БАЛКАНИНВЕСТ ЕООД

6100 Казанлък, ул. „Славянска“ № 10, e-mail: office@balkaninvest.bg

ДО *Изх. №135/17.04.2025 г.*
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ – КАЗАНЛЪК

КОПИЕ ДО
ОБЩИНА КАЗАНЛЪК

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БАЛКАНИНВЕСТ“ ЕООД

През 2024 г.

по чл.39 от Правилника за организацията и дейността на ОбС - Казанлък

Относно: Приемане на Годишен финансов отчет за 2024 г. на общинското дружество „Балканинвест“ ЕООД, гр. Казанлък и освобождаване от отговорност, управителя на дружеството.

УВАЖАЕМИ ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,
УВАЖАЕМА ГОСПОЖО СТОЯНОВА,
Моля, по внесения от мен доклад, Общински съвет да се произнесе на следващо заседание.

МОТИВИ: След приключване на финансовата година, Годишните финансови отчети на търговските дружества се разглеждат и приемат от общите им събрания, като в случая, това е Общински съвет – гр. Казанлък.
Внасям за разглеждане и приемане Годишния финансов отчет на дружеството за 2024 г., на основание чл.137, ал.1, т.3 и т.5 от Търговския закон и чл. 21, ал.1, т.3 и т.7 от Наредба №19 на Общински съвет - Казанлък за общинските търговски дружества, общинските предприятия и за реда за упражняване на правата на собственост върху общинската част на капитала на търговските дружества.

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

„Балканинвест“ ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност. Собственик на капитала е Община Казанлък. Капиталът на дружеството е 5000 лв.
До 09.07.2024 г. дружеството се представлява и управлява от Петко Карагитлиев. През 2024 г. бе избран нов управител на дружеството в резултат на проведен конкурс. Съгласно Договор за възлагане на управление № Д10-68/ 18.06.2024 г. дружеството се представлява и управлява от Николай Стойнов, като тази промяна бе отразена по дружеството в Търговския регистър към Агенция по вписванията.

Основните дейности, които дружеството осъществява са:

- Извършване на автобусни превози в Община Казанлък по всички линии на Вътрешноградски транспорт”, при изпълнение по Договор за обществен превоз на пътници №Д 06-1/04.01.2021г. От 01.02.2023 г. дружеството извършва обществен превоз на пътници по утвърдени междуселищни автобусни линии, съгласно Договор № Д07-10/30.01.2023 г., и Договор № Д07-11/30.01.2023 г., сключени с Община Казанлък;
- Организация и контрол при поставяне и премахване на метални и бетонови контейнери за съхранение на автомобили, както и събиране на наемите им;
- Поддръжка и експлоатация на водопроводи за пренос на минерална вода, в това число и съоръженията към тях;

- Извършване на технически и административни услуги, включващи замерване на квадратури на жилищни и административни сгради и търговски обекти, издаване на удостоверения за квадратури и административни адреси;
- Осъществяване на независим строителен надзор в проектирането и строителството, технически контрол в строителството, инвеститорски контрол;

Към 31.12.2024 г. списъчния брой на наетите по трудово правоотношение по КТ и по договор за управление и контрол в дружеството са общо 71 човека.

	Към 31.12.2024 г.
Наети лица по трудово правоотношение и договор за управление и контрол общо:	71
1.Шофьори	27
2.Кондуктори	23
3.Механици	4
4.Касиер-карти	3
5.Управител	1
6.Администрация	10
7.Мед.сестри	2
8.Хигиенист	1

Начислените средства за работна заплата по трудови правоотношения за отчетения период са в размер на 1 656 508.66 лева. Начислени средства по граждански договор за извършване на определена задача са в размер на 16 687.42 лв. Изплатените ваучери за храна по ЗКПО за 2024 г. са в размер на 159 060.00 лв. Начислените средства за работна заплата по договор за управление през отчетния период са в размер на 44 535.00 лв.

Характерът на дейността на дружеството е разностранен, като в основното направление – осъществяване на автобусните превози е натоварващ, поради което има текучество персонала. Дружеството се затруднява в определени моменти да попълни свободните работни места за шофьори и кондуктори, като част от проблема са ниските трудови възнаграждения. В тази връзка дружеството е предприело следните действия:

През февруари 2024 г. основната работна заплата на персонала в дружеството е завишена с 5% на служител.

Ваучерите за храна по ЗКПО през цялата 2024 г. са на максималната необлагаема стойност - 200.00 лв. на месец.

Поради спецификата на дейността, основната грижа и внимание на ръководството е осигуряване на безопасни и здравословни условия на работа, както и адекватно и своевременно материално стимулиране на работниците и служителите. При финансова възможност персонала се стимулира в пари и под формата на социални разходи по чл.294 от КТ.

Описание на основните рискове. В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове. Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовият инструмент ще варират поради промени в пазарните цени. Кредитният риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договорното задължение. Ликвидния риск е рискът, че дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви. За дейностите на дружеството не се използват банкови и търговски кредити, поради което на този етап не съществува и този риск. За дружеството съществува определен ценови

риск, доколкото осъществяваната дейност е обществено значима (частично субсидирана от бюджета) и определянето на цените не зависи единствено от себестойността на услугата и пазара на тези услуги.

Ръководството очаква, че съществуващите капиталови ресурси и източници на финансиране на дружеството, ще бъдат достатъчни за развитие на дейността му.

Приходите на дружеството се формират от собствена дейност, като основният приход е от транспортните услуги на вътрешноградски и междуселищен транспорт. Приходите от финансиране включват субсидии за превоз на пътници по нерентабилни автобусни линии и компенсации за продажба по намалени цени на превозни документи за пътуване на определени категории пътници. Приходите се начисляват (признават) за периода (месец, тримесечие), в който са получени.

	2023 г.	*2024 г.*	*Изменения*	
Наименование на приходите	*сума в /хил.лв./*	*сума в /хил.лв./*	*в хил.лв.*	*в %*
Нетни приходи от продажби,услуги в т.ч.:	***1179***	***1187***	8	0.68%
Нетни приходи от билети и карти транспортна дейност	*1028*	*1040*	12	1.17%
Нетни приходи от транспортна услуга атракционно влакче	*30*	*44*	14	46.67%
Нетни приходи от транспортна услуга по проект	*28*	*7*	-21	-75.00%
Услуги към Община Казанлък	*48*	*48*	0	0.00%
Приходи от водопренос	*45*	*40*	-5	-11.11%
Приходи от продажба на ДМА		*8*	8	
Други приходи,в т.ч.:	***1486***	***1892***	**406**	27.32%
Услуги на граждани, фирми и др.	*28*	*28*	0	0.00%
Нетни приходи от компенсации и субсидии от централен бюджет	*723*	*1170*	447	61.83%
Нетни приходи от Община Казанлък	*548*	*504*	-44	-8.03%
Приходи от дарение на ДМА	*35*		-35	-100.00%
Извънредни приходи(наем електробуси,застрахователни обезщетения)	*153*	*151*	-2	-1.31%
Приход от споразумение по съдебно дело		39	39	
Общо приходи за годината:	*2665*	*3079*	414	15.53%

Видно от таблицата по горе приходите на дружеството от превозни услуги са се увеличили спрямо 2023 г. Увеличение се наблюдава при приходите от финансиране за дейността „транспорт“, дължащо се на финансиране от държавния бюджет за пътувания по намалени цени на определени категории пътници и субсидии за превози, както за вътрешноградски транспорт, така и за нерентабилни линии също бележи увеличение спрямо предходната 2023 г., като финансиране от Общински бюджет. Приходите от финансирания от Държавен бюджет се начисляват, съгласно Наредба за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози, предвидени в нормативните актове. Като цяло общите приходи на дружеството са се увеличили с 15.53% спрямо предходната година.

Финансиране на дружеството през отчетната година:

- Собствени приходи – 1215 хил. лв.;
- Субсидии вътрешноградски транспорт - 410 хил. лв.;- Субсидии междуселищен транспорт за нерентабилни автобусни линии – 17 хил. лв.;
- Компенсации за пътуване с намаления вътрешноградски транспорт – 518 хил. лв.;
- Компенсации за пътуване с намаления междуселищен транспорт – 210 хил. лв.;
- Компенсации електроенергия – 15 хил. лв.;
- Субсидия по реш. на ОБС-Казанлък – 504 хил. лв.;
- Приходи от наем на 7 бр. електробуси – 151 хил. лв.;

- Споразумение по съдебно дело-водопренос – 39 хил. лв.;

Общо приходи - 3079 хил. лв.

Общите разходи на дружеството са се увеличили спрямо предходната година с 22.04%. Най-голямо увеличение се забелязва при разходите за амортизации - 43.48%, което се дължи основно на въведените в експлоатация новопридобити активи. Увеличение се наблюдава и при персонала - 24.84%, като това се дължи на опитите на ръководството да се актуализират работните заплати на персонала, съобразявайки се с нарастващата инфлация. Разходите за материали също са се увеличили спрямо предходната година. Това увеличение се дължи от реални инвестиции които са под прага за ДМА.

