12.Монтирана система за контрол на достъп на работното място в Административна сграда, Автоцентър, и на вход Автосервиз пл.Асарел. от „Полимекс Холдинг" ЕООД по фактура № 3200000842/13.10.2017г. на стойност **11 х.лв.**

13.Закупен е програмен продукт /софтуер/ за сваляне на информация на дигитални карти от „Тошомекс" ЕООД по ф-ра №4668/20.04.2017г. на стойност **2 х.лв.**

II. По финансово-икономическите резултати.

В таблица 1 е направена съпоставка между планираните и фактически резултати от дейността.

Наименование на перата:	План 2017(х.лв.)	Отчет 2017(х.лв.)	Изменение
1.Разходи по икономически елементи	**5724**	**5487**	-237
1.1.Разходи за материали	1552	1491	-61
в т.ч. разходи за резервни части	311	293	-18
в. т.ч. разходи за ГСМ	1017	979	-38
в. т.ч. разходи за гуми	111	95	-16
1.2.Разходи за външни услуги	1016	1007	-9
в .т.ч. за транспортни услуги	676	690	14
1.3.Разходи за амортизации	318	318	0
1.4.Разходи за възнаграждения	2104	1927	-177
1.5.Разходи за осигуровки	410	385	-25
1.6.Други разходи	324	359	35
7.Финансови разходи	15	11	-4
Всичко разходи:	**5739**	**5498**	-241
8.Приходи от услуги	**6264**	**5813**	-451
8.1 От превоз на пътници	1308	1284	-24
8.2 От превоз на концентрат и вар	1861	1774	-87
8.3 Превози с бордови и др.авт.	1173	975	-198
8.4 Дежурства	962	821	-141
8.5 Автосервизни услуги	221	169	-52
8.6 Автоцентър	20	23	3
8.7 ПИОВС	236	269	33
8.8 Снегопочистване и опесъчаване	483	498	15
9.Нетен прих.от продажба на матер.	6	2	-4
10.Други приходи	113	357	244
11.Увеличение на запасите от незав.пр.		2	2
12.Други лихви и финан. Приходи		3	3
Всичко приходи:	**6383**	**6177**	-206
Финансов резултат пр.дан.обл.:	644	679	35
Данък печалба	65	64	-1
Др.данъци		4	
Финансов резултат след дан.облагане:	579	611	32

Реализирани приходи и разходи през 2017г. спрямо планираните:

Видно от приложената таблица, показваща постигнатите резултати, се наблюдават следните тенденции:

1. **Икономия на разходите за материали** с 61 х.лв.

Реализирани са разходи за резервни части 293 х.лв. и ГСМ 979х.лв.,разходи за гуми 95 х.лв.

Разходите за резервни части са планирани в размер на 311 х.лв., и са отчетени 293 х.лв. Фактическият разход от 293 х.лв., е постигнат след правилната профилактика и диагностициране на дефектиралата резервна части, възли на агрегати възможността за отремонтиране на дефектиралите резервни части и при възникнала крайна необходимост от закупуване на нови резервни части.

През 2017г. Реализираните разходи за резервни части за автомобили собственост на «Асарел Медет» АД са в размер на 61х.лв., от

разходите по икономически елементи., и 232 х.лв. разходи за резервни части за «Асарел Транс» ООД.За сравнение през 2016г. разходите за «Асарел – Транс» ООД са 225 х.лв, а за сметка на «Асарел Медет» АД 80 х.лв . Наблюдава се намаление на разходите за резервни части при «Асарел Медет»АД, дължащо се на подновените транспортни средства и бракуване на амортизираните транспортни средства, и увеличаване на разходите за резервни части при «Асарел Транс»ООД, дължащо на обслужване на транспортни средства и готовността им за експлоатация .

При разхода на ГСМ има икономия от 38 х.лв. Планирани са 1017х.лв.,а са отчетени 979 х.лв. През годината средномесечния разход на дизеловото гориво, което е основен разход за автомобилния транспорт, е 48.5т/м, спрямо 2016г.,който е 52.6т/м, като фактическата среднопретеглена цена е 1.60лв/л, спрямо среднопретеглена цена за 2016г. 1.47 лв/л., при планиран разход на дизелово гориво средномесечно 51.1/м, при средна цена 1,66лв/л.

Планираните разходи за гуми са били 111 х.лв., а са отчетени 95 х.лв., т.е. има намаление на разхода от 16 х.лв. Разхода за гуми през 2016г. е бил 109х.лв. И през 2017г. основен доставчик за доставката на гумите е «Медина Мед»гр.Стара Загора, които предлагат съотношение качество-цена.

