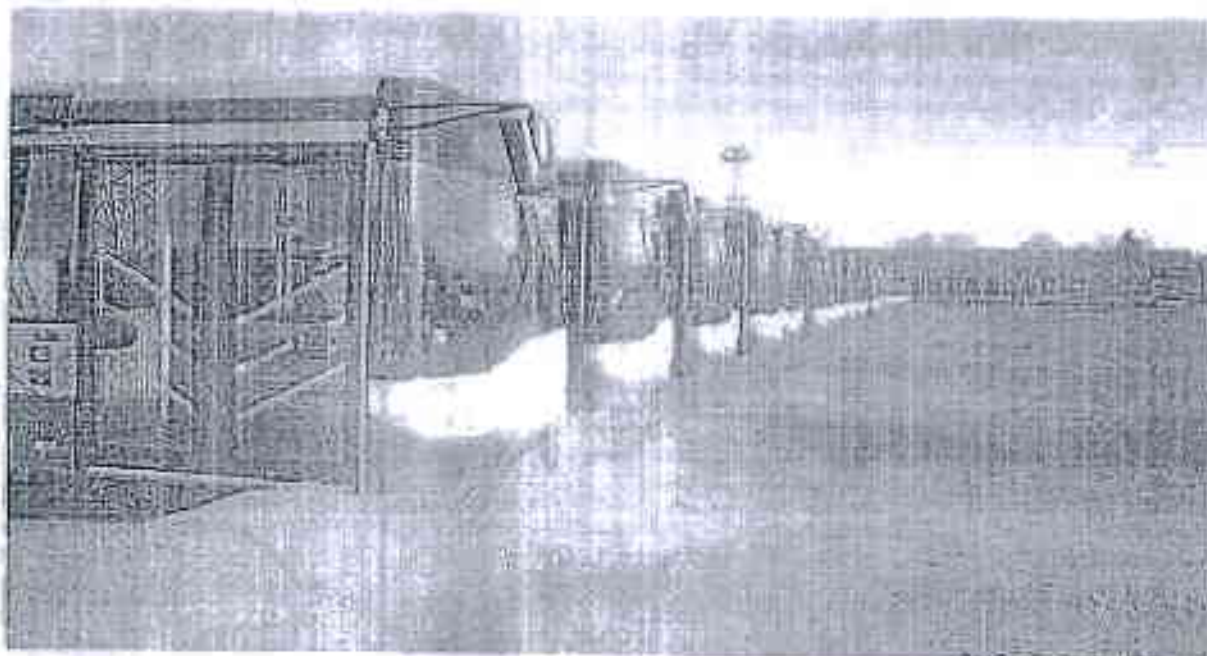




“ГРАДСКИ ТРАНСПОРТ” ЕАД - Варна
Варна 9000 ул. “Тролейна” 48
Тел.: /052/572 200, 572 201, факс: 755-121, e-mail: gtvarna@abv.bg



ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на „ГРАДСКИ ТРАНСПОРТ” ЕАД за 2019 година

Годишният доклад за дейността е изготвен съгласно изискванията на чл. 39 на Закона за счетоводството и чл. 100и, ал. 7, т. 2 от ЗППЦК, и Приложение № 10 към Наредба № 2 от 17.09.2003г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информации (Приложение № 10), 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 2019 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 – гр. 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. Управлява се от Съвет на директорите, който се състои от трима членове.

Членовете на Съвета на директорите през 2019г са:

1. Жельо Петров Алексиев – 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 изискванията 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 предложения 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 продажба на билети и абонаментни карти за превози са представени по-долу:

Приходи от продажби.

В хил. лв.

Приходи от продажби	2019г.	2018г.
От абонаментни карти	3 161	3 001
От листови билети	17 489	18 147
От др. превози	1 829	1 052
Общо приходи от продажби	22 479	22 200

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	2019г.	2018г.
От Община Варна	5 589	5 286
От Републикански бюджет	5 119	4 860
Финансиране на ДМА	2 098	1 947
Общо приходи от финансираня	12 806	12 093

Другите приходи са както следва:

Други приходи.

В хил. лв.

Други приходи	2019г.	2018г.
Застрахователни обезщетения	148	157
Наёми	27	40
Продадени материали	21	27
Реклама	132	104
Други	146	127
Общо други приходи	474	455

Разходите по икономически елементи, включени в себестойността на продажбите са:

В хил. лв.

Вид разход		
	2019г.	2018г.
Себестойност на продажбите в т.ч.	37 401	36 665
Разходи за материали	10 113	10 781
Разходи за външни услуги	1 200	1 158
Разходи за амортизации	4 155	4 040
Разходи за възнаграждения и осигуровки	21 919	20 594
Други разходи	14	92

Разходите по икономически елементи, включени в административните разходи са:

В хил. лв.

