"ГРАДСКИ ТРАНСПОРТ" ЕАД - Варна
Варна 9000 ул. "Тролейна" 48
Тел.:/052/572 200, 572 201, факс: 755-121, e-mail: gtvarna@abv.bg



ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на „ГРАДСКИ ТРАНСПОРТ" ЕАД за 2018 година

Годишният доклад за дейността е изготвен съгласно изискванията на чл. 39 на Закона за счетоводството и чл. 100н, ал. 7, т. 2 от ЗППЦК, и Приложение № 10 към Наредба № 2 от 17.09.2003г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация (Приложение № 10), тъй като Дружеството попада в обхвата на &1д на ДР на ЗППЦК. Годишния доклад за дейността е изготвен на база анализ на развитието, пазарните тенденции, финансово-икономическото състояние на дружеството за 2018 г. и перспективите за развитие.

„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.

Предмета на дейност е превоз на пътници в градски и крайградски линии и дружеството е единствен транспортен оператор за цялата градска мрежа на гр. Варна.

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.

При осъществяване на счетоводната отчетност дружеството прилага Закона за счетоводството. Базата за изготвяне на финансовите отчети са Международните счетоводни стандарти, приети от Съвета за международни счетоводни стандарти и приети от Европейската комисия. Международните счетоводни стандарти включват: Международните счетоводни стандарти, Международните стандарти за финансово отчитане, Разясненията направени от Комитета по разясненията на международните стандарти за финансово отчитане, Разясненията от бившия Постоянен комитет за разяснения и последващите изменения на тези стандарти и свързаните с тях тълкувания, бъдещите стандарти и свързаните с тях тълкувания, издадени или приети от Съвета по международните счетоводни стандарти.

„Градски транспорт" ЕАД има едностепенна система за управление. Управлява се от Съвет на директорите, който се състои от трима членове.

Членовете на Съвета на директорите през 2018г. са:

1. Желъо Петров Алексиев – 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.

Докладът съдържа анализи и коментари на финансовите отчети, направени според вижданията на ръководството на дружеството, предназначени за единствения акционер „Община Варна" и всички други потребители на информация, които формират своите оценки за състоянието и перспективите на дружеството.

Прогнозите и направените предположения може да се различават от бъдещи резултати и постигнати цели.

I. ИНФОРМАЦИЯ ИЗИСКВАНА ОТ ЧЛ. 39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО

1. Преглед, относно развитието и резултатите от дейността на предприятието, както и неговото състояние, заедно с описание на основните рискове, пред които е изправено.

Основните приходи на Дружеството от продажба на билети и абонаментни карти за превози са представени по-долу:

Приходи от продажби.
В хил. лв.

Приходи от продажби	**2018г.**	**2017г.**
От абонаментни карти	3 001	2 808
От листови билети	18 147	16 353
От др. превози	1052	-
Общо приходи от продажби	**22 200**	**19 161**

Дружеството получава финансирания от републиканския и общинския бюджет на община Варна за компенсиране на намалените приходи от безплатни пътувания и пътувания по намалени цени на определени категории пътници, покриване на загуби, както и за придобиване на дълготрайни активи, които са представени по-долу:

Приходи от финансирания.
В хил. лв.

Приходи от финансирания	**2018г.**	**2017г.**
От Община Варна	5 286	5 294
От Републикански бюджет	4 860	4 948
Финансиране на ДМА	1 947	1 787
Общо приходи от финансирания	**12 093**	**12 029**

Другите приходи са както следва:

Други приходи.
В хил. лв.

Други приходи	**2018г.**	**2017г.**
Застрахователни обезщетения	157	100
Наеми	40	44
Продадени материали	27	269
Реклама	104	99
Други	127	281
Общо други приходи	**455**	**793**

Увеличаването на всички приходи ще доведе до дългосрочна стабилност.

Разходите по икономически елементи, включени в себестойността на продажбите са:
В хил. лв.

Вид разход		
	2018г.	2017г.
Себестойност на продажбите в т.ч.	**36 665**	**33 485**
Разходи за материали	10 781	9 483
Разходи за външни услуги	1 158	1 147
Разходи за амортизации	4 040	3 923
Разходи за възнаграждения и осигуровки	20 594	18 911
Други разходи	92	21

Разходите по икономически елементи, включени в административните разходи са:
В хил. лв.

