

# „Тролейбусни и автобусни превози“ ЕООД, град Стара Загора

## МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

към 30.09.2022 г.

### ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

„Тролейбусни и автобусни превози“ е еднолично дружество с ограничена отговорност. Регистрирано е като „Тролейбусни превози“ ЕООД в Старозагорски окръжен съд с Решение 2268/03.08.2006 година, фирмено дело № 909 от 2006 от едноличния собственик на капитала Община град Стара Загора, чрез отделяне от „Автобусни превози“ град Стара Загора.

През 2014 г. с решение № 1460, на Общински съвет Стара Загора се правят следните допълнения в наименованието и дейността на предприятието:

1. Допълва се предмета на дейност на „Тролейбусни превози“ ЕООД с „автобусен превоз на пътници“, който да се чете „извършване на тролейбусен и автобусен превоз на пътници в Община Стара Загора и други дейности, незабранени от закона, а за тези дейности, за които се изисква разрешителен или лицензионен режим, след съответното разрешение“;

2. Наименованието на дружеството от „Тролейбусни превози“ ЕООД се променя на „Тролейбусни и автобусни превози“ ЕООД.

Дружеството е вътрешен оператор по смисъла на Регламент (ЕО) № 1370/2007 г. на Европейския парламент. Притежава Лиценз № 10318/04.11.2015 г. за международен автобусен превоз на пътници за чужда сметка или срещу възнаграждение.

Извършваната основна дейност от дружеството през 2021 година е тролейбусен и автобусен превоз на пътници на територията на Община Стара Загора по Договор за Обществен превоз на пътници №474/31.03.2014 г. и отговаря на обявеният в Търговския регистър предмет на дейност на дружеството.

„Тролейбусни и автобусни превози“ ЕООД извършва превоз по 4 броя тролейбусни, 9 броя градски автобусни линии и 19 междуселищни автобусни линии съгласно утвърдени от Община Стара Загора маршрутно разписание и транспортна задача.

Дружеството разполага с 77 превозни средства за обществен превоз на пътници, 22 броя сола тролейбуса, 50 броя сола автобуса и 5 броя съчленени автобуса.

### ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

#### 1. Човешки ресурси

Към 30.09.2022 год. списъчният брой на наетите по трудово правоотношение по КТ и по договор за управление и контрол в предприятието са общо 339 човека.

	Към 30.09.2022 г.
<b>Наети лица по трудово правоотношение и договор за управление и контрол общо:</b>	321
1. Шофьори-тролейбуси	33
2. Шофьори-автобуси	76
3. Кондуктори-тролейбуси	33
4. Кондуктори-автобуси	76
5. Контролна служба	9
6. Сервиз и гараж	29
7. ТИС и ВКМ	24

8.Експлоатация /диспечери, инкасатори, продавачи/	27
9.Администрация	10
10.Управител	1
11.Фелдшер	3

Общият брой на назначените работници за периода са 22, а на напусналите – 44 човека. Характера на дейността в дружеството е тежък, поради което има и текучество на персонала. На този етап няма съществен недостиг на персонал.

## 2. Разходи за персонал

Начислените средства за работна заплата за отчетния период са в размер на 3 346 047 лева, начислените социалните разходи са в размер на 427 064 лв., от които 370 772 лв. са ваучери за храна, 1 000 лв. разходи за стоматологично обслужване и 55 292 лв. предоставени в пари. Сумите до 30.09.2021 г. са: 3 032 420 лв. работна заплата, 430 337 лв. социални разходи, от които 243 553 лв. ваучери, 9 000 лв. стоматологично обслужване и 177 784 лв. соц. разходи в пари. Увеличението в социалния разход-ваучери за храна се дължи на увеличение им от април 2022 г. от 80 на 150 лв. месечно (съгласно § 1, ал. 8, т. 1 от ПЗР на ЗДБРБ за 2022 г. в сила от 01.01.2022 г. за нов необлагаем размер - 200 лв). Средно месечната брутна заплата /включително начислените социални разходи по чл. 294 от КТ в пари, без ваучери за храна и социални разходи в натура/ в дружеството е 1 196,95 лева (30.09.2021 г. – 1 150,13 лв.). Основната работна заплата на персонала в дружеството е увеличена от м. юли 2022 г.

