„ОБЩИНСКИ ТРАНСПОРТ РУСЕ” ЕАД

Доклад за дейността към 31.03.2026 г.

1 Обща информация за дейността

1.1 Регистрация и дейност на дружеството

„ОБЩИНСКИ ТРАНСПОРТ РУСЕ” ЕАД е акционерно дружество, писано в регистъра на търговските дружества по фирмено дело № 1312 / 2007 г., по описа на Русенски окръжен съд, ЕИК: 117690845, Идентификационен номер по ДДС: BG 117690845. Седалището и адресът на управление е гр. Русе, бул. Трети март № 74

Основният предмет на дейност на дружеството е обществен превоз на пътници в град Русе.

Дружеството няма клонове.

1.2 Собственост и управление

Към 31.03.2026 г. Дружеството е с регистриран капитал от 2,505,881.30 евро, разпределен в 49 010 акции с номинал 51.13 евро. за всяка.

Акционерното участие в дружеството е разпределено към 31.03.2025 г., както следва:

ЕИК по БУЛСТАТ	***НАИМЕНОВАНИЕ***	***БРОЙ***	***%***
000530632	ОБЩИНА РУСЕ	49 010	100
ОБЩО:		49 010	100

„ОБЩИНСКИ ТРАНСПОРТ РУСЕ” ЕАД има едностепенна структура на управление. Органът на управление е Съветът на Директорите. Той се състои от:

- проф. Велизара Иванова Пенчева
- Айдън Мустафов Демирджиев
- д-р Александър Георгиев Георгиев

Дружеството се представлява от:
Александър Георгиев Георгиев – Изпълнителен директор

2 Преглед на развитието, протичането, и резултатите от дейността на дружеството и основни рискове, пред които е изправено.

През отчетния период дружеството обслужва 7 тролейбусни линии и 18 автобусни линии. Тази дейност се осъществявана с помощта на 40 броя тролейбуса, 52 автобуса и други помощни превозни средства.

Анализът на резултатите от дейността на дружеството е изготвен на база отчетите към 31.03.2026 г. и 31.03.2025 г. в хиляди евро.

2.1 Структура и движение на персонала

	31.03.2026г.	31.03.2025г.
Средносписъчен брой на персонала – от тях:	**215**	**194**
Ръководни служители	7	7
Аналитични специалисти	6	5
Техници и други приложни специалисти	12	10
Административен персонал	7	8
Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната	3	2
Квалифицирани работници	176	160
Нискоквалифицирани работници	4	2

Движение на персонала	31.03.2026г.	31.12.2025г.
1. Наличност по списък в началото на годината	216	188
2. Приети от началото на годината – общо	11	60
3. Напуснали през годината – общо	13	32
4. Наличност в края на годината	214	216

Движението на персонала е в рамките на обичайното. Не се забелязват резки промени. Дружеството продължава да изпитва недостиг на електромонтьори, електрончици, служители ЕЛМ и ТИС.

2.2 Структура на разходите и приходите

Към 31.03.2026 година, приходите на дружеството са от:

- предоставяне на транспортни услуга – превоз на пътници по утвърдени разписания с тролейбуси по градската транспортна схема на гр. Русе;
- предоставяне на други услуги – реклама, технически прегледи и др.;
- субсидии и компенсации от Републикански бюджет, изразени с прогнозни стойности и компенсации от Общински бюджети.

В хил. лв.

Разходи/приходи според икономическата им същност	Текущ период	Отн. дял	Изменение в %	Изменение в абс. с-ст.	Предходен приод	Отн. дял
Разходи: **Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:**	**494**	**22%**	**20%**	**82**	**412**	**21%**
суровини и материали	354	16%	17%	52	302	15%
външни услуги	140	6%	27%	30	110	6%
Разходи за персонала, в т.ч.	**1,094**	**50%**	**22%**	**195**	**899**	**46%**
разходи за възнаграждения	889	40%	22%	158	731	37%
разходи за осигуровки	205	9%	22%	37	168	9%
Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**598**	**27%**	**-3%**	**(18)**	**616**	**31%**