Вид разход		
	2019г.	2018г.
Административни разходи в т.ч.	1 562	951
Разходи за материали	29	41
Разходи за външни услуги	87	81
Разходи за амортизации	3	6
Разходи за възнаграждения и осигуровки	477	391
Други разходи	966	432

През 2019г. Дружеството реализира следните финансови разходи:

В хил. лв.

Финансови разходи	2019г.	2018г.
Лихви	123	193
Други	44	52
Общо финансови разходи	167	245

През 2019г. Дружеството е реализирало загуби от дейността си в размер на 3 341 хил.лв., а през 2018г. - 3097 хил. лв. или увеличение с 244 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 през 2019г.

	2019г.	2018г.
Брой превозени пътници (в хил.)	32 866	32 520
Изминати километри на автобуси (в хил.)	9 515	9 413
Изминати километри на трелебуси (в хил.)	1 222	1 246
Обслужени линии (бр.)	34	34

Финансови показатели за дейността през 2019г.

№:	Показатели:	2019	2018	2019/2018	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	-3341	-3097	-244	-7.9%
2	Нетни приходи от продажби	22479	22200	279	1.3%
3	Общи приходи от оперативна дейност	35759	34748	1011	2.9%
4	Общо приходи	35759	34748	1011	2.9%
5	Общо разходи за оперативна дейност	38963	37616	1547	3.6%
6	Общо разходи	39130	37881	1269	3.4%
7	Собствен капитал	18422	21975	-3553	-16.2%
8	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	49453	49708	-256	-0.5%
9	Обща сума на активите	67874	71683	-3809	-5.3%
10	Краткотрайни активи	3547	3505	42	1.2%
11	Краткосрочни задължения	18648	16054	2594	16.2%
12	Краткосрочни вземания	1944	2070	-126	-6.1%
13	краткосрочни финансови активи (без парични средства)	0	0	0	0.0%
14	Парични средства	302	91	211	297.8%
15	Материални запаси	1241	1344	-103	-7.7%
16	Дългосрочни задължения	30804	33654	-2850	-8.5%
Рентабилност:					
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	-0.1486	-0.1396	-0.0091	-6.5%
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	-0.1814	-0.1409	-0.0404	-28.7%
19	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	-0.0676	-0.0623	-0.0053	-8.4%
20	Коеф. на капитализация на активите (1/9)	-0.0192	0.0432	-0.0600	-13.9%
Ефективност:					
21	Коеф. на ефективност на разходите (4/5)	0.9139	0.9178	-0.0039	-0.4%
22	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	0.9178	0.9238	-0.0060	-0.6%
Ликвидност:					
23	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	0.1902	0.2183	-0.0281	-12.9%
24	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	0.1237	0.1346	-0.0109	-8.1%
25	Коеф. на независима ликвидност (13+14)/11	0.0194	0.0057	0.0137	242.6%
26	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	0.0194	0.0057	0.0137	242.6%
Финансова автономност:					
27	Коеф. на финансова автономност (7/8)	0.3725	0.4421	-0.0696	-15.7%
28	Коеф. на платежоспособност (9/8)	1.3725	1.4421	-0.0696	-4.8%

Информация свързана с персонала

В дружеството към края на 2019г. работят 1025 служителя, като най-големите групи са водачи на автобус и тролейбус, кондуктори, механици, поддържащи инженерни екипи, административен и друг обслужващ персонал.

През 2019г. 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 60 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 дължината
- Великденски добавка по 50 лева на човек

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

Разход за възнаграждения и осигуровки	2019г.	2018г.
За възнаграждения	17 834	16 808
За осигурителни вноски	4 085	3 786
Общо разходи за възнаграждения и осигуровки	21 919	20 594

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

Разходи за възнаграждения и осигуровки	2019г.	2018г.
За възнаграждения	412	326
За осигурителни вноски	65	65
Общо разходи за възнаграждения и осигуровки	477	391

Въпроси свързани с екологията

„Градски транспорт“ ЕАД в ежедневната си дейност оперира средно със 140 автобуса, от които 85 нови до 6 години отговарящи на стандарт ЕВРО 5 и 6. Пускането на новите автобуси в употреба е напълно с над 40% ардитте емисии отделани в атмосферата на гр. Варна и допринася за повишаване на екологичния ефект за околната среда. Също така в употреба са 30 тролейбуси „Шкода“, които работят изцяло с електрическа енергия с възможност и за временно преминване на дизелов генератор.

През 2019г. бе подписан 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.

