна“, финансиран по АДФП № BG16M1OP002-5.004-0008-C02 от Оперативна програма „Околна среда 2014-2020“, съфинансирана от Европейския съюз чрез Кохезионния фонд и от държавния бюджет на Република България

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.

Осъществените сделки и съществуващите разчети с Община Варна са представени в следните таблици.

Сделки със свързани лица

В хил. лв.

	31.12.2021	31.12.2020
Приходи от финансирания за компенсиране на безплатни и по намалени цени пътувания	8865	9054
Приходи от финансирания за покриване на загуби	7563	5207
Приходи от финансирания за нетекущи активи	2055	2073
Приходи съгласно договор за обществен превоз на пътници	9748	5048
Общо	28 231	21 382

Вземания и задължения от/към свързани лица

В хил. лв.

	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
	Вземания	Вземания	Задължения	Задължения
Вземания за финансирания	995	2322	-	-
Вземания по продажби	1623	12	-	-
Задължения по получени аванси	-	-	250	167
Вноска в общинския бюджет за отдадените под наем недвижими имоти	-	-	389	366
Общо	2618	2334	639	533

Сделки с ключов управленски персонал

В хил. лв.

	31.12.2021	31.12.2020
Краткосрочни приходи на ключов управленски персонал	110	92

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 отчетния период дейността на дружеството беше повлияна от световната пандемия от Covid-19. И през 2021 г., поради разпространението на коронавируса (Covid-19), продължиха затрудненията в бизнеса и икономическата дейност на редица предприятия и цели икономически отрасли.

Дейността на Дружеството и финансовия му отчет за 2021 г. бяха повлияни от гореописаните обстоятелства по следния начин:

1. През 2021 г. продължи да има намаление в превозените пътници и извършения маршрутен пробег в сравнение с периодите преди пандемията.
2. Започналото увеличение в цената на горивата и електрическата енергия доведе до увеличение на разходите на Дружеството (виж т. 4.3.1. по-горе).

3. Извършени бяха разходи за дезинфектанти и предпазни средства за персонала в размер на 47 хил. лева

4. Много от служителите боледуваха едновременно от коронавирус (Covid-19), което създаде трудности при обезпечаването на работния процес с кадри.

5. Дружеството получи финансиране от Агенция по заетостта по РМС 429/2020г. с цел запазване на заетостта на работниците и служителите в размер на 489 хил. лева. През 2021г. „Градски транспорт“ ЕАД получи компенсация по програмата за компенсиране на небитови крайни клиенти на електрическа енергия в размер на 112 хил. лв. Дружеството кандидатства и получи одобрение за финансиране по схемата за предоставяне от държавата на безвъзмездни средства на автобусните превозвачи в размер на 391 хил. лв. Средствата бяха получени през 2022г.

6. Информация за сделки, подени 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 финалиране.

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 31.12.2021г. в т. 3.1 „Имоти, машини и съоръжения“ и т. 3.2 „Нематериални активи“.

Финансовите активи на Дружеството към 31.12.2021г. 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 31.12.2021г. 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 ще 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 31.12.2021г. размерът на дължимата главница по кредита е 8552 хил. лв. от които 2172 хил. лв. краткосрочни задължения, които щеше погасят в рамките на 12 месеца от датата на финансовия отчет и 6380 хил. лв. дългосрочни задължения.

9. Информацията 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 публикувани 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 обелване 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 наваксва 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, влагайки средства в допълнителна модернизация и закупуване на нови автобуси до пълното обновяване на автобусния парк.

В началото на 2022г. бяха подписани договори по Обществени поръчки за доставка на 40 съчленени и 20 соло електро автобуси в изпълнение на подписания през 2019г. Административен договор №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.

Чрез бенефициента – „Община Варна“ и „Градски транспорт“ ЕАД като партньор ще бъде изпълнен проект ИСУН N:BG16M1OP002-5.004-0008 “ Екологично чист транспорт за Варна” за доставка на електрически автобуси и изграждане на необходимата съпътстваща инфраструктура.

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

През 2021 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 подзаконовни 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 отчетените 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.

През 2021 г. не е извършвана промяна в 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: Председател – Жельо Петров Алексиев, Заместник председател – Тодор Георгиев Докимов и Изпълнителен член (Изпълнителен директор) – Злати Петров Златев. Възнагражденията и ползите (под формата на социални и здравни осигурителни вноски върху възнагражденията) през 2021 г. на членовете на Съвета на директорите са както следва:

- Жельо Петров Алексиев – 26 хил. лв.
- Тодор Георгиев Докимов – 23 хил. лв.
- Злати Петров Златев – 61 хил. лв.

През 2021 г. не са начислявани и предоставяни 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.

17.06.2022 г.
гр. Варна

Изпълнителен директор:.....
/инж. Злати Петров Златев/

