

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за годината, приключваща на 31 декември 2024 г.

1. Изложение за развитието и резултатите от дейността на дружеството и неговото финансово състояние

“Общински пътнически транспорт” ЕООД е дружество, основано през 1997 г.

Основният капитал на Дружеството се състои от 255 000 дяла с номинална стойност в размер на 10 лв. за един дял.

Към 31 декември 2024 г. собственият капитал на Дружеството възлиза на 1 422 хил. лева.

Едноличен собственик на капитала е Община Габрово.

Седалище и адрес на управление на дружеството: гр. Габрово, ул. “Стефан Караджа” № 2

Предмет на дейност:

Основната дейност на дружеството са автомобилни и пътнически превози в страната и чужбина, като лицензиран превозвач, съгласно изискванията на Наредба №33/1999 г. на МТС, с лиценз №10185/23.03.2015г. Транспортното обслужване в града, района на селищната система и страната се извършва по схема, която включва:

- вътрешноградски автобусен транспорт;
- междуселищен транспорт на територията на Община Габрово;
- междубоцински автобусен транспорт на територията на Област Габрово;
- междуградски автобусен транспорт по Републиканската транспортна схема.

Освен договорените с Община Габрово превози по утвърдените транспортни схеми, дружеството извършва „случайни“ и „специализирани“ превози в страната и е лицензиран превозвач за извършване на международен автобусен превоз.

Като допълнителна дейност предлага и следните услуги: реклама, периодични технически прегледи, сервизни услуги и отдаване на помещения под наем.

Дружеството се представлява от Екатерина Маркова Караколева – Управител.

Към 31 декември 2024 г. в Дружеството работят 131 човека.

През 2024 година приходите от дейността на Дружеството възлизат на 6 155 хил. лева.

Финансовият резултат е печалба в размер на 72 хил. лева.

Към 31 декември 2024 година паричните средства на дружеството възлизат на 709 хил. лева.

1.1 Финансов доклад

Финансовите резултати на дружеството са както следва:

(хил. лв.)	2024г.	2023г.
Финансов резултат от дейността	82	43
Разходи за лихви	0	2
Други финансови приходи / разходи	1	2
Финансов резултат преди данъци	81	39
Разходи за данъци	9	0
Финансов резултат (нетен, след облагане с данъци)	72	39

Приходите на дружеството са както следва:

(хил.лв.)

№ по ред	Наименование на приходите	Приходи 2024г.	Относителен дял към общо приходи в %	Приходи 2023г.	Относителен дял към общо приходи в %	Изменение 2024/2023
1	От превоз по вътрешноградски линии (билети и карти)	1551	25.2%	1554	27.2%	-3
2	От превоз по междуселищни линии (билети и карти)	638	10.4%	628	11.0%	10
3	От превоз на групи	99	1.6%	77	1.3%	22
4	От превоз по договори	587	9.5%	562	9.8%	25
5	От пункт за технически прегледи	101	1.6%	80	1.4%	21
6	От такси автогара	123	2.0%	115	2.0%	8
7	От наем на активи	15	0.2%	17	0.3%	-2
8	От реклама	4	0.1%	4	0.1%	0
	Общо приходи от продажба на услуги	3118	50.7%	3037	53.2%	81
9	От субсидии и компенсация РБ	2413	39.2%	2151	37.7%	262
10	От субсидии ОбБ	500	8.1%	400	7.0%	100
11	От компенсация ел.енергия	5	0.1%	3	0.1%	2
12	От финансиране за ДМА	6	0.1%	1	0.0%	5
13	Други приходи	113	1.8%	115	2.0%	-2
	Общо други приходи	3037	49.3%	2670	46.8%	367
	ОБЩО ПРИХОДИ	6155	100.0%	5707	100.0%	448

Общо приходите на дружеството през 2024г., спрямо 2023г., са увеличени с 448 хил. лв. или 7.85 %. Приходите от продажби през 2024 г. са изцяло от продажба на услуги - приходи от превоз по вътрешноградски линии, от превоз по междуселищни линии, от превоз на групи, от превоз по договори, от периодични технически прегледи, от такси автогарово обслужване, от наем на активи, от реклама и като относителен дял са 50.7 % от всички приходи. Приходите от продажба на услуги, свързани с основната дейност на дружеството – превоз на пътници са 92.2 % от приходите от продажба на услуги. И през отчетната 2024г. се запазва висок относителния дял на другите приходи (49.3% за 2024г.).

