ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА

НА "М и М Травел" ООД, гр. Дупница

ФИНАНСОВАТА 2024 г.





Докладът за дейността на Управителите на „М и М Травел" ООД съдържа коментар и анализ на финансовите отчети, както и друга важна информация по отношение на финансовата позиция и резултатите от дейността на Дружеството. Ръководството потвърждава, че годишният финансов отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на дружеството към 31.12.2024 г.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

„М и М Травел“ ООД е дружество с основна сфера на дейност Друг пътнически сухопътен транспорт, некласифициран другаде, търговия на дребно с автомобилни горива и смазочни материали в страната, отдаване под наем на дълготрайни активи и други незабранени със закон дейности.
Наименованието на дружеството е “ М и М Травел” ООД, гр. Дупница. Вписано е в Търговския регистър като дружество с ограничена отговорност по Фирмено дело: 387/2006 150 на 01.09.2008г., БУЛСТАТ – 109597672

Към 31.12.2024 г. дружеството е със седалище, адрес на управление, телефон, факс, e-mail и web-site, както следва:
България, гр. Дупница - 2600, ул.”Цар Иван Асен II” 5
Тел: **+359888948928, +359889234502**;
E-mail: *mmtravel.dupnica@gmail.com*; web: www.mikitrans.com/

Регистрираният капитал на Дружеството в размер на 18000 лева е разпределен в 18 /осемнадесет/ броя дялове с номинал 1000 /хиляда/ лева всеки един от тях. През последните три години не са извършвани промени в капитала на дружеството.

“М и М Травел ” ООД има форма на управление, в която определящ е капиталът, но и персоналното участие има не малко значение. При тази система органите са институционализирани и биват два вида:

- задължителни:

= общо събрание, което взема всички важни решения,
= управител, на когото е възложено оперативното управление

Общо събрание на „М и М Травел” ООД към 31.12.2023г.:

МИХАИЛ ХРИСТОВ БИЛЯРСКИ – Управител, Съдружник
МАРИНА ГЕОРГИЕВА БИЛЯРСКА - Съдружник

Дружеството е регистрирано по ЗДДС с номер BG109597672, компетентна данъчна дирекция - ТД на НАП - гр. София.
За осъществяване на своята дейност „М и М Травел“ ООД притежава Лиценз №0808 за международен автобусен превоз на пътници с валидност до 29.09.2027 г., както и Разрешение за ползване на „Модулна бензиностанция за дизелово гориво №635/01.06.2017г., лиценз №22234 лиценз за извършване на товарни превози в Общността, както и лиценз №0123/12.12.2012г. от Регистър на операторите, извършващи неуниверсални пощенски услуги по чл. 38, т. 1 – 3 от ЗПУ

II. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА И СЪСТОЯНИЕТО НА ДРУЖЕСТВОТО

ОСНОВНА ДЕЙНОСТ

"М и М Травел" ООД е дружество с ограничена отговорност, с установен дялов капитал от 18000 лв. Дружеството се намира в град Дупница, Кюстендилска област. Дейността се влияе от общото икономическо състояние на страната и по-конкретно
от степента на успешно прилагане от страна на правителството на пазарно-ориентирани икономически реформи, изменението на брутния вътрешен продукт (БВП) и покупателната сила на българските потребители.

Основната му дейност е Друг пътнически сухопътен транспорт. "М и М Травел" ООД е транспортна фирма, която предлага пътнически превози, туристически и бизнес пътувания в Европа и България.Автомобилите, микробусите и автобусите на фирмата са лицензирани и категоризирани съобразно международната класификация за туризъм. Персоналът е висококвалифициран в областта, в която работи, като непрекъснато се полагат грижи за усъвършенстване. Залага се на висококачествено обслужване, гъвкавост и професионализъм в работата си с всички клиенти. Винаги се предлагат най-конкурентните цени и най-доброто обслужване от високо квалифицирани шофьори.Гъвкавостта в организацията позволява да бъдат предлагани най-добри варианти за пътуване на европейско ниво с луксозни микробуси и автобуси. Дружеството осъществява основния предмет на дейност - автобусни превози в три основни направления:

- Случаен превоз на пътници в страната и чужбина.
- Организиран превоз на служители от и до работното място.
-

Редовна линия

Редовна автобусна линия **Благоевград - Милано - Благоевград** (България - Сърбия - Хърватия - Словения - Италия)

Редовна автобусна линия **София - Болцано - Бресаноне - София** (България - Сърбия - Хърватия - Словения - Италия)

Превозният процес се организира и управлява от Централен диспечерски пункт. Спомагателната дейност е организирана в централен автосервиз, автобусно депо, бензиностанция.

