ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „ГРАДСКИ ТРАНСПОРТ" ЕАД, ВАРНА ЗА ИЗМИНАЛАТА ФИНАНСОВА 2013 ГОД.

Настоящият доклад се изготвя съгл.изискванията на чл.33 от Зсч.

I.ПРЕДСТАВЯНЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

„Градски транспорт"ЕАД е юридическо лице по смисъла на Търговския закон. Регистрирано е във фирмено отделение на Варненски окръжен съд с решение № 2905 от 08.09.2000 г.със седалище гр,Варна и адрес на управление: ул."Тролейна" 48.

Собствеността на "Градски транспорт"ЕАД е 100% общинска като правата на собственика се упражняват от Общински съвет – гр.Варна. Капиталът на дружеството с Решение на Общински съвет Варна № 1174-6 от Протокол № 25/30.10.2013 г. е увеличен на 37 338 хил. лв, разпределен на 373 380 бр. поименни акции,всяка с номинал 100 лв. Дружеството не участва в капиталите на други предприятия.

„Градски транспорт"ЕАД притежава международен лиценз на Европейската общност № 1165/22.07.2010 г.,издаден от Министерството на транспорта за международен превоз на пътници с автобуси срещу заплащане и лиценз У-ЦК-123/04.10.2010 г. от Министерство на финансите за отпечатване на листови билети и абонаментни карти за обществен превоз на пътници.

През 2013 г. продължава внедряването на ISO 9001:2008 и ISO 9001:2000 в съответствие с Европейските нормативни изисквания.

Счетоводната отчетност на дружеството е съгласно Закона за счетоводството. Финансовите отчети се изготвят на база Международните счетоводни стандарти,приети от Съвета за международни счетоводни стандарти и от Европейската комисия. През 2013 г. дружеството е приложило всички нови и изменени стандарти и разяснения,приети от Съвета за международни счетоводни стандарти и Комитета по разясненията на международните стандарти за финансово отчитане.

II.АНАЛИЗ НА БИЗНЕСА

През финансовата 2013 г. Дружеството сключи три договора за доставка на нови автобуси марка „Соралис" – 30 бр. съчленени дизелови, 20 бр. соло дизелови и 20 бр. соло на метан. Доставчика бе класиран по обществена поръчка с предмет : **„Доставка на нов подвижен състав по проект № BG161PO001-1.5.03-0002 Интегриран градски транспорт на Варна" финансиран по ОП „Регионално развитие 2007-2013 г. по обособени позиции", съфинансирана от Европейския фонд за регионално развитие.**

С цел обновяване и на тролейбусния парк Дружеството сключи и договор за доставка на 30 нови тролейбуса марка „Шкода". Доставчика бе класиран по обществена поръчка с предмет: **„Доставка на тролейбуси за обществен градски транспорт за нуждите на Община Бургас, Община Варна, Община Плевен и Община Стара Загора по обособени позиции", в рамките на проект „ Прилагане на мерки за подобряване качеството на живот в градовете Бургас, Варна,**

Стара Загора и Плевен" по Оперативна програма „Околна среда 2007-2013 г.", съфинансирана от Европейския съюз чрез Европейския Кохезионен фонд.

Дружеството е избран за единствен транспортен оператор на цялата градска мрежа на гр.Варна.

III.СТРАТЕГИЯ

За 2013 г. финансовият резултат на „Градски транспорт" ЕАД е загуба в размер на 2 532 хил.лв., а непокритата загуба за минали отчетни периоди е 7 072 хил.лв.

До края на м.август 2014 г. съгласно приложения информативен график за доставка на новите тролейбуси, Дружеството ще обнови изцяло тролейбусния си парк.