разходи за амортизация на ДМНА	598	27%	-3%	(18)	616	31%
Други разходи, в т.ч.:	**8**	**0%**	**-72%**	**(21)**	**29**	**1%**
Финансови разходи	**4**	**0%**	**0%**	**-**	**4**	0%
Общо разходи:	**2,198**	**100%**	**12%**	**238**	**1,960**	**100%**
Приходи:				**-**		
Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**943**	**45%**	**-4%**	**(35)**	**978**	**49%**
услуги	943	45%	-4%	**(35)**	978	49%
Други приходи, в т.ч.:	**1,166**	**55%**	**15%**	**152**	**1,014**	**51%**
- приходи от финансирания	1,141	54%	17%	162	979	49%
Общо приходи:	**2,109**	**100%**	**6%**	**117**	**1,992**	**100%**
Финансов резултат за текущия период след данъчно облагане	**(89)**				**32**	

Анализът на резултатите показва следното:

За периода дружеството е реализирало 6 % поповече приходи, отколкото през същия период на 2025 г. Увеличението на приходите има следната структура :

- Приходите от продажба на транспортни услуги са намалели с 35 хил. евро. Дължи се на неплащане от страна на централния бюджет на абонаментни карти за държавни служители.
- Другите приходи са се увеличили със 152 хил. евро, като от тях приходите от финансирания са се увеличили с 162 хил. евро.

Финансовият резултат от основната дейност към 31.03.2026 г. е загуба в размер на 89 хил. евро. Загубата се дължи на неплащане от страна на централния бюджет на абонаментни карти за държавни служители..

2.3 Капиталови ресурси

Основният капитал е 2,505,881.30 евро.

Към 31.03.2026 г. дружеството отчита законови резерви в размер на 31 х. евро, неразпределена печалба в размер на 356 х. евро. и непокрита загуба в размер на 837 х. евро.

Загубата за текущия отчетен период е в размер на 89 х. евро. Собственият капитал към 31.03.2026 г. възлиза на 1 967 х. евро. и е увеличен в абсолютно изражение с 238 х. евро. спрямо 2025 г.

2.4 Препратки към Годишния финансов отчет

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти. Няма промяна в счетоводната политика към 31.03.2026 г.

2.4.1 Анализ на имуществената структура

В. х. евро.

Видове активи и пасиви	Текущ период	Отн. дял	Изменение в %	Предх. период.	Отн. дял
Активи					
Дълготрайни активи					
Дълготрайни нематериални активи	*17*	*0%*	*-11%*	*19*	*0%*
Дълготрайни материални активи	*13,162*	*88%*	*-13%*	*15,059*	*90%*
Общо дълготрайни активи	**13,193**	***88%***	***-13%***	**15,078**	***90%***
Краткотрайни активи					
Материални запаси	*62*	*0%*	*-28%*	*86*	*1%*
Търговски и други вземания	*475*	*3%*	*-47%*	*901*	*5%*
Парични средства	*1,245*	*8%*	*65%*	*753*	*4%*
Общо краткотрайни активи	***1,782***	***12%***	***2%***	***1,740***	***10%***
Разходи за бъдещи периоди	***14***	***0%***	***367%***	***3***	***0%***
Сума на актива	***14,989***	***100%***	***-11%***	***16,821***	***100%***
Собствен капитал					
Регистриран капитал	***2,506***	***127%***	***0%***	***2,506***	***145%***
Резерви	***31***	***2%***	***-99%***	***3,156***	***183%***
Неразпределена печалба/(непокрита загуба) нетно	***(481)***	***-24%***	***-88%***	***(3,965)***	***-229%***
Текуща печалба/(загуба)	***(89)***	***-5%***	***-378%***	***32***	***2%***
Общо собствен капитал	***1,967***	***100%***	***14%***	***1,729***	***100%***
Пасиви					
Провизии и сходни задължения	**109**	***9%***	***36%***	**80**	*7%*
Дългосрочни задължения					
Задължения към финансови предприятия	443	*35%*	*-14%*	515	*43%*
Други задължения	-	*0%*	*n/a*	-	*0%*
Общо дългосрочни задължения	***443***	***35%***	***-14%***	***515***	***43%***
Краткосрочни задължения					
Задължения към финансови предприятия	70	*5%*	*0%*	70	*6%*
Получени аванси	-	*0%*	*n/a*	-	*0%*
Задължения към доставчици	131	*10%*	*36%*	96	*8%*
Задължения към персонала	273	*21%*	*17%*	234	*20%*
Задължения към осигурители	123	*10%*	*19%*	103	*9%*
Данъчни задължения	71	*6%*	*31%*	54	*5%*
Общо краткосрочни задължения	***727***	***57%***	***22%***	***598***	***50%***
Общо задължения	***1,279***	***100%***	***7%***	***1,193***	***100%***
Финансирания и приходи за бъд. периоди	**11,743**		***-16%***	**13,899**	
Сума на пасива	**14,989**		***-11%***	**16,821**	

2.4.2 Дълготрайни материални активи

(в хил. евро.)

