

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на

ПЪТНИЧЕСКИ ПРЕВОЗИ ЕООД за 2021 година

Приет с протокол от 29 юни 2022г. на общото събрание на съдружниците на „Пътнически превози“ ЕООД, представлявано от Съвета на директорите на „Транспортна компания“ АД със седалище и адрес на управление гр. Добрич, ул. „Поп Богомил“ № 3, регистрирано към Агенцията по вписванията с ЕИК 834025484

I. Обща информация за Дружеството. 191

1. Регистрация и предмет на дейност .

“Пътнически превози” ЕООД е регистрирано в Добрички окръжен съд с решение № 1065/21.11.1991 година по ф.д. №2724/1991 год.

Предметът на дейност на дружеството съгласно търговската регистрация е: автомобилни превози във вътрешно и международно съобщение и свързаните с това дейности, експлоатация и отдаване под наем на търговски обекти и площи, търговия с петролни продукти, резервни части и свързаните с това други дейности и всяка друга незабранена от закона дейност.

Основната дейност на дружеството е транспортна, свързана с услугата превоз на пътници.

Дружеството се управлява и представлява от Управителя г-н Валентин Димитров Василев.

2. Структура на дружествения капитал.

Структура на капитала на Пътнически превози ЕООД към 31.12.2021 г.: Капиталът на Дружеството е 100% собственост на Транспортна компания АД.

Записаният основен капитал съгласно ТЗ възлиза на 42230 лева.

През годината не са прехвърляни или придобивани дялове и не са извършвани промени в основния капитал, представителството и управлението на дружеството.

3. Органи на управление.

Органи на управление на дружеството са:

1.Общо събрание на съдружниците;

2.Управител: Дружеството се представлява и управлява от управителя инж. Димитър Валентинов Василев.

II. Развитие на дейността.

1. Търговска дейност .

Основен бизнес – сегмент на Пътнически превози ЕООД е превоз на пътници, от която дейност Дружеството реализира основните си приходи.

За 2021г. структурата на приходите е следната: 62% от приходите са от градски, междуградски пътнически транспорт, 8 % от всички приходи са приходите от отдаване под наем на сгради, приходите от техническо обслужване и ремонт на автомобили възлизат на 2% от всички приходи и другите приходи са 2%,голяма част от приходите от финансиране са 26%.

III. Информация по чл.39 от Закона за счетоводството .

1.Преглед на развитието и резултатите от дейността на предприятието и основни рискове, пред които е изправено /член 39, т. 1 от Закона за счетоводството/

Основни финансови показатели

Основни финансови показатели	31.12.2021 хил.лева	31.12.2020 хил.лева	промяна %
Приходи	4355	4263	2.16
Нетна печалба преди данъци	351	691	-49.20
Нетекущи активи	1257	1395	-9.89
Текущи активи	2282	2199	3.77
Собствен капитал	2716	2545	6.72
Нетекущи пасиви	41	110	-62.72
Текущи пасиви	727	572	27.10

Рискове, свързани с бизнеса на Дружеството и с промишления отрасъл, в който Дружеството извършва дейността си

- Дружеството е изложено на силна конкуренция от страна на други превозвачи в областта;
- Възможна е промяна в законодателството, регулиращо бизнеса с превоз на пътници, а това може да доведе до евентуално увеличение на разходите за спазване на изискванията или да окаже друг ефект върху неговите операции
- Изискванията към транспортните средства на Дружеството, доколкото се извършва обществен превоз на пътници, са предмет на строги правила и регулации от страна на държавни органи, които могат да увеличат разходите на Дружеството, съответно да намалят печалбите;
- Възможностите на Дружеството да плаща дивиденди зависят от редица фактори и няма никаква гаранция, че през дадена година то ще може да плати дивиденди в съответствие със своята дивидентна политика;
- Дружеството се подчинява на редица закони и регламенти в областта на опазване на околната среда и здравословните и безопасни условия на труд и е изложено на потенциални отговорности, свързани с тях.