	2023 г.	*2024 г.*	*Изменения*	
Наименование на разходите	*сума в /хил.лв./*	*сума в /хил.лв./*	*в хил.лв.*	*в %*
Разходи за суровини и материали в т.ч.	***763***	***875***	112	14.68%
Разходи за материали	*394*	*476*	82	20.81%
разходи за горива и смазочни маретиали	*193*	*228*	35	18.13%
разходи за ел.енергия	*120*	*124*	4	3.33%
канцеларски материали	*6*	*9*	3	50.00%
работно облекло	*3*	*17*	14	466.67%
гуми	*12*	*26*	14	116.67%
консумативи за електробуси	*8*	*6*	-2	-25.00%
части диз.автобуси сл.кола,влакче	*30*	*42*	12	40.00%
акумулатори		*4*	4	
бордови устройства		*1*	1	
ценни образци -документи	*2*	*2*	0	0.00%
материали	*20*	*17*	-3	-15.00%
Разходи за външни услуги в т.ч.	***369***	***399***	**30**	8.13%
мобилни услуги и интернет услуги	*10*	*20*	10	100.00%
застраховки	*37*	*41*	4	10.81%
наем електробуси 7 бр.	*151*	*151*	0	0.00%
наем автобуси	*57*	*45*	-12	-21.05%
ремонтни услуги	*20*	*38*	18	90.00%
монтаж и демонтаж на гуми	*3*	*3*	*0*	0.00%
годишни технически прегледи	*2*	*7*	*5*	250.00%
правни услуги	*19*	*13*	*-6*	-31.58%
монтаж и демонтаж на камери	*3*	*5*	*2*	66.67%
други външни услуги	*26*	*22*	*-4*	-15.38%
транспортни услуги	*2*	*26*	*24*	1200.00%
посредничество и преминаване през автогари		*7*	*7*	
Разходи за персонала	**1715**	**2141**	**426**	24.84%
разходи за възнаграждения в т.ч.по договор за управление и контрол и граждански договори	1338	1657	319	23.84%
социални разходи в натура-ваучери за храна	128	159	31	24.22%
разходи за осигуровки	325	249	-76	-23.38%
Разходи за амортизация	**23**	**33**	10	43.48%
Други разходи в т.ч.	**69**	**82**	13	18.84%
балансова стойност брак(автобус)		28	28	
отписани при дарение ел.влакчета		28	28	
данъци и такси,командировки и др.	8	6	-2	-25.00%
съдебно решение-водопренос	60		-60	-100.00%
обезщетения по гр.дела		20	20	
Разходи за лихви и други финансови разходи	**7**	**14**	**7**	100.00%
Общо разходи за годината:	**2577**	**3145**	**568**	22.04%

През отчетната 2024 г. новопридобити ДМА са:

- Контейнер 1 бр. – необходимостта от придобиването му е породена от нуждата за осигуряване на подходящи условия за складиране, улесняване на достъпа и оптимизиране на работния процес в База (Депо) – 4 хил. лв.
- Закупени са и два бр. автобуси Мерцедес за обслужване транспортната дейност на Дружеството на обща стойност – 49 хил. лв.

Предприети са стъпки за оптимизиране дейността на дружеството и подобряване на комуникацията между различните отдели, като е обновена компютърната техника.

Приходите и разходите се документират, съгласно изискванията на Закона за счетоводство, и се начисляват към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства и се включват във финансовите отчети за периода.

Краткосрочните задължения към 31.12.2023 г. са били 295 хил. лв., а към 31.12.2024 г. - 286 хил. лв.

Задълженията спрямо 31.12.2023 г. са намалели с 9 хил. лв. Към доставчиците са се увеличили с 2 хил. лв., които са текущи, осчетоводени през м. декември 2024 г., изплатени през януари 2025 г.

Задълженията към персонала и за осигуровки са текущи, начислени в м. декември 2024 г., изплатени през м. януари 2025 г. В данъчните задължения са включени ДОД и ДДС, които са текущи, начислени в м. декември 2024 г. и изплатени през м. януари 2025 г.

За 2024 г. дружеството приключва със счетоводна загуба 65 623.58 лв. Същата е отнесена към непокрити загуби от минали години. Причината за реализираната счетоводна загуба през отчетната година се дължи основно на характера на дейността, която дружеството осъществява – обществен транспорт с ясно изразена социална функция. Част от извършваните курсове са по нерентабилни линии, които са от обществено значение и се поддържат поради социална необходимост. Макар и да се получават субсидии от страна на държавата и общината, те не покриват напълно реално направените разходи, което води до формиране на отрицателен резултат.
Това показва влошаване на икономическите условия и повишаване на разходите.

Целта пред ръководството на дружеството е в бъдеще да успее да привлече повече пътници и да постигне оптимална натовареност на транспортните средства, непрекъснат процес на работа с персонала за повишаване на квалификацията и културата на обслужване, безопасно движение и минимизиране риска от пътни произшествия. Ръководството на дружеството работи в посока увеличаване на приходите и намаляване загубата от дейност транспорт. Търсят се и допълнителни варианти за приходи в дружеството, като се разработват идеи за извършване на случаен превоз.