Като последващи етапи от проекта „Интегриран градски транспорт на Варна", се очаква обновяване на сервизните бази – автобуси и тролейбуси, отговарящи на европейските изисквания за поддръжка и ремонт на новата техника. Очаква се въвеждането на безкондукторно таксуване на пътниците; нова транспортна схема подобряваща нуждите и промените в пътникопотока на града; GPS система известяваща графика на транспортните средства, както по спирките, така и вътре на монтираните информационни табла, изграждане на специална автобусна лента, осигуряваща бързото и комфортно придвижване на пътниците с цел минимизиране на трафика и опазване на околната среда.

Всички горепосочени точки въведени в комплексност ще доведат до нов облик в транспортното обслужване на града и до оптимизиране на разходите и увеличен пътникопоток.

Дружеството притежава сертификат за енергийна ефективност на административната сграда за срок от 3 години, което ни освобождава от данък сгради за този период от време. Това води и до намаляване на използваната топлинна енергия през зимния сезон. Бяха подменени и всички осветителни тела с енергоспестяващи, пак с цел икономия на ел.енергия.

IV. ТЕКУЩИ ДАННИ ОТ ОТЧЕТА ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД КЪМ 31.12.2013 Г.

В хил. лв.

	31.12.2013 г.	**31.12.2012 г.**
Общо приходи от продажби	11 900	12 269
Приходи от финансирания	5 624	5 423
Други приходи	230	280
Финансови приходи	0	0
Общо приходи:	**17 754**	**17 972**

Разходи за материали	7 496	7 771
Разходи за външни услуги	1 979	1 512
Разходи за възнаграждения и осигуровки	9 247	8 814
Амортизации	1 333	1 366
Други разходи	157	96
Финансови разходи	77	116
Общо разходи	**20289**	**19 675**

V. ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СВЪРЗАНИ ЛИЦА И СДЕЛКИТЕ С ТЯХ.

Свързано лице на „Градски Транспорт" ЕАД е Община Варна, която е едноличен собственик на капитала на Дружеството.

Градски транспорт ЕАД е с едностепенна система за управление. Управлява се от трима членове на Съвет на директорите.

Членовете на Съвета на директорите са:

1.Максим Божидаров Тодоров - Председател на СД

2. Тодор Георгиев Докимов – Заместник-председател на СД

3. Злати Петров Златев – изпълнителен член на СД

Дружеството се представлява от Изпълнителен директор – инж. Злати Златев.

Осъществените сделки и съществуващите разчети с Община Варна са представени в следните таблици.

Сделки със свързани лица

В хил. лв.

	31.12.2013г.	31.12.2012г.
Приходи от финансирания за компенсиране на безплатни и по намалени цени пътувания	4556	4337
Приходи от финансирания за покриване на загуби	1026	1045
Приходи от услуги (превоз на пътници)	37	-
Приходи от финансирания за нетекущи активи	42	41
Общо	**5661**	**5423**

Вземания и задължения от/към свързани лица

В хил. лв.

	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2012
	Вземания	Вземания	Задължения	Задължения
Вземания за финансирания	294	273	-	-
Вземания по продажби	13	-	-	-
Вземания по предоставени гаранции	69	69	-	-
Вноска в общинския бюджет за отдадените под наем недвижими имоти	-	[illegible]	95	67
	376	342	**95**	**67**

VI. ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ И УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКОВЕТЕ.

Преносните стойности на активите и пасивите към 31.12.2013 и 2012 година по категории определени в съответствие с МСС 39 *Финансови инструменти: признаване и оценяване* са представени в следните таблици:

6.1. Финансови активи

31.12.2013г. в хил. лв.

	Предоставени кредити и вземания
Търговски вземания	579
Парични средства	822
Общо финансови активи	**1401**

31.12.2012г. в хил. лв.

	Предоставени кредити и вземания
Търговски вземания	452
Парични средства	158
Общо финансови пасиви	**610**

6.2. Финансови пасиви

31.12.2013г. в хил. лв.

	По амортизирана стойност
Търговски задължения	30392
Задължения по банкови заеми	-
Задължения по лизингови договори	315
Общо финансови пасиви	**30707**

31.12.2012г. в хил. лв.

	По амортизирана стойност
Търговски задължения	2107
Задължения по банкови заеми	256
Задължения по лизингови договори	1023
Общо финансови пасиви	**3386**

Използването на финансови инструменти излага Дружеството на пазарен, кредитен и ликвиден риск. В настоящата бележка е представена информация за целите, политиките и процесите по управлението на тези рискове, както и за управлението на капитала. Стратегическите насоки за управление на финансовите рискове се определят от Съвета на директорите на Дружеството.

Пазарен риск

Пазарният риск е рискът справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовите инструменти да варират поради промяна в пазарните цени, и може да се прояви като валутен, лихвен или друг ценови риск. Дружеството е изложено единствено на лихвен риск. Финансовите инструменти в чуждестранна валута са деноминирани единствена в Евро, чийто курс е фиксиран към лева от Българската Народна Банка. Дружеството не е изложено и на друг ценови риск, тъй като то не разполага с финансови инструменти класифицирани, като отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата.

Лихвен риск

Дружеството е изложено на лихвен риск, тъй като полученият заем и задълженията по лизингови договори са с променлив лихвен процент, договорен като базисна лихва – 3 месечен EURIBOR завишена с определена надбавка. Задълженията на Дружеството по лихвени финансови пасиви с променлив лихвен процент са:

-към 31.12.2013г. – 315 хил. лв.

-към 31.12.2012г. – 1279 хил. лв.

Анализът на чувствителността към лихвения риск е изготвен на база данните за изменението на 3 месечния EURIBOR през последните пет години въз основа на което възможното увеличение на лихвения процент е определено на 1%. Ако лихвеният процент беше с 1% по-висок, при условие, че всички други променливи бяха константни, финансовият резултат след данъци за годината би бил с 7 хил. лв. по-нисък. Ако лихвеният процент беше с 1% по-нисък, при условие, че всички други променливи бяха константни, финансовият резултат след данъци за годината би бил с 7 хил. лв. по-висок.

Кредитен риск

Кредитният риск е рискът едната страна по финансовия инструмент да не успее да изпълни задължението си и по този начин да причини загуба на другата. Финансовите активи, които потенциално излагат Дружеството на кредитен риск, са предимно вземания по продажби. С оглед характера на дейността на „Градски Транспорт" ЕАД, бързата обръщаемост и възрастов анализ на вземанията по продажби, ръководството на Дружеството счита, че то не е изложено на кредитен риск.

Ликвиден риск

Ликвидният риск е рискът Дружеството да не може да изпълни финансовите си задължения, тогава когато те станат изискуеми. Политиката в тази област е насочена към гарантиране наличието на достатъчно ликвидни средства, с които да бъдат обслужени задълженията, когато същите станат изискуеми, включително в извънредни и непредвидени ситуации. Целта на Ръководството е да поддържа постоянен баланс между непрекъснатостта и гъвкавостта на финансовите ресурси. Управлението на ликвидния риск включва поддържането на достатъчни наличности от парични средства, изготвяне, анализ и актуализиране на прогнози за паричните потоци.

В следващата таблица са представени договорените падежи на финансовите пасиви на база на най-ранната дата, на която Дружеството може да бъде задължено да ги изплати. В таблицата са посочени недисконтираните парични потоци, включващи главници и лихви:

В хил. лв.

	Балансова стойност	Договорени парични потоци	До една година	Между една и две години	Между две и пет години	Над пет години
Задължения по лизингови договори	315	316	316	-	-	-
Търговски задължения	30392	30392	30392	-	-	-
Общо	**30707**	**30708**	**30708**	**-**	**-**	**-**

Управление на капитала

Дружеството управлява капитала си така, че да осигури функционирането си като действащо предприятие.

VII. ДРУГИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ

През 2013 год. съвета на директорите е получило възнаграждения на обща стойност 22 хил.лв.

11.04.2014 г.

.....

/инж.Злати Златев-изп.директор/

"ГРАДСКИ ТРАНСПОРТ" ВАРНА ЕАД