# Годишен доклад за дейността на "РС ТРАНСПОРТ" ООД - гр. Хасково за 2022 г

## I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 836229311.

***Фирма:*** ***"РС Транспорт" ООД***
***Седалище:*** гр. Хасково
***Адрес на управление:*** гр. Хасково, ул. „Македония" 10, ет.1, ап.1.
***Предмет на дейност:*** Международен транспорт, производство и покупка на всички видове стоки и други вещи с цел продажба в първоначален, преработен и обработен вид; комисионна, складова, спедиторска, лизингова, превозна, транспортна, туристическа, рекламна, информационна, програмна, импресарска дейност ; комисионна, оказионна, антикварна и консигнационна търговия; ресторантьорство, хотелиерство, мотел, обществено хранене, кафетерия, сладкарство, аперитив, бар, дискотека; сделки с интелектуална собственост, производство и търговия с видео и звукозаписи; покупка, строеж и обзавеждане на недвижими имоти с цел експлоатация, продажба, отдаване под наем; бартерни, обменни, експортни и реекспортни операции; представителство и посредничество в страната и чужбина; печатарска и издателска дейност; външнотърговска дейност по целия предмет на дейност на дружеството; мениджмънт.
***Собственост:*** Дружеството е:
***100*** % - частна собственост.

***Капитал:*** Дружеството е с капитал 5000 лв., разпределен в 500 бр. дялове с номинална стойност 10 лв. всеки един.

**Основен /записан/ капитал ООД**

| Съдружник | 2022 | | | | 2021 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Брой дялове | Стойност | Платени | % Дял | Брой дялове | Стойност | Платени | % Дял |
| Радко Атанасов Радев | 350 | 3500 | 3500 | 70 | 350 | 3500 | 3500 | 70 |
| Стелка Георгиева Радева | 150 | 1500 | 1500 | 30 | 150 | 1500 | 1500 | 30 |
| **Общо:** | **500** | **5000** | **5000** | **100%** | **500** | **5000** | **5000** | **100%** |

***Органи на управление:*** Дружеството се управлява и представлява от:
Радко Атанасов Радев - управител.

***Лицензии, разрешителни за осъществяване на дейността:*** ***Лиценз № 0889 за международен автомобилен превоз на товари за чужда сметка или срещу възнаграждение .***

***Клонове (чл. 39, т.7 от ЗС):*** Дружеството няма регистрирани клонове.

***Свързани лица:*** Дружеството има свързани лица, както следва:

1. „Итра Транс“ ООД;
2. RS Belgium.

## *II. ХАРАКТЕРИСТИКА НА ДЕЙНОСТТА.*

Осъществяваната от “ РС Транспорт” ООД основна дейност е:

- Международен транспорт.

Реализираните приходи по видове услуги от дейността за 2022 г. и тяхното изменение спрямо 2021 г. са както следва:

*(хил.лв.)*

| Реализирани приходи от продажби | | | |
|---|---|---|---|
| **по видове услуги** | **2022** | **2021** | **изменение %** |
| Международен транспорт | 17898 | 16178 | 110.63% |
| Други услуги | | | |
| Наем | | | |
| **Общо приходи от продажби** | **17898** | **16178** | 110.63% |

“РС Транспорт” ООД реализира своите услуги - международни превози в страни членки на Европейския съюз.

Реализираните приходи от услуги за международни превози от дейността за 2022г. и тяхното изменение спрямо 2021г. са както следва:

*(хил.лв.)*

| Реализирани приходи от продажби | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **по видове стоки/ продукти/услуги** | **2022** | | **2021** | | **изменение %** | |
| | **външни пазари** | **вътрешни пазари** | **външни пазари** | **вътрешни пазари** | **външни пазари** | **вътрешни пазари** |
| Международен транспорт | 17655 | 243 | 16178 | | 109.13% | 100% |
| Други услуги | | | | | | |
| Наем | | | | | | |
| **Общо приходи от продажби** | 17655 | 243 | 16178 | | | |

Основните клиенти на “РС Транспорт” ООД, техния относителен дял в общите приходи от продажби за 2022 г. и изменението спрямо 2021 г. са както следва:

| Основни клиенти на „РС Транспорт“ ООД | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Наименование | относителен дял | | | |
| | 2022 г. | 2021г. | Изменение % | |
| DSV ROAD NV | 61% | 68 % | 89% | |
| HAMANN INTERNATIONAL LOGISTICS | 27% | 22% | 23% | |
| Други | 12% | 10 % | 20% | |
| **Общо** | **100%** | **100%** | | |

Видно от таблицата основните клиенти на “ РС Транспорт” ООД, чийто относителен дял надхвърля 10% от приходите от продажби са, както следва:

| Основни клиенти на „РС Транспорт“ ООД с относителен дял над 10% от приходите от продажби | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Наименование | относителен дял % | ЕИК | седалище и адрес на управление | връзка / взаимоотно-шения с дружеството |
| DSV ROAD NV | 61% | BE0404507618 | 8930 REKKEM BELGIE | КЛИЕНТ |
| HAMANN INTERNATIONAL LOGISTICS | 27 % | BE0873604566 | WETTEREN BELGIE | КЛИЕНТ |

Основните доставчици на “РС Транспорт” ООД, техния относителен дял в общите разходи за 2022г. са както следва:

| Основни доставчици на „РС Транспорт“ ООД с относителен дял над 10% от разходите за суровини/ материали / външни услуги | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Наименование | относителен дял % | ЕИК | седалище и адрес на управление | връзка / взаимоотно-шения с дружеството |
| RS Belgium | 70 % | | 2870 Puurs Belgium | Доставчик |
| SHELL | 8% | | България | Доставчик |
| Други | 22 % | | | |
| | 100% | | | |

## ➢ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

Рискът, свързан с дейността на РС Транспорт ООД се определя от въздействието на две отделни категории риск.

