



ЦЕНТЪР
ЗА ГРАДСКА
МОБИЛНОСТ

ЦЕНТЪР ЗА ГРАДСКА МОБИЛНОСТ ЕАД
МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
КЪМ 30 ЮНИ 2023 ГОДИНА

СЪДЪРЖАНИЕ

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ.....	..
МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА	..
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД	1
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ.....	2
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ.....	3
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ.....	4
ПОЯСНИТЕЛНИ ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ	5-38

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Изпълнителен директор

Димитър Диачев

Регистриран офис

гр. София 1202
бул. Княгиня Мария Луиза № 84

Съвет на директорите

Румяна Милова
Розалина Георгиева
Никола Рогачев
Димитър Диачев
Иван Антонов

Одитен комитет

Марина Кръстева
Вероника Манова
Ботьо Ботев
Николай Андреев

Обслужващи банки

Общинска банка АД
Юробанк и Еф Джи
Първа Инвестиционна банка АД
Българска банка за развитие АД
ДСК АД

Одитори

Грант Торнтон ООД
бул. "Черни връх" № 26
София, 1421
България

**МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА ЦЕНТЪР ЗА ГРАДСКА МОБИЛНОСТ ЕАД
КЪМ 30 ЮНИ 2023 ГОДИНА**

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Център за градска мобилност ЕАД ("Дружеството") е еднолично акционерно дружество със седалище в гр. София, бул. „Княгиня Мария Луиза“ №84. Дружеството е регистрирано в Софийски градски съд по ф.д. № 32424/92 година и е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията, ЕИК 202 218 735. Дружеството е 100 % собственост на Столична Община.

Основната дейност на Дружеството е свързана с анализ, планиране, финансиране, експлоатация, организация, координация, управление и контрол, включително:

- разработване на анализи за развитие на екологичните и експлоатационни аспекти на обществения транспорт;
- въвеждане и експлоатация на интелигентни транспортни системи, обслужващи обществен транспорт;
- организация, управление, контрол и финансиране на обществен транспорт на територията на Столична община като интегриран превозен процес; издаване на превозни документи и реализация на приходите от превозната дейност; експлоатация на система за контрол и управление на обществен транспорт на базата на GPS идентификация; експлоатация на единна автоматизирана система за таксуване на пътници;
- рекламно-информационно обслужване на обществен транспорт;
- финансиране, изграждане, експлоатация и поддържане на паркинги, гаражи и места за паркиране.

С решение от 18.12.1992 год. Софийски градски съд вписва в Регистъра за търговски дружества под № 810, том.14, стр.166 по ф.д. № 32424/92 год. еднолично дружество с ограничена отговорност с фирма "Столична компания за градски транспорт"/СКГТ/- ЕООД, което поема активите и пасивите на участващите в него тринадесет юридически лица, които се прекратяват като юридически лица, без да преминават в ликвидация. С решение № 4/20.01.1997 год. Дружеството е преобразувано в еднолично акционерно дружество с наименование "СКГТ" – ЕАД.

С решение № 6 от 02.06.1998 год., е вписана промяна в наименованието, а именно: "Столична компания за градски транспорт – Холдинг" ЕАД. През месец декември 2002 год. с решение № 14, Дружеството отново е преобразувано в еднолично дружество с ограничена отговорност "Столична компания за градски транспорт - София", което поема активите и пасивите на "СКГТ-Холдинг" ЕАД.

На 02.02.2009 год. в Агенцията по вписванията е вписано обстоятелството на вливане на "Паркинги и гаражи" ЕАД в "СКГТ-СОФИЯ" ЕООД и промяна на наименованието на Дружеството на "Център за градска мобилност" ЕООД.

На 26.07.2011 г. в Търговски регистър към Агенцията по вписванията е вписана промяна в начина на представяване на Дружеството, като е заличен единият от управителите.

На 10.09.2012 г. в Агенцията по вписванията е отразена промяна в правната форма на Дружеството - от еднолично дружество с ограничена отговорност в еднолично акционерно дружество.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Столична община възлага с Договор на "Център за градска мобилност" ЕАД да реализира приходите от дейността на обществен транспорт (ОПТ) в столицата, да отчита изпълнението на транспортната задача и да се разплаща с транспортните оператори за изпълнената от тях транспортна задача. Организацията и управлението на обществен транспорт включва и дейностите по получаване и приемане от "Център за градска мобилност" ЕАД на транспортните услуги от транспортните оператори и предоставянето им на пътниците в рамките на организиран обществен транспорт срещу валидни транспортни документи. Всички права и задължения на Общината като възложител по Договорите за обществен превоз на пътници с транспортните оператори, включително и тези, касаещи получаването на извършената транспортна услуга, се упражняват и изпълняват от "Център за градска мобилност" ЕАД като възложител.