2. **Разходи за външни услуги**. По план те са 1016 х.лв, а са отчетени 1007х.лв. Наблюдава се намаление от 9 х.лв.Транспортните услуги при планирани 676 х.лв са отчетени 690 х.лв, което е функция на произведеното количество концентрат, организаниция и техническа готовност на транспортните средства за извършване на превозите.

3. **Икономия в амортизационните отчисления**

Планирани са 318 х.лв., и са отчетени 318 х.лв.Извършеният разход е в рамките на планираните.

3.Разходите за трудови възнаграждения и осигуровки са намалени, спрямо планираните с 177 х.лв. По план те са 2104 х.лв., а са отчетени1927 х.лв. Това намаление се дължи на редукция в средната численост на персонала .

През 2017г. Работниците и служителите са получили средства за допълнително стимулиране за празниците/великден, празника на миньора и коледните и новогодишни празници в размер на 70 х.лв. При осигуровките за сметка на работодателя , при планирани 410 х.лв са отчетени 385 х.лв.

3. Други разходи - Планирани са 324 х.лв., а са отчетени 359 х.лв., превишението е с 35 х.лв.При изготвянето на плановото задание за 2017г. не са отделени разходите направени за Актюерска оценка през 2016г., затова се отчита преизпълнение на плана .

6.**Финансови разходи** – тук имаме икономия в размер на 4 х.лв. Планирани са 15х.лв., а са отчетени 11х.лв.Намалението се дължи на това,че при планирането на разходите за лихви в плана е зададен при по- висок лихвен процент , от колкото е договорено при сключването на договорите за придобиване на лизингова вещ финансов лизинг.

7.**Приходи от услуги** – реализирано е намаление от 451 х.лв. Планирани са 6264 х.лв., а са отчетени 5813 х.лв. Намалението

на приходите се дължи на извършените транспортни услуги по заявки и въведеният начин за тарифиране на дежурствата чрез системите за контрол на достъп и отчитане на работното време от 01.08.2017г., което е по- малко реализирани приходи спрямо планираните приходи, касаещи дейностите в които се тарифира дежурство.

По дейности, приходите са следните:

При пътническите превози са при планирани 1308х.лв са отчетени 1284 х.лв.

Със закупуването на два 50 местни туристически автобуса Темси Сафари , дружеството подобрява качеството и изпълнението по маршрутни разсписания.

При превозите на концентрат и вар са отчетени 87 х.лв.по-малко от планираните.При планирани 1861 х.лв реално са реализирани 1774 х.лв., което

се дължи на произведените по-малко количества меден концентрат и заявените за превоз по-малко коли и товари. При превозите с бордови автомобили и самосвали са отчетени 198х.лв. по-малко от планираните , което

намаление е в пряка зависимост със заявените заявки за изпълнение на товарни превози.

При дежурствата, като функция от въведеният нов начин на отчитане на работното време, имаме намаление от 141х.лв.

При автосервизните услуги поради извършения по-малък обем ремонтни дейности, заявени от страна на възложителя «Асарел Медет» АД, имаме намаление с 52х.лв по- малко, спрямо планираните по план приходи от 221х.лв, а са изпълнени 169х.лв.

При услугите, оказани в «Автоцентър» гр.Панагюрище планираните са 20х.лв, а фактическите реализирани приходи са 23 х.лв.Тук се наблюдава достигане и преизпълнение на реализираният приход спрямо планирания. През 2017г. имаме увеличение на приходите от външни клиенти в Автоцентъра.

При дейностите ПИОВС и Снегопочистване, които могат да се разгледат заедно поради сезонният им характер имаме реализирани 767х.лв., при планирани 719х.лв,или в повече 48х.лв.

Структурата на приходите на предлаганите услуги през 2017г. се отчита намаление ,което се дължи на намаление на натуралните показатели,

новият момент от 01.08.2017г. за отчитане на дежурствата чрез системите за контрол на достъп на работното място.

Производителността на труда на едно лице - при планирани 26 000лв. са постигнати 25 386 лв на човек, което е пряк резултат от добрата организация на производствения и експлоатационен процес и е в рамките на планираната.

IV. ФИНАНСОВО-СЧЕТОВОДЕН АНАЛИЗ НА ДРУЖЕСТВОТО

Източниците на информация за анализ са счетоводния баланс, ОПР, приложенията към финансовия отчет и други източници на информация.