Пробег

Общият пробег, осъществен от дружеството през 2024г., се е увеличил спрямо нивата от предходната 2023 година, тъй като отпаднаха ограничителните мерки, наложени от здравните органи във връзка с пандемията и се оптимизираха пробезите във връзка с това.

Видове превози	мярка	Пробег 2024	Пробег 2023	% спрямо 2023
Случаен превоз на пътници в страната и чужбина/екскурзии/	хил. км	550,500	495,300	11.15%
Организиран превоз на служители от и до работното място	хил. км	1,655,920	1,303,863	27.00%
Редовна линия България-	хил. км	228,000	147,200	54.89%

Италия				
Сума:		**2,434,420**	**1,946,363**	**25.08%**

Превозени пътници.

Същевременно отчетения брой превозени пътници отчита известен ръст спрямо предходната 2023 година – със 17,63 % на сто. Най-голямо е увеличението при Случайния превоз на пътници в страната и чужбина в две основни направления.

Вид превоз	мярка	2024г.	2023 г.	% спрямо 2023
Случаен превоз на пътници в страната и чужбина	пътници	14,600	13,800	5.80%
Организиран превоз на служители от и до работното място	пътници	1,900	1,500	26.67%
Редовна линия България-Италия	пътници	4,479	2,535	76.69%
Общо:		**20,979**	**17,835**	**17.63%**

Структурата на подвижния състав на дружеството според изминатия пробег в края на отчетния период показва най-голям относителен дял на превозните средства с, които се извършва Организиран превоз на служители от и до работното място – около % от всички превозни средства в работа. Структурата на автопарка от гледна точка на пробега отчита подобрение.

Вид превозно средство	Списъчен брой към 31.12.2024 вкл. Наети	Списъчен брой към 31.12.2023 вкл. Наети
1. Автобуси	24	14
а/ дизелови	24	14
2. Микробуси	6	11
Общо за автопарка:	**30**	**25**

Персонал.

Управлението на персонала е сред основните приоритети в дейността на компанията. Високата квалификация и мотивация на персонала е ключова за постигането на целите на компанията. Прилагат се и се развиват нови програми за обучение, стимулиране на добрите практики, възнаграждения, обвързани с постигнатите резултати и перспективи за дългосрочно развитие в компанията. Основното предизвикателство през 2024 г. беше да се продължи да изпълнява обичайната дейност при запазване здравето на служители и клиенти. Всички служители разполагат с необходимите средства за защита – маски, шлемове, ръкавици,

препарати за дезинфекция. Мерките се доказаха изключително успешни, като не се регистрира повишена заболеваемост, което ни позволява да поддържаме обичайната динамика на работа. През отчетния период основната дейност на фирмата се е изпълнявала от средносписъчен състав от 51 лица при 43 през предходната година, от които 4 - жени. От общия брой заети лица 44 са шофьори, специалисти 1бр., помощен административен персонал-1бр., 1 работник с професия неизискваща квалификация, 2бр.Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната, 1 квалифициран работник и 1 – ръководен служител. Средносписъчният брой на персонала е нараснал спрямо достигнатия през предходния период. *Туризмът* през следващите години от своето развитие ще се утвърждава като приоритетен и водещ отрасъл за икономиката на България, което води до ръст в приходите от транспортни услуги по превоз на пътници.

Показател	2024 г.	2023 г.	% спрямо 2023
1. Наличност на персонала в началото на годината	47	40	17,5%
2. Наличност на персонала в края на годината	58	46	26,09%
3. Средно списъчен състав	51	43	18,6%

По отношение показателя за ефективност „персонал/превозени пътници" „М и М Травел" ООД е по-ефективно от средното за страната. Отработените дни от един нает на пълно работно време е 246,60 за годината. Средната годишна заплата на един нает е равна на минималната за бранша.

Разходите за персонал на дружеството за годината възлизат на 578,479 лв./включващи всички обезщетения по КТ, ЗДС и КСО/, разходите за социални и здравни осигуровки възлизат на 78,977 лв. Увеличението с близо 47,51 % спрямо предходната година е резултат от увеличение на минималните осигурителни прагове, както и на ръста на Минималната работна заплата.