Тази дейност се осъществява в определена икономическа рамка, чиято цел е да осигури баланс между приходите от пряка продажба на превозни документи, средствата за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт,

предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, средствата за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и разходите за заплащане на изминатите километри пробег от транспортните оператори по цена на километър маршрутен пробег.

Разпределените средства за заплащане на извършената транспортна задача през първо шестмесечие на 2023 и 2022 г. са както следва:

	Към 30 юни 2023	Към 30 юни 2022	Разлика
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
Собствени приходи на "Център за градска мобилност" ЕАД	37,473	33,039	4,434
Приходи от доплащане до стойността на абонаментните карти на определени социални групи от бюджета на Столична община	17,088	24,717	(7,629)
Приходи от доплащане до стойността на абонаментните карти на определени социални групи от Държавния бюджет	26,249	8,234	18,015
Средства за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони от Държавния бюджет	38,375	7,500	30,875
Средства за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони от бюджета на Столична община	33,700	47,000	(13,300)
	152,885	120,490	32,395

Средствата за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони се разпределят без остатък между „Столичен електротранспорт“ ЕАД, „Столичен автотранспорт“ ЕАД и „Метрополитен“ ЕАД.

Изпълнената транспортна задача през първото шестмесечие на 2023 година е за 80,811 хил. лв. без ДДС, за 2022 година изпълнената транспортна задача е за 65,986 хил. лв. при изминат маршрутен пробег съответно от 31,614 хил. км. за 2023 год. и 65,986 хил. км. за 2022 година.

5 хил.км (2022: 4 хил.км.) е неизвършеният пробег не по вина на транспортните оператори. Начислените неустойки по договори с транспортните оператори за първото шестмесечие на 2023 г. са 316 хил. лв. и 221 хил. лв. за същия период на 2022 г.

През отчетния период са извършени плащания към транспортните оператори в размер на 173,355 хил. лв., за същия период през 2022 година са извършени плащания към транспортните оператори в размер на 134,491 хил. лв.

Неиздължената сума към 30.06.2023 г. възлиза на 27,863 хил. лв. (31.12.2022 г.: 35,418 хил. лв.). В посоченото задължение за 2023 г. е включено начислението на извършената транспортна задача за месец юни на стойност 17,207 хил. лв (31.12.2022: 19,787 хил. лв.), която е фактурирана през месец юли. Към датата на изготвяне на настоящия доклад Дружеството няма задължения към транспортните оператори, касаещи 2022 г.

Приходите от продажба на услуги, свързани с дейността на дружеството по организацията на паркирането на територията на Столична община са както следва:

	30 юни 2023	30 юни 2022
	хил. лв.	хил. лв.
Приходи от смс паркиране	9,152	8,511
Приходи от продажби на талони за почасово платено паркиране	1,407	1,378
Приходи от продажби на винетни стикери	1,867	1,717
Приходи от паркиране в режим "Служебен абонамент"	3,810	3,397
Приходи от принудително задържани автомобили	2,006	1,968
Приходи от принудително преместени автомобили	1,047	1,032
Други приходи от дейността по платено паркиране	762	1,637
Общо	20,051	18,608

Резултати за текущия период

Финансовият резултат на Дружеството към 30 юни 2023 г. е печалба в размер на 14,371 хил. лв. (2022 г.: печалба в размер на 8,042 хил. лв.). Данъчното облагане на Дружеството се извършва съгласно изискванията на действащото законодателство към датата на изготвяне на годишния финансов отчет.

Дивиденди и разпределение на печалбата

Към 30 юни 2023 г. Дружеството няма задължения за дивиденди към Столична община (31 декември 2022 г.: 1,524 хил. лв.).

Структура на основния капитал

Към 30 юни 2023 година регистрираният в Агенция по вписванията към Търговски регистър акционерен капитал на Дружеството възлиза на 95,331,217.00 лв. /деветдесет и пет милиона, триста тридесет и една хиляди, двеста и седемнадесет лева/, разпределен в 95,331,217 броя обикновени, поименни акции с номинална стойност 1 лв. (2022 - 95,331,217.00 лв. /деветдесет и пет милиона, триста тридесет и една хиляди, двеста и седемнадесет лева/, разпределен в 95,331,217 броя обикновени, поименни акции с номинална стойност 1 лв.)

