Доклад за дейността на

„ШУМЕН – ПЪТНИЧЕСКИ АВТОТРАНСПОРТ“ ООД

за 2019 година

Годишният доклад за дейността на **„ШУМЕН – ПЪТНИЧЕСКИ АВТОТРАНСПОРТ“ ООД**, гр. Шумен, за 2019 г. е изготвен съгласно изискванията на чл. 39 от Закона за счетоводството на база анализ на развитието, пазарното присъствие, обществената, макро и микро-икономическата среда, финансово-икономическото състоянието на дружеството за 2019 г. и перспективите за развитие. Историческата финансова информация в доклада се основава на данните, представени и оповестени в годишния финансов отчет на Дружеството за 2019 година.

I. ПРОФИЛ НА ДРУЖЕСТВОТО

Правен статут: Дружество с ограничена отговорност с фирма **„ШУМЕН – ПЪТНИЧЕСКИ АВТОТРАНСПОРТ“** е вписано с ЕИК 837068124 в Търговски регистър при Агенция по вписванията.

Седалище и адрес на управление: гр. Шумен, ул. „Ришки проход“ № 29.

Собственици на „ШУМЕН – ПЪТНИЧЕСКИ АВТОТРАНСПОРТ“ ООД, със съответно дялово участие от капитала са:

- **„ШУМЕН БУС“** АД, гр. Шумен - 99.12% (предприятие – майка);
- **Физически лица** – 0.88%.

Дружеството се представлява и управлява от Галин Иванов Банков.

Дружеството е с регистриран капитал в размер на 58 630 лв. (петдесет и осем хиляди шестстотин и тридесет лева), разпределен в 5 863 дяла по 10 лева всеки.

Дружеството няма регистрирани клонове.

Основната дейност на предприятието през 2019 г. включва автомобилни превози във вътрешно и международно съобщение и свързаните с това дейности, авторемонтна дейност, възстановяване на високотехнологични покрития, хотелиерство и ресторантьорство, както и други търговски дейности, развойна и изследователска дейност, изпитване на технологични проучвания и годишни технически прегледи.

През целия период на съществуването си „Шумен пътнически автотранспорт” ООД работи при влошена бизнес среда, породена от финансови кризи и нелоялна конкуренция, неизпълнение от държавата на основните закони и регламенти, свързани с основната ни дейност - ЗАП, ЗДП и други.

Решенията на Европейския съвет, свързани с транспорта, са насочени против нормалното развитие на автомобилния транспорт в България и Източна Европа.

Последните решения на Европейския съвет ще предначертаят правилата за работа в международния автомобилен транспорт в Европейския съюз. Промените, предвидени в Пакет „Мобилност” /закон Макрон/, създават неравнопоставеност на отделните държави.

Секторът, в който основно оперираме е динамичен, бързо развиващ се и е относително по-слабо уязвим на наблюдаваните отрицателни фактори и явления.

Отчитайки общите тенденции на стопанската среда в страната и в Европейския съюз, ръководството на икономическата група внимателно следи събитията, които настъпват както на капиталовите пазари, така и по отношение на производствените сектори, които имат връзка с дейността на дружеството, и предприема серия от мерки в посока актуализиране и адаптиране към новите условия на политиката си по управление на финансовите и бизнес рисковете, а именно:

- електромобили, замяна на ДВГ, подобряване на екологичните показатели;
-търсене на нови възможности за максимално използване на съществуващите производствени мощности и пазарите на дружеството;
- повишаване производителността и ефективността на труда;
- текущ контрол и оптимизиране на структурата на разходите;
- ограничаване на операциите на капиталови пазари с цел задържане на нивото на поетите пазарни рискове и пренасочване на разполагаемите ресурси основно към инвестиции в имоти, машини и оборудване, инвестиционни имоти и инвестиции в дъщерното дружество.

Целта на ръководството е да се осигури разумно запазване на обема на дейността и показателите на дружеството.

Постигнатите показатели през 2019 г. са добри, но има възможност и ресурс за по-добри резултати, въпреки съществуващите затруднения. По-доброто качество на услугите, по-добра реклама, по-добрият маркетинг, ще привлекат повече клиенти не само за горива и масла, а и за всички осъществявани дейности:

- пътнически превози в страната и чужбина;
- ремонти и техническо обслужване;
- периодични технически, CEMT и ADR прегледи;
- монтаж и ремонт на тахографи и скоростоограничители;
- високотехнологични покрития;
- хотелиерство.

Увеличаването на обема на високо рентабилните производства ще доведе до подобряване на финансовия резултат на дружеството и увеличаване на заплащането на работещите. Увеличението на работната заплата в дружество изисква най-малко три неща:

- увеличаване на производителността на труда;
- ликвидиране на губещи дейности;
- използване на Европейските фондове за увеличаване на конкурентоспособността на двете дружества в икономическата група.