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

Във връзка с разпространението на пандемията от коронавирус (COVID-19) и обявеното извънредно положение, съгласно Решение от 13.03.2020 г. на Наредното събрание на Република България, са възможни бъдещи неблагоприятни последици за дейността на Дружеството. Основните рискове и несигурности за дейността на „Градски транспорт“ ЕАД са свързани с намаляване на приходите от превоз на пътници, поради приложените мерки за ограничаване на контактите и социално дистанциране, и намаляването поради това пътничкопоток. Поради непредсказуемата динамика на ситуацията, на този етап практически

е невъзможно да се направи надеждна преценка и измерване на потенциалния ефект на пандемията.

4. Вероятното бъдещо развитие на предприятието

На основание сключени 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, вложайки 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.

Възнагражденията получени от членовете на Съвета на директорите общо за 2019г. са в размер на 88 – 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 31.12.2019 и 2018 година по категории определени в съответствие с МСС 39 *Финансови инструменти: признаване и оценяване* са представени в следните таблици:

Финансови активи

31.12.2019г. в хил. лв.

	Финансови активи по амортизирана стойност
Търговски вземания	1119
Парични средства	362
Общо финансови активи	1481

31.12.2018г. в хил. лв.

	Финансови активи по амортизирана стойност
Търговски вземания	1989
Парични средства	91

Общо финансови активи	2080
-----------------------	------

Финансови пасиви

31.12.2019г. в хил. лв.

	Финансови пасиви по амортизирана стойност
Търговски задължения	7755
Задължения по лихвени заеми	1083
Общо финансови пасиви	8838

31.12.2018г. в хил. лв.

	Финансови пасиви по амортизирана стойност
Търговски задължения	8252
Задължения по лихвени заеми	2083
Общо финансови пасиви	10335

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 – ОЛП плюс фиксирана надбавка от 6,60% но рискът е ограничен тъй като лихвата по заема не може да надвишава 6,90% за целия срок на договора. Задълженията на Дружеството по лихвени финансови пасиви с променлив лихвен процент са:

- към 31.12.2019г. – 1083 хил. лв.
- към 31.12.2018г. – 2083 хил. лв.

Анализът на чувствителността към лихвения риск е изготвен при допускане за максимален лихвен процент по договора за банков заем – 6,90%. Ако лихвеният процент по договора за кредит беше 6,90% при условие, че всички други променливи бяха константни, финансовият

резултат след данъци за годината би бил с 5 хил. лв. по-нисък.

Кредитен риск

Кредитният риск е рискът еднага 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-ринната дата, на която Дружеството може да бъде задължено да ги изплати. В таблицата са посочени недисконтираните парични потоци, включващи главници и лихви:

31.12.2019г.

В хил. лв.

	Балансова стойност	Договорени парични потоци	До една година	Между една и две години
Търговски задължения	7755	7755	7755	-
Задължения по лихвени заеми	1083	1127	1043	84
Общо	8838	8882	8798	84

31.12.2018г.

В хил. лв.

	Балансова стойност	Договорени парични потоци	До една година	Между една и две години	Между две и пет години
Търговски задължения	8252	8252	8252	-	-
Задължения по лихвени заеми	2083	2239	1112	1043	84
Общо	10335	10491	9364	1043	84

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, 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 2019г. приходи от обществен превоз на пътници са 22 479 хил. лв. Освен това Дружеството получава от Централния бюджет и от бюджета на Община Варна финансираня за покриване на загуби – за 2019г. в размер на 2 091 хил. лв. и финансираня за пътувания по намалени цени или безплатни пътувания – за 2019г. в размер на 8 617 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 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 2019г. е в размер на 7 206 хил. лв., което представлява 18% от всички разходи за 2019г. 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 2019г. и относителният им дял към всички приходи реализирани през 2019г. са показани по-долу:

	хил. лв.	относителен дял в %
От Община Варна	5 589	16%
От Републикански бюджет	5 119	14%

3. Информация за сключени съществени сделки.

През 2019г. между Министъра на околната среда и водите-ръководител на Управляващия орган на Оперативна програма „Околна среда 2014-2020г.“ от една страна и Община Варна – бенефициент и Градски Транспорт ЕАД – партньор, от друга страна е сключен

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 BG16MOP002-5.004 „Мерки за адресиране на транспорта като източник на замърсяване на атмосферния въздух“ от оперативна програма „Околна среда 2014-2020г.“.

Чрез бенефициента – „Община Варна“ и „Градски транспорт“ ЕАД като партньор предетоп да бъде изпълнен проект НСУН N:BG16MOP002-5.004-0008 “Екологично чист транспорт за Варна” за доставка на 60 електрически автобуса и изграждане на необходимата съпътстваща инфраструктура.

4. Информация относно сделките, сключени между Дружеството и свързани лица, през отчетния период, предложения за сключване на таква 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 всяка информация, необходими 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.

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

Сделки със свързани лица

В хил. лв.

