

„ОБЩИНСКИ ПЪТНИЧЕСКИ ТРАНСПОРТ“ ЕООД ГАБРОВО

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2015г.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

Настоящият Доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 33 от Закона за счетоводство и изискванията на Търговския закон.

Ръководството представя своя годишен доклад и годишен финансов отчет към 31 декември 2015г., изготвени в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, приети с Постановление на Министерски съвет № 46 от 21.03.2005г., обнародвани в ДВ бр.30 от 07.04.2005г., в сила от 01.01.2005г.

С постановление № 251 на Министерски съвет от 17.10.2007г. за изменение и допълнение на НСФОМПС се въвеждат разпоредбите на Четвърта Директива на Съвета от 25.07.1978г., приета на основание член 54, параграф 3, буква „ж“ от Договора, относно годишните счетоводни отчети на някои видове дружества (78/660/ЕИО), и на Седма Директива на Съвета от 13.06.1983г., приета на основание член 54, параграф 3, буква „ж“ от Договора, относно консолидираните счетоводни отчети (83/349/ ЕИО). Постановлението е в сила от 01.01.2008година.

Този финансов отчет е одитиран от ДЕС Тянка Захариева.

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Дружество „Общински пътнически транспорт“ ЕООД Габрово е регистрирано в България. Основната му дейност е свързана с автомобилни и пътнически превози в страната. Извършва обществен превоз на пътници по приета от Общински съвет Габрово транспортна схема, с утвърдени маршрути и разписания, по редовни и допълнителни линии, съгласно сключен с Община Габрово договор, както и случайни, и специализирани превози.

Дружеството и през тази година е продължило основната си дейност, свързана с обществен превоз на пътници.

Финансовият резултат на дружеството за 2015 г. е загуба в размер на 42 хил. лв. Данъчното облагане на дружеството се извършва съгласно изискванията на Закона за корпоративното подоходно облагане.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Резултати за текущия период.

Състоянието на дружеството се определя като приблизително стабилно. Въпреки, че дружеството и през тази година е с отрицателен финансов резултат, то продължава да покрива текущите си задължения. Осигурителните задължения през 2015г. спрямо 2014г. са увеличени с 42 хил.лв. Данъчните задължения са увеличени с 69 хил.лв.; намалени са задълженията към доставчици. Или общо задълженията са намалени с 44 хил. лв. Дружеството обслужва инвестиционен кредит с годишна вноска на главницата 66 хил. лв. и лихва 29 хил. лв.

Структура на основния капитал

Дружеството е със записан капитал от 491 хил. лв., който е напълно внесен. Други резерви 898 хил. лв., резерв от последващи оценки 891 хил. лв., натрупана загуба от минали години 2212 хил. лв. и текуща загуба за 2015г.- 42 хил.лева.

Дивиденди и разпределение на печалбата

Неразпределена печалба от минали години няма и не са начислявани дивиденди..

Стопански цели за 2015 г.

Поставените цели за 2015 г., които са свързани с финансова стабилизация на дружеството са частично изпълнени. Нетните приходи от основна дейност са намалели с 69 хил.лв., приходите от финансиране на текущата дейност са намалели с 27 хил.лв., а приходите от друга дейност са се увеличили с 82 хил.лв. Разходите са намалели с 47 хил.лв. Темпът на намаление на приходите не е по-голям от темпа на намаление на разходите, което води до намаляване на отрицателния финансов резултат спрямо 2014г.с 33 хил.лв.

Управление

Съгласно действащият Търговски закон в България към 31 декември 2015г. „Общински пътнически транспорт” ЕООД Габрово е със статут на Еднолично дружество с ограничена отговорност и собственик на капитала е Община Габрово. Дружеството се управлява от Управител - Екатерина Маркова Караколева.

