АВТОТРАНССНАБ АД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

31 декември 2018

Изпълнителен директор: Кристин Куюмджиева-Годинова

Съставител: Милка Димова

Адрес на управление: гр.София ул. Военна рампа № 20

Обслужващи банки: Уникредит Булбанк АД, Общинска банка АД

Регистриран одитор: Блага Събева

Съдържание на финансовия отчет

	Стр.
Доклад на ръководството	**1 - 6**
Отчет за финансовото състояние (Счетоводен баланс)	**7**
Отчет за всеобхватния доход	**8**
Отчет за промените в собствения капитал	**9**
Отчет за паричните потоци	**10**
Приложения към финансовия отчет	**11 - 29**

ОТЧЕТ ЗА УПРАВЛЕНИЕТО НА "АВТОТРАНССНАБ" АД ЗА 2018 година

Уважаеми акционери,

Настоящия доклад на ръководството на Автотрансснаб АД е неразделна част от годишния финансов отчет за финансовата 2018 година.

Отчитайки сложната обстановка и факта, че дейността на дружеството се осъществява изцяло на вътрешния пазар, резултатите, които фирмата постига от основния си предмет на дейност за 2018 г. се доближават до планираните.

1. Преглед на дейността

Автотрансснаб АД е търговско дружество с основен предмет на дейност продажба на светли горива, листови, бланкови билети и абонаментни карти за превоз на пътници, изкупува излезли от употреба МПС за скрап и отдава складови и офис помещения под наем. Търговската дейност се осъществява с централен офис в град София и изнесени представителства в градовете Горна Оряховица, Варна, Стара Загора и Видин.

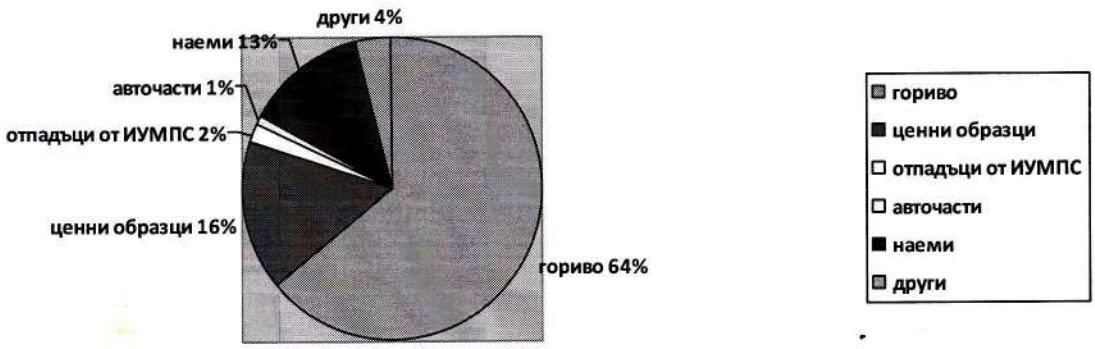
През 2018 г. реализираните нетни приходи от продажби на стоки са в размер на 1732 хил.лв., при отчетени през 2017 г. 1582 хил.лв., или отчитаме повишение на приходите с 9,48% спрямо предходната година.

В т.ч. приходите по групи стоки са:

Вид стока	Нетни приходи от продажби 2018 г. (хил. лв.)	Нетни приходи от продажби 2017 г. (хил. лв.)	Разлика	%
1. Горива	1337	1157	180	115,56
2. Ценни образци	339	341	-2	99,41
3. Части	19	30	-11	63,33
4. Метални отпадъци	37	54	-17	68,52

Приходите от наеми са в размер на 268 хил.лв., при постъпили през 2017 г. 269 хил.лв., отчитаме намаление от 0,37%. Реализирани приходи от продажба на материални дълготрайни активи са в размер на 4 хил.лв., приходите от консумативи на отдадените под наем площи са в размер на 62 хил.лв., други приходи в размер на 27 хил. лв., включително и приходи от лихви в размер на 6 хил.лв.

Дяловото участие на отделните дейности в общата търговска дейност на дружеството е показано на графиката:



Основната цел и задача на оперативната дейност на фирмата е осигуряване изпълнението на финансовите цели и възможности за увеличаване на приходите.

С цел увеличаване на продажбите се предприеха следните действия:

- оптимизиране условията за продажба на постоянни клиенти;
- преразглеждане на договорните отношения с доставчиците за постигане на по-голяма ефективност;
- търсене на възможности за продажба на залежали части и бракуване на напълно негодните за употреба по предназначение стокови запаси.