А. Показатели за рентабилност

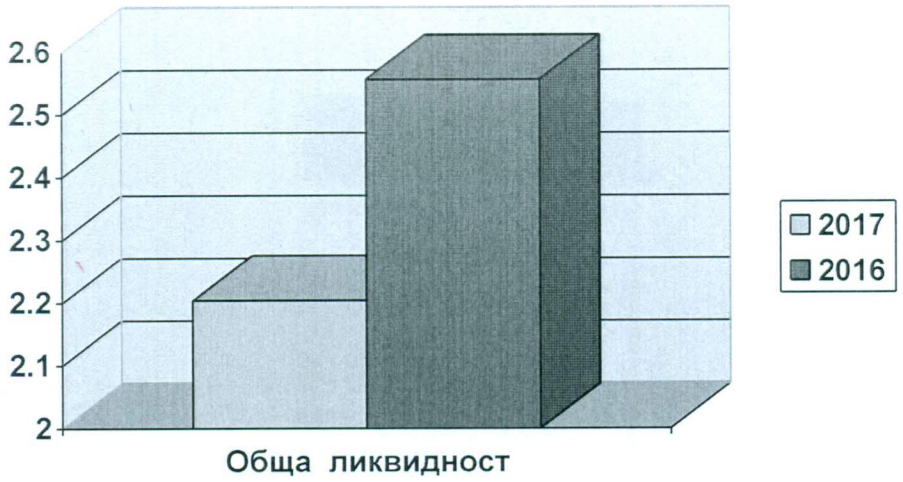
	Коефициент на нетна рентабилност на:	2017	2016	Отклонение
1.	Приходите от продажби	0.096	0.091	0.005
2.	Собствения капитал	0.256	0.248	0.008
3.	Пасиви	0.734	0.640	0.094
4.	Активите	0.191	0.182	0.009

В. Показатели за ефективност

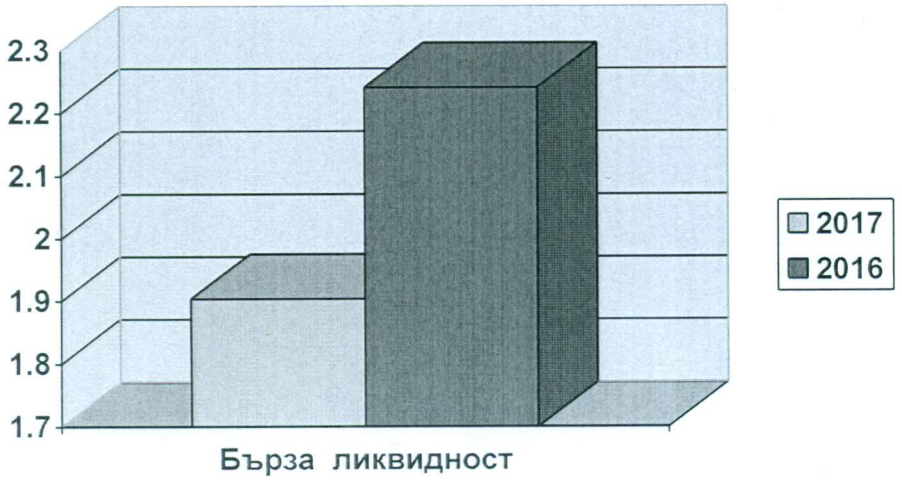
	Коефициент за ефективност на	2017	2016	Отклонение
1.	Разходите	1.110	1.103	0.007
2.	Приходите	0.901	0.906	-0.005