Рискове, свързани с макроикономически и политически фактори

- Макроикономическата среда в страната и в частност в област Добрич оказва съществен ефект върху операциите на Дружеството;

- Финансовото състояние на Дружеството е в пряка зависимост от международните цени на петрола и съответно на закупуваните за дейността горива, а от там произлизат и рискове, свързани с валутните курсове и действащия в България валутен борд
- Политическата обстановка в България има съществен ефект върху операциите на Дружеството и неговото финансово състояние

Ценови риск

Основен риск за дейността на Пътнически превози ЕООД е риска от наличието/липсата на пътници, което е функция на развитието на другите отрасли в общините Добрич, Добричка, Балчик, Тервел, Шабла, Крушари и Генерал Тошево.

Платежоспособността на населението е друг фактор, който задържа повишаването на цените на услугите на Дружеството.

2. Анализ на финансови и нефинансови основни показатели за резултата от дейността на Пътнически превози ЕООД/член 39, т. 2 от Закона за счетоводството/, както и описание на състоянието на дружеството и разясняване на годишния финансов отчет /чл.247, ал.1 от Търговския закон/

Приходи от дейността

Показатели	2021	2020	промяна %	Разлика хил.лева
Приходи от продажба на услуги	2849	2561	11.25	288
Приходи от продажба на продукция	26	28	-7.14	-2
Приходи от продажба на стоки	8	19	-57.89	-11
Увеличение на запасите от продукция и незавър.производство	0	0	0	0
Приходи от продажба и оборудване на МПС	0	0	0	0
Приходи от наеми	196	200	-2.00	-4
Извънредни приходи	4	20	-80.00	-16
Други приходи	145	207	-29.95	-62
Приходи от финансираня	1127	1216	-7.32	-89
Финансови приходи	0	0	0	0
Общо приходи от дейността	4355	4251	2.45	104

Приходите от продажба на услуги са се увеличили с 288 хил.лева спрямо 2020г., от продукция и стоки са намалени с 13 хил. лева. Дружеството развива вече седма година дейността по оборудване и преоборудване на МПС но през 2021г. няма приходи. Приходите от финансиране са намалени с 89

хил.лева, това са финансираня по ЕП и НФ за COVID 19, а от наеми и други са намалели с 66 хил.лева спрямо 2020год.

Разходи за дейността

Показатели	2021	2020	промяна %	Разлика хил.лева
Промени в запасите от готова продукция и незавършено производство	0	0	0.00	0
Разходи за суровини и материали	1070	858	24.71	212
Разходи за външни услуги	340	320	6.25	20
Разходи за персонала	1981	1554	27.48	427
Разходи за амортизация и обезценка	416	495	-15.96	-79
Други разходи за дейността	177	327	-45.87	-150
Общо разходи за дейността	3984	3554	12.10	430

Разходите за суровини и материали,външни услуги, ,разходи за персонала имат увеличение . Общото увеличение на всички разходи през 2021г. спрямо 2020 г. възлиза на 12.10%, или 430 хил.лева.

Активи

	2021	2020	промяна %	относит.дял спрямо всичко активи 2021 %
Нетекущи активи				
Дълготрайни нематериални активи	9	13	-30.77	0,25
Дълготрайни материални активи	962	1077	-10.68	26.83
Инвестиционни имоти	247	266	-7.14	6.89
Отсрочени данъци	39	39	0.00	1.09
	1257	1395	-9,89	35.06

Текущи активи

Материални запаси	89	101	-11.88	2.48
Вземания	396	618	-35.92	11.05

Парични средства и парични еквиваленти	1797	1480	21.42	50.13
Разходи за бъдещи периоди	46	45	2.22	1.28
	2328	2244	3.74	64.94
ОБЩО АКТИВИ	3585	3639	-1.48	100.00

Собствен капитал и пасиви

	2021	2020	промяна %	относит. дял спрямо СК 2021 %
СОБСТВЕН КАПИТАЛ				
Основен капитал	42	42	0.00	1.55
Резерви	420	420	0.00	15.46
Неразпределена печалба	2254	2083	8.21	82.99
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ	2716	2545	6.72	100.00

	2021	2020	промяна %	относит. дял спрямо всичко пасиви 2021 %
ПАСИВИ				
Провизии за пенсии и други задължения	53	53	0.00	6.10
Дългосрочна част от банкови заеми и лизингови задължения	41	110	-62.73	4.72
Текущи задължения				
Краткосрочна част на банкови заеми и на лизингови задължения	69	94	-26.60	7.94
Търговски задължения	20	13	53.85	2.30
Задължения към свързани предприятия	222	138	60.87	25.55
Задължения за данъци	133	177	-24.86	15.30
Задължения към персонала и за социално осигуряване	283	150	88.67	32.57
Други текущи задължения	0	0		0.00
Финансирания	0	326	-100.00	0.00
Приходи за бъдещи периоди	48	33	45.45	5.52
ОБЩО ПАСИВИ	869	1094	-20.57	100.00
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	3585	3639	-1.48	X