2. Рекламна дейност

През изминалата година рекламната дейност на фирмата беше аналогична с тази от предходната година. Обновяване и поддръжка на уеб-сайта. Отпечатани бяха рекламни пана, визитки, транспиранти, брошури по дейности, публикувани обяви за дейностите в едни от най-четените сайтове за обяви в интернет. Представяне на фирмата в електронни каталози: Каталог БГ, Бизнес каталог и др. Всяка година с рекламна цел се изработват годишни работни календари. Наред с платената реклама, ползваме услугите на сайтове за безплатни обяви, където пускаме и обновяваме обяви за предлаганите от нас стоки и услуги

3. Рискови фактори

Пазарен риск

Пазарният риск е свързан с вероятността за неблагоприятни промени в пазарната конюнктура – ценовите равнища на стоките, които дружеството предлага, обема на търсене и предлагане, конкурентната среда.

Ценови риск

Постоянните промени на цените на стоките от страна на производителите, както и промените на цените на енергийните източници, които са обект на постоянно увеличение на вътрешния пазар.

Кредитен риск

При осъществяване на своята дейност дружеството ежедневно е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите да не е в състояние да изпълни в срок поетото договорно задължение или въобще да не заплати цената на предоставената стока или услуга.

Ликвиден риск

Това е способността на дружеството да изплаща текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. "Автотрансснаб" АД поддържа достатъчно парични средства по разплащателните си сметки, за да може да погасява текущите си задължения в срок.

Регулационен риск

Това е рискът дружеството да реализира загуби поради промяна на нормативната уредба, касаеща търговската му дейност.

Фирмен риск

Фирменият риск е свързан с естеството на дейността, като за всяко дружество е важно възвръщаемостта от инвестираните средства и ресурси да съответства на риска, свързан с тази инвестиция.

Основният фирмен риск е свързан с изменения на търсенето и предлагането на стоките и услугите, предмет на дейност на дружеството или в резултат на конкуренцията на дружеството в отрасъла.

В тази връзка фирменият риск може да окаже влияние върху ръста на продажбите на дружеството, както и върху промяната на рентабилността. За тази цел е необходимо да се анализират подробно главните фактори, които пораждат несигурност в ритмичното генериране на приходи от страна на дружеството. Това означава, че колкото по–променливи и по–непостоянни са приходите на дадено дружество, толкова по–голяма е несигурността и вероятността дружеството да не реализира положителен финансов резултат.

Нормално е приходите на фирмата да варират в течение на времето като функция на промените в обема на продажбите и необходимо присъщите разходи.

Оперативни рискове

Основните оперативни рискове са свързани с:

-управление – дружеството се управлява от специалисти с доказани професионални качества.

-разходи – дружеството работи по програми за тяхното оптимизиране, свързани с намаляване на разходите за администрация и управление, разходите за външни услуги, енергийните разходи, разходи за основни и допълнителни материали, разходите за ФРЗ.

-доставки – доставките на стоки са обезпечени с договори, като всяка конкретна партида се потвърждава преди изпълнението

4. Информация за сключените големи сделки между свързани лица

От 2012 година Дружеството обслужва лизингов договор за доставка на специализиран товарен автомобил, който през 2017 г. беше изплатен. Остатъчната сума по догора към лизингодателя **Еуратек Финанс АД** е в размер на 23 хил.лв.

През 2018 г. разходите за дейността на дружеството са в размер на 2134 хил. лв. при отчетени за 2017 г. 2004 хил.лв. или същите са увеличени с 6,49% спрямо предходната година. За необходимите капиталови разходи дружеството традиционно използва собствени средства.

	2018 г. хил.лв.	**2017 г. хил.лв.**	**разлика**
• Разходи за материали	91	70	21
• Разходи за външни услуги	158	148	10
• Разходи за амортизации	22	60	(38)
• Разходи за възнаграждения и осигуровки	374	356	18
• Покупна стойност на стоки и материали	1447	1338	109

5.Финансов резултат

Финансовото положение на Автотрансснаб през 2018 г. се запазва относително стабилно, въпреки агресивната конкурентна среда на пазара и постоянните промени в законодателството.

Средносписъчният състав на персонала през 2018 г. е 28 човека, при 29 човека през 2017 г., а производителността на труда се увеличава от 54552,00 лв. през 2017 г. на 61857,00 лв. за 2018 г., като се запазва относителния дял на средствата за работна заплата в стойността на разходите около 18%, при ръст в средна работна заплата от 10% или 700,00 лв. при отчетена за 2017 г. 636,00 лв.