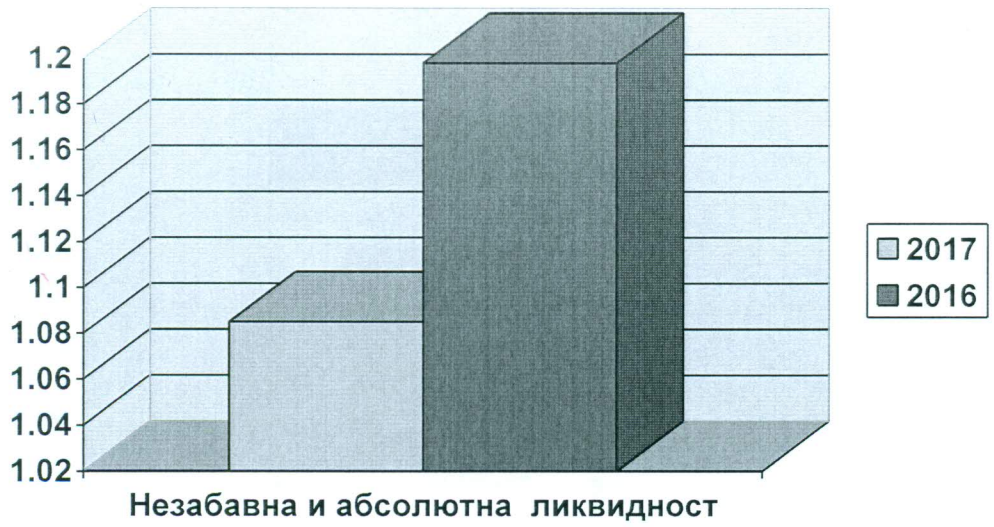
Показатели за ликвидност

	Коефициент на ликвидност	2017	2016	Отклонение
1.	Обща ликвидност	2.204	2.557	-0.353
2.	Бърза ликвидност	1.904	2.241	-0.337
3.	Незабавна ликвидност	1.085	1.198	-0.113
4.	Абсолютна ликвидност	1.085	1.198	-0.113


2.6
2.5
2.4
2.3
2.2
2.1
2
2017
2016
Обща ликвидност

3


2.3
2.2
2.1
2
1.9
1.8
1.7
2017
2016
Бърза ликвидност



C. Показатели за финансова автономност

	Коефициент на:	2017	2016	Отклонение
1.	Платежоспособност	3.291	3.112	0.179
2.	Задлъжнялост	0.349	0.387	-0.038
3.	Финансова независимост	2.868	2.584	0.284

D. Показатели за обръщаемост на МЗ

	Коефициенти, характеризиращи МЗ:	2017	2016	Отклонение
1.	Времетраена на 1 оборот в дни	26	29	-3
2.	Брой на оборотите в год.	14	13	1

EПоказатели за вземания и погасяване на задължения

	Показатели	2017	2016	Отклонение
1.	Период на събиране на вземанията от клиенти	39 дни	42 дни	-3 дни
2.	Период на погасяване на задълженията към доставчици	22 дни	28 дни	-6 дни

Финансово- счетоводните анализи, извършвани на база на информацията, която се съдържа във финансовите отчети, се изразява в изчислявянето на взаимно свързани показатели, характеризиращи количествено отделните страни и елементи на финансовото състояние, представянето и промените в паричните потоци и в собствения капитал на предприятието за дадения отчетен период.

Тези показатели се представят като коефициенти/съотношения/ и/ или проценти и могат да се групират от различни гледни точки.

Рентабилността показва способността на предприятието да генерира печалба от вложените ресурси.По-конкретно показателите от тази група са количествени характеристики, отнасящи се до ефективността на следните елементи на финансовия отчет:

- коефицентът на рентабилност на приходите от продажби, показва колко печалба носи на предприятието 1 лев продажби, приема се ,че оптималната рентабилност е в рамките на 0,08-0,10

– коефицент на рентабилност на собствения капитал показва степента на възвращаемост на вложения собствен капитал.Той е основен индикатор за ефективността на използването му.

- коефицента на рентабилност на пасивите показва степента на възвращаемост на привлечения капитал.

- коефицента на рентабилност на активите –показва печалбата , която се получава от 1 лев реални активи и характеризира възможностите на предприятието да реализира печалба от използването на ресурсите, носители на стопанска изгода активи.

Ликвидността показва способността на фирмата да извърши своите текущи плащания към кредиторите.

Стойностите на коефициентите за ликвидност са следните. За обща ликвидност е-2.204; на бърза е -1.904;незабавна ликвидност е 1.085 и на абсолютна ликвидност е 1.085 .

Показателите за финансова автономност показват възможността на дружеството да покрие дългосрочните си задължения към кредиторите, участвали във финансирането за период по – дълъг от една година. Коефициентът на платежоспособност е отношение между собствен капитал и пасиви, а коефициентът на задлъжнялост – негова реципрочна стойност.

При материалните запаси се забелязва запазване на оборотите, тяхното времетраене и тяхната заетост, което показва, че използването им е извършвано при оптимални условия.

Показателите за получаване на вземанията и погасяване на задълженията, са количествена характеристика на продължителността на уреждане на разчетните взаимотношения. При събирането на вземанията срока е намален с 3 дни, при погасяване на задълженията срока е намален с 6 дни. Тези срокове показват организацията на разчетните отношения и финансова дисциплина, което води до срочното уреждане на сметните отношения с кредиторите на дружеството в рамките на нормалния оперативен порядък от 30 дни.