Вид разход		
	2018г.	2017г.
Административни разходи в т. ч.	**951**	**1070**
Разходи за материали	41	42
Разходи за външни услуги	81	60
Разходи за амортизации	6	5
Разходи за възнаграждения и осигуровки	391	680
Други разходи	432	283

През 2018г. Дружеството реализира следните финансови разходи:
В хил. лв.

Финансови разходи	**2018г.**	**2017г.**
Лихви	193	265
Други	52	79
Общо финансови разходи	**245**	**344**

През 2018г. Дружеството е реализирало загуба от дейността си в размер на 3097 хил. лв., а през 2017г. 2887 хил. лв. или увеличение с 210 хил. лв.

Основните финансови рискове пред които е изправено Дружеството са представени в т. I. 8 от настоящия Годишен доклад за дейността.

2. Анализ на основни финансови и нефинансови показатели за резултата от дейността, имащи отношение към стопанската дейност, включително информация по въпроси, свързани с екологията и служителите

Натурални показатели за дейността през 2018г.

	2018г.	2017г.
Брой превозени пътници (в хил.)	32520	29993
Изминати километри на автобуси (в хил.)	9413	9076
Изминати километри на тролейбуси (в хил.)	1246	1334
Обслужвани линии (бр.)	34	33

Финансови показатели за дейността през 2018г.

(хил.лв.)

N:	Показатели:	2018	2017	2018/2017	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	-3097	-2887	-210	-7,3%
2	Нетни приходи от продажби	22200	19161	3039	15,9%
3	Общо приходи от оперативна дейност	34748	31983	2765	8,6%
4	Общо приходи	34784	31983	2801	8,8%
5	Общо разходи за оперативна дейност	37616	34555	3061	8,9%
6	Общо разходи	37861	34899	2962	8,5%
7	Собствен капитал	21975	25114	-3139	-12,5%
8	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	49708	45593	4115	9,0%
9	Обща сума на активите	71683	70707	976	1,4%
10	Краткотрайни активи	3505	4749	-1244	-26,2%
11	Краткосрочни задължения	16054	13871	2183	15,7%
12	Краткосрочни вземания	2070	3214	-1144	-35,6%
13	Краткосрочни финансови активи (без парични средства)	0	0	0	0,0%
14	Парични средства	91	278	-187	-67,3%
15	Материални запаси	1344	1257	87	6,9%
16	Дългосрочни задължения	33654	31722	1932	6,1%
	Рентабилност:				
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	-0,1395	-0,1507	0,0112	7,4%
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	-0,1409	-0,1150	-0,0260	-22,6%
19	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	-0,0623	-0,0633	0,0010	1,6%
20	Коеф. на капитализация на активите (1/9)	-0,0432	-0,0408	-0,0024	-5,8%
	Ефективност:				
21	Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	0,9187	0,9164	0,0023	0,2%
22	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	0,9238	0,9256	-0,0018	-0,2%
	Ликвидност:				
23	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	0,2183	0,3424	-0,1240	-36,2%
24	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	0,1346	0,2517	-0,1171	-46,5%
25	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	0,0057	0,0200	-0,0144	-71,7%
26	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	0,0057	0,0200	-0,0144	-71,7%
	Финансова автономност:				
27	Коеф. на финансова автономност (7/8)	0,4421	0,5508	-0,1087	-19,7%
28	Коеф. на платежоспособност (9/8)	1,4421	1,5508	-0,1087	-7,0%

Информация свързана с персонала

В дружеството към края на 2018г. работят над 1005 служителя, като най-големите групи са водачи на автобус и тролейбус, кондуктори, механици, поддържащи инженерни екипи, административен и друг обслужващ персонал.

През 2018г. действа Колективен трудов договор сключен между синдикалните организации и ръководството на дружеството. Петте синдиката договарят за своите членове множество социални придобивки и условия на труд, като например:
- Доплащане за храна в размер на 10 лева за всеки отработен ден през месеца
- Ваучери за храна в размер на 60 лева месечно

- Помощи при продължително боледуване
- Допълнителен платен отпуск в размер на 2 дни годишно за майки с деца до 18г.
- Доплащане за прослужено време - 1% за всяка година трудов стаж по длъжността
- Великденски добавки по 50 лева на човек

Разходи за възнаграждения и осигуровки, включени в себестойността на продажбите.
В хил. лв.