Структурата на персонала към 31.12.2024 г. според образователния ценз е показана в следващата таблица:

Образование	Брой 2024 г.	Брой 2023 г.
Основно	2	2
Средно	45	41
Полувисше	-	-
Висше	4	3

От общия брой назначени 51 служители, с удостоверение за инвалидност над 50% са двама работници. Дружеството успешно изпълнява дългосрочната си стратегия за обучение на персонала във връзка с нововъведените изисквания в областта на извършваната дейност.

Търговия с дизелово гориво.

През отчетната 2024 година от собствена бензиностанция са извършени продажби на горива в следните обеми:

Име на стока	мярка	Общо количество	В това число:	
			Вътрешно потребление	Външни клиенти
ДИЗЕЛ	Литра		777419,90	2414892

Име на стока	мярка	Общо количество	В това число:	
			Вътрешно потребление	Външни клиенти
Сума:			777419.90	2414892

В стойностно изражение, разхода на горива от собствена бензиностанция през отчетния период е 2,413,109.92 хил. лева.

„М и М Травел“ ООД отчита годишен ръст на приходите от продажби на нефтени продукти. Върху резултатите от дейността оказват влияние редица фактори, като макроикономическите условия в България, конкуренцията, динамиката на брутните търговски маржове, динамиката на цените на суровия петрол и на петролните продукти, продуктовия микс, отношенията с доставчици, регулаторните промени, промените във валутните курсове, климатичните условия, сезонността и др. През последните няколко години се наблюдава тенденция потребителите все по-често да се насочват към наложени и известни търговски марки с традиции в търговията с горива на дребно. В резултат на това част от малките търговци бяха принудени да прекратят своята дейност или да сключат франчайзингови или дилърски договори с някои от големите пазарни участници. Вследствие промяната на потребителските нагласи и въвеждането на допълнителен нормативен контрол от страна на правителството, делът на малките независими фирми продължава да намалява. Климатичните условия и сезонните колебания в търсенето на определени петролни продукти оказват влияние върху резултатите от дейността на „М и М Травел“ ООД. Потреблението на горива достига най-високи стойности през второто и третото тримесечие, което се дължи както на сезона на годишните отпуски през летните месеци, така и на нарасналото търсене от страна на селскостопанските производители, които традиционно увеличават потреблението си през летния и есенен сезон.

„М и М Травел“ ООД възнамерява да разшири предлагането на нефтопетролни продукти и услуги, с което да отговори максимално на потребностите на съвременния потребител и да привлече допълнителни клиенти, което от своя страна да доведе до увеличаване на продажбите и оперативната печалба на дружеството и следователно доходността на съдружниците. „М и М Травел“ ООД планира модернизации в своята бензиностанция, включващи подновяване и разширяване на общата търговска площ. Чрез по-интензивна реклама, ръководството цели да постигне утвърждаване на имиджа на дружеството като иновативна компания, работеща с

грижа към клиента, обществото и околната среда.

Транспортна дейност

2023г.	3,888,190.00 лв.
2024г.	5,036,119.63 лв.

Приходите през 2024 г. от пътнически транспорт са 5,036,119.63 лв. при 3,888,190.00 лв. за 2023г. година, което представлява като цяла увеличение с 29.52% в сравнение с предходната година.

От гледна точка на разходите за суровини и материали, консумацията се е увеличила с 49,36% спрямо вложените суровини през предходната година 2023 г. През 2024 г. пазарът на горива в България се характеризира с динамика, обусловена в повечето случаи от глобални фактори и вътрешни политики. Цените на горивата показаха значителни промени в различни периоди на годината, но в край на сметка статистиката показва поевтиняване на годишна база. През първото полугодие на 2024 г. цените на горивата в България започнаха да се покачват, отразявайки тенденцията в цяла Европа, където цените на суровия петрол бяха повлияни от геополитически напрежения и намалено производство от страните в ОПЕК. През летните месеци обаче, цените започнаха да спадат, като това се дължи на намалено потребление и стабилизация на световните пазари. Сравнено със същия период през 2023 г., дизелът поскъпнаха с около 10%, но значително по-нисък беше ръстът спрямо лятото на 2024 г., когато горивата бяха с 15% по-скъпи от есента. През вторите шест месеца на година цените се понижиха, като в края на годината цифрите са с около 2-3 % по-ниски, в сравнения със същия период през изминалата година

Важен акцент в стратегията на компанията е устойчивият растеж. Предвид значителният потенциал за развитие, компанията следи стриктно инвестициите в разширяване да са съобразени с финансовите възможности на компанията и запазване на финансовата стабилност. Обичайно „М и М Травел“ ООД поддържа високи нива на финансова автономност. Инвестициите в дълготрайни активи обичайно се финансират при условията на лизинг. Част от инвестициите в автобуси, оборудване и стопански инвентар се финансират със собствени средства. Финансирането от банки и от други финансови институции представлява минимална част от лихвените задължения.