Същевременно под формата на данъци за 2018 г. в бюджета са постъпили общо 188 хил.лв.

- ДДС - 78 хил. лв.
- ДОО, ЗО, ДЗПО - 90 хил. лв. (от работодателя 54 хил.лв.)
- Местни данъци - 20 хил. лв.

Ликвидността изразява способността на дружеството да покрива текущите си разходи. В таблицата са предоставени коефициентите на ликвидност на дружеството за отчетния период.

	Показатели за ликвидност	2018	2017
	Коефициент на обща ликвидност	8,044	9,264
	Коефициент на бърза ликвидност	6,720	7,881
	Коефициент на незабавна ликвидност	6,720	7,881

Дружеството управлява ликвидността на активите и пасивите чрез задълбочен анализ на структурата и динамиката им и прогнозиране на бъдещите входящи и изходящи парични потоци.

Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства и вземания от клиенти. Транзакциите при паричните средства се извършват основно през УниКредит Булбанк АД и Общинска банка АД.

Събираемостта на вземанията се следи текущо, съгласно установената политика на дружеството. За да контролира риска, дружеството следи за своевременното плащане на задълженията по уговорените падежи. Натрупаните стари задължения се погасяват по индивидуални споразумения с длъжниците.

„Автотрансснаб„ АД се стреми да намалява делът на продажбите с отложени плащания, което за съжаление е приета практика при обслужващата дейност на транспортните фирми.

За отчетният периоди дружеството реализира загуба в размер на 35 хил.лв., поради което дохода на една акция е отрицателна величина 0,37 лв.

През анализирания период общия капиталов ресурс на дружеството възлиза на 1703 хил.лв., от тях 87,96% е собствен капитал (1498 хил. лв.), 12,04% (205 хил.лв.) е пасивен капитал. В сравнение с миналата година капитала на дружеството се е намалил с финансовият резултат за 2018 г. в размер на 35 хил.лв.

Пасивите достигат 205 хил.лв. и са с 24 хил.лв. повече от предходната година. Структурата на пасивите се разпределя на нетекущи задължения към финансови предприятия в размер на 23 хил.лв. и текущи задължения към доставчици, клиенти и персонал в размер на 182 хил.лв.

Важен финансов индикатор е положителния нетен оборотен капитал (текущите активи минус текущите пасиви), като за отчетния период е 1276 хил.лв. Собственият капитал е в състояние да покрие пасивите.

Рентабилността е един от най-важните приоритети за финансова автономност на дружеството и тя отразява потенциала на фирмата да генерира и реализира доходи. Изчислена със система от показатели, изразява определени съотношения между реализираните доходи и направените разходи или използваните активи.

	Показатели за рентабилност	2018	2017
	Коефициент на рентабилност на приходите от обичайна дейност	(0,017)	(0,027)
	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(0,023)	(0,035)
	Коефициент на рентабилност на пасивите	(0,171)	(0,291)
	Коефициент на капиталицация на активите	(0,021)	(0,031)

6. Органи на управление

Дружеството е с едностепенна система на управление. Управлява се от Съвет на директорите – тричленен състав. Членовете на СД не притежават като физически лица 5% от капитала на дружеството. През годината не са придобивани или прехвърляни акции на дружеството от членовете на СД. Членовете на СД нямат специални права и привилегии да придобиват акции или облигации. Дружеството се представлява от изпълнителния директор.

Регистриран одитор, избран от общото събрание за 2018 г. е Блага Събева, рег. № 0543.

Дружеството е приело и спазва правилата и нормите на кодекса за корпоративното управление във всички области от дейността и вътрешната си организация. Членовете на СД разглеждат и водят корпоративната стратегия, текущите планове, годишния бюджет и бизнес плановете. Прецизират финансово – счетоводната дейност и осигуряват независим одит.

Капиталът на дружеството е в размер на 95563,00 лева, разпределени в 95563 безналични поименни, непривилигировани акции с номинал 1,00 лев, с право на един глас в Общото събрание на акционерите, с право на дивиденти и ликвидационен дял, съобразно номиналната стойност на акциите. Съгласно чл. 12 от Устава на дружеството капиталът може да се увеличава по решение на Общото събрание на акционерите. Досега не е вземано решение за увеличение на капитала на дружеството.

Няма промяна в общия брой на акциите през 2018 г. Безналичните акции се удостоверяват с депозитарна разписка, издадена от Централния Депозитар. Депозитарната разписка е прехвърляема.