Отчетна стойност	Салдо към 01.01.2026г.	Придобити активи	Отписвани активи	Салдо към 31.03.2026г.
Земи	582	-	-	582
Машини, производствено оборудване и апаратура	2,878	1	-	2,879
Транспортни средства	17,472	-	-	17,472
Съоръжения и други	41	-	-	41
Разходи за придобиване на ДМА	458	154	-	612
Общо:	**21,665**	**155**	**-**	**21,820**

Признати амортизации	Салдо към 01.01.2026г.	Начислена амортизация	Отписана амортизация	Салдо към 31.03.2026г.
Машини, производствено оборудване и апаратура	2,050	130	-	2,180
Транспортни средства	5,974	464	-	6,438
Съоръжения и други	27	1	-	28
Общо:	**8,061**	**597**	**-**	**8,658**

Балансова стойност	Салдо към 01.01.2026г.	Салдо към 31.03.2026г.
Земи	582	582
Машини, производствено оборудване и апаратура	828	699
Транспортни средства	11,498	11,034
Съоръжения и други	14	13
Разходи за придобиване на ДМА	458	612
Общо:	**13,604**	**13,162**

2.4.3 Търговски и други вземания

Търговските и други вземания на дружеството са в размер на 475 х. евро., текущи в основната си част. От тях основната част представляват компенсации и субсидии за получаване със срок на ликвидност до 90 дни.

2.4.4 Парични средства

Към 31.03.2026 г. дружеството има налични парични средства в каса и банкови сметки в размер на 1 245 х. евро.

2.4.5 Дългосрочни и краткосрочни задължения

Дългосрочните задължения са в размер на 443 х. евро. Представляват задължения по банков кредит и лизингови договори.

Краткосрочните задължения включват 727 х. евро., от които 70 х. евро. – банков кредит и лизинг, 131 х. евро към доставчици, а остатъка представляват задължения към персонала, осигурители и данъци по ЗДДФЛ и ЗДДС.

2.5 Финансов анализ

	Източник на информацията	отчетна год. в хил. евро.	предходна год. в хил. евро.	изменение в %
	Информация от счетоводен баланс			
	Актив			
1	Обща сума на активите	14,989	16,821	-10.89%
2	Текущи (краткотрайни) активи	1,782	1,740	2.41%
3	Материални запаси	62	86	-27.91%
4	Текущи (краткотрайни) вземания	475	901	-47.28%
5	Инвестиции	-	-	N/A
6	Парични средства	1,245	753	65.34%
	Пасив			
7	Собствен капитал	1,967	1,729	13.77%
8	Общо пасиви без приходи за бъдещи периоди и финансирания	1,279	1,193	7.21%
9	Задължения до 1 година	727	598	21.57%
10	Задължения над 1 година (включително провизии и сходни задължения)	552	595	-7.23%
	Информация от отчет за приходите и разходите			
11	Общо разходи	2,198	1,960	12.14%
12	Нетни приходи от продажби	943	978	-3.58%
13	Общо приходи	2,109	1,992	5.87%
14	Финансов резултат	(89)	32	-378.13%

Показатели на финансово-счетоводен анализ и съдържание на формулите	отчетна год.	предходна год.	изменение в %
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ			
Коефициент за рентабилност на нетните приходи от продажби (14/12)	-0.09	0.03	-400.00%
Коефициент на рентабилност на собствения капитал (14/7)	-0.05	0.02	-350.00%
Коефициент на рентабилност на пасивите (14/8)	-0.07	0.03	-333.33%
Коефициент на рентабилност на активите (14/1)	-0.01	0.00	N/A
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ			
Коефициент на ефективност на приходите (11/13)	1.04	0.98	6.12%
Коефициент на ефективност на разходите (13/11)	0.96	1.02	-5.88%
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ			
Коефициент за обща ликвидност (2/9)	2.45	2.91	-15.81%
Коефициент за бърза ликвидност ((4+5+6)/9)	2.37	2.77	-14.44%
Коефициент за незабавна ликвидност ((5+6)/9)	1.71	1.26	35.71%
Коефициент за абсолютна ликвидност (6/9)	1.71	1.26	35.71%
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ			
Коефициент на финансова автономност (7/8)	1.54	1.45	6.21%
Коефициент на задлъжнялост (8/7)	0.65	0.69	-5.80%

2.6 Финансови инструменти, управление на финансовия риск и експозиция към основните групи финансови рискове – ценови, кредитен и ликвиден.

Дружеството има експозиция към следните рискове, възникващи от употреба на финансови инструменти:
- кредитен риск
- ликвиден риск
- ценови риск

Ръководството носи отговорността за установяване и управление на рисковете, с които се сблъсква дружеството.

2.6.1 Кредитен риск

Кредитният риск на дружеството се състои от риск от финансова загуба в ситуация, при която клиент или страна по финансов инструмент не успее да изпълни своите договорени финансови задължения. Кредитният риск произтича основно от вземания от клиенти.

2.6.2 Ликвиден риск

Ликвиден риск възниква при положение, че дружеството не изпълни своите задължения, когато те станат изискуеми. Дружеството прилага подход, който да осигури необходимия ликвиден ресурс да се посрещнат настъпилите задължения при нормални или стресови условия, без да се реализират неприемливи загуби или да се увреди репутацията на дружеството.

2.6.3 Ценови риск

Ценови риск е рискът, при промяна на пазарните цени, курс на чуждестранна валута, лихвени проценти или цени на капиталови инструменти, доходът на дружеството или стойността на неговите инвестиции да бъдат засегнати.

2.7 Важни събития , настъпили след датата към която е съставен годишният финансов отчет

Няма настъпили събития след датата на годишния финансов отчет, изискващи оповестяване.

2.8 Предстоящи събития през 2026 г.

- Не се очакват предстоящи събития със значителен характер през 2026 година;

2.9 Научно изследователска и развойна дейност през периода 01.01.2026-31.03.2026 г.

През отчетния период предприятието не е извършвало научноизследователска и развойна дейност.

3. Сделки със собствени акции.

През отчетния период предприятието не е извършвало сделки със собствени акции и към отчетната дата не притежава такива.

4. Членовете на съвета на директорите са:

- проф. Велизара Иванова Пенчева;

- Айдън Мустафов Демирджиев,.
- д-р Александър Георгиев Георгиев;

4.2. Членовете на СД, които не са натоварени с изпълнителни функции, получават по 1 МРЗ месечно. Изпълнителният директор получава 4 МРЗ месечно.

През периода 01.01.2026 г. - 31.03.2026 г. членове на съвета на директорите не са придобивали, притежавали и/или прехвърляли акции, облигации и/или права да придобиват акции и облигации на дружеството.

4.3. Договори, сключени от Членовете на съвета, които излизат извън обичайната дейност на дружеството или съществено се отклоняват от пазарните условия.
Към 31.03.2026 г. не са сключвани такива договори.

4.4. Участия на Членовете на СД в други търговски дружества.
Членовете на Съвета на Директорите не участват в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници и не притежават повече от 25 на сто от капитала на друго дружество. Изключение прави Александър Георгиев, който притежава 100 % от капитала на АГРО СИЛВЪР ЕООД, ЕИК 200817926, с предмет на дейност - отглеждане на черупкови, ягодоплодни и други плодове. Същият притежава и 100 % от капитала на ДАТА ЕЛЕКТРОН ЕООД, ЕИК 206408929, с предмет на дейност - управление и обработка на база данни и алгоритми.

5. Планирана стопанска политика след 31.03.2026 г. и вероятно бъдещо развитие

Дружеството възнамерява да модернизира и разшири настоящата си дейност като във фокуса на усилията му ще бъдат екологичните транспортни средства. Планира се с новите превозни средства услугата по масов градски транспорт да повиши атрактивността си и да привлече повече хора към използване на градски транспорт за сметка на личните си автомобили.

С цел подобряване на финансово икономическото състояние през 2026 г. усилията на „ОБЩИНСКИ ТРАНСПОРТ РУСЕ” ЕАД ще бъдат съсредоточени върху оптимизиране на разходите и разширяване на приходите. За тази цел ще бъдат оптимизирани разписанията и работното време така, че да се постигне максимална рентабилност на обслужването.

Настоящия доклад не представя декларация за корпоративно управление, поради факта, че попада в обхвата на лицата по §1д ал.2 от ДР на ЗППЦК.

Изготвил : .....
/ д-р Александър Георгиев - Изп. Директор /
14.05.2025 г.
гр. Русе