***Систематичните рискове***, се обуславят от въздействието на макроикономическата среда в която дружеството осъществява своята дейност и не подлежи на управление от страна на ръководен екип на дружеството. Те пряко или косвено биха могли да окажат

въздействие върху дейността на дружеството и са: пандемия, политически, инфлационен, данъчен, валутен риск, риск от неблагоприятни промени на нормативната уредба и риск от промяна на лихвените равнища

***Несистематичните рискове*** са пряко относими към дейността на дружеството и в голяма степен може да се управляват от мениджмънта.

- Систематични рискове:

***Систематичните рискове***, които пряко или косвено биха могли да окажат въздействие върху дейността на дружеството са: политически, инфлационен, данъчен, валутен риск, риск от неблагоприятни промени на нормативната уредба и риск от промяна на лихвените равнища.

✓ Политически риск:

Този риск е свързан с вероятността от вътрешнополитически сътресения и неблагоприятни промени в стопанската среда, в която функционират стопанските субекти.

Степента на политическия риск се асоциира с вероятността за промени в неблагоприятна посока на водената от правителството икономическа политика или в по-неблагоприятния случай - смяна на правителството и като следствие от това с опасността от негативни промени в инвестиционния климат.

Основните политически рискове за България засягат:

- *Бавното възстановяване от икономическата криза*. В тази насока следва да се обърне внимание на: действителния растеж – дали ще отговори на правителствените прогнози; очакваното покачване на износа; възможността на правителството да взима изгодни заеми на международните пазари; полаганите усилия за умерено възстановяване на вътрешното потребление;
- *Извършените реформи и оптимизирането на процеса по усвояване на средства от ЕС*. Наблюдение на: реформите в неефективните пенсионно-осигурителни системи, здравната система и образованието; административната координация при финансирането на проекти от ЕС, подобряване процеса на отпускане, координиране и управление на средствата по европейски програми;
- *Борбата срещу корупционните практики и организираната и битова престъпност* - резултатите рефлектират върху доверието на Европа и чуждестранните инвеститори;
- Оценката на международните рейтингови агенции за стабилността на публичните финанси на страната.
- Правителствата се ангажират с деклариране, че ще продължават да провеждат консервативна и дисциплинирана фискална политика, поддържаща референтни нива на бюджетен дефицит и стабилност в трансфера на публични финанси.

- На база посоченото и познаването на политическата среда в страната, към момента на изготвяне на настоящия доклад, оценяваме политическия риск като: **нисък риск**.

✓ Макроикономически рискове:

Икономиката на България е зависима от европейската и световната икономика. Подобрението на водещите индикатори за еврозоната формират очаквания за нейното бавно и постепенно възстановяване. В краткосрочен план вътрешното търсене се очаква да бъде благоприятно повлияно от забавянето на инфлационните процеси.

Пазарните обеми, както и маржове се очаква да продължат да бъдат под натиск, независимо от очакваното възстановяване на икономиката.

Очакванията за бизнес климата са предпазливо оптимистични.

Най-голяма все още част от икономическия растеж се дължи на ударното усвояване на европейски средства.

Според министерство на финансите, рамката на бюджета за 2022г. „е изготвена на база консервативна прогноза за основните макроикономически показатели".

- Валутен риск:

Систематичният валутен риск се определя от вероятността от предсрочно отпадане на валутния режим (борд) в сраната, от което би последвало евентуално обезценяване на лева, спрямо чуждестранните валути. Съгласно действащото законодателство в страната, българският лев е фиксиран към еврото и риска от обезценяване на лева спрямо европейската валута е минимален, но съществува риск от неблагоприятни промени на курса на еврото спрямо други основни валути, като щатския долар, швейцарски франк, британски паунд и др. В Дейността си дружеството е изложено на този риск, но тъй като дружеството извършва основните си разплащания (покупки и продажби) в лева или евро, въздействието на риска от промяна на валутния курс е минимизирана.
Като гарант за макроикономическата стабилност, България ще запази паричния съвет при съществуващото равнище на фиксиран валутен курс от 1.95583 лева за 1 евро до присъединяването на страната към еврозоната.

- На база посоченото и познаването на икономическата среда в страната, към момента на изготвяне на настоящия доклад, оценяваме валутния риск като: **нисък риск**.

- Инфлационен риск:

Инфлационният риск е свързан с вероятността от значително покачване на покупните цени на стоки и услуги, което води до намаляване на доходите, свиване на потребителското търсене и ограничаване растежа на икономиката на страната.

Силно негативен момент както за икономиката, така и за бюджета е, че страната още не е излязла от дефлационните процеси. Според МФ вече има сигнали за оттласкване, най-вече заради повишените цени на електроенергията. Повишаването на инфлационните очаквания предполага засилване на инвестициите в икономиката и нарастване на търсенето на работна ръка, което вече се забелязва.

- На база посоченото по-горе, към момента на изготвяне на настоящия доклад, оценяваме инфлационния риск като: **нисък риск.**

- Риск от лицензионни режими:

Отговорните власти провеждат политика по намаляване броя на отежняващите лицензии и разрешителни, и опростяване на тези, които останат в сила. Това ще окаже благоприятно влияние върху ограничаването на бюрокрацията и корупционните практики. Създадена е и информационна система - административен регистър на регулаторните режими (лицензионни, разрешителни, регистрационни, съгласувателни).

Дейността на дружеството ни изпитва подкрепа от наличните лицензионни режими за извършване на международните автомобилни превози.

- На база посоченото по-горе и познаването на регулаторната среда, към момента на изготвяне на настоящия доклад, оценяваме риска от лицензионни режими като: **висок риск.**

## Риск от неблагоприятни промени на нормативната уредба

Рискът от неблагоприятни промени на нормативната уредба е свързан с предстоящи промени в законодателството в страната и ЕС , касаещи дейността на дружеството, в следствие на които биха могли да се променят неблагоприятно икономическата среда и икономическите показатели на икономическите субекти в България.Предстящите Този риск е висок риск.

## Данъчен риск

Рискът от промени във фискалната политика, провеждана от правителството, може да окаже влияние върху размера на финансовия резултат на дружеството.

## Риск от промяна на лихвените равнища

Лихвеният риск е свързан с вероятността от неблагоприятни промени на лихвените нива, установени от финансовите институции в България. При използване от дружеството на заемен капитал, увеличение на лихвените нива би довело до увеличаване цената на заемния финансов ресурс, което би довело до увеличаване на разходите и съответно понижаване на финансовия резултат на дружеството.

- На база посоченото по-горе и познаването на регулаторната среда, към момента на изготвяне на настоящия доклад, оценяваме риска от като: **висок риск.**

- Несистематични (микроикономически) рискове:

***Несистематичните рискове*** са пряко относими към дейността на дружеството и в голяма степен се управляват от мениджмънта. Тези рискове са:

Традиционно несистематичните рискове се разглеждат на две нива – отраслов риск, касаещ несигурностите в развитието на отрасъла ни и общ фирмен риск, произтичащ от спецификите на дружеството ни.

✓ Отраслов (секторен) риск:

Появява се във вероятността от негативни тенденции в развитието на отрасъла като цяло, технологичната обезпеченост, нормативната база, конкурентната среда и характеристиките на пазарната среда за продуктите и суровините, употребявани в отрасъла. Рискът се свързва преди всичко с отражението върху възможността за реализиране на доходи в рамките на отрасъла и по-конкретно на технологичните промени или измененията в специфичната нормативна база.

- На база посоченото по-горе и спецификата на отрасъла ни, към момента на изготвяне на настоящия доклад, оценяваме отрасловия риск като: **висок риск.**

✓ Технологичен риск:

Технологичният риск е производен от необходимите нови технологии за обслужване дейността на дружеството и от скоростта, с която се развиват те. Налице е обратна зависимост на този риск спрямо технологичното фирмено обезпечение.

- На база използваните от дружеството ни технологии и познаването на технологичните тенденции на развитие на бранша, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме технологичния риск като: **без риск.**

✓ Фирмен риск:

Свързан е с характера на основната дейност на дружеството, с технологията и организацията на цялостната му активност, както и с обезпечеността на дружеството с финансови ресурси. Подкатегории на фирмения риск са: бизнес риск и финансов риск. Основният фирмен риск е свързан със способността на дружеството да генерира приходи, а оттам и положителен финансов резултат.

Управлението на фирмения риск за дружеството ни засяга анализа на услугите, които се предлагат от „РС Транспорт" ООД, обезпечеността с човешки ресурси, управленските решения на оперативно и стратегическо ниво, контрола върху прилагането на приетите планове и стратегии за развитие.

- На база посоченото по-горе и спецификата на дейността ни, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме фирмения риск като: **без риск.**

✓ Финансов риск:

Финансовият риск на дружеството е свързан с възможността от влошаване на събираемостта на вземанията и изплащането на задълженията към банковите и др. институции, което би могло да доведе до затруднено финансово състояние.

Като основен проблем в макроикономически аспект са високите стойности на междуфирмена задлъжнялост. Броят на необслужените кредити остава висок. Управлението на финансовия риск за дружеството ни е фокусирано върху оптимизиране на оперативните разходи /повишаване събираемостта на вземанията/ определяне на адекватни и конкурентоспособни цени на продуктите и услугите, адекватна оценка на формите на поддържане на свободни ликвидни средства.

*На база посоченото по-горе и анализа на финансовото ни състояние, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме финансовия риск като:* ***висок.***

✓ Ликвиден риск:

*Ликвиден риск*

Ликвидния риск се определя от вероятността дружеството да не е в състояние да изплаща текущите си задължения. Риск произлиза от вземания от клиенти с отсрочен срок на плащане. Дружеството има добри възможности за гъвкавост във финансирането, тъй като има добра кредитна репутация.

Другият основен фактор, който влияе силно е свързан с привлечения капитал. Той трябва да се поддържа в оптимално равнище, като се контролира както нивото на

заемните средства, така и стойностите на задълженията към доставчиците и от клиентите на дружеството.

Управлението на ликвидния риск за дружеството ни изисква консервативна политика по ликвидността чрез постоянно поддържане на оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност за финансиране на фирмената дейност, осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси, ежедневен мониторинг на наличните парични средства, предстоящи плащания и падежи.

*На база посоченото по-горе и анализа на задълженията на дружеството ни, както и съотношението между собствения ни и привлечен капитал, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме ликвидния риск като:* ***нисък.***

✓ Ценови риск:

*Риск от промени в цените на основните суровини и материали*

Основната дейност на Дружеството е извършване на международни превози, което определя и използваните основни материали и услуги, а именно: горива, пътни такси и др. Дружеството е изложено на риска от рязко увеличение на цените на тези материали и услуги, което би довело до повишаване на себестойността на услугите и съответно до намаляване на финансовия резултат на дружеството.

Управлението на ценовия риск за дружеството ни изисква периодичен анализ и предоговаряне на договорните параметри с клиенти и доставчици съобразно пазарните промени. *На база посоченото по-горе, пазарната конюнктура, както и себестойността на предлаганите услуги, както и нивото на вътрешнофирмени разходи и нивото на печалбата ни, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме ценовия риск като:* ***висок риск.***

✓ Риск, свързан с паричния поток:

Рискът, свързан с паричния поток разглежда проблемите с наличните парични средства в дружеството. Тук от съществено значение е договорната политика, която следва да защитава фирмените финанси, като гарантира регулярни входящи потоци от страна на клиенти, както и навременни плащания на задълженията.

Управлението на риска, свързан с паричните потоци за дружеството ни изисква поддържане на положителна стойност на ликвидността, т.е. готовност за посрещане на текущите задължения.

*На база посоченото по-горе и анализа на входящите и изходящите ни парични потоци, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме риска, свързан с паричния поток като:* ***висок риск.***

✓ Кредитен риск:

Ако дружеството използва заемни средства, то тогава е изложено на кредитен риск. Той се изразява във възможността дружеството да се финансира със заемни средства в кратки срокове и на приемливи цени. Възниква, когато съществува вероятност кредитополучателят да не изпълнява съзнателно или да е в невъзможност да изпълни поетия от него ангажимент по сключения договор за заем или когато клиентите на дружеството не са в състояние да изплатят изцяло или в обичайно предвидимите срокове дължимите от тях суми.

Управлението на кредитния риск за дружеството ни изисква предоставяне на отсрочени плащания (продажби с голям кредитен период) на клиенти с дългогодишна история и

партньорски взаимоотношения, добро финансово състояние и липса на нарушения при спазване на кредитния период. Кредитната ни политика има отношение към събираемостта на вземанията, които следва да се контролират текущо чрез ежедневен преглед на откритите позиции по клиенти и извършените плащания.

*На база посоченото по-горе, познаването на кредитната политика на банките, състоянието на банковата система по време на финансова криза, както и кредитната политика на дружеството, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме кредитния риск като:* ***среден риск.***

✓ Инвестиционен риск:

Инвестиционният риск се изразява в това дали реалната доходност от направена инвестиция се различава от предварително планираната такава. Поради дефицита на финансов ресурс и съществуващата финансова криза, банките не финансират много от проектите, класирани по новите рискови матрици. Налага се преразглеждане на планираните инвестиции и специално внимание върху тези с критична значимост за успеха на дружеството и върху тези с бърза възвръщаемост.

За управление на инвестиционния риск се прилага политика на хеджиране - застраховка срещу неблагоприятни събития, която не ги предотвратява, но ограничава последиците от тях.

*На база посоченото по-горе и реализираните от нас инвестиционни мероприятия, към момента на изготвяне на настоящия доклад, оценяваме инвестиционния риск като:* ***среден риск.***

✓ Регулативен риск:

Регулативният риск е свързан с вероятността да се понесат загуби в резултат на нарушения или неспазване на законовите и подзаконови нормативни актове или вътрешно дружествените документи, както и от загуби в резултат на интервенция на данъчните власти. Този риск се отнася и за промени в нормативната база, свързани с опазването на околната среда, както и с вероятността дружеството да не бъде в състояние да изпълнява предписанията и изискванията на екологичното законодателство и компетентните органи, за което да му бъдат налагани съответните наказания.

*На база посоченото по-горе, прилаганата от дружеството ни екологична политика и познаването на нормативната база, към момента на изготвяне на настоящия доклад, оценяваме регулативния риск като:* ***висок риск.***

✓ Риск, свързан с корпоративната сигурност:

Този риск е актуален и засяга редица аспекти от фирмената сигурност като ефективно противодействие на нелоялната конкуренция; надеждна защита на търговската тайна; прилагане на практически мерки за редуциране и неутрализиране на корпоративни заплахи; мотивиране, обучаване и възпитаване на служителите за избягване пропуски в системата за фирмена сигурност.

*На база посоченото по-горе и познаване нивото на фирмена сигурност, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме риска, свързан с корпоративната сигурност като:* ***нисък риск.***

## Риск от недостиг на квалифициран персонал

Този риск се определя от възможен дефицит на квалифициран персонал. Квалификацията, професионалните умения, мотивацията на персонала е от съществено значение за постигане на производствените цели и добри финансови резултати за дружеството. Мениджмънта прилага последователна политика за мотивация на работниците и служителите си, с цел да осигури дългосрочно участие на ключов персонал в дейността на дружеството. Браншово не сме осигурени с подготовка на кадрите от учебни заведения.

III. Анализ на финансови и нефинансови показатели. (съгл. чл. 39, т.2 от ЗС)

✓ Финансови показатели

Постигнатите от дружеството **финансови показатели** за 2022 г. спрямо 2021 г. са както следва:

*(хил.лв.)*

| N: | Показатели: | 2022 | 2021 | 2022/2021 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | година | година | стойност | процент |
| 1 | Финансов резултат | 180 | 685 | 0.26 | 26% |
| 2 | Нетни приходи от продажби | 17898 | 16178 | 1.11 | 111% |
| 3 | Общо приходи от оперативна дейност | 18456 | 18685 | 0.99 | 99% |
| 4 | Общо приходи | 18456 | 18685 | 0.99 | 99% |
| 5 | Общо разходи за оперативна дейност | 18107 | 17849 | 1.01 | 101% |
| 6 | Общо разходи | 18256 | 17893 | 1.02 | 102% |
| 7 | Собствен капитал | 1737 | 2062 | 0.84 | 84% |
| 8 | Пасиви (дългосрочни и краткосрочни) | 1926 | 1840 | 1.05 | 105% |
| 9 | Обща сума на активите | 3663 | 3902 | 0.94 | 94% |
| 10 | Краткотрайни активи | 3156 | 3042 | 1.04 | 104% |
| 11 | Краткосрочни задължения | 1926 | 1840 | 1.05 | 105% |
| 12 | Краткосрочни вземания | 2558 | 2762 | 0.93 | 93% |
| 13 | Краткосрочни финансови активи (без парични средства) | 2856 | 2828 | 0.09 | 9% |
| 14 | Парични средства | 300 | 214 | 1.40 | 140% |
| 15 | Материални запаси | 298 | 66 | 4.52 | 452% |
| 16 | Дългосрочни задължения | 0 | 0 | 0.00 | 0% |
| | **Рентабилност:** | | | | |
| 17 | Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2) | 0.01 | 0.04 | 0.25 | 25% |
| 18 | Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7) | 0.10 | 0.33 | 0.30 | 30% |
| 19 | Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8) | 0.09 | 0.37 | 0.24 | 24% |
| 20 | Коеф. на капитализация на активите (1/9) | 0.05 | 0.18 | 0.28 | 28% |
| | **Ефективност:** | | | | |
| 21 | Коеф. на ефективност на разходите (4/6) | 1.01 | 1.04 | 0.97 | 97% |
| 22 | Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5) | 1.02 | 1.05 | 0.97 | 97% |
| | **Ликвидност:** | | | | |
| 23 | Коеф. на обща ликвидност (10/11) | 1.63 | 1.65 | 099 | 99% |
| 24 | Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11 | 2.97 | 3.15 | 0.94 | 94% |
| 25 | Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11 | 1.64 | 1.65 | 0.99 | 99% |
| 26 | Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11) | 0.15 | 0.12 | 1.25 | 125% |
| | **Финансова автономност:** | | | | |
| 27 | Коеф. на финансова автономност (7/8) | 0.90 | 0.12 | 7.52 | 752% |
| 28 | Коеф. на платежоспособност (9/8) | 1.90 | 2.12 | 1.89 | 89% |
| | | | | | |

***Стойността на дружеството за 2022г. спрямо 2021г. е както следва***

*(лева)*

| | 2022 | 2021 |
|---|---|---|
| **Стойност на 100% от собствения капитал** | **1737775** | **2062260** |
| Брой дялове | 500 | 500 |
| **Стойност на 1 дял** | **3475** | **4125** |

- Нефинансови показатели
- Организационна структура
- Численост и структура на персонала:

**Структура на персонала по категории**

*(брой)*

| Категория | 2022 | 2021 |
|---|---|---|
| **Общо, в т.ч.** | **99** | **101** |
| Ръководители | 1 | 1 |
| Специалисти | 2 | 2 |
| Техници и приложни специалисти | 1 | 0 |
| Помощен административен персонал | 1 | 1 |
| Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната | | 0 |
| Квалифицирани работници в селското, горското, ловното и рибното стопанство | | |
| Квалифицирани работници и сродни на тях занаятчии | | 0 |
| Машинни оператори и монтажници | 94 | 97 |
| Професии, неизискващи специална квалификация | | 0 |

- Производителност на труда:

*(лева)*

| **Производителност на труда** | | |
|---|---|---|
| Години | **2022** | **2021** |
| Средносписъчен състав | 99 | 101 |
| Нетни приходи от продажби | 17897598 | 16177522 |
| Нетни приходи от продажби / 1 лице | 180783 | 160173 |

- Рентабилност на труда:

| | | *(лева)* |
|---|---|---|
| **Рентабилност на труда** | | |
| Години | **2022** | **2021** |
| Средносписъчен състав | 99 | 101 |
| Финансов резултат | 179937 | 685537 |
| Финансов резултат / 1 лице | 1817 | 6787 |

- Издръжка на едно лице от средносписъчния състав на персонала:

| | | *(лева)* |
|---|---|---|
| **Издръжка на едно лице от средносписъчния състав на персонала** | | |
| Години | **2022** | **2021** |
| Персонал | 99 | 101 |
| Възнаграждения и осигуровки* | 1223693 | 1196332 |
| Издръжка на 1 лице, лв. | 12360 | 11845 |
| * *От отчета за приходите и разходите* | | |

- Политика по опазване на околната среда

„РС Транспорт" ООД полага усилия за постигане на непрекъснато подобрение на екологичните показатели и резултатността си спрямо околната среда при осъществяване на дейността си в предлагането на услуги по международен транспорт.

Основните принципи и приоритети на политиката по опазване на околната среда са:

- оценка влиянието върху околната среда на осъществяваните от дружеството дейности, предлаганите услуги;
- съответствие с нормативните изисквания по опазване на околната среда, имащи отношение към дейностите и процесите на дружеството и техните аспекти;
- спазване на всички нормативни актове и вътрешни разпоредби за опазване на околната среда;
- Следене на ключовите характеристики на процесите и дейностите, имащи значимо въздействие върху околната среда и вземане на предпазни мерки срещу потенциално замърсяване на околната среда;
- икономия на енергия, материали и хартия във всички дейности;
- ефективно управление на генерираните отпадъци, намаляването и рециклирането им;
- ангажираността и съпричастността на работещите в дружеството по отношение на политика за опазване на околната среда;
- обучение и засилване на персоналната отговорност на работещите към опазване на околната среда;
- съблюдаване на екологичните норми, приети от Европейския парламент;
- фирмата води политика за обновяване на автомобилния парк като се стреми всички използвани транспортни средства да бъдат в последния клас екологична

норма EURO 6 които са с най- ниските емисии на $CO_2$, което е следствие от използването на пречистващи съставки и катализатори, използващи Adblue.

В изпълнение на политиката по опазване на околната среда през 2022 г. „ РС Транспорт" ООД е реализирало следните мероприятия на стойност, включена в годишния финансов отчет:

*(лева)*

| Мероприятие | Стойност |
|---|---|
| Използване на пречистващи съставки | 126 |
| **Общо** | 126 |

## IV. НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ (съгл. чл. 39, т.5 от ЗС)

През 2022 г. „РС Транспорт" ООД не е развивало действия, свързани с научноизследователската и развойна дейност.

## V. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, КОИТО СА НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯТ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ (съгл. чл. 39, т. 3 от ЗС)

След съставянето на Годишния финансов отчет за отчетната 2021г. в „ РС Транспорт" ООД не са настъпили важни събития.

## VI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СКЛЮЧЕНИ СЪЩЕСТВЕНИ СДЕЛКИ

През отчетната 2022г. в „РС Транспорт" ООД не е сключило съществени сделки.

## VII. СДЕЛКИ, СКЛЮЧЕНИ МЕЖДУ „РС Транспорт" ООД и СВЪРЗАНИ ЛИЦА, СДЕЛКИ ИЗВЪН ОБИЧАЙНАТА МУ ДЕЙНОСТ И СДЕЛКИ, КОИТО СЪЩЕСТВЕНО СЕ ОТКЛОНЯВАТ ОТ ПАЗАРНИТЕ УСЛОВИЯ

- Информация за сключените сделки със свързани лица:

През отчетната 2022г. „РС Транспорт" ООД е сключило следните сделки със свързани лица:

| *Вид на сделката* | *Свързано лице* | *Характер на свързаността* | *Предложение за сключване на сделката* | *Договор* | *Стойност на сделката* |
|---|---|---|---|---|---|
| Покупка на материали | RS Belgium | | | | 6085 |
| Услуги за тек ремонт,наем | RS Belgium | | | | 1605 |
| | | | | | |

- Информация за сключените сделки извън обичайната дейност:

През отчетната 2022г. „РС Транспорт" ООД не е сключило сделки извън обичайната му дейност.

- Информация за сключените сделки, които съществено се отклоняват от пазарните условия

През отчетната 2022г. „РС Транспорт" ООД не е сключило сделки, които съществено се отклоняват от пазарните условия.

## VIII. СЪБИТИЯ И ПОКАЗАТЕЛИ С НЕОБИЧАЕН ХАРАКТЕР

През отчетната 2022г. в „РС Транспорт" ООД не са се случили събития и показатели с необичаен характер.

## IX. СДЕЛКИ, ВОДЕНИ ИЗВЪНБАЛАНСОВО (съгл. т. 6 от Приложение № 10)

През отчетната 2022 г. „РС Транспорт " ООД води извънбалансово ВЛЕКАЧИ на оперативен лизинг от фирма „ТУРБОС ХЮТ РЕНТ" ООД.

## X. ДЯЛОВИ УЧАСТИЯ на „РС Транспорт" ООД, ОСНОВНИ ИНВЕСТИЦИИ В СТРАНАТА И ЧУЖБИНА, ИНВЕСТИЦИИ В ДЯЛОВИ ЦЕННИ КНИЖА ИЗВЪН НЕГОВАТА ГРУПА ПРЕДПРИЯТИЯ И ИЗТОЧНИЦИТЕ / НАЧИНИТЕ НА ФИНАНСИРАНЕ

- Информация за дялови участия: няма.
- Информация за основните инвестиции в страната и чужбина: няма.

## XI. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА НА ПОЛИТИКАТА ОТНОСНО УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РЕСУРСИ (съгл. чл.39, т.8 от ЗС)

➢ Политиката относно управление на финансовите ресурси на „РС Транспорт" ООД касае способността му да:
- изпълнява задълженията си навременно;
- реализира добра събираемост на вземанията;
- генерира приходи, а оттам и печалба;
- финансира приоритетно ключови инвестиционни проекти;
- да инвестира в рентабилни инвестиции.

➢ Политиката относно управление на финансовите ресурси на „РС Транспорт" ООД отчита влиянието на ключови фактори като:
- междуфирмените вземания и задължения;
- събираемост на вземанията;

- ценова политика;
- търговска политика;
- политиката на хеджиране;
- данъчна политика и ползването на данъчни облекчения;
- плащане на санкции;
- технологичната обезпеченост на дружеството;
- стимулиране и регулиране на производството и потреблението;
- пазари за реализация на произведената продукция / предлаганите услуги;
- конкурентоспособността на дружеството;
- взаимоотношения с финансово-кредитни институции;
- държавни субсидии за подпомагане на дейността;
- развитие на международните отношения.

➢ Политиката относно управление на финансовите ресурси на „РС Транспорт" ООД включва следните принципи:

- стриктно спазване на действащото законодателство;
- мониторинг на ключови финансови показатели;
- обезпечаване на мениджмънта с финансово - счетоводна информация за вземане на решения;
- своевременно осигуряване на необходимите финансови ресурси за развитие на дружеството при възможно най-изгодни условия;
- ефективно инвестиране на разполагаемите ресурси (собствени и привлечени);
- управление на капитала и активите на дружествата (включително и привлечените капитали);
- финансово обезпечаване на съхранението и просперитета на дружеството.

- Информация за задълженията на „РС Транспорт" ООД и възможностите за тяхното обслужване:

„РС Транспорт" ООД има следните задължения:

| *Вид* | *Стойност* | *Основание* | *Срок на погасяване* |
|---|---|---|---|
| Към доставчици | 1524 | Разходи | Текущи |
| Лизингови договори | 25 | лизинг | |
| Персонал | 82 | възнаграждения | текущи |
| Други задължения | 259 | | текущи |
| Данъци | 1 | | текущи |
| Осигуровки | 35 | възнаграждения | текущи |

## XII. НАСТЪПИЛИ ПРОМЕНИ В ОСНОВНИТЕ ПРИНЦИПИ НА УПРАВЛЕНИЕ

През отчетната 2022г. в основните принципи на управление на „РС Транспорт" ООД не са настъпили промени в основните принципи на управление.

## XIII. ОСНОВНИТЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ НА ПРИЛАГАНИТЕ СИСТЕМА ЗА ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ И СИСТЕМА ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКА

Вътрешният контрол и управлението на риска са динамични и итеративни процеси, осъществявани от управителните и надзорните органи, създадени да осигурят разумна степен на сигурност по отношение на постигане на целите на организацията в посока постигане на ефективност и ефикасност на операциите; надеждност на финансовите отчети; спазване и прилагане на съществуващите законови и регулаторни рамки.
На основание чл. 2 от Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор при спазване на принципите за законосъобразност, добро финансово управление и прозрачност „РС Транспорт“ ООД има разработена и функционираща система за финансово управление и контрол, включваща политики и процедури с цел да се постигне разумна увереност, че целите на дружеството са постигнати чрез:

1. съответствие със законодателството, вътрешните актове и договори;
2. надеждност и всеобхватност на финансовата и оперативната информация;
3. икономичност, ефективност и ефикасност на дейностите;
4. опазване на активите и информацията.

Разработената система на „РС Транспорт“ ООД гарантира правилното идентифициране на рисковете, свързани с дейността на дружеството и подпомага ефективното им управление, обезпечава адекватното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

Основните елементи и характеристики на системата на „РС Транспорт“ ООД включва следните взаимосвързани елементи:

**I. Контролна среда**

- Принципи

1. личната почтеност и професионална етика на ръководството и персонала на организацията;
2. управленската философия и стил на работа;
3. организационната структура, осигуряваща разделение на отговорностите, йерархичност и ясни правила, права, задължения и нива на докладване;
4. политиките и практиките по управление на човешките ресурси;
5. компетентността на персонала.

**II. Управление на риска**

- Принципи

1. идентифициране, оценяване и контролиране на потенциални събития или ситуации, които могат да повлияят негативно върху постигане целите на организацията, и е предназначено да даде разумна увереност, че целите ще бъдат постигнати.
2. организиране, документиране и докладване пред компетентните органи предприетите мерки за предотвратяване риска от измами и нередности, засягащи финансовите интереси на Европейските общности.