Начислените средства за работна заплата по договор за управление през отчетния период са в размер на 26 059 лв. (30.09.2021 г. – 42 996 лв.). Сумата за 2021 г. включва възнаграждение от 01.01.2021 г. до 13.01.2021 г., и дължими обезщетения по КТ /23 995 лв./ по прекратения Договор за управление и контрол на Димитър Авджиев - 25 011 лв. Останалата сума 17 985 лв. представлява възнаграждение на новоизбрания Управител Георги Станчев от 14.01.2021 г. до 30.09.2021 г.

Използваните дни платен годишен отпуск по КТ за минали периоди от персонала към 30.09.2022 година са 3 699 от общо начислени към 31.12.2021 г. 4 928 дни. Сторнираните разходи за дните неползван отпуск са в размер на 211 хил. лв., а за осигуровки - 28 хил. лв.

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. На основание сключения колективен договор, предприятието ежесечно предоставяше средства на всички работници и служители по трудово правоотношение и по договор за управление и контрол в пари - 40 лева и в натура-ваучери за храна на стойност 80 лева. След м. април 2022 г. размерът на ваучерите за храна се увеличи от 80 на 150 лв. за сметка на социалните разходи от 40 лв Персонала периодично се стимулира в пари и под формата на социални разходи по чл. 294 от КТ.

## 3. Експлоатация, техническа поддръжка

За периода м. Януари – Септември 2022 г. възложената от Община Стара Загора транспортна задача е за **231 606 бр.** курсове (**82 831 бр.** на тролейбуси и **148 775 бр.** на автобуси). Поради завишението на разходите за експлоатация и с разрешение на Община Стара Загора е преустановено изпълнението на тролейбусна линия № 1 от 31.01.2022 г. Транспортната задача е придобила следния вид: за изпълнение са останали **219 528 бр.** курсове, от които **70 753 бр.** на тролейбуси и **148 775** на автобуси. Класификацията им е както следва:

- **213 433** броя са **Изпълнени**;
- **343** броя са **Неизпълнени**, от които:
  - **116 броя** - поради авария **ВКМ**;

- 199 броя - поради митинги/шествия/национални празници, ПТП и лоши метеорологични условия;
- 28 броя - по вина на оператора;
- 5 752 броя са **Частично извършени**, от които:
  - 5 246 броя - не по вина на оператора – поради ремонтни дейности, митинги/шествия/национални празници, лоши метеорологични условия, интензивен трафик в пикови часове и други;
  - 506 броя - по вина на оператора – неспазване на контролно време, отклонение от маршрута и неспиране по утвърдените спирки.

За изпълнението на експлоатационния график на **тролейбусните линии** в делничен са били необходими: 21 шофьора и 21 кондуктора - 16 човека първа смяна, 16 човека втора смяна и 10 човека редовна смяна. В движение са били 13 тролейбуса.

За изпълнението на експлоатационния график на **автобусните линии** в делничен са били необходими: 58 шофьора и 58 кондуктора - 40 човека първа смяна, 40 човека втора смяна и 36 човека редовна смяна. В движение са били 33 соло автобуса и 5 съчленени автобуса.

#### 4. 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. Пазарният риск включва валутен риск, лихвен риск и ценови риск. Кредитният риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договорното задължение. Ликвидният риск е рискът, че дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви.

##### 4.1 Валутен риск

Дейността на дружеството се осъществява изцяло в България и в български лева, поради което дружеството не е изложено на значим валутен риск.

##### 4.2 Лихвен риск

За текущата си дейност дружеството не използва банкови и търговски кредити, поради което на този етап не съществува и този риск.

##### 4.3 Ценови 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.

##### 4.4 Ликвиден риск

Ръководството на дружеството поддържа свободни парични наличности с цел осигуряване на ликвидност за покриване на текущите задължения. Това се постига посредством системата за финансово планиране, като паричните постъпления и плащания се координират от гледна точка на срочност и размери.