Приходите от превоз по вътрешноградски линии са намалели с 3 хил. лв. (-0.2%). От месец февруари 2024г., с оглед спазване измененията на Постановление №66/15.04.1991г. на МС за определяне на нови минимални размери за намаление на превозните цени за определени категории пътници, с решение №1/25.01.2024г. на Общински съвет Габрово са определени нови цени на абонаментни карти за учащи и възрастни граждани за пътуване по основни градски линии и междуселищни автобусни линии, и включени нови категории пътуващи с преференции – лица с увреждания, с намалена работоспособност над 70.99 на сто и децата от 11 до 14 навършени години, които пътуват безплатно.

Намалението на приходите от наем на активи в размер на 2 хил. лв. се дължи на отказ на наематели за наемане на помещения.

Спрямо 2023г. другите приходи (посочени от т.9 до т.13 в таблицата) са увеличени с 367 хил.лв. (13.75%). Увеличението се дължи на увеличение на средствата за компенсирание на намалените цени

за издадени абонаментни карти по вътрешноградския транспорт на деца до 14 навършени години (увеличен е обхвата на групата правоимащи) и на компенсацията от бюджета на Община Габрово за извършване на услугата обществен превоз на пътници. В статията “Други приходи” са включени вземания по съдебни спорове, отписани задължения, приходи от продажба на краткотрайни активи, застрахователни обезщетения, излишъци от инвентаризация, режийни и др. Намалението от 2 хил. лв. се дължи на намаление на префактурираните режийни разходи за ел. енергия, поради по-ниската цена на ел. енергия.

При отчитане и признаване на приходите са съблюдавани принципите за текущо начисляване и съпоставимост на приходите и разходите.

Оперативните и административни разходи на дружеството са структурирани както следва:

(хил.лв.)

№ по ред	Наименование на разходите	Разходи 2024г.	Относителен дял към общо разходи в %	Разходи 2023г.	Относителен дял към общо разходи в %	Изменение 2024 / 2023
1	Разходи за материали	1799	29.6%	1859	32.8%	-60
2	Разходи за външни услуги	735	12.1%	643	11.3%	92
3	Разходи за амортизации	34	0.6%	31	0.5%	3
4	Разходи за възнаграждения	2792	46.0%	2419	42.7%	373
5	Разходи за осигуровки	633	10.4%	526	9.3%	107
6	Други разходи	73	1.2%	179	3.2%	-106
	Общо разходи за оперативна дейност	6066	99.9%	5657	99.8%	409
7	Балансова стойност на продадени активи	7	0.1%	7	0.1%	0
8	Лихви и други финансови разходи	1	0.0%	4	0.1%	-3
	ОБЩО РАЗХОДИ	6074	100.0%	5668	100.0%	406

Общите разходи на дружеството през 2024г., спрямо 2023г., са увеличени с 406 хил. лв. (7.16%). Намалението на материалните разходи с 60 хил. лв. се дължи основно на намаление на разходите за гориво и ел. енергия, поради намаление на единичните цени.

Увеличението на разходите за външни услуги с 92 хил. лв. се дължи на: увеличение на разходите за комисионна от продадени билети от други автогари, увеличение на разходите за застраховки, увеличение на разходите за ремонт на транспортните средства, поради остарелия автопарк и необходимостта от използване на подизпълнители при превоз по договори и групи.