Най-голям относителен дял в Собствения капитал има неразпределената печалба, като този дял възлиза на 82.99 % и е основа за стабилно финансово състояние на Дружеството. В раздела на Пасивите най-голям е относителният дял на задълженията по банкови заеми и лизингови плащания – дългосрочни и краткосрочни – общо 12.66%, Дружеството редовно обслужва задълженията си към банки и към лизингови организации за главниците и за лихвите. Видно от таблицата, същите намаляват с 62.73% по отношение на дългосрочната част и намаляват с 26.60% по отношение на краткосрочната част. Значително увеличение на задълженията се отчита към свързаните предприятия – с 60.87%, като 63% от задължението е за дивидент към дружеството - едноличен собственик на капитала Транспортна компания АД.

Задълженията към персонала и социалното осигуряване са се увеличили с 88.67%. Те се изплащат регулярно и в срок.

състояние	Текуща година		Предходна година		Разлика процентни пункта
	стойност	%/ коеф.	стойност	%/коеф.	
1.Показатели за рентабилност					
1.1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби					
Счетоводна печалба	351	0.122	691	0.265	0.143
Нетни приходи от продажби	2883		2608		
1.2. Коефициент на рентабилност на база на собствения капитал					
Счетоводна печалба	351	0.129	691	0.272	0.143
Собствен капитал	2716		2545		
2. Показатели за ликвидност					
2.1.Коефициент на обща ликвидност					
Краткотрайни активи	2282	3.139	2199	3.844	0.705
Краткосрочни задължения	727		572		
2.2. Коефициент на бърза ликвидност					
Вземания + Финансови средства	2193	3.017	2098	3.668	0.651
Краткосрочни задължения	727		572		
2.3. Коефициент на абсолютна ликвидност					
Парични средства	1797	2.472	1480	2.587	0.115
Краткосрочни задължения	727		572		
3.1.Показател за финансова автономност					
Собствен капитал	2716	0.758	2545	0.699	0.059
Сума на пасиви	3585		3639		

Персонал

Средносписъчния персонал за 2021г възлиза на 117 лица(2020г.:120 бр.). Начислените и изплатени възнаграждения по категории персонал са както следва:

	2021	2020
Средства за работна заплата по категории персонал	средства за РЗ	средства за РЗ
Ръководители	436	243
Специалисти	76	45
Квалифицирани работници, машинни оператори и други	890	844
Техници и приложни специалисти	88	76
Помощен административен и друг персонал	215	103
Общо	1705	1311

3.Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишния финансов отчет /член 39, т. 3 от Закона за счетоводството/

За периода след датата на съставяне на финансовия отчет, за дружеството не са настъпили важни и/или значителни за дейността коригиращи събития, които следва да бъдат оповестени и чието евентуално неоповестяване би повлияло на вярното и честно представяне на финансовия отчет за 2021г.

4.Бъдещо развитие на Дружеството /член 39, т. 4 от Закона за счетоводството/ и планирана стопанска политика през следващата година /чл.247, ал 3 от Търговски закон/

Основната цел и през следващата година ще бъде да се увеличат приходите от започнатата дейност по изработка на оборудване от товарни микробуси в пътнически с цел продажба. В тази връзка значително ще намалее относителният дял на приходите от други услуги, като отдаване под наем на обекти и автогарови услуги, приходи от КТП, приходи от продажба на хранителна продукция. Дружеството ще положи усилия в развиване на съпътстващи на транспорта дейности, а именно тур-операторски услуги.

Ръководството на дружеството си е поставило следните основни цели: да снижи разходите чрез висока ефективност на труда, непрекъснато да обновява автомобилния парк с нови автомобили, конкуриращи другите превозвачи и да търси нови пазари за продажба на преоборудвани МПС.

5. Научноизследователска и развойна дейност /член 39, т. 5 от Закона за счетоводството/

Дружеството извършва основно услуги по превоз на пътници и тази дейност не изисква извършване на научни изследвания и/или научни разработки.