## 5. Анализ на приходите и разходите

### 5.1 Видове приходи, изменения, структура

Наименование на приходите	Сума (хил. лв.)		Изменения		Структура	
	Текуща година	Предходна година	в хил. лв.	в %	2022	2021
<i>I. Приходи за оперативна дейност</i>						
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.	4319	3312	1007	30.40	44.36	38.57
а) услуги	4319	3312	1007	30.40	44.36	38.57
2. Други приходи, в т.ч.	5418	5274	144	2.73	55.64	61.43
а) приходи от финансиране	5312	5188	124	2.39	54.55	60.42
<b>Общо приходи за дейността</b>	<b>9737</b>	<b>8586</b>	<b>1151</b>	<b>13.41</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>
<i>II. Финансови приходи</i>						
1. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.	0	0	0	0.00	0.00	0.00
а) приходи от лихви	0	0	0	0.00	0.00	0.00
<b>Общо финансови приходи</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Общо приходи за годината</b>	<b>9737</b>	<b>8586</b>	<b>1151</b>	<b>13.41</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

Видно от таблицата по горе приходите на дружеството от превозни услуги са се увеличили спрямо 2021 г. с 30,40%, основно дължащо се на увеличаването цената на билета на 1.30 лв. от 01.01.2022 г. и на 1,50 лв., считано от 01.08.2022 г. Има увеличение на приходите от финансиране за текущата дейност, дължащо се най-вече на субсидиите и компенсациите от държавния и общинския бюджет, равняващо се на 2,39 % Като цяло общите приходите на дружеството са се увеличили със 13,41% спрямо предходната година.

### 5.2 Видове разходи, изменения и структура

Наименование на разходите	Сума (хил. лв.)		Изменения		Структура	
	Текуща година	Предходна година	в хил. лв.	в %	2022	2021
<i>I. Разходи за оперативна дейност</i>						
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	3183	2119	1064	50.21	29.59	22.68
а) суровини и материали	3024	1928	1096	56.85	28.11	20.64
б) външни услуги	159	191	-32	-16.75	1.48	2.04
2. Разходи за персонала, в т.ч.	4589	4206	383	9.11	42.66	45.02
а) разходи за възнаграждения	3346	3033	313	10.32	31.10	32.47
б) разходи за осигуровки	817	752	65	8.64	7.59	8.05
3. Разходи за амортизации	2956	2956	0	0.00	27.48	31.64
4. Други разходи в т.ч.	21	57	-36	-63.16	0.20	0.61
а) обезценка СМЗ	0	42	-42	100.00	0.00	0.45
<b>Общо разходи за дейността</b>	<b>10749</b>	<b>9338</b>	<b>1411</b>	<b>15.11</b>	<b>99.92</b>	<b>99.96</b>
<i>II. Финансови разходи</i>						
1. Разходи за лихви и финансови разходи	9	4	5	125.00	0.08	0.04
<b>Общо финансови разходи</b>	<b>9</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>125.00</b>	<b>0.08</b>	<b>0.04</b>
<b>Общо разходи за годината</b>	<b>10758</b>	<b>9342</b>	<b>1416</b>	<b>15.16</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

Общите разходите на дружеството са се увеличили спрямо предходната година с 15.16%. Най-голямо е увеличението на разходите за материали – с 56,85%, дължащо се на увеличените

разходи за ел. енергия, горива и резервни части. Забелязва се увеличението на разходите за персонал с 10,32%, което се дължи на увеличение на социалните разходи и изплатените обезщетения. Разходите за външни услуги са намалели с 16,75%. Разходите за амортизации остават на новото от 2021 г. Финансовите разходи са се увеличили с 0.08 %.

