



“АРПЕЗОС БУС”ООД

***ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
И
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
ЗА
2014 г.***

**31.03.2015 г.
гр.Кърджали**

ДОКЛАД
НА РЪКОВОДСТВОТО НА АРПЕЗОС БУС ООД
ЗА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2014г.

*НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА
ЧЛ. 33 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН*

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

Фирмено наименование: Арпезос бус ООД

Предмет на дейност: пътнически градски и крайградски транспорт

Управители: Тенчо Христов Лилянов, Величко Христов Минев

Прокурист: Иван Кирилов Капсъзов

Регистриран офис: Кърджали, бул. България № 94

Клонове: няма

Правен консултант: Ани Хаджиева

Обслужващи банки: Общинска банка АД - Кърджали, ПИБ АД - Кърджали, ПИБ АД – Хасково.

Одитор: д.е.с. Маргарита Димитрова – регистриран одитор

Отговорност на ръководството: Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите НСФОМСП като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие.

Ръководството е отговорно за корекното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

II. УЧРЕДЯВАНЕ. УПРАВЛЕНИЕ И СТРУКТУРА

Учредяване

Арпезос бус ООД е дружество, създадено през месец ноември 1997г. със седалище и адрес на управление гр. Кърджали, бул. България № 94. Съдебната регистрация на дружеството е вписана с решение № 713 /1997г. на Кърджалийския окръжен съд.

Съгласно §4, ал.1 от Закона за Търговския регистър дружеството е вписано в Агенцията по вписванията към Министерство на правосъдието с ЕИК 108034258.

Собственост и управление

Към 31 декември 2014г. основния капитал е 59,820 лева, разпределен в 5,982 дяла с номинална стойност 10 лева всеки.

Към 31 декември 2014г. разпределението на дружествените дялове е както следва:

• Форуком АД	60,77 %	(3,635 дяла)
• Величко Христов Минев	26,04 %	(1,558 дяла)
• Иван Кирилов Капсъзов	11,84 %	(708 дяла)
• Тенчо Христов Лилянов	1,35 %	(81 дяла)

Арпезос бус ООД се представлява и управлява от Управителите Тенчо Христов Лилянов и Величко Христов Минев заедно и поотделно и прокуриста Иван Кирилов Капсъзов.

Промени в органите на управление през годината - няма.

Предмет на дейност

Предметът на дейност на Дружеството през 2014г. включва следните видове операции и сделки:

- пътнически градски и крайградски транспорт
- отдаване под наем на собствени дълготрайни активи
- продажба на горива
- продажба на строителна продукция
- ремонтни услуги

За осъществяване на дейността си дружеството притежава Лиценз за превоз на пътници № 03011 / 06.06.2010 г. за превоз на пътници на територията на Република България, валиден до 05.06.2015г.

Персонал и средства за работната заплата

№	Показатели	2014 г.	2013 г.	Изменение
1.	Средно списъчен брой на персонала	90	95	(5)
2.	Начислени средства за РЗ (хил. лв.)	441	438	(1.007) %
3.	Средна работна заплата (лв.)	408	384	1.063 %

Общо начислените средства за работни заплати през отчетния период са повече с 3 хил.лв. и това обстоятелство се дължи основно на увеличаване на основната работна заплата.

Социалната политика на дружеството се провежда в следните направления:

- Осигуряване на периодични медицински прегледи на работниците и служителите предвид спецификата на дейността.

III. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2014 г.

Контрагенти

В хода на своята дейност дружеството има взаимоотношения с:

- Клиенти, на които дружеството продава горива: Клинър ООД, Еко-традекс груп АД, Еко – Титан груп АД, отдава под наем имоти, продава обекти на етап „завършен вид”, извършва транспортни и ремонтни услуги. Основен клиент в транспортната дейност е Община Кърджали, с която дружеството е сключило договори за превоз на пътници. Взаимоотношенията с клиентите формират търговски вземания;
- Доставчици, от които дружеството получава материали, стоки и услуги и формират търговски задължения.

Всички продажби през 2014г. на стоки и услуги са в размер на 4,284 хил.лв. (2013 г.: 3,645 хил.лв.). В края на годината търговските вземанията от клиенти са в размер на 237 хил.лв., от тях текущи с произход 2014г. са 160 хил.лв. и възникнали от предходен период 77 хил.лв.

Закупените материали, стоки и услуги през 2014 г. като оборот възлизат на 736 хил.лв. (2013г.: 671хил.лв.). Покупките формират задължения към съответните доставчици. Търговските

АРПЕЗОС БУС ООД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2014 година

задължения в края на 2014 г. са в размер на 43 хил.лв., от тях текущи с произход 2014г. са 22 хил. лв и възникнали от предходен период 21 хил. лв.

IV. АНАЛИЗ НА РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2014 г.

А. Икономически анализ на производствената и търговска дейност на дружеството.

1. Приходи от продажби и структура на приходите от продажби.