III. Контролни дейности

- Принципи

1. процедури за разрешаване и одобряване;

2. разделяне на отговорностите по начин, който не позволява един служител едновременно да има отговорност по одобряване, изпълнение, осчетоводяване и контрол;
3. система за двоен подпис, която не разрешава поемането на финансово задължение или извършване на плащане без подписите на ръководителя на организацията и лицето, отговорно за счетоводните записвания;
4. правила за достъп до активите и информацията;
5. предварителен контрол за законосъобразност, който може да се извършва от назначени за целта финансови контрольори или други лица, определени от ръководителя на организацията;
6. процедури за пълно, вярно, точно и своевременно осчетоводяване на всички операции;
7. докладване и проверка на дейностите - оценка на ефикасността и ефективността на операциите;
8. процедури за наблюдение;
9. правила за управление на човешките ресурси;
10. правила за документиране на всички операции и действия, свързани с дейността на организацията;
11. правила за спазване на лична почтеност и професионална етика.

**IV. Информация и комуникация**

- Принципи

1. идентифициране, събиране и разпространяване в подходяща форма и срокове на надеждна и достоверна информация, която да позволява на всяко длъжностно лице да поеме определена отговорност;
2. ефективна комуникация, която да протича по хоризонтала и вертикала до всички йерархични нива на организацията;
3. изграждане на подходяща информационна система за управление на организацията с цел свеждане до знанието на всички служители на ясни и точни указания и разпореждания по отношение на ролята и отговорностите им във връзка с финансовото управление и контрол;
4. прилагане на система за документиране и документооборот, съдържаща правила за съставяне, оформяне, движение, използване и архивиране на документите;
5. документиране на всички операции, процеси и трансакции с цел осигуряване на адекватна одитна пътека за проследимост и наблюдение;
6. изграждане на ефективна и навременна система за отчетност, включваща: нива и срокове за докладване; видове отчети, които се представят на ръководството; форми на докладване при откриване на грешки, нередности, неправилна употреба, измами или злоупотреба.

V. Мониторинг

- Принципи

1. Текущо наблюдение, самооценка и вътрешен одит

Като част от принципите на мониторинга, вътрешният одит е независима и обективна дейност за предоставяне на увереност и консултиране, предназначена да носи полза и да подобрява дейността на дружеството. Вътрешният одит помага на организацията да постигне целите си чрез прилагането на систематичен и дисциплиниран подход за оценяване и подобряване ефективността на процесите за управление на риска, контрол

и управление. На основание чл. 12, ал. 1 и ал. 2, т. от Закона за вътрешния одит в публичния сектор „РС Транспорт“ ООД има изградено звено за вътрешен одит с основни функции и задачи да:

1. идентифицира и оценява рисковете в дружеството;
2. оценява адекватността и ефективността на системите за финансово управление и контрол по отношение на:

- идентифицирането, оценяването и управлението на риска от ръководството на дружеството;
- съответствието със законодателството, вътрешните актове и договорите;
- надеждността и всеобхватността на финансовата и оперативната информация;
- ефективността, ефикасността и икономичността на дейностите;
- опазването на активите и информацията;
- изпълнението на задачите и постигането на целите;

3. дава препоръки за подобряване на дейностите в дружеството.

Една от основните цели на системата за финансово управление и контрол и звеното за вътрешен одит е да подпомага мениджмънта и други заинтересовани страни при оценка надеждността на финансовите отчети на дружеството.

Основните характеристики на системата за финансово управление и контрол в процеса на изготвяне на финансовия отчет за 2021 г., са следните компоненти:

I. Среда на контрол

- Принципи

Определяне на средата, в която дружеството функционира:

- индустрия, регулаторни фактори, обща рамка за финансово отчитане;
- естеството на предприятието – дейност, собственост, организационно – управленска структура, инвестиционна политика, структура на финансиране;
- избор и прилагане на счетоводната политика;
- бизнес намерения / бизнес програма и резултати;

оценка на финансовите показатели.

II. Оценка на риска

- Принципи

Идентифициране и оценка на рисковете от съществени отклонения на ниво „финансов отчет“ и „вярност на отчитане на сделки и операции, салда по сметки и оповестявания“.

III. Контрол на дейностите

- Принципи

Спазване на правилата и процедури, кореспондиращи с:

- Оторизацията;
- Прегледите на резултатите от дейността;
- Обработка на информацията;
- Физическите контроли;

Разпределение на задълженията

IV. Информация и комуникация

- Принципи

Прилагане на информационните системи – автоматизирани или не автоматизирани за: иницииране, отразяване, обработка и отчитане на сделки и операции или други финансови данни, включени във финансовия отчет; осигуряване и навременност,

наличие и точност на информацията, анализ, текущо наблюдение на резултатите от дейността, политиките и процедурите, ефективното разпределение на задълженията чрез приложимите системи за сигурност в приложимите програми, бази данни и операционна система, вътрешния и външния обмен на информацията.

V. Дейности по мониторинга

- Принципи

Текущо наблюдение на въведените системи и контроли, тяхната ефективност във времето, извеждане на проблеми или очертаване на области, нуждаещи се от подобрение.

## XIV. ПРОМЕНИ В УПРАВИТЕЛНИТЕ И НАДЗОРНИТЕ ОРГАНИ

През отчетната 2022 г. в управителните и надзорните органи на „РС Транспорт" ООД не са настъпили промени.

04.05.2023 г.
Хасково

УПРАВИТЕЛ:
(Радко Радев)