През 2019 г. година се предприеха мерки за развитие на транспортната дейност и повишаване на нивото на обслужване.

- продължаваме да работим и да изпълняваме автобусните линии по транспортните схеми в Общините Шумен, Нови пазар, Смядово, Върбица, Велики Преслав;
- увеличихме ученическите и специализирани превози;
- успоредно с работата ни в курортния комплекс "Златни пясъци" – трансфери и специализирани превози, през 2019 г. осъществихме и туристически совалкови и случайни превози до Р. Молдова.

През миналата година сключихме двугодишен договор за превоз с туристическата фирма „ТУИ България" ЕООД – генерален агент на TUI за България, и „Бояна МГ" ЕООД – генерален агент на ITAKA за България.

При влошена бизнес среда почти не остават средства за закупуване на нови автобуси, и нашето внимание е насочено към подобряване на организацията на ремонтно-обслужващата

дейност, приложението на нови материали при ремонта, развитие и усвояване на нови дейности.

През годината нормално работим по високотехнологичните покрития, с предприятия "Солвей соди" АД гр. Девня, и „ТЕЦ - Марица изток 2" ЕАД гр. Раднево. Добро е взаимодействието с белгийската фирма "Дженерал Метал Алойс" и „Хьоганес" за своевременна доставка на прахове за метални покрития и осигурява изпълнение на поръчките.

В настоящия момент „Шумен-Пътнически автотранспорт" ООД, чиято фирмена политика включва създаване, усъвършенстване и въвеждане в практиката на иновативни технологии, прилага на практика два реални модела за въвеждане на устойчив градски транспорт в областта, чрез закупуването на нови автобуси на метан и електроавтобуси.

През 2019 година Дружеството има сделки и разчети със следните свързани лица:

Наименование на свързаното лице	Вид сделка	Обем на сделки през 2019 г. (хил. лв.)	Неуреден разчет към 31.12.2019 г.	Обем на сделки през 2018 г. (хил. лв.)	Неуреден разчет към 31.12.2018 г.
„Шумен Бус" АД - дружество майка	Покупка на стоки	-	175	-	175
	Покупка на консумативи	3	-	5	-
	Продажба на услуги	1	-	1	-
	Получен заем	20	53	17	69
ДЗЗД „Акорд"	Продажба на услуги	-	-	-	-

През 2019 г. в полза на „ШУМЕН – БУС" АД са разпределени дивиденти в размер на 52 хил. лв., които към 31.12.2019 г. все още не са изплатени.

II. ФИНАНАСОВ АНАЛИЗ

За периода 01.01.2019 г. - 31.12.2019 г. Дружеството е реализирало счетоводна печалба в размер на 61 хил. лв. преди данъчно облагане и 53 хил. лв. след начисляване на данъци.

Нетните приходи от продажби са в размер на 5 729 хил. лв. Налице е намаление спрямо предходната 2018 г., когато нетните приходи от продажби са 5 820 хил. лв.

Разходите за оперативна дейност през 2019 г. в размер на 5853 хил. лв. и са намалели спрямо предходната година, когато те са в размер на 6018 хил. лв.

Някои от показателите за финансово - икономическото състояние на "Шумен – Пътнически Автотранспорт " ООД, имат следните стойности:

№	Показател	2019	2018 г.	Изменение
1	**Коефицент на рентабилност на приходите от продажби**	0.00925	0.01357	-0.0043

2	**Коефицент на рентабилност на собствен капитал**	0.00631	0.00944	-0.0031
3	**Коефицент на рентабилност на пасивите**	0.04377	0.06376	-0.0200
4	**Коефицент на ефективност на разходите**	1.00902	1.01310	-0.0041
5	**Коефицент на ефективност на приходите**	0.99106	0.98707	0.0040
6	**Коефицент на обща ликвидност**	3.52775	3.36461	0.1631
7	**Коефицент на бърза ликвидност**	3.05332	2.91791	0.1354
8	**Коефицент на незабавна ликвидност**	2.75843	2.36887	0.3896
9	**Коефицент на абсолютна ликвидност**	2.75843	2.29424	0.4642
10	**Коефицент на финансова автономност**	6.93642	6.79338	0.1430
11	**Коефицент на задлъжнялост**	0.14417	0.14720	-0.0030

Видно от показателите е, че предприятието не е задлъжняло, ликвидността е отлична и не би имало проблеми при погасяване на текущите си задължения. Рентабилността е на ниски нива, но въпреки това реализираният финансов резултат е положителен.