МИСИЯ И ЦЕЛИ ЗА 2023 ГОДИНА

Мисията на „Център за градска мобилност“ ЕАД за 2023 год. е:

- осигуряване на качествена и достъпна транспортна услуга, отговаряща на европейските изисквания чрез осигуряване на оптимален, сигурен и безопасен обществен транспорт;
- осигуряване на адекватни възможности за паркиране в града;
- подобряване на инфраструктурата в зоните за почасово платено паркиране и в близост до тях.

Основна цел за постигане на тази мисия е осигуряване на ефективно и финансово стабилно функциониране на обществения транспорт в София, съобразено с действителните транспортни потребности на пътниците.

В изпълнение на тази цел “Център за градска мобилност” ЕАД ще предложи на софиянци и гостите на столицата конкурентна на останалите видове транспорт алтернатива, базирана на съответстваща инфраструктура, подвижен състав и високотехнологични управленски системи, като:

- осигуряване на регулярен и сигурен транспорт чрез оптимизиране на маршрутите и разписанията за движение съобразно практически установени параметри на транспортното търсене и контролира изпълнението на поставената транспортна задача в км пробег;

- предлагане на оптимални временни организации на движение за маршрутите, засегнати от строителство на нова инфраструктура на Столицата;
- подобряване на качеството на обслужване на пътниците чрез разширяване на информацията за пътуване по спирките, в превозните средства и интернет, оборудване на спирките със спиркознаци и спирконавеси и др.;
- разработване на оптимална икономическа рамка, гарантираща финансова стабилност за функциониране на системата на обществения транспорт;
- осигуряване на европейско качество на предлаганите услуги за паркиране на автомобилите на граждани и гости на Столицата.

Дружеството очаква да финансира, посочените в бизнесплана задачи със собствени средства.

УПРАВЛЕНИЕ

Съгласно действащия Търговски закон, към 30 юни 2023 год., "Център за градска „мобилност“ ЕАД е еднолично акционерно дружество.

До 02.02.2009 год. органи на управление на Дружеството са:

1. Едноличният собственик на капитала
2. Управител
3. Контрольор

На 02.02.2009 год. в Агенцията по вписванията е вписано обстоятелството на вливане на "Паркинги и гаражи" ЕАД в "СКГТ-СОФИЯ" ЕАД и промяна на наименованието на Дружеството на "Център за градска мобилност" ЕАД. До тази дата контрольор на Дружеството е Теодора Георгиева.

От 02.02.2009 год. управители на Дружеството са Николай Костов и Николай Александров, вписани в Агенцията по вписванията с удостоверение изх. № 20090202090802/02.02.2009 год.

С удостоверение изх. № 20090429121801/29.04.2009 год. се вписват промени в посочените по-горе обстоятелствата. От 29.04.2009 год. управители на Дружеството са Николай Костов и Марчело Доковски.

Със заявление изх. № 20110721105851 е поискано вписване на промяна в управлението на Дружеството - заличаване като управител на инж. Марчело Доковски. Заявлението е вписано в Търговския регистър под №20110726132942.

Със заявление изх. № 20120911132913/11.09.2012 год. е вписана промяна в правната форма на дружеството. Новата правна форма на Дружеството е еднолично акционерно дружество с изпълнителен директор Симеон Арнаудов и пет-членен Съвет на директорите в състав: Тодор Тодоров, Емил Савов, Свилен Кръстев, Надя Маринова и Симеон Арнаудов.

С решения на Столичния общински съвет № 541/24.07.2015 г., № 570/28.07.2016 г., и № 38/19.12.2019 г. са правени промени в състава на съвета на директорите, като настоящият състав е определен с решение на Столичния общински съвет № 115/25.02.2021 г. и за членове на съвета на директорите са избрани Димитър Дилчев, Никола Рогачев, Румяна Милова, Иван Антоу и Розалина Георгиева. Иван Антоу е избран от членовете на съвета на директорите за негов председател

От 2009 година в Дружеството има действащ одитен комитет, който е назначен с решение № 508 на Едноличния собственик на капитала от 29 юли 2009 год., като първоначалният му състав е както следва:

Илия Илиев - председател
Лилия Мицева
Вартануш Задикян

С решения на Столичния общински съвет № 433/10.07.2014г., № 90/17.12.2015г. и № 12/06.07.2017г. са правени промени в състава на одитния комитет, като настоящият състав е определен с решение на Столичния общински съвет № 579/12.11.2020г. Същият е избран за срок от три години и се представява от:

Марина Кръстева-председател
Ботьо Ботев
Вероника Манова

С решение на Столичния общински съвет № 557/21.07.2022 г. е направена промяна в състава на Одитния комитет на „Център за градска мобилност“ ЕАД. Столичен общински съвет освобождава като член на одитния комитет Ботьо Ботев и назначава Николай Андреев за член на одитния комитет.