Рискът, който всеки акционер следва да отчете е вероятността инвестицията да не донесе желаната печалба или да доведе до загуби. Основен начин за реализиране на печалба при акциите са дивидентите. Съществува връзка между печалбата и риска, Не може да се очаква висока печалба при минимален риск. Съществува постоянен риск от понижаване цената на акциите, както и от възможността да бъдат продадени в определен момент на желаната цена. Този риск е свързан с цялостната икономическа обстановка в страната, респективно от пазара на ценни книжа, които определят състоянието и развитието на дружеството.

Основни акционери в дружеството към 31.12.2018 г. са:

- Фаворит Холд АД - 66516 бр. акции
- Кортекс Трейдинг АД - 502 бр. акции
- Аутобохемия АД - 307 бр. акции
- Корпорация тех. и иновации - 1 бр.
- физически лица - 28237 бр. акции

7. Допълнителна информация

- През отчетния период не са извършвани съществени организационни промени в рамките на дружеството.
- През отчетния период дружеството не е променило счетоводната си политика.
- Няма отпускани заеми.
- Няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер на 10% от собственния капитал на дружеството.

Изпълнение на програмата за добро корпоративно управление

Програмата за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление е приета на заседание на СД. Прегледът и отчета на програмата установи, че се спазват основните принципи, а именно:

1. Съвета на директорите изпълнява функциите си в съответствие с приетия Правилник за работа и Договор за възлагане управлението на изпълнителния директор.
2. Съвета на директорите взема решения по всички въпроси относно дейността на дружеството, с изключение на тези, които са от изключителната компетентността на Общото събрание.
3. Всяка информация, свързана с имущественото и финансово състояние на дружеството и за която законът предвижда публичност, е публично оповестена и е на разположение на акционерите.
4. Всяка година се провежда събрание на акционерите, на което се обсъждат резултатите от дейността и се вземат решения за развитие на дружеството.
5. Цялата дейност на СД и мениджърския екип е подчинена на интереса на акционерите и просперитета на фирмата.
6. През отчетната 2018 г. СД се е събирал на седем заседания и са взети 14 решения.
7. Всеки акционер има право на глас. Не се допускат действия, с които се нарушават правата на акционерите.
8. Дивидента се определя в процент към печалбата и в лева на една акция.
9. Осигуряваме добра организация на документооборота.

През 2018 г. дейността на СД на Автотрансснаб АД е била в съответствие с изискванията на международните стандарти и финансови отчети. По отношение на акционерите е съобразена изцяло с Европейските стандарти за добро корпоративно управление и способства за постигане на поставените цели и добро управление на дружеството.

Съвета на директорите преценява, че не е налице друга информация, която би била важна за акционерите при вземане на решения.

15.03.2019 г.
гр.София

Изп. директор:
/Кр. Годинова/

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
(Счетоводен баланс)

(всички суми са в хиляди лева)

		Приложение	2018	2017
	Нетекущи активи			
1.	Имоти, машини и съоръжения (Дълготрайни материални активи)	5	170	173
2.	Активи по отсрочени данъци	7	6	5
3.	Инвестиции	8	69	69
	Сума на нетекущите активи		245	247
	Текущи активи			
1.	Материални запаси	9	230	209
2.	Търговски и други вземания	10	765	706
3.	Парични средства и еквиваленти	11	458	547
4.	Други текущи активи	12	5	6
	Сума на текущите активи		1458	1468
	Сума на активите		1703	1715
	ПАСИВИ И СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
	СОБСТВЕН КАПИТАЛ	13		
1.	Акционерен капитал		96	96
2.	Резерви		1155	1155
3.	Печалба/загуба от минали периоди		282	340
4.	Печалба/загуба от текущия период		(35)	(58)
	Сума на собствения капитал		1498	1533
	ПАСИВИ			
	Нетекущи пасиви			
1	Други нетекущи пасиви - лизинг	14	23	23
	Сума на нетекущите пасиви		23	23
	Текущи пасиви			
1.	Търговски задължения	15	62	42
2.	Задължения към персонала и осигурители	16	84	73
3.	Текущи данъчни задължения	17	8	13
4.	Други текущи пасиви	18	28	31
	Сума на текущите пасиви		182	159
	Сума на пасивите и собствения капитал		1703	1715

Отчетът за финансовото състояние следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки, представляващи неразделна част от финансовите отчети на предприятието.