Отговорност на ръководството

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на дружеството към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че прилага последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31.12.2015г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки. Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие. Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Човешки ресурси

Персоналът, с който е извършвана дейността през 2015г. е 164 човека, в т.ч.5 човека ръководен персонал, 5- специалисти, 8- техници и приложни специалисти, 12- помощен административен персонал, 14- персонал зает с услуги на населението, 29- квалифицирани работници, 75- оператори на транспортни средства и 16- ниско квалифицирани работници.

Работна заплата.

Начислените и изплатени средства за работна заплата за изтеклата година са в размер на 1473 хил.лв.

Анализ на продажбите и структура на разходите

Основният дял от приходите на дружеството са от продажба на услуги:

Структурата на приходите от 4393 хил.лв. е както следва:

- Приходи от продажба на услуги	3852 хил. лв.
- Приходи от наеми	149 хил. лв.
- Приходи от реклама	18 хил. лв.
- Приходи други	179 хил. лв.
- Приходи от финансираня	195 хил.лв.

Разходите за основна дейност са 4435 хил. лв. и са свързани основно с разходи за суровини и материали в размер на 1945 хил. лв.

Останалите разходи са както следва:

- Външни услуги	237 хил. лв.
- Разходи за възнаграждения	1473 хил. лв.
- Разходи за осигуровки	300 хил. лв.
- Разходи за амортизации	153 хил. лв.
- Други разходи	293 хил. лв.
- Финансови разходи	34 хил. лв.

Инвестиционни проекти

Дружеството разполага с ДМА от следните групи по Балансова стойност.

- Земи - 318 хил. лв.
- Сгради - 1042 хил. лв.
- Машини и производствено оборудване - 111 хил. лв.
- Съоръжения и други - 368 хил. лв., в т.ч. транспортни средства – 364 хил.лв.

Система за управление на качеството

Управлението на качеството включва оперативни методи и дейности, както за наблюдаване на процесите, така и за отстраняване на причините за незадоволително изпълнение на всички етапи от цикъла на качеството, за да се постигне висока икономическа ефективност.

В системата по качество е определен начинът на планиране и редът за предприемане на мерки, за да се постигнат планираните резултати и да се осигури непрекъснато подобрене. В системата по качеството на "Общински пътнически транспорт" ЕООД не се управляват външни процеси. Системата за управление на качеството в дружеството се основава на следните принципи:

- Организация ориентирана към потребителите
- Силно ръководство
- Ангажиране на сътрудниците
- Подход ориентиран към процесите
- Системен подход на управление
- Непрекъснато подобряване
- Обективен подход при вземане на решения
- Взаимно изгодни връзки с доставчиците

Събития след датата на баланса

Ръководството не предвижда промени в развитието на основната дейност на дружеството в краткосрочен план. Събития след датата на баланса не са наблюдавани.

Основни клиенти

Основни клиенти на дружеството са :

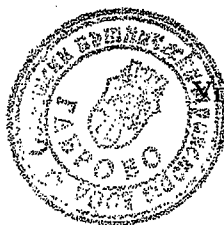
ИДЕАЛ СТАНДАРТ ВИДИМА АД
ДЗАЛЛИ ООД
СТС ПАК ХОЛДИНГ ГРУП ООД
СТС ХОЛДИНГ ГРУП ООД
ТИФУЗИОН БЪЛГАРИЯ ЕООД

Основни доставчици

Основни доставчици на дружеството са :

ПОЛИСАН АД
ЕНЕРГО ПРО ПРОДАЖБИ АД
АВТОКОМЕРС- Р.БЯНОВ ЕТ
АВТОТРЕЙД ООД
АУТО ПЛЮС ГАБРОВО ЕООД
БАШЕВ ЕТ
КАРИНА Ф ЕТ
ВЕКО ОЙЛ ЕООД

28.02.2016г.
Гр.Габрово



Управител:
/Е.Караколева

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ОБЩИНСКИ ПЪТНИЧЕСКИ ТРАНСПОРТ ЕООД
за 2015 г.