Увеличението на разходите за заплати с 15.4% се дължи на увеличение на МРЗ от 780 лв. на 933 лв. (увеличение от 19.6%).

Намалението на другите разходи със 106 хил. лв. се дължи на погасени изцяло лихви за просрочие към НАП.

Разходите са начислени в момента на тяхното възникване, независимо от момента на плащанията, съобразно принципа на текущото начисляване, заложен в ЗС.

Анализ на разходите за транспортна дейност през 2024г., спрямо реализираните приходи

Показатели	Сума, хил.лв.	На 1 лев приход, лв.	На 1 км пробег, лв./км	Относит елен дял, %
Р-ди за трансп. дейност	5743	0.99	2.30	100.0%
в т.ч. преки	4384	0.77	1.76	76.3%
от тях				
гориво	1367	0.24	0.55	23.8%
масла	40	0.01	0.02	0.7%
авт.гуми	34	0.01	0.01	0.6%
части и материали	186	0.03	0.08	3.2%
услуги	640	0.11	0.26	11.1%
амортизации	0	0.00	0.00	0.0%
персонал	2081	0.36	0.83	36.2%
други	36	0.01	0.01	0.6%
Сервиз	372	0.06	0.15	6.5%
Общоексплоатационни	780	0.12	0.31	13.6%
Административни	207	0.04	0.08	3.6%
Изминат пробег, хил.км.	2500			
Приходи от транспортна дейност, хил.лв.	5794			

Приходите от транспортна дейност, които включват: приходи от продажба на билети и карти за пътуване, приходи от договорирани и случайни превози, получените от РБ компенсация за прилагането на намалени цени за определени категории пътници, получената от РБ субсидия за нерентабилните превози по вътрешноградски и междуселищен транспорт, получената от Общински бюджет субсидия, приходите от застрахователни обезщетения, от реклама и други приходи, генерирани във връзка с изпълнение на услугата, покриват извършените разходи. За реализиране на 1.00 лв. приход от транспортна дейност дружеството е извършило разход от 0.99 лв. или е реализирало печалба от 0.89%.

Разходи по дейности за 2024 г., спрямо реализираните приходи

№ по ред	Наименование на дейността	Разходи 2024г. в хил.лв.	Приходи 2024г. в хил.лв.	Резултат от дейността
1	Масов градски транспорт	4022	4221	199
2	Превоз по междуселищни линии-общинска и областна транспортна схема	511	450	-61
3	Превоз по линии от Републиканска пътна мрежа	522	435	-87
4	Превоз на групи и по договори	688	688	0
5	Друга дейност	314	361	47
6	Лихви	1	-	-1
7	Неразпределяеми разходи	16	-	-16
8	Разходи за данъци	-	-	-9
	ОБЩО	6074	6155	72

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи по групи са както следва:

(хиля. лв.)	2024 г.	2023 г.
Земя	318	318
Сгради	630	650
Машини и съоръжения	53	52
Други	13	14
Всичко дълготрайни материални активи	1014	1034
Програмни продукти	0	0
Всичко дълготрайни нематериални активи	0	0
Общо	1014	1034

Съгласно т. 3 от Решение № 67/25.04.2024год. на Общински съвет Габрово, 12 936.48 лв..от дължимите към Община Габрово суми, съгласно чл.41,ал.1 от Наредба за условията и реда за упражняване правата на собственост на Общината в публични предприятия и търговски дружества с общинско участие в капитала, за участието на Общината в граждански дружества и за сключване на договори за съвместна дейност са използвани за изпълнение на инвестиционната програма за 2024г. Изградена е сървърна система (сървър и сървърен шкаф) и система за видеонаблюдение на Автогара Габрово.

През 2024г. са бракувани 6 автобуса, котелна инсталация, радиостанция и система за видеонаблюдение с нулева балансова стойност. Бракуваните активи са морално и физически износени, негодни за употреба и не подлежат на възстановяване.