#### 6. Финансови показатели

№ по ред	Показатели	Години		Изменение к.3-к.4	Коефициент на динамика к.3/к.4
		2022	2021		
<b>1</b>	<b>Показатели за рентабилност</b>				
1.1	Коеф. на рентабилност на нетните приходи от продажба	-0.24	-0.23	-0.02	1.04
1.2	Коеф. на рентабилност на собствения капитал	-0.25	-0.15	-0.10	1.69
1.3	Коефициент на рентабилност на пасивите	-0.72	-0.62	-0.10	1.16
1.4	Коефициент на рентабилност на активите	-0.02	-0.01	-0.02	1.49
<b>2</b>	<b>Показатели за ефективност</b>				
2.1	Коефициент на ефективност на разходите	0.91	0.92	-0.01	0.98
2.2	Коефициент на ефективност на приходите	1.10	1.09	0.02	1.02
<b>3</b>	<b>Показатели за ликвидност</b>				
3.1	Коефициент на обща ликвидност	1.48	3.60	-2.14	0.41
3.2	Коефициент на бърза ликвидност	1.00	3.11	-2.12	0.32
3.3	Коефициент на незабавна ликвидност	0.52	0.70	-0.17	0.75
3.4	Коефициент на абсолютна ликвидност	0.52	0.70	-0.17	0.75
<b>4</b>	<b>Показатели за финансова автономност</b>				
4.1	Коефициент за финансова автономност	2.89	4.22	-1.33	0.69
4.2	Коефициент за задлъжнялост	0.35	0.24	0.11	1.46
<b>5</b>	<b>Обръщаемост на краткотрайните материали активи</b>				
5.1	Брой обороти	11.06	33.88	-22.82	0.33

От така изчислените показатели може да се направят следните изводи:

- Доходността на предприятието от всички извършени дейности е отрицателна и това се задълбочава спрямо предходния период
- Направените разходи не могат да бъдат покрити от реализираните приходи
- Нетния оборотен капитал намалява, с това и възможността на предприятието да погасява в срок задълженията си.

#### 7. Събития, настъпили след датата на баланса

За периода след датата, към която е съставен финансовият отчет няма настъпили събития, които да изискват промяна на оповестените данни в отчета.

#### 8. Предвиждано развитие на дружеството

През 2020 г. дружеството съвместно с Община Стара Загора приключи успешно работа по ОП Регионално развитие 2014-2020 г. по проект „Модернизация и развитие на устойчив градски транспорт в град Стара Загора“ включващ:

1. Рехабилитация на сервизно хале - тролейбусно депо на стойност 365 хил. лв., въведено в експлоатация на 30.04.2020 г.;
2. Автоматизирана система за таксуване (АСТ) на стойност 3 435 хил. лв. въведена в експлоатация на 01.10.2020 г.
3. Система за управление на градския транспорт (СУГТ) - стойност на оборудване в превозните средства и тролейбусно депо 143 хил. лв., въведено в експлоатация на 01.10.2020 г.

Във връзка с проекта „Прилагане на мерки за подобряване качеството на живот в град Стара Загора“ по ОПОС през октомври 2019 г. беше подписан договор за доставка на 33 бр. електробуси и 18 зарядни станции за тях. Стойността на проекта е 44 898 хил. лв., срока за приключване на работа по проекта е 05.08.2023 г.

С пълното обновяване на тролейбусния парк през 2015 година, ремонта и рехабилитацията на ВКМ и ТИС, доставката на новите автобуси в края на 2015 година, въведените в експлоатация АСТ и СУГТ, както и с повишаване нивото на обслужване в превозните средства, целта пред ръководството на дружеството е: увеличаване на приходите и намаляване загубата от дейността, чрез привличане на повече пътници и постигане на 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. Това според нас ще допринесе до повишаване на удобствата, комфорта и сигурността на гражданите и гостите на Стара Загора при пътуване по обслужваните от дружеството транспортни линии.

## 9. Допълнителна информация

През 2022 година дружеството е ръководено от управител Георги Станчев.

Управителят не участва в други търговски дружества като неограничено отговорен съдружник с притежаване на повече от 25% от капитала на такива дружества.

Няма други сделки, освен оповестените, които да са от съществено значение за структурата на собствеността или за структурата на дейността на дружеството.

Този доклад е изготвен съгласно чл. 39 от Закона за счетоводството (обнародван в ДВ бр. 95 от 08.12.2015 г., в сила от 01.01.2016 г.).

Ръководството потвърждава, че при изготвянето на настоящия доклад за дейността е представило вярно и честно развитието и резултатите от дейността на предприятието за изминалия период, както и неговото състояние и основните рискове, пред които е изправено. Ръководството е одобрило за издаване доклада за дейността и финансовия отчет за трето тримесечие на 2022 г. на 26.10.2022 г.

26.10.2021 г.

Управител:.....

/ г-ж. Г. Станчев