в хил. лв.

Вид превоз	2023 г	2024 г	% спрямо 2023 г.
Случаен превоз на пътници в страната и чужбина	1,172	1,711	45.99%
Организиран превоз на служители от и до работното място	2,272	2,600	14.44%
Редовна линия България-Италия	444	725	63.29%
Общо приход от транспортни услуги	**3,888**	**5,036**	**29.53%**

Условията на осъществените сделки със свързани лица не се отличават от обичайните пазарни условия.

Финансови показатели

Разходи за оперативната дейност.

През 2024 година са отчетени разходи, в това число разходиза оперативната дейност които включват следните основни пера:

В хил. лв.

Видове Разходи	2024 г.	2023 г.
Разходи за материали	2,190	1,466
Външни услуги	748	451
Амортизации	497	423
Възнаграждения на персонала	583	404
Разходи за осигуровки	117	80
Други разходи	3,910	4,138
Общо:	**8,045**	**6,962**

Намалението в разходите за материали е в размер на подновения автопарк. Икономичността е въпрос на техника. Двигателите по Евро VI стандарт не само редуцират до минимум вредните емисии, а и намаляват разхода на гориво и по този начин една значителна част от постоянните експлоатационни разходи.

Увеличението на амортизационните отчисления се дължи на нововъзникналите разходи за придобитите автобуси.

Отчита се ръст на трудовите разходи /възнаграждения и осигуровки/, поради увеличение на минималната работна заплата, минималните осигурителни прагове.

В перото „Други разходи" е посочена отчетната стойност на продадените горива и от собствена бензиностанция, както и на дълготрайни активи на стойност 3,910 хил. лева и отчетени разходи за командировка

Финансови разходи.

В перото "Финансови разходи" в Отчета за приходи и разходи са отчетени общо разходи за 13 хил. лева, в това число:

В хил. лв.

Вид финансов разход	2024 г.	2023 г.
Платени лихви по лизингови договори	-	4
Платени лихви по банкови кредити	5	6
Платени такси обслужване сметки и такси по кредити	4	3
ОБЩО:	**9**	**13**

Приходи

Размерът на приходите общо за дейността през 2024 г. е 8,907 хил. лв., от които нетни приходи от продажби – 8,712 хил. лв., чийто състав е следния:

В хил.лв

Приходи от продажби на:	2023 г.	2024 г.
а/ транспортни услуги	3,889	5,037
б/ наеми	32	37
в/ получени финансирания	3	5
г/ други приходи от продажба на ДМА	109	149
д/Приходи от застрахователни обезщетения	17	37
е/ от продажба на стоки - горива	3,862	3,638
ж/други	10	4
Общо:	**7,922**	**8,907**

Финансирания

Общият размер на получените за годината финансирания от Републиканския бюджет по реда на действащото законодателство от Републиканския бюджет е 5 хил. лева при 1 хил. лв. за предходната година.

Финансиранията, получени през 2024 година обхващат и възстановено ДДС от ЕС на стойност 3хил.лв.:

Финансиране	2023 г.	2024 г.
Проект Компенсации ел.енергия	1	-
Проект „Чл.36 от ЗНЗ	-	5
Възстановено ДДС ЕС	2	3
Сума:	**3**	**8**

Печалба и дължими данъци.

Дружеството приключва 2024 година с печалба след данъчно облагане 760 хил. лв. при 851 хил. лв. печалба за предходната 2023 г. Основните източници на ликвидност са паричните средства и еквиваленти, дългосрочните и краткосрочни заемни средства. Дружеството прилага текущ контрол по отношение на събирането на търговските вземания, като една част от дължимите суми се заплащат от клиентите авансово, преди оказване на услугите. Текущо се следят кредитните периоди за плащане на търговските задължения. Дружеството периодично изготвя прогнози за очаквани парични потоци в краткосрочен и дългосрочен план, като целта е да се поддържа добро ниво на ликвидност. Упражнява се финансова дисциплина по отношение на събираемостта на вземанията, постоянен контрол върху разходите по всички направления на дейността на дружеството

Съгласно Годишната данъчна декларация дружеството дължи данък по Закона за корпоративното подоходно облагане за 2024 г. в размер на 93 хил.лв.

Основни рискове, пред които е изправено дружеството през 2024 година.