V.СПАЗВАНЕ НА НОРМАТИВНАТА УРЕДБА / ТЗ /

През годината дружеството е спазвало стриктно законовата и нормативна уредба, касаеща спецификата на извършваната дейност, както и изискванията на Търговският закон. Дружеството не е изкупувало собствени дялове.

През 2017г. дружеството няма регистрирани клонове на предприятието.

През 2017г. Начисленото възнаграждение по Договор за управление на управителя на «Асарел – Транс» ООД е в размер 39 х.лв.

Структурата и стойността на дружествените дялове е непроменена през целия отчетен период и представлява : «НКБ Сервиз» ООД , представлявано от Николета Батаклиева и Красимир Батаклиев и «Асарел Инвестмънт» ЕАД , представлявано от инж.Димитър Цоцорков., и съдружника «Асарел – Трейд» ЕООД.

VI. ЦЕЛИ И ПОЛИТИКА ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКА

Основните финансови пасиви на Дружеството включват, договори за финансов лизинг и търговски задължения.Тези финансови пасиви се обслужват редовно и в срок .Дружеството притежава финансови активи: търговски вземания,възникващи пряко от дейността и парични средства.

През 2017 г. дружеството не притежава и не търгува с деривативни финансови инструменти.

Основните рискове, произтичащи от финансовите инстр. на дружеството са лихвен, ликвиден, валутен и кредитен риск,ценови риск, риск на паричния поток.

Лихвен риск

Дружеството е изложено на риск от промяна в пазарните лихвени проценти, основно, по отношение на дългосрочните си финансови пасиви с променлив (плаващ) лихвен процент.

Ликвиден риск

Ефективното управление на дейността на дружеството осигурява достатъчно оборотни средства за ликвидност на Дружеството .

Валутен риск

Дружеството не е застрашено от валутен риск, тъй като постоянната му дейност не е свързана с вземания и задължения във валута. Закупени са активи за 110х. евра./автобуси/.

Кредитен риск

Дружеството не ползва кредити от банки и други юридически и физически лица, нито предоставя такива. Настоящите контрагенти на дружеството в момента се очертават ,като лоялни и платежоспособни платци.

Ценови риск.

Цените на услугите ни са обвързани пряко с цените на горивата, гумите и резервните части. Не предвидена корекция в цените при предоговаряне на трудовите възнаграждения и социалното осигуряване върху тях, след ПМС за повишаване нивата на минималната работна заплата.

Риск на паричния поток.

Дружеството разполага с достатъчно собствени парични средства, които осигуряват безпроблемното и ефективно протичане на стопанските процеси.

НАСОКИ ЗА РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Стопанската политика на дружеството се определя ежегодно с бизнес план, утвърден от Общото събрание на съдружниците. Основните цели са свързани с повишаване на производителността на труда, подобряване на финансовия резултат и подобряване на материално- техническата база. Предвиждат се инвестиции за постепенна модернизация на наличния транспортен парк, съобразени с възможностите на дружеството.Предвидено е и подобряване на условията на труд на работниците и служителите във всички производствени и експлоатационни звена .Предвидени са и инвестиции в размер на 415х.лв, в т.ч. закупуване на влекач -38х.лв ,закупуване на туристически автобус 39 х.лв, закупуване на челен товарач -41 х.лв, закупуване на два броя бордови автомобила -29 х.лв., оборудване за гумомонтажно -10 х.лв.служебен автомобил за механици -30 х.лв, строителни ремонти -100х.лв и др.

От съществено значение за дружеството и през 2018г. са ще бъде възложените обеми на работа от Възложителя "Асарел – Медет" АД, както, и договорените в тази връзка цени на единица услуга.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ:

През годината стратегията на развитие и инвестиционната политика са провеждани в съответствие с приетата бизнес програма, с поетите договорни ангажименти.

Целта и усилията на ръководството е да се ускори растежа, рентабилността и бъдещото развитие и укрепване на присъствието на компанията на местния и международния пазар, чрез подобряване на качеството на придлаганите услуги, намаляване на разходите, повишаване на ефективността и по-доброто обслужване на клиентите.

Взети са най-оптималните решения за изпълнение на Инвестиционната програма на дружеството.

УПРАВИТЕЛ:.....
/ инж. Анг.Бataклиев/

..04..04...2018г.