Задачата на управлението на дружеството за следващата финансова година е да запази относителна финансова стабилност в дружеството и минимизиране на рисковете, като се предприемат необходимите действия за рационално използване на финансовия ресурс и да се привличат допълнителни средства.

Във връзка с гореизложеното предлагам на Общински съвет – Казанлък следния проект за решение:

ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ:

Общински съвет - Казанлък, на основание чл. 21, ал. 1, т. 23 от Закона за местното самоуправление и местната администрация (ЗМСМА), чл.137, ал.1, т.3 и т.5 от Търговския закон и чл.21, ал.1, т.3 и т.9 от Наредба №19 на Общински съвет - Казанлък за общинските търговски дружества, общинските предприятия и за реда за упражняване на правата на собственост върху общинската част на капитала на търговските дружества

РЕШИ:

1. Приема годишния финансов отчет за 2024 г. на „Балканинвест“ ЕООД, ЕИК 833066624, със седалище и адрес на управление: гр. Казанлък, ул. „Славянска“ №10.

2. Освобождава от отговорност за 2024 г. управителя на „Балканинвест“ ЕООД – Николай Николаев Стойнов

Настоящият акт да се изпрати на кмета на Община Казанлък и областния управител на област Стара Загора в седемдневен срок от приемането му.

Препис от решението да се изпрати на Районна прокуратура – Казанлък за преглед по реда на общия надзор за законност. Настоящият акт може да се върне за ново обсъждане на Общински съвет по чл. 45, ал. 5, изр. 1 от ЗМСМА в 7-дневен срок от получаването му.

Настоящият акт може да се обжалва в 14-дневен срок пред Административен съд - Стара Загора.

АДРЕСАТ НА АКТА: Галина Георгиева Стоянова - Кмет на община Казанлък и Николай Николаев Стойнов - Управител на „Балканинвест“ ЕООД

ДОКЛАДЧИК ПРИ РАЗГЛЕЖДАНЕ НА ЗАСЕДАНИЯ НА КОМИСИИ: Николай Николаев Стойнов - Управител на „Балканинвест“ ЕООД

ДОКЛАДЧИК ПРИ РАЗГЛЕЖДАНЕ НА ЗАСЕДАНИЕ НА ОБЩИНСКИЯ СЪВЕТ: Николай Николаев Стойнов - Управител на „Балканинвест“ ЕООД

С уважение,

НИКОЛАЙ СТОЙНОВ
Управител на „Балканинвест“ ЕООД

БАЛКАНИНВЕСТ ЕООД

6100 Казанлък, ул. „Славянска“ № 10, e-mail: office@balkaninvest.bg

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ КАЗАНЛЪК
ОС-1476
21.05.2025 г.

„БАЛКАНИНВЕСТ"-ЕООД
гр. КАЗАНЛЪК
ИЗХ.№ 180/21.05.2025г

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ КАЗАНЛЪК

Относно: Доклад Вх. № ОС_1394/17.04.2025 г. с проект за решение относно приемане на Годишен финансов отчет за 2024 г. и освобождаване от отговорност на управителя на дружеството

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Във връзка с изискванията на юриста на Общински съвет Казанлък правя следните промени във внесения от мен доклад, а именно:

В мотивите към доклада и в проекта за решение посоченото наименование на Наредба № 19 на ОбС Казанлък се променя и следва да се чете: Наредба № 19 – за реда за учредяване и упражняване правата на общината в публични предприятия – търговски дружества с общинско участие в капитала и общински предприятия.

В мотивите на доклада за приемане на решението следва да се добави дневния ред за провеждане на Общото събрание, а именно:

1. Приемане на годишен Финансов отчет за 2024 г. на „Балкаинвест“ ЕООД гр. Казанлък.
2. Освобождаване от отговорност на управителя на „Балкаинвест“ ЕООД гр. Казанлък.

Основанията за приемане на решението следва да бъдат променени, както следва: чл. 21, ал. 1, т. 9 и т. 23 от ЗМСМА, чл. 137, ал. 1, т. 3 и т. 5 от Търговския закон и чл. 28, ал. 1, т. 3 и 9 от Наредба № 19 за реда за учредяване и упражняване правата на общината в публични предприятия – търговски дружества с общинско участие в капитала и общински предприятия.

Правя и промяна в текста след решението, както следва:

„Настоящият акт да се изпрати на Областния управител на Област Стара Загора и Кмета на Община Казанлък в седемдневен срок от приемането му.

Препис от решението да се изпрати на Районна прокуратура – Казанлък за преглед по реда на общия надзор за законност.

Настоящият акт може да се обжалва по реда на чл. 74 от Търговския закон пред Окръжен съд Стара Загора.“

С уважение,
Николай Стойнов,
Управител на „Балканинвест“ ЕООД