Разход за възнаграждения и осигуровки	**2018г.**	**2017г.**
За възнаграждения	16 808	15 508
За осигурителни вноски	3786	3 403
Общо разходи за възнаграждения и осигуровки	**20 594**	**18 911**

Разходи за възнаграждения и осигуровки, включени в административните разходи.
В хил. лв.

Разходи за възнаграждения и осигуровки	**2018г.**	**2017г.**
За възнаграждения	326	569
За осигурителни вноски	65	111
Общо разходи за възнаграждения и осигуровки	**391**	**680**

Въпроси свързани с екологията

„Градски транспорт" ЕАД в ежедневната си дейност оперира средно със 140 автобуса, от които 85 нови до 5 години отговарящи на стандарт ЕВРО 5 и 6. Пускането на новите автобуси в употреба е намалило с над 40% вредните емисии отделяни в атмосферата на гр. Варна и допринася за повишаване на екологичния ефект за околната среда. Също така в употреба са 30 тролейбуса „Шкода", които работят изцяло с електрическа енергия с възможност и за временно преминаване на дизелов генератор отговаряш на стандарт ЕВРО 5. През 2018г. Дружеството приключи процедура по доставка на 15 броя нови превозни средства за масов градски обществен транспорт отговаряши на стандарт ЕВРО 6 и свързаното с тях оборудване и/или инструменти в рамките на Проект „Интегриран градски транспорт на Варна - втора фаза".
През 2018г. след направения одит за енергийни спестявания и изпълнение на индивидуалните цели по закона за енергийната ефективност, „АУЕР" издаде 5 броя удостоверения за енергийни спестявания N:1324;1325;1326;1328;1329/6.11.2018г. и са реализирани енергийни спестявания в размер на 438.50 тона въглероден диоксит за периода 2016-2020г.. Тези удостоверения могат да се прехвърлят на лицата по чл.11, ал.4 от ЗЗЕ по условията и реда на чл. 22, ал.1, т.2 от Наредба N:Е-РД-04-03 от 04.05.2016г.

3. Важни събития, настъпили след датата, към която е съставен годишният финансов отчет.

Между датата към която е съставен годишния финансов отчет и датата, на която настоящият Годишен доклад за дейността е съставен не са настъпили както благоприятни, така и неблагоприятни събития, които да налагат изрични оповестявания или корекции.

4. Вероятното бъдещо развитие на предприятието

На основание сключения с Община Варна договор за обществен превоз на пътници, Дружеството ще продължи да осъществява своята основна дейност по обществен превоз на пътници в интерес на своя собственик Община Варна и обществеността. Целта на ръководството е да повишава качеството на услугите, влагайки средства в допълнителна модернизация и закупуване на нови автобуси до пълното обновяване на автобусния парк.

5. Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност
Градски Транспорт ЕАД не извършва дейности в областта на научно изследователската и развойната дейност.

6. Информация, изисквана по реда на чл. 187д и 247 от Търговския закон

Дружеството не е придобивало, прехвърляло и не притежава собствени акции.
Възнагражденията получени от членовете на Съвета на директорите общо за 2018г. са в размер на – 79 хил. лв.
Членовете на Съвета на директорите не са придобивали, прехвърляли и не притежават акции или облигации на Дружеството.

7. Наличие на клонове на предприятието

Градски Транспорт ЕАД няма регистрирани клонове в страната и чужбина.

8. Използвани от предприятието финансови инструменти

Преносните стойности на активите и пасивите към 31.12.2018 и 2017 година по категории определени в съответствие с МСС 39 *Финансови инструменти: признаване и оценяване* са представени в следните таблици:

Финансови активи
31.12.2018г. в хил. лв.

	Финансови активи по амортизирана стойност
Търговски вземания	1989
Парични средства	91
Общо финансови активи	**2080**

31.12.2017г. в хил. лв.

	Финансови активи по амортизирана стойност
Търговски вземания	1857
Парични средства	278
Общо финансови активи	**2135**

Финансови пасиви

31.12.2018г. в хил. лв.

	Финансови пасиви по амортизирана стойност
Търговски задължения	8252
Задължения по лихвени заеми	2083
Общо финансови пасиви	**10335**

31.12.2017г. в хил. лв.

	Финансови пасиви по амортизирана стойност
Търговски задължения	7108
Задължения по лихвени заеми	3083
Общо финансови пасиви	**10191**

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 на лихвен риск по отношение на задълженията си по лихвени заеми. Финансовите инструменти в чуждестранна валута са деноминирани единствено в Евро, чийто курс е фиксиран към лева от Българската Народна Банка, поради което Дружеството не е изложено на валутен риск. 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 е договорен с променлив лихвен процент, получен като сбор от променлива компонента – ОЛП плюс фиксирана надбавка от 6,60% но рискът е ограничен тъй като лихвата по заема не може да надвишава 6,90% за целия срок на договора. Задълженията на Дружеството по лихвени финансови пасиви с променлив лихвен процент са:

-към 31.12.2018г. – 2083 хил. лв.
-към 31.12.2017г. – 3083 хил. лв.

Анализът на чувствителността към лихвения риск е изготвен при допускане за максимален лихвен процент по договора за банков заем – 6,90%. Ако лихвеният процент по договора за кредит беше 6,90% при условие, че всички други променливи бяха константни, финансовият резултат след данъци за годината би бил с 7 хил. лв. по-нисък.

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 обращаемост 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:

31.12.2018г.
В хил. лв.

	Балансова стойност	Договорени парични потоци	До една година	Между една и две години	Между две и пет години
Търговски задължения	8252	8252	8252	-	-
Задължения по лихвени заеми	2083	2239	1112	1043	84
Общо	**10335**	**10491**	**9364**	**1043**	**84**

31.12.2017г.
В хил. лв.

	Балансова стойност	Договорени парични потоци	До една година	Между една и две години	Между две и пет години
Търговски задължения	7108	7108	7108	-	-
Задължения по лихвени заеми	3083	3406	1174	1107	1125
Общо	**10191**	**10514**	**8282**	**1107**	**1125**

II. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРИЛОЖЕНИЕ № 10 НА НАРЕДБА № 2 НА КФН

1. Информация, дадена в стойностно и количествено изражение относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги, с посочване на техния дял в приходите от продажби като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година.

Приходите от продажби на Градски Транспорт ЕАД се състоят изцяло от извършване на услуги по обществен превоз на пътници. Реализираните през 2018г. приходи от обществен превоз на пътници са 22 200 хил. лв. Освен това Дружеството получава от Централния бюджет и от бюджета на Община Варна финансирания за покриване на загуби – за 2018г. в размер на 2 229 хил. лв. и финансирания за пътувания по намалени цени или безплатни пътувания – за 2018г. в размер на 7 917 хил. лв.

2. Информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за снабдяване с материали, необходими за производството на стоки или предоставянето на услуги с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач/потребител.

Както беше посочено в т. II. 1 по-горе приходите от продажби на Градски Транспорт ЕАД се състоят изцяло от извършване на услуги по обществен превоз на пътници. Дружеството оперира на територията на Община Варна и няма реализирани приходи от външни пазари.
Основните материали, които Дружеството използва за предоставяните услуги са горива, смазочни материали, резервни части и гуми. Градски Транспорт ЕАД има сключени договори с български търговски дружества за доставката на посочените по-горе материали.
Доставчик с дял в разходите на Дружеството над 10% е Сакса ООД, който доставя гориво въз основа на сключен договор. Разходът за гориво доставено от Сакса ООД отчетен през 2018г. е в размер на 6982 хил. лв., което представлява 18.44% от всички разходи за 2018г. отчетени в Отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход. Клиенти на Градски Транспорт ЕАД са основно физически лица.
От Община Варна Дружеството получава финансиране за пътувания по намалени цени и за безплатни пътувания на пътници. Чрез Община Варна Дружеството получава финансиране от Централния бюджет на Република България за покриване на загуби и пътувания по намалени цени и безплатни пътувания на пътници.

Приходите от финансирания получени от и чрез Община Варна през 2018г. и относителният им дял към всички приходи реализирани през 2018г. са показани по-долу:

	хил. лв	относителен дял в %
От Община Варна	5286	15.21%
От Републикански бюджет	4860	13.98%

3. Информация за сключени съществени сделки.

Градски транспорт ЕАД е партньор на Община Варна по проект „Интегриран градски транспорт на Варна – втора фаза“ от Оперативна програма „Региони в растеж 2014-2020г.“ По проекта се финансира на 100% придобиването на 15 нови автобуса. Във връзка с това

Дружеството е сключило договор за покупка на 15 броя ново произведени единични превозни средства за масов градски транспорт и свързаното с тях специализирано оборудване, инструменти и принадлежности, и обучение на персонала. Общата стойност на договора е 6304517 лв. Към 31.12.2018г. автобусите са доставени, като е платен и остатъка за доставката в размер на 5 043 613.60 лв.

4. Информация относно сделките, сключени между Дружеството и свързани лица, през отчетния период, предложения за сключване на такива сделки, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които Дружеството е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на Дружеството.

Свързано лице на „Градски Транспорт" ЕАД е Община Варна, която е едноличен собственик на капитала на Дружеството.
Осъществените сделки и съществуващите разчети с Община Варна са представени в следните таблици.

Сделки със свързани лица
В хил. лв.

	31.12.2018	31.12.2017
Приходи от финансирания за компенсиране на безплатни и по намалени цени пътувания	7917	7855
Приходи от финансирания за покриване на загуби	2229	2387
Приходи съгласно договор за обществен превоз на пътници	1052	-
Приходи от финансирания за нетекущи активи	1947	1787
Общо	**13145**	**12029**

Вземания и задължения от/към свързани лица
В хил. лв.

	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017
	Вземания	**Вземания**	**Задължения**	**Задължения**
Вземания за финансирания	961	948	-	-
Вземания по продажби	254	10	-	-
Задължения по получени аванси	-	-	138	-
Вноска в общинския бюджет за отдадените под наем недвижими имоти	-	-	314	275
Общо	**1215**	**958**	**452**	**275**

Сделки с ключов управленски персонал

В хил. лв.

	31.12.2018	31.12.2017
Краткосрочни доходи на ключов управленски персонал	79	72

Дружеството не е сключвало сделки със свързани лица, които са извън обичайната му дейност.

5. Информация за събития и показатели с необичаен за Дружеството, характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи.

През годината не е имало събития с необичаен за Дружеството характер.

6. Информация за сделки, водени извънбалансово - характер и бизнес цел, посочване финансовото въздействие на сделките върху дейността.

Градски Транспорт ЕАД не отчита задбалансови сделки.

7. Информация за дялови участия на Дружеството, за основните му инвестиции в страната и в чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството и източниците/начините на финансиране.

Дружеството не притежава дялови участия, ценни книжа и финансови инструменти в други предприя.

Притежаваните от Дружеството недвижими имоти и нематериални активи се използват в основната му дейност и информация за тях е представена във финансовия отчет на Дружеството за годината завършваща на 31.12.2018г. в т. 3.1 „Имоти, машини и съоръжения“ и т. 3.2 „Нематериални активи“.

Финансовите активи на Дружеството към 31.12.2018г. включват вземания от клиенти и парични средства. Подробна информация е представена т.3.4 „Търговски и други вземания“ и т.3.5 "Парични средства“ от пояснителните приложения към финансовия отчет на Дружеството за годината завършваща на 31.12.2018г. Информация за използваните от предприятието финансови инструменти е представена в т. I. 8 от настоящия Годишен доклад за дейността.

8. Информация относно сключените от Дружеството, в качеството му на заемополучател, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения.

През 2016г. Дружеството е сключило договор за банков заем за финансиране на просрочени задължения към кредитори. Размерът на заема е 5000 хил. лв. Крайният срок за погасяване на кредита е 28.01.2021г., като той ще се издължава на 60 равни вноски. Лихвата по заема се определя като сбор от ОЛП + надбавка в размер на 6,60%, като размера на сбора не може да надвишава 6,90% за целия срок на договора. Банковият заем е обезпечен със Залог върху всички настоящи и бъдещи вземания по Договор за обществен превоз на пътници, сключен

на 21.10.2013г. с Община Варна. Договорна ипотека върху недвижими имоти собственост на Дружеството и особен залог върху движими вещи собственост на Градски транспорт ЕАД. Дружеството обслужва редовно задълженията си по получения банков заем. Към 31.12.2018г. задължението по заема е в размер на 2083 хил. лв., от които текущи задължения (дължими до 12 месеца от датата на отчета за финансовото състояние) – 1000 лв. и нетекущи задължения – 1083 хил. Лв.

9. Информация относно сключените от Дружеството, в качеството му на заемодател, договори за заем, включително предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в това число на свързани лица, с посочване на конкретните условия по тях, включително на крайните срокове за плащане, и целта, за която са били отпуснати.

Дружеството не е сключвало договори за заем и не е предоставяло такива в качеството му на заемодател.

10. Информация за използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа за отчетния период.

През 2018г. Дружеството не е емитирало ценни книжа.

11. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати отразени във финансовия отчет за финансовата година и по-рано публикувани прогнози за тези резултати.

Дружеството не е публикувало прогнози за финансовите си резултати.

12. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които Дружеството, е предприело или предстои да предприеме с оглед отстраняването им.

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.
Планирането на финансовите ресурси на „Градски транспорт" ЕАД е относително сложен процес зависещ от множество фактори, сезонност и цикличност. При текущите задължения за суровини и услуги има известно забавяне, което се наваксва постепенно във времето с определена цикличност през зимния период по-слабо и през летния с по-бързи темпове.

13. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения.

Целта на ръководството е да повишава качеството на услугите, влагайки средства в допълнителна модернизация и закупуване на нови автобуси до пълното обновяване на автобусния парк. През 2018г. Дружеството придоби 15 броя нови дизелови автобуси за масов градски транспорт по Компонент 2 на Проект „Интегриран градски транспорт на Варна - втора фаза" на обща стойност 6304517 лв.

14. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на Дружеството.

През 2018 г. няма настъпили промени в основните принципи за управление на Дружеството.

15. Информация за основните характеристики на прилаганите от Дружеството, в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рискове.

Дружеството има разработени и утвърдени вътрешни правила и процедури по отношение на системите за вътрешен контрол и отчетност.

Системата за вътрешен контрол на Дружеството се характеризира с това, че включва в себе си цялостната политика и процедури (за вътрешен контрол), възприети от ръководството на Дружеството за постигане на неговите цели и гарантира, доколкото това е практически възможно, ред и ефективност при осъществяването на дейността на Дружеството, включително придържане към управленската политика, защита на активите на предприятието, установяване и предотвратяване на измами и грешки, пълнота и правилност на счетоводната документация, както и навременно изготвяне на надеждна финансова информация. Системата за вътрешен контрол обхваща не само области, касаещи директно функциите на счетоводната система, но и много по-широки проблеми.

Вътрешният контрол по отношение на отчетната система се занимава с постигането на следните цели:

- Всички операции да се извършват след получаване на общо или конкретно разрешение от страна на ръководството и в съответствие със законовите и подзаконови нормативни актове;

- Всички операции и други събития се отразяват своевременно и с точен размер на сумите в подходящите сметки и за съответния отчетен период, така че да позволят изготвянето на финансовите отчети в съответствие с конкретно зададена рамка за финансова отчетност;

- Достъпът до активите и регистрите е позволен само след съответно разрешение от страна на ръководството;

- Прави се периодична съпоставка между отчетените активи и физическата им наличност и при установяване на разлики се предприемат съответни действия.

16. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година.

През 2018г. не е извършвана промяна в Съвета на директорите.

17. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година, изплатени от Дружеството, независимо от това, дали са били включени в разходите на Дружеството, или произтичат от разпределение на печалбата.

Управителният орган на Градски Транспорт ЕАД е Съветът на директорите състоящ се от трима членове: Председател – Желъо Петров Алексиев, Заместник председател – Тодор Георгиев Докимов и Изпълнителен член (Изпълнителен директор) – Злати Петров Златев. Възнагражденията начислени през 2018г. на членовете на Съвета на директорите са 79 хил. лв. През 2018г. не са начислявани и предоставяни непарични, условни или разсрочени възнаграждения. Дружеството не дължи суми на членовете на Съвета на директорите за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения. Дружеството не е начислило и не дължи суми на членовете на Съвета на директорите, които произтичат от разпределение на печалбата.

18. Информация за известните на дружеството договорености (включително и след приключването на финансовата година), в резултат на които могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции на дружеството.

Не е известна информация на дружеството относно договорености (включително и след приключването на финансовата година), в резултат на които могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции на дружеството.

19. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на Дружеството, в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал; ако общата стойност на задълженията или вземанията на Дружеството, по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно.

Собствения капитал на Градски Транспорт ЕАД към 31 декември 2018г. е 21975 хил. лв. Към 31 декември 2018г. няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства касаещи задължения или вземания на Дружеството, чийто размер поотделно или общо да надвишава 10 на сто от собствения капитал на Дружеството.

18.03.2019г.
гр. Варна

Изпълнителен директор: .....
/инж. Злати Златев/