БУЛСТАТ: 107027467

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предх. година		текуща година	предх. година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	2182	2 460	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	3852	3 921
а) суровини и материали	1945	2 207	в) услуги	3852	3 921
б) външни услуги	237	253	4. Други приходи, в т.ч.:	541	486
3. Разходи за персонала, в т.ч.	1773	1 807	- приходи от финансиране	195	222
а) разходи за възнаграждения	1473	1 513	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	4393	4 407
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	300	294	8. Загуба от обичайната дейност	42	75
- осигуровки свързани с пенсии	229	224	9. Извънредни приходи		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	153	90	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	4407	4 407
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	153	90	10. Счетоводна загуба (общо приходи-общо разходи)	42	75
- разходи за амортизация	153	90	11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)	42	75
5. Други разходи, в т.ч.:	293	95			
балансираща стойност на продадените активи	58	7			
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	4401	4 452			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	34	30			
Общо финансови разходи (6+7)	34	30			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	4435	4 482			
ВСИЧКО (Общо разходи+11+12+13)	4435	4 482	ВСИЧКО (Общо приходи+11)	4435	4 482

Дата: 24.02.2015 г.

Съставител:

/ДОБРИНА МИТКОВА ГЕОРГИЕВА / /КАТЕРИНА МАРКОВА КАРАКОЛЕВА /



Заверил:

0051 Тянка
Захаријева
Регистриран одитор

Заверил съгласно одиторски доклад

с дата: 04.02.2016г.

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на "Общински пътнически транспорт" ЕООД
към 31.12.2015г.

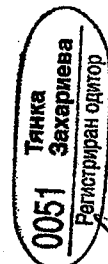
Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъплен ия	плащания	нетен поток	постъплен ия	плащания	нетен поток
A. Парични потоци от основната дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	4841	2871	1970	4976	2892	2084
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	3	1625	-1622	1771	1771	-1771
3. Други парични потоци от основна дейност	195	386	-191	225	457	-232
Всичко парични потоци от основна дейност (A)	5039	4882	157	520	5120	81
B. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0		521	-521
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (B)	0	0	0	0	521	-521
C. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		66	-66	461		461
2. Плащания на задължения по лизингови договори					3	-3
3. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		29	-29		25	-25
4. Други парични потоци от финансова дейност		5	-5		5	-5
Всичко парични потоци от финансова дейност (C)	0	100	-100	461	33	428
Г. Изменение на паричните средства през периода	5039	4982	57	5662	5674	-12
Д. Парични средства в началото на периода			27			39
Е. Парични средства в края на периода			84			27

Дата : 24.02.2016г.

Съставител:
/ Добраина Георгиева/



Проводител:
/ Екатерина Карафочева/



Заверил:
[Signature]

Заверил съгласно одиторски доклад
с дата: ... 2015г.

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
 на "Общински пътнически транспорт" ЕООД
 към 31.12.2015г.

Показатели	Записан капитал	Резерв от последващи оценки	Други резерви	Неразпределена печалба / загуба		Общо собствен капитал
				3	4	
а	1	2				5
А Салдо в началото на отчетния период	491	949	898	-2195	75	68
Б Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	491	949	898	-2195	75	68
1 Финансов резултат за текущия период						
2 Покриване на загуба				-75	-42	-42
3 Други изменения в собствения капитал		-58		58	75	0
В Салдо към края на отчетния период	491	891	898	-2212	-42	26
Г Собствен капитал към края на отчетния период	491	891	898	-2212	-42	26

Дата: 24.02.2016г.

Съставител:
/ Добраина Георгиева



Ръководител:
Екатерина Каракоцева

0051 Тянка Захариева
Регистриран одитор

Заверил:

Заверил съгласно одиторски доклад

с дата: 24.02.2016г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на ОБЩИНСКИ ПЪТНИЧЕСКИ ТРАНСПОРТ ЕООД
към 31.12.2015г.