Дата: 15.03.2019 г.
Издаването на финансовите отчети беше оторизирано от Съвета на директорите от 15.03.2019 г. и бяха подписани от тяхно име.

Съставител: М.Димова

Ръководител: Кр.Г.Димова

Заверил съгласно одиторски доклад,

Регистриран одитор:
Дата: 11.04.2019 г. Блага Събева

0543 Блага Събева Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
(по метода същност на разходите)

(всички суми са в хиляди лева)

Съдържание	Прил.	31 декември	
		2018	2017
Приходи	**19**	**2093**	**1941**
Балансова стойност на продадени стоки и материали		(1447)	(1338)
Разходи за суровини, материали и консумативи	20	(91)	(70)
Разходи за външни услуги	21	(158)	(148)
Разходи за амортизации		(22)	(60)
Разходи за заплати (възнаграждения)	22	(316)	(303)
Разходи за осигуровки	22	(58)	(53)
Други разходи,	23	(40)	(27)
Общо:		**(2132)**	**(1999)**
Финансови приходи/разходи	24	4	0
Печалба/загуба преди данъчно облагане	25	(35)	(58)
Печалба за годината	25	(35)	(58)
Общо всеобхватен доход за периода			
Доход на акция:		-0,37	-0,61

Отчетът за всеобхватния доход следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки, представляващи неразделна част от финансовите отчети на предприятието.

Дата: 15.03.2019 г.

Издаването на финансовите отчети беше оторизирано от Съвета на директорите от 15.03.2019 г. и бяха подписани от тяхно име.

Съставител: М.Димова

Ръководител: Кр.Годинова

Заверил съгласно одиторски доклад,

Регистриран одитор:
Дата: 11.04.2019 г. Блага Събева

0543 Блага Събева
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

(всички суми са в хиляди лева)

	Основен капитал	Печалба	Преоценъчен резерв	Други резерви	Общо собствен каапитал
Салдо на 1 януари 2017 г.	**96**	**341**	**6**	**1148**	**1591**
Промени в собств. капитал за 2017 г.					
Печалби/загуби за текущата година		(58)			(58)
Салдо към 31 декември 2017 г.	**96**	**283**	**6**	**1148**	**1533**
Промени в собств. капитал за 2018 г.					
Печалби/загуби за текущата година		(35)			(35)
Салдо към 31 декември 2018 г.	**96**	**248**	**6**	**1148**	**1498**

Отчетът за промените в собствения капитал следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки, представляващи неразделна част от финансовите отчети на предприятието.

Дата: 15.03.2019 г.

Издаването на финансовите отчети беше оторизирано от Съвета на директорите от 15.03.2019 г. и бяха подписани от тяхно име.

Съставител: М.Димова

Ръководител: Кр.Годинова

Заверил съгласно одиторски доклад,

Регистриран одитор:
Дата: 11.04.2019 г. Блага Събева

0543 Блага Събева Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
(по прекия метод)

(всички суми са в хиляди лева)

	Прил.	2018	2017
А.Парични потоци от оперативна дейност			
Постъпления от продажби		2427	2306
Плащания на доставчици		(2044)	(1879)
Плащания, свързани с трудови възнаграждения		(314)	(288)
Плащания, свързани с осигуровки		(41)	(62)
Постъпления от други дебитори			
Плащания за данъци върху печалбата			
Други постъпления/плащания от оперативна дейност		(95)	(95)
Нетен паричен поток от оперативна дейност		**(67)**	**(18)**
Б.Парични потоци от инвестиционна дейност			
Постъпления от продажба на дълготрайни активи			52
Плащания за покупка на дълготрайни активи		(19)	(146)
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност		**(19)**	**(94)**
В.Парични потоци от финансова дейност			
Други постъпления/плащания от финансова дейност		(3)	(31)
Нетен паричен поток от финансова дейност		**(3)**	**(31)**
Нетно намаление/увеличение на паричните средства и еквиваленти		**(89)**	**(143)**
Парични средства в началото на годината		**547**	**690**
Парични средства в края на годината	**11**	**458**	**547**

Отчетът за паричните потоци следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки, представляващи неразделна част от финансовите отчети на предприятието.

Дата: 15.03.2019 г.

Издаването на финансовите отчети беше оторизирано от Съвета на директорите от 15.09.2019 г. и бяха подписани от тяхно име.

Съставител: М.Димова

Ръководител: Кр.Гинова

Заверил съгласно одиторски доклад,

Регистриран одитор:
Дата: 11.04.2019 г. Блага Събева

0543 Блага Събева Регистриран одитор