III. РИСКОВИ ФАКТОРИ

Основните категории финансови инструменти, които Дружеството използва през 2019 г. са:

	31.12.2019 г.	*31.12.2018 г.*
Финансови активи:	***хил. лв.***	***хил. лв.***
Вземания от клиенти и доставчици	215	363
Парични средства	2 535	2 152
Заеми	-	70
Общо:	**2750**	**2 585**
Финансови пасиви, отчитани по амортизируема стойност:		
Задължения към доставчици	235	298
Задължения към предприятия от група	280	290
Общо:	**515**	**588**

Валутен риск

Валутният риск е свързан с възможността приходите от дейността на Дружеството да бъдат повлияни от промените на валутния курс към други валути. Фиксирането на лева към единната европейска валута доведе до ограничаване на колебанията в курса на лева към наложените като основни чужди валути.В дейността на „ШУМЕН – ПЪТНИЧЕСКИ

АВТОТРАНСПОРТ“ ООД като цяло не съществува валутен риск тъй като реализираните услуги и доставяните стоки и материали се извършват в евро или лева.

Лихвен риск

Лихвеният риск е свързан с възможността лихвените равнища при които „ШУМЕН – ПЪТНИЧЕСКИ АВТОТРАНСПОРТ“ ООД финансира своята дейност, да се повишат и в резултат нетните приходи на дружеството да намалеят. Появата на нестабилност във финансовата система в страната ни като цяло може да бъде предпоставка за увеличаване на лихвения риск.

Този риск може да бъде управляван посредством използване на различни източници за финансиране /търговски заеми, вътрешно - фирмена задлъжнялост, банкови кредити и др./

Ръководството на Дружеството текущо наблюдава промените в лихвените равнища на банковия пазар, анализира неговата експозиция спрямо лихвените равнища, оценява лихвения риск и търси своевременни мерки за неговото балансиране, вкл. чрез предоговаряне.

Финансов риск

Финансовият риск представлява несигурност за инвеститорите в случаите, когато предприятието използва привлечени или заемни средства.

Чрез показателите за финансова автономност и финансова задлъжнялост се отчита съотношението между собствени и привлечени средства. Високите стойности на коефициента за автономност и ниските стойности на коефициента на финансова задлъжнялост са добра гаранция за инвеститорите и за самите собственици.

Показателите за дела на капитала, получен чрез заеми, определят каква част от общия капитал представляват привлечените средства. Колкото делът на задълженията спрямо собствения капитал е по - голям, толкова е по - голям и финансовият риск.

IV. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

С Решение от 13.03.2020 г. на Народното събрание на Република България беше обявено извънредно положение на територията на страната, във връзка с усложнената епидемиологична обстановка и разпространението на вирус COVID-19 в световен мащаб.

Със заповед № РД-01-124/13.03.2020 г. Министърът на здравеопазването въведе противоепидемични мерки, на основание чл. 63 от Закона за здравето. Бяха въведени стриктни мерки за физическа дистанция и хигиена. Беше преустановена работата на питейни заведени, барове, дискотеки, ресторанти, СПА-центрове и др.

Възникналата извънредна ситуация във връзка с Ковид-19 пандемията води до влошаване на икономическата обстановка. Евентуален риск за дейността на дружеството произтича от намален пътнико-поток, като следствие на наложените ограничения за междуградски пътувания, намален интерес от страна на клиентите за извършване на случайни превози, съкращаване на извършваните ремонтни услуги. Неблагоприятните последици могат да се изразят в свиване на дейността. Потенциалният ефект е намаление на приходите и на паричните потоци и влошаване на ликвидността. Предприетите мерки и планове за справяне с извънредната ситуация от страна на ръководството на дружеството са повишаване дела на специализираните превози, изпълнение само на рентабилни транспортни линии, ограничаване изпълнението на единични курсове от нерентабилните транспортни линии.

Ръководството на Дружеството е направило анализ на безпрецедентната ситуация и взема необходимите мерки за продължаване на дейността по време и след отмяна на извънредното положение и възстановяване на обичайния стопански ритъм. Оптимизирани са разходите за персонала, като част от него работи с намалено работно време, а с друга част са прекратени трудовите правоотношения. Извършен е анализ и на най-необходимите разходи за

продължаване на дейността, като е осигурено плащане на задълженията, които пораждат тези разходи.

Не са възникнали други съществени събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет, които да налагат корекции в годишните финансови отчети или да са съществени, за да бъдат оповестени.

V. БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Една от основните цели на „ШУМЕН – ПЪТНИЧЕСКИ АВТОТРАНСПОРТ“ ООД е да постигне бързо и просперираще развитие, съобразено с икономическата обстановка в страната. Целите на Дружеството относно неговото развитие в краткосрочен план са да се задържи равнището на постигнатото до момента, с тенденцията да се постигнат нови успехи в един по-дългосрочен аспект.

VI. ДЕЙНОСТ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

През 2019 г. Дружеството не е работило по проекти в областта на научно изследователската и развойна дейност.

30.06.2020 г.

Управител:

(инж. Галин Банков)