БИК: 107027467

АКТИВ	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
	текуща год.	предх. год.		текуща год.	предх. год.
Раздели, групи статии			Раздели, групи статии		
а	1	2	а	1	2
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			А. Собствен капитал	491	491
I. Нематериални активи			I. Записан капитал	491	491
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		1	III. Резерв от последващи оценки	891	949
Общо за група I:	-	1	IV. Резерви		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	898	898
1. Земи и сгради, в т.ч.:	1 360	1 435	Общо за група IV:	898	898
- земи	318	318	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	(2 212)	(2 195)
- сгради	1 042	1 117	- непокрита загуба	(2 212)	(2 195)
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	111	135	Общо за група V:	(2 212)	(2 195)
3. Съоръжения и други	368	463	VI. Текуща печалба (загуба)	(42)	(75)
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		-	Общо за раздел А	26	68
Общо за група II:	1 839	2 033	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	510	576
IV. Отсрочени данъци		-	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	830	1 012
Общо за раздел Б:	1 839	2 034	до 1 година	830	1 012
В. Текущи (краткотрайни) активи			8. Други задължения, в т.ч.:	982	778
I. Материални запаси			до 1 година	982	778
1. Суровини и материали	171	161	- към персонала, в т.ч.:	95	98
3. Продукти и стоки, в т.ч.:	-		до 1 година	95	98
4. Предоставени аванси			над 1 година		
Общо за група I:	171	161	- осигурителни задължения, в т.ч.:	358	316
II. Вземания			до 1 година	358	316
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	167	138	- данъчни задължения, в т.ч.:	422	353
4. Други вземания, в т.ч.:	86	79	до 1 година	422	353
Общо за група II:	253	217	9. Задължения по лизингови договори, в т.ч.:		
IV. Парични средства, в т.ч.:			до 1 година		
- в брой	2	7	над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	82	20	Общо за раздел В, в т.ч.:	2 322	2 366
Общо за група IV:	84	27	до 1 година	1 812	1 790
Общо за раздел В:	508	405	над 1 година	510	576
Г. Разходи за бъдещи периоди	40	36	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	39	41
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	2 387	2 475	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	2 387	2 475

Дата: 24.02.2015 г.

Съставител:
ДОБРИНА МИТКОВА ГЕОРГИЕВА



ДИСЦИПЛИНА МАРКОВА КАРАКОЛЕВА /

0051 Тянка Захариева
Регистриран одитор

Заверил:

Заверил съгласно одиторски доклад

с дата: 02.03.2016г.

“ОБЩИНСКИ ПЪТНИЧЕСКИ ТРАНСПОРТ” ЕООД ГР. ГАБРОВО
ул. “Стефан Караджа” № 2, тел.: 066/804 400, факс: 066/804 470,
E-mail: opt_gabrovo@abv.bg

С П Р А В К А

ЗА НАЧИСЛЕНИТЕ И ПРЕВЕДЕНИ В ОБЩИНА ГАБРОВО 50 % НАЕМИ И
ИЗРАЗХОДВАНИТЕ СРЕДСТВА ЗА РЕКЛАМА, СПОНСОРСТВО И ДАРЕНИЯ
ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01.2015 г. ДО 31.12.2015 год.

Начислени за Община Габрово наеми за 2015 г.	30194.00 лв.
Внесени в Община Габрово наеми през 2015 г.	10765.00 лв.
Разходи за съобщения и реклама през 2015 г.	0.00 лв.
Разходи за спонсорство и дарения до 31.12.2015 г.	0.00 лв.

Посочените данни от настоящата справка са изведени от счетоводната документация на дружеството за периода 01.01.2015 г. до 31.12.2015 г.

Добриня Георгиева,

Гл. счетоводител:

27.02.2015г.

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До СОБСТВЕНИКА
На "ОБЩИНСКИ ПЪТНИЧЕСКИ ТРАНСПОРТ" ЕООД
Гр. ГАБРОВО

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансовия отчет на "ОБЩИНСКИ ПЪТНИЧЕСКИ ТРАНСПОРТ" ЕООД /Дружеството/ към 31 декември 2015 година, включващ счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща тогава, както и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и другата пояснителна информация .