Показатели за финансово-счетоводен анализ	2024 г.	2023 г.
Рентабилност на приходите (Финансов резултат / Нетен размер на приходите от обичайната дейност)	0.01	0.01
Рентабилност на собствения капитал (Финансов резултат / Собствен капитал)	0.05	0.03
Ефективност на приходите (Разходи за дейността / Приходи от дейността)	0.99	0.99
Коефициент на обща ликвидност (Краткотрайни активи / Краткосрочни задължения)	1.69	1.56
Коефициент на бърза ликвидност (Вземания + Финансови средства/Краткосрочни задължения)	1.46	1.29
Коефициент на абсолютна ликвидност (Парични средства / Текущи задължения)	1.03	0.81
Коефициент на финансова автономност (Собствен капитал / Привлечен капитал)	1.87	1.49
Коефициент на задлъжнялост (Привлечен капитал / Собствен капитал)	0.53	0.67

1.2 Оперативен и технически доклад

Общественят превоз на пътници се извършва по приета от Общински съвет Габрово транспортна схема с утвърдени маршрути и разписания, съгласно сключен с Общината договор. Дружеството извършва „случайни“ и „специализирани“ превози в страната.

„ Общински пътнически транспорт“ Габрово обслужва 42 линии с 1555 км двупосочна маршрутна дължина. От тях: основни вътрешноградски 18 броя с обща двупосочна дължина 368 км., допълнителни вътрешноградски 2 броя с обща двупосочна дължина 29 км. и междуселищни линии от общинска, областна и републиканска транспортни схеми – 22 броя, с обща двупосочна дължина 1158 км.

За осъществяване на основната дейност към 31.12.2024г. дружеството разполага с 51 транспортни средства, от които 47 автобуси. Вътрешноградският транспорт се обслужва от: 14 бр. метанови автобуса; 3 бр. електрически; 7 бр. дизелови. Междуселищният транспорт се обслужва от 23 превозни средства. Съгласно технологичните норми регулярно се извършва профилактика на превозните средства/ТО1 и ТО 2/ в сервиза на дружеството.

Към 31.12.2024г. персоналаът на дружеството е с численост 131 човека, наети по трудово правоотношение.

През 2024 г. дружеството е в партньорство с община Габрово по процедура за “ Екологосъобразна мобилност“ по ПВУ.

2. Събития след датата, към която е съставен Годишният финансов отчет

Годишният финансов отчет на “Общински пътнически транспорт” ЕООД е изготвен към 31 декември 2024 година. Няма значими събития, настъпили между отчетната дата и датата на съставяне на баланса, които да променят финансовите отчети към 31 декември 2024 г.

3. Основни рискове, пред които дружеството е изправено

Дейността на дружеството създава предпоставки за излагането на валутен, кредитен и лихвен риск. Въпреки това дружеството не използва финансови инструменти за намаляването на финансовите рискове. Търговските и другите вземания на дружеството се управляват активно от ръководството, така че да се избегне концентрацията на кредитен риск.

4. Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

Дружеството не извършва дейности в областта на научните изследвания и проучвания.

5. Вероятно бъдещо развитие на дружеството

Основната цел, която продължава да стои пред дружеството това е поддържане на неговата трайна финансова стабилност, чрез добра икономическо-счетоводна политика, мениджмънт на човешките ресурси, реклама на предприятието и услугите, предоставяни от него. Друга важна цел това е повишаване авторитета и рентабилността на дружеството, които се определят от повишаване качеството на услугата, респективно обновяване на автопарка с нови превозни средства. Създаването на по-ефективен, по-бърз и по-екологичен обществен транспорт на град Габрово, с по-малко потребление на енергия, ще допринесе за повишаване качеството на живот и подобряване на опазването на околната среда. Предлагащото на иновационни системи за ценообразуване в обществения транспорт (например системи за плащане с интелигентни карти). могат да доставят ценна информация за поведението и моделите на придвижване на потребителите.

25.03.2025 година

Управител :

/Екатерина Караколска/