6. Информация за придобиване на собствени акции, изисквана по реда на чл.187д от Търговския закон и член 39 т. 6 от Закона за счетоводството.

Дружеството функционира под правната форма еднолично ООД и това изискване на Закона за счетоводството е неприложимо.

7. Наличие на клонове на предприятието/член 39 т. 7 от Закона за счетоводството/.

Пътнически превози ЕООД няма клонова мрежа.

8. Използвани от дружеството финансови инструменти. Целите и политиката на предприятието по управление на финансовия риск. Експозицията на предприятието по отношение на кредитния, ликвидния и пазарен риск.

При осъществяване на своята стопанска дейност, Дружеството е изложено на следните рискове:

Кредитен риск:

Кредитен е рискът, при който клиентите на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания. Последните са представени в отчета за финансовото състояние в нетен размер, след приспадане на начислените обезценки по съмнителни и трудно събираеми вземания. Такива обезценки са направени където и когато са били налице събития, идентифициращи загуби от несъбираемост съгласно предишен опит. В своята търговска практика дружеството прилага форми на продажба на услуги, като използва различни подходи, съобразени с пазарната обстановка и с разнообразните начини на плащане. Значителна част от постъпленията са в брой, предвид продажбата на билети за превоз най-вече на физически лица, а друга съществена част са плащания по банков път за субсидии от общините Добрич, Добричка, Балчик и др. за извършени превози, както и от търговски контрагенти. Дружеството се стреми да работи с клиенти с история на взаимоотношенията, когато продава услуги на отложено плащане и/или с отстъпка.

В този смисъл независимо, че е налице кредитен риск, той се контролира посредством подбор, текущо наблюдение върху ликвидността и финансовата стабилност на търговските партньори, както и пряка комуникация с тях и търсене на бързи мерки още при начални индикатори за проблеми.

Ликвиден риск:

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. Дружеството генерира и поддържа достатъчен обем на ликвидни средства. Вътрешен източник на ликвидни средства за дружеството е основната му стопанска дейност, генерираща достатъчни оперативни потоци. Външен източник на финансиране са банките, лизинговите организации и дружеството-майка Транспортна компания АД. С цел изолиране на евентуалния ликвиден риск, дружеството поддържа добра ликвидност, респективно способност за финансиране на стопанската си дейност. Това се допълва от текущото наблюдение на падежите на активите и пасивите и контрола върху изходящите парични потоци. През 2020 година Дружеството редовно обслужва текущите си задължения.

Пазарен риск:

Пазарен е рискът определен финансов инструмент да претърпи колебания по отношение на справедливата стойност или на бъдещите парични потоци в резултат на колебания на пазарните цени. Пазарният риск има три компонента: лихвен риск, валутен риск и риск от промяна в цената на собствения капитал.

Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране на финансовите пазари и минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които могат да се отразят върху финансовите резултати и финансовото състояние на дружеството. Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми. Ръководството следи за това, да се определят адекватни цени на продуктите и услугите на дружеството, тъй че регулярно да се поддържат свободни ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска се осъществява текущо от ръководството на дружеството съгласно приетата политика. Ръководството ежеседмично проследява финансовите показатели и входящите и изходящи парични потоци и предприема съответни мерки за управление на финансовия риск и на специфичните рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден.

Валутен риск

Дружеството има операции в чуждестранна валута и в този смисъл е изложено на известен валутен риск. Освен това, доколкото петролните продукти са основна, при това вносна суровина, стопанската дейност на дружеството индиректно зависи и от съотношението на щатския долар към еврото.

Риск на лихвоносни парични потоци

Дружеството използва кредитен ресурс и съответно е изложено на риск на лихвоносни парични потоци. Сключените банкови заеми и лизингови договори са при условия, които не са утежняващи за Дружеството и се погасяват съобразно договорените срокове.

IV. Друга информация по Търговския закон .

Управителят на Пътнически превози ЕООД не участва като неограничено отговорен съдружник в дружества през 2021г. и към 31.12.2021г.

Управителят на Пътнически превози ЕООД, ръководил дейността на дружеството през 2021 година г-н Димитър Валентинов Василев участва в управлението на търговски дружества както следва:

Изпълнителен директор

“Транспортна компания” АД

Дата: 29.06.2022г.



Управител: _____

/инж.Димитър Василев/