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие със Закона за независимия финансов одит и Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и

проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения в финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

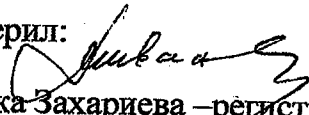
По наше мнение, финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на "ОБЩИНСКИ ПЪТНИЧЕСКИ ТРАНСПОРТ" ЕООД към 31 декември 2015 година, както и нейните финансови резултати от дейността и паричните й потоци за годината, приключваща на тази дата, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

Доклад по други правни и регулаторни изисквания

Годишен доклад за дейността на "ОБЩИНСКИ ПЪТНИЧЕСКИ ТРАНСПОРТ" ЕООД по изисквания на чл.33 от Закона за счетоводството /Отменен със Закон за счетоводството, обнародван в ДВ бр.95 от 08.12.2015г., в сила от 01.01.2016г./ във връзка с & 10, ал. 1 от Преходните и заключителни разпоредби на Закона за счетоводството.

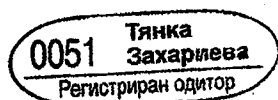
В съответствие с изискванията на чл.38 пар.4 от отменения Закон за счетоводството / в сила до 31.12.2015г./ ние сме се запознали с годишния доклад на ръководството за дейността на "ОБЩИНСКИ ПЪТНИЧЕСКИ ТРАНСПОРТ" ЕООД за отчетната 2015 година. Този доклад не представлява част от годишния му финансов отчет за същия период. Отговорността за изготвянето на този доклад за дейността с дата 31.12.2016г. се носи от ръководството на Дружеството. Историческата финансова информация, представяна в годишния доклад за дейността, съответства във всички съществени аспекти на информацията, представяна и оповестена във финансовия отчет на Дружеството към 31 декември 2015 година, изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

Заверил:


Тянка Захариева – регистриран одитор

07.03.2016г.

КАЗАНЛЪК



Ул. "Цар Иван Шишман" №10 ап.13

ОТЧЕТ НА

Изпълнение на Инвестиционната програма за 2015г. на дружество „ Общински пътнически транспорт“ ЕООД Габрово

Ръководството на дружество „Общински пътнически транспорт“ ЕООД Габрово е изпълнило целите, заложи в инвестиционната програма за 2015г.

1. Изграден е пункт за диагностика и ремонт на автоклиматични системи. Пунктът е изграден със собствени средства и труд, като разходите за изпълнение са в размер на 418лв
2. Извършен е цялостен ремонт на диспечерски център и портиерна в Депото на дружеството, като разходите за ремонта са в размер на 4579,12лв.
3. Не са възникнали допълнителни инвестиции, незаложени в инвестиционната програма за 2015г., по отношение на които е необходимо решение на Общински съвет –Габрово.

Изготвил


ЕКАТЕРИНА КАРАКОЛЕВА

Управител ОПТ ЕООД Габрово

„ОБЩИНСКИ ПЪТНИЧЕСКИ ТРАНСПОРТ“ ЕООД ГР. ГАБРОВО
ул. „Стефан Караджа“ №2, тел. (066) 804 400, факс (066) 804 470, e-mail: opt_gabrovo@abv.bg

**ДО ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ГАБРОВО**

Уважаеми Общински съветници,

През 2016г. финансовите приходи на дружество „Общински пътнически транспорт“ ЕООД Габрово ще бъдат съсредоточени за покриване на задълженията му. Поради липса на свободен финансов ресурс не се предвиждат инвестиции в дружеството, поради което не предлагам на Общински съвет за приемане и утвърждаване инвестиционна програма за 2016година.

ЕКАТЕРИНА КАРАКОЛЕВА
Управител ОПТ ЕООД Габрово