Дружеството е изложено на общите рискове, които се отнасят до всички стопански субекти в сектора -

1. Политически риск- отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционен процес и в частност върху възвръщаемостта на инвестициите. Степента на политически риск се определя с вероятността за промени в неблагоприятна посока на водената от правителството икономическа политика и като следствие от това-негативни промени в инвестиционния климат. Евентуални законодателни промени и по-точно такива, които касаят стопанския и инвестиционен климат в страната.
2. Валутен риск- свързан с възможността приходите и разходите да бъдат повлияни от промените на валутния курс на националната валута спрямо други валути.

3. Инфлационен риск- свързан с вероятността инфлацията да повлияе на реалната възвращаемост на инвестициите.
4. Лихвен риск-динамиката на лихвите по кредитите могат да окажат влияние върху доходите на компанията при евентуално повишение на лихвените равнища.
5. Секторен риск-породен от силната конкуренция в бранша на пазара на услуги по превоз на пътници и търговията с нефтени продукти.
6. Оперативни рискове-свързани с управлението на дружеството, а именно:

   -взимане на грешни инвестиционни решения от управителите

   -невъзможност на мениджмънта да стартира реализацията на планирани проекти

   -напускане на ключови служители и невъзможност да се назначи персонал с нужните качества.

.

Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, въведени, за да се определят адекватни цени на стоките и услугите, предлагани от дружеството и на привлечения от него заемен капитал, както и да се оценяват адекватно пазарните обстоятелства на извършваните от него инвестиции и формите за поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск. Управлението на риска се осъществява текущо от ръководството. Последното е приело основни принципи за общото управление на финансовия риск, на базата на които са разработени конкретни процедури за управление на отделните специфични рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден риск. По важните са:

-оптимизиране на складовите наличности

-ефективна политика по управление на вземанията

-оптимизиране разходи за управление и външни услуги

-използване на висококвалифицирани служители за осъществяване на планирани политики

-създаване на добра организационна структура

-цялостна политика по управление активите на дружеството

-ефективно управление на паричните потоци

-поддържане на високо качество на предлаганите стоки и услуги

-ефективно управление на човешките ресурси.

Инвестиционна програма

Успоредно с осъществяване на основния предмет на дейност, дружеството осъществисследните инвестиции през отчетния период:

- Закупени бяха транспортни средства на обща стойност 1,080 хил.лева, както и Машини, производствено оборудване и апаратурана стойност 38 хил.лева, други дма на стойност 45 хил.лева

М и М Травел" ООД няма създадени клонове.

Финансиране и финансови ресурси.

Дейността се финансира със собствени средства на дружеството, придобити в резултат на

реализирания търговски оборот и печалби от дейността.

Събития след датата на баланса

След датата на баланса и до изготвянето на Годишния финансов отчет няма настъпили съществени събития, които подлежат на оповестяване.

III. Бъдещо развитие на дружеството

Ще продължат усилията за оптимизиране на процесите и контрола за прилагането на вътрешните стандарти, с цел подобряване на рентабилността и финансовия резултат от дейността при запазване на качеството на услугите. Продължава да е акцент управлението на персонала на компанията и програмите в областта на повишаване на мотивацията, привличането на качествен персонал и неговото задържане. Целта и усилията на ръководството са, да ускорят растежа, бъдещото развитие, както и укрепване на присъствието на компанията на националния пазар, чрез подобряване на качеството на предлаганите услуги, намаляване на разходите, повишаване на ефективността и по-доброто обслужване на клиентите. Има следпандемичен бум на пътуванията в световен мащаб. Очакваме ръст на транспортните услуги, свързани с туризъм. Транспортът не създава нова продукция, но има показатели чрез които се измерва извършената работа. Характеризира се с голяма маневреност, при изградена шосейна мрежа се устройва бързо с минимални вложения, икономически е изгоден за вътрешно селищни превози, разходите са по-малки от тези на водния и въздушния транспорт. Трудно е да се оцени колко значима е транспортната система на всяко ниво за нашата цивилизация. Отстраняването на грешки в глобалния процес на преместване на стоки и хора дава възможност да се направи населението на планетата мобилно, да се елиминира въздействието върху обществеността на териториалните пропасти между държави и населени места. Затова е много важно да има високи изисквания за качество на транспортните услуги, за повишаване на ефективността, редовността и ритъма на пътническия и товарния трафик, за повишаване на тяхната скорост, комфорт и сигурност.

30.06.2025 г.
гр. Дупница

СЪСТАВИТЕЛ: *Иван Коледаров*

УПРАВИТЕЛ: *Михаил Биляреки*