	31.12.2019	31.12.2018
Приходи от финансираня за компенсиране на безплатни и по намалени цени пътувания	8618	7917
Приходи от финансираня за покриване на изходи	2091	2229
Приходи от финансираня за петелулни изходи	2097	1947
Приходи съгласно договор за обществен превоз на пътници	1829	1752
Общо	14.635	13.145

Вземания и задължения от/към свързани лица

В хил. лв.

	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2018
	Вземания	Вземания	Задължения	Задължения
Вземания за финансираня	907	961	-	-
Вземания по продажби	148	254	-	-
Задължения по получени внески	-	-	-	138
Вноска в общинския бюджет за отпускане под съвм. подготвяне имоти	-	-	342	314
Общо	1055	1215	342	452

Сделки с ключов управленски персонал

В хил. лв.

	31.12.2019	31.12.2018
Краткосрочни приходи на ключов управленски персонал	88	81

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 годината не е имало събития с необичаен за Дружеството характер.

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

Градски Транспорт ЕАД не отчита задбалансови сделки.

7. Информация за дялови участия на Дружеството, за основните му пивестиции в страната и в чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и пивестициите в дялови ценни книжа извън неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството и източниците/иначишите 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 31.12.2019г. в т. 3.1 „Имоти, импъни и съоръжения“ и т. 3.2 „Нематериални активи“.

Финансовите активи на Дружеството към 31.12.2019г. включват вземания от клиенти и парични средства. Подробна информация е представена в 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 31.12.2019г. Информация за използваните от предприятието финансови инструменти е представена в т. 4, 8 от настоящия Годиснен 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 2016г. Дружеството е сключило договор за бликов заем за финансиране на просрочени задължения към кредитори. Размерът на заема е 5000 хил. лв. Крайният срок за погасяване на кредита е 28.01.2021г., като той ще се издължава на 60 равни вноски. Лихвата по заема се

определя като сбор от ОЛП + надбавка в размер на 6.60%, като размера на сбора не може да надвишава 6.90% за целия срок на договора. Финансовият заем е обезпечен със Залог върху всички настоящи и бъдещи вземания по Договор за обществен превоз на пътници, сключен на 21.10.2013г. с Община Варна. Договорна ипотека върху недвижими имоти собственост на Дружеството и особен залог върху движими вещи собственост на Градски транспорт ЕАД. Дружеството обезпечава редовно задълженията си по получения банков заем. Към 31.12.2019г. задължението по заема е в размер на 1083 хил. лв., от които текущи задължения (задължени до 12 месеца от датата на отчета за финансовото състояние) – 1000 хил. лв. и нетекущи задължения – 83 хил. лв.

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, е 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 извършена нова емисия ценни книжа за отчетния период.

През 2019г. Дружеството не е емитирало ценни книжа.

11. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати и отрицателни 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 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 осъществяване 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 повишава поотделно във времето и определя цикличност през зимния период по-слабо и през лятото е по-бързо темпове.

13. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения.

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

През 2019г. между Министъра на околната среда и водите-ръководител на Управляващия орган на Оперативна програма „Околна среда 2014-2020г.“ от една страна и Община Варна – бенефициент и Градски Транспорт ЕАД – партньор, от друга страна е сключен 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.“.

Чрез бенефициента – „Община Варна“ и „Градски транспорт“ ЕАД като партньор предстои да бъде изпълнен проект ИСУН N:BG16M1OP002-5.004-0008 “Екологично чист транспорт за Варна” за доставка на 60 електрически автобуса и изграждане на необходимата съпътстваща инфраструктура.

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

През 2019 г. няма настъпили промени в основните принципи за управление на Дружеството.

15. 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 подзаконовите 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.

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

През 2019г. не е извършвана промяна в Съвета на директорите

17. 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 2019г. на членовете на Съвета на директорите са както следва:

- Жельо Петров Алексиев – 22 хил. лв.
- Тодор Георгиев Докимов – 19 хил. лв.
- Злати Петров Златев – 47 хил. лв.

През 2019г. не са начислявани и предоставяни непарични, условни или разсрочени възнаграждения. Дружеството не дължи суми на членовете на Съвета на директорите за изплащане на пенсия, 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.

18. Информация за известиите на дружеството договорености (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 договорености (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 всякакви съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи 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 всяко производство поотделно.

Собствен капитал на Градски Транспорт ЕАД към 31 декември 2019г. е 18 422 хил. лв. Към 31 декември 2019г. няма всякакви съдебни, административни или арбитражни производства касаещи задължения или вземания на Дружеството, чийто размер поотделно или общо да надвишава 10 на сто от собствения капитал на Дружеството

18.03.2020г.
гр. Варна

Изпълнителен директор