Приходи	2014		2013		Абсол. изменение	Изменение в %
	Ст-ст Хил.лв.	Дял от продажбите	ст-ст хил.лв.	Дял от продажбите		
Приходи от продажба на горива	2,471	56.51 %	1,945	51.33 %	526	27.04 %
Приходи от транспортни услуги	923	21.11 %	982	25.92 %	(59)	(6) %
Приходи от наеми	768	17.56 %	651	17.18 %	117	17.97 %
Приходи от продажба на строит.пр.	92	2.10 %	33	0.87 %	59	1.78 %
Приходи от ремонтни услуги	23	0.52 %	20	0.53 %	3	15 %
Други услуги	7	0.16 %	14	0.37 %	(7)	(50.00) %
Други приходи в т.ч.	89	2.04 %	144	3.80 %	(55)	(38.19) %
<i>Приходи от финансираня</i>	<i>80</i>	<i>1.83 %</i>	<i>71</i>	<i>1.87 %</i>	<i>9</i>	<i>(0.04) %</i>
<i>Други приходи</i>	<i>9</i>	<i>0.21 %</i>	<i>73</i>	<i>1.93 %</i>	<i>(64)</i>	<i>(1.72) %</i>
Общо	4,373	100,00 %	3,789	100,00 %	584	15.41 %

Приходите от продажба на горива са увеличени със 526 хил.лв. спрямо 2013г., което е в резултат на по- високото потребление от основните ни клиенти през 2014г.

Приходите от транспортни услуги са намалели със 59 хил. лв. спрямо 2013г. , поради намаления пътничопоток в градския транспорт.

Приходите от наеми са увеличени със 117 хил.лв.спрямо 2013г., което е в резултат на предоговарянето на наемните цени.

2. Разходи за дейността и структура на разходите

Разходите по икономически елементи запазват относителния си дял през 2013 и 2014 година, видно от таблицата по долу:

Разходи по Икономически елементи	2014		2013	
	ст-ст х.лв.	Относ. Дял	ст-ст х.лв.	Относ. Дял
Разходи за материали	611	16.43 %	556	17.54 %
Разходи за персонала	530	14.25 %	519	16.38 %
Разходи за външни услуги	125	3.36 %	115	3.63 %
Разходи за амортизации	183	4.92 %	181	5.71 %
Други разходи, в т.ч.	2,270	61.04 %	1,798	56.74 %
Балансова ст-ст на продадените активи	2,225	59.82 %	1,795	56.64 %
Общо	3,719	100,00 %	3,169	100,00 %

През 2014г. най-висок относителен дял имат *другите разходи* – 61.04 %. От тях най-съществени са балансовата стойност на продадените активи – 59.82 % (2013 г.: 56.64 %), следвани от разходите за глоби и неустойки – 1.23% , разходи за командировки - 0.13% и от разходите за представителни цели – 0.044%.

Увеличението на другите разходи с 472 хил.лв е в резултат на увеличението на балансовата стойност на продадените активи с 430 хил. лв. и на другите разходи с 42 хил. лв. .

Разходите за *материали* показват увеличение спрямо 2013г. с 9.89 % в резултат на увеличението на разходите за основни суровини и материали с 95 хил.лв. и на намалението на разходите за гуми с 13 хил.лв.,резервни части с 12 хил. лв, канцеларски материали с 8 хил. лв. и други с 7 хил. лв. От тях най-съществени са разходите за горива и смазочни материали – 64.32 % (2013 г.:71.40 %), следвани основни суровини и материали -21.93 % (2013 г.:7.01 %) , от резервни части и гуми – 6.55 % (2013г.:11.69 %), осветление и отопление – 5.07 % и други материали 1.47 % (2013г.:1.80 %). На шесто място остават разходите за консумативи, препарати и вода 0.66 % (2013 г.: 2.16 %).

Увеличението на разходите за *персонала* с 11 хил.лв спрямо 2013г., се дължи на основно на по-високите основни работни заплати и изплатените обезщетения при пенсиониране по КТ.

Увеличението на разходите за *външни услуги* с 8.70% е в резултат на увеличението на разходите за данъци и такси с 4 хил. лв. , услуги от трети лица с 10 хил. лв. , нотариални такси с 3 хил.лв., наем , ремонт и винетки с 4 хил.лв. и другите услуги с 5 хил.лв и на намалението на

АРПЕЗОС БУС ООД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2014 година

разходите за консултански услуги с 5 хил. лв, разходите за реклама с 8 хил. лв , разходи за комуникации с 2 хил.лв. , банкови такси 1 хил.лв.

Б. Финансово състояние

Показатели за финансов счетоводен анализ

Показатели	2014	2013	Изменения
Показатели за рентабилност			
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0.104	0.133	(0.029)
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0.130	0.138	(0.008)
Показатели за ефективност			
Коефициент на ефективност на разходите	1.113	1.147	(0.034)
Коефициент на ефективност на приходите	0.898	0.872	0.026
Показатели за ликвидност			
Коефициент на обща ликвидност	5.244	5.753	(0.509)
Коефициент на бърза ликвидност	0.763	1.227	(0.464)
Коефициент на абсолютна ликвидност	0.291	0.074	0.217
Показатели за финансова автономност			
Коефициент на финансова автономност/платежоспособност	1.958	1.635	0.323
Коефициент на зъдлъжнялост	0.510	0.612	(0.102)
Обръщаемост на материалните запаси			
Времетраене на 1 оборот в дни за продукцията	223	268	(45)
Времетраене на 1 оборот в дни за стоки и материали	4.62	7.11	(2.49)

1. Показатели за рентабилност

Рентабилността (*ефективността, доходността*) е един от най-важните параметри на финансовото състояние на дружеството. Тя отразява потенциала (*способността*) на дружеството да генерира доходи. Рентабилността се изчислява чрез система от показатели, изразяващи определени съотношения между реализирани доходи и направени разходи или използвани активи.

Показателите за рентабилност са количествени характеристики на ефективността на приходите от продажби, на собствения капитал, на пасивите и на реалните активи на дружеството. Те отразяват каква част от финансовия резултат съответства на използваните от дружеството активи или наличните пасиви, с цената на какво са постигнати.

Когато финансовият резултат е печалба (*положителна величина*), показателите за рентабилност показват темповете на възвращаемост на капитала: