ГОДИШЕН ДОКЛАД
ЗА ДЕЙНОСТТА на „ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ" АД
ПРЕЗ 2022 г.

Настоящият доклад представлява дейността на „Товарни превози" АД за 2022г.

ОРГАНИЗАЦИОННА ФОРМА

Дружеството е вписано в Търговския регистър на Русенски окръжен съд под № 1349,том 19, стр.171 по ф.д. №1667/1996 г.

Фирма: „ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ" АД

Седалище: гр. Русе

Адрес на управление: гр. Русе, бул. Трети март № 74

Предмет на дейност:
- търговия с горива и смазочни материали;
- транспортни услуги в страната;
- наеми;
- ресторантьорство;
- други услуги и търговия;

Собственост: Дружеството е: 100 % - частна собственост

Капитал: Дружеството е с капитал 2 986 500,00 лева, разпределен на 1 493 250 бр. акции с номинална стойност 2 лева всяка една.

Органи на управление: Дружеството е с Едностепенна форма на управление:
Съвет на директорите:
Гечо Иванов Кацаров;
Румяна Колева Кацарова;
Ивайло Гечев Кацаров;

и се представлява и управлява заедно и поотделно от:
Ивайло Гечев Кацаров - изпълнителен директор
Румяна Колева Кацарова - изпълнителен директор

Допълнителна информация по чл.247 ТЗ:

Членовете на Съвета на директорите през годината са получили възнаграждения, както следва:

Годишно възнаграждение	2022 г	2021 г
Съвет на директорите /хил.лв./	181	172

През 2022г. не са изплащани дивиденти на акционерите. От членовете на съвета на директорите акции в дружеството притежават Гечо Иванов Кацаров и Ивайло Гечев Кацаров, като

през 2022г. Гечо Иванов Кацаров прехвърля 1 471 642 бр. акции на Ивайло Гечев Кацаров. Някои от членовете на Съвета на директорите участват в управлението на други дружества. През 2022г. членовете на Съвета на директорите не са сключили договори с „Товарни превози"АД, които излизат извън обичайната дейност на дружеството или се отклоняват съществено от пазарните условия.

I. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА ЗА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2022 Г.

Основният източник на приходи за „Товарни превози" АД е от продажба на течни горива и гориво-смазочни материали. Делът им заема 99 % от нетните приходи от продажби за 2022 г.

» КЛИЕНТИ

„Товарни превози" АД търгува със значителен брой клиенти, по-голямата част от които са транспортни фирми. Дружеството не е зависимо от конкретен клиент. През отчетната година дружеството насочи усилията си към закупуване на нови обекти и привличане на нови и платежоспособни клиенти.

» ДОСТАВЧИЦИ

Дейността на дружеството не е свързана със съществени доставки, на които да оказва влияние пазарната среда.

» Численост и структура на персонала:

Категория персонал	2022
Членове на съвета на директорите	3
Ръководен персонал	2
Аналитични специалисти	2
Техници и др.приложни специалисти	3
Административен персонал	10
Персонал, зает с услуги за населението	61
Квалифицирани производствени работници	3
Оператори на машини и съоръжения и работници по монтаж на изделия	14
Професии, неизискващи специална квалификация	4
Граждански договори	6
Общо:	**108**

II. АНАЛИЗ НА РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2022 ГОДИНА

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

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

Основният източник на приходи е от продажба на течни горива и гориво-смазочни материали, което представява 99 % от нетните приходи от продажби за 2022 г.

2. Разходи за дейността и структура на разходите

Най-голям дял в разходите за оперативната дейност има балансовата стойност на продадените стоки – 99 410 хил.лв., 96 на сто (2021 г. –64 212 хил.лв., 95,65 на сто). Останалите разходи по икономически елементи имат следната структура:

Разходи по Икономически елементи	2022		2021	
	Ст-ст х.лв.	Относ. дял	Ст-ст х.лв.	Относ. дял
Разходи за персонала	1 721	41	1 267	43
Разходи за материали	1 119	27	660	23
Разходи за външни услуги	793	19	560	19
Разходи за амортизации	355	9	283	10
Други разходи	157	4	151	5
Общо	**4 145**	**100%**	**2 921**	**100%**

Б. Финансово състояние

Показатели за финансов анализ

Показатели	2022	2021	Изменения
Показатели за рентабилност			
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0.012	0.010	0
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0.039	0.050	-0.01
Показатели за ефективност			
Коефициент на ефективност на разходите	1.012	1.009	0
Коефициент на ефективност на приходите	0.989	0.991	0
Показатели за ликвидност			
Коефициент на обща ликвидност	1.029	0.985	0.044
Коефициент на бърза ликвидност	0.811	0.783	0.027
Коефициент на абсолютна ликвидност	0.008	0.009	-0.001
Показатели за финансова автономност			
Коефициент на финансова автономност	0.28	0.27	-0.010
Коефициент на задлъжнялост	3.527	3.650	-0.123

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.

а. *коефициент на рентабилност на приходите от продажби*

Рентабилността на приходите от продажби е непроменена спрямо 2021 г., което показва, че няма съществена промяна във финансовото състояние на дружеството спрямо 2021 г.

б. *коефициент на рентабилност на собствения капитал.*

Анализът за 2022 г. показва, че в рентабилността на собствения капитал бележи съвсем слаба промяна спрямо 2021 г.

2. Показатели за ефективност.

Изследването на ефективността (*доходността*) на дружеството се извършва с цел да се установи способността му да генерира приходи от продажбите, с които да е в състояние да възстанови извършените разходи по дейността и да осигури сравнително добър доход от основната дейност. През 2022г. коефициентът на ефективност на разходите и коефициентът на ефективност на приходите са непроменени спрямо предходната година.

3. Показатели за ликвидност.

Ликвидността показва способността на дружеството непрекъснато и в съответните размери да осигурява достатъчни по размер ликвидни средства за посрещане на своите текущи задължения.

а. коефициент на обща ликвидност - Равен е на 1,029 през отчетния период при 0,985 през базисния период, което е с 0,044 пункта повече.

б. коефициент на бърза ликвидност - През отчетния период е 0,811 при 0,783, което е с 0,027 пункта повече

в. коефициентът на абсолютна ликвидност - през отчетния период, този коефициент е 0,008, а през базисния 0,009, т.е. намаление с 0,001 пункта.

Общоприетата стойност на показателя е в рамките на 0.2 - 0.5. Анализът показва, че дружеството разполага с достатъчни (*приближава се до долна граница*) по размер свободни парични средства за покриване на текущите си задължения.

4. Показатели за финансова автономност.

Тези показатели характеризират платежоспособността на дружеството в дългосрочен план, финансовата му независимост и способността му да обслужва дългосрочните си задължения. Изчисляват се чрез съпоставяне на собствения капитал и пасивите.

а. *коефициент на финансова автономност.* Коефициентът за текущата година е 0,28. Спрямо базисния период, когато е 0,27, т.е. е увеличен с 0,01.

б. *коефициент на задлъжнялост.* През текущата година коефициентът е равен на 3,527 и е намален спрямо базисния период с 0,123, когато е бил 3,65

III. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ГОДИШНОТО СЧЕТОВОДНО ПРИКЛЮЧВАНЕ

Продължаващите геополитически събития в Украйна, военните действия на Русия и отговорът от европейските държави и Съединените щати под формата на икономически санкции се отразяват на глобалните енергийни пазари и на икономическото развитие като цяло, както и нестабилната политическа ситуация в страната.

IV. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ

Поради естеството на своята дейност „ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ" АД не се занимава с научни изследвания и разработки.

V. РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ.187 Д ОТ ТЗ

През 2022 г. дружеството не е придобивало собствени акции.

Дружеството не притежава собствени акции.

VI. НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Дружеството няма клонове в страната и/ или в чужбина.

VII. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА НА ПОЛИТИКАТА ОТНОСНО УПРАВЛЕНИЕТО НА ФИНАНСОВИТЕ РЕСУРСИ

Категории финансови инструменти:

Финансови активи	***31.12.2022***	***31.12.2021***
Парични средства и парични еквиваленти	125	115
Търговски вземания	9 290	8 951
Други вземания	2 799	457
Финансови пасиви		
Краткосрочни и дългосрочни заеми, в т. ч.	6 588	3 739
Задължения по финансов лизинг	124	338
Търговски задължения	11 560	10 877
Други задължения	457	362

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци. Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране на финансовите пазари и постигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството.

Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите на дружеството и на привлечения от него заемен капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на правените от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска се осъществява текущо от ръководството на дружеството. Последното е приело основни принципи за общото управление на финансовия риск и за управление на отделните специфични рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден, при използването на недеривативни инструменти.

Пазарен риск

а. Валутен риск

Дружеството не е изложено на валутен риск, защото всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева. То не поддържа валутна експозиция.

б. Ценови риск

Дружеството не е изложено на директен ценови риск, тъй като поддържа средни цени спрямо конкуренцията.

Кредитен риск

Основните финансови активи на дружеството са пари в брой и в банкови сметки, търговски и други вземания.

Кредитен риск е основно рискът, при който клиентите (и другите контрагенти) 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 баланса в нетен размер.

Дружеството няма политика да продава с отсрочени плащания. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството.

Паричните операции са ограничени до банки с висока репутация и ликвидна стабилност.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност, включително чрез осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси и улеснения, постоянно контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матуритетните граници на активите и пасивите на дружеството.

Риск на лихвоносните парични потоци

Като цяло дружеството няма значителни лихвоносни активи, с изключение на паричните средства и еквиваленти. Тъй като то не поддържа значителни по размер свободни парични средства, неговите приходи и оперативни парични потоци са в голяма степен независими от промените в пазарните лихвени равнища.

Лихвоносните финансови активи на дружеството към 31.12.2022г. включват парични средства по разплащателни сметки в банки при договорен плаващ лихвен процент.

Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на собственика, стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите по капитала.

Справедливи стойности

Справедливата стойност най-общо представлява сумата, за която един актив може да бъде разменен или едно задължение да бъде изплатено при нормални условия на сделката между независими, желаещи и информирани контрагенти.

Притежаваните от дружеството финансови активи са обичайно основно търговски вземания и наличности по разплащателни сметки в банки, поради което се приема, че балансовата им стойност е приблизително равна на тяхната справедлива стойност. Притежаваните от дружеството финансови пасиви представляват основно търговски задължения, поради което се приема, че балансовата им стойност е приблизително равна на тяхната справедлива стойност.

Индивидуалният доклад за дейността на страници от 1 до 6 е одобрен за издаване от Съвета на директорите и е подписан от изпълнителния директор на 28.06.2023год.

Изп.директор:
Ивайло Кацаров