Отговорности 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 е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2022 год. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащо дружество.

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

Персонал

Общият средносписъчен брой на персонала в Дружеството за първо шестмесечие на 2023 година е 1,315 лица (31.12.2022: 1,327) лица, в т.ч. с лицата в отпуск по майчинство 24 (2022: 22) човека. Разпределение на персонала по групи и длъжности:

Групи	Брой за 2023
Ръководители	57
Специалисти	60
Техници и други приложни специалисти	183
Помощен и административен персонал	384
Персонал зает с услуги на населението, търговията и охраната	540
Квалифицирани работници и сродни на тях занаятчии	17
Машинни оператори и монтажници	67
Професии, неизискващи специална квалификация	7

Персоналът в “Център за градска мобилност” ЕАД работи по трудови правоотношения при спазване на Кодекса на труда и всички други релевантни нормативни актове. При назначаване на нови специалисти и работници се сключват трудови договори с различен срок на изпитване, каквато възможност Кодекса на труда изрично урежда.

Разходите за персонал за изтеклото шестмесечие на 2023 година са 18,214 хил. лв. (2022: 15,806 хил. лв.) В тях са включени и начисленията за компенсируеми отпуски.

Анализ на продажбите и структура на разходите

Постъпленията в системата на общественния градски транспорт се формират от четири основни приходоизточника:

- Приходи от продажби на карти за еднократно пътуване и абонаментни карти чрез пунктове за продажба;
- Приходи от Столична община за компенсация по Регламент 1370/2007 на ЕО;
- Приходи от Държавния бюджет за компенсация и субсидии;
- Собствени приходи на общинските оператори.

Продажбата на всички видове превозни документи се извършва от „Център за градска мобилност“ ЕАД. Транспортните оператори извършват продажба на карти за еднократно пътуване само чрез водачите на превозните средства. „Метрополитен“ ЕАД извършва продажба на превозни документи на касите на метростанциите.

Приходите от продажби на Дружеството за първото шестмесечие на 2023 година са в размер на 128,401 хил. лв. (2022 г.: 100,960 хил. лв.) и са свързани с:

	30 юни 2023	30 юни 2022
Продажби на услуги	126,659	99,819
Продажби на продукция	5	3
Други приходи	1,737	1,138
Нетни приходи по договори с клиенти	128,401	100,960

Разходите за основна дейност за първото шестмесечие на 2023 г. са в размер на 112,984 хил. лв. (2022: 94,003 хил. лв.) и са свързани с:

Разходи	2023 г. хил. лв.	2022 г. хил. лв.	Разлика хил. лв.
1. Разходи за материали	2,638	1,901	737
2. Разходи за външни услуги	86,291	70,186	16,105
3. Разходи за амортизации	5,522	5,974	(452)
4. Разходи за персонала	18,214	15,806	2,408
5. Други разходи	211	116	95
6. Отчетна стойност на продадените активи	108	23	85
7. Капитализирани разходи	-	(3)	3
8. Други суми с корективен характер	-	-	-
Общо	112,984	94,003	18,981

Кратък преглед на състоянието на пазара

Пазарен модел, регулиране и конкурентна среда

Продажби, пазари и пазарен дял на „Център за градска мобилност“ ЕАД. Конкуренти

С оглед на специфичния предмет на дейност на Дружеството, неговият пазарен дял следва да бъде определен на база на дейността му по предоставяне услугата „продажба на превозни документи“ на населението на Столицата, т.е. на база реализирани приходи от продажба на превозни документи – карти за еднократно пътуване и абонаментни карти за обществен градски транспорт.

Съгласно „Наредба за реда и условията за пътуване с общественния градски транспорт на територията на Столична община“ (Наредбата), „Център за градска мобилност“ ЕАД е дружеството, което има изключителните права да издава, зарежда и продава превозните документи за пътуване с обществен градски транспорт в Столична община. Тази дейност Дружеството осъществява чрез пунктове за

продажба на карти за еднократно пътуване и абонаментни карти, билетни автомати в трамваите и тролейбусите, разпространители в търговската мрежа по комисионен договор, водачи в превозните средства на обществения градски транспорт. Цените на издаваните и продавани от "Център за градска мобилност" ЕАД превозни документи са определени в Наредбата и всяко тяхно изменение се извършва само и единствено с решение на Столичен общински съвет.

Единствен конкурент на Дружеството в дейността по реализацията на средства за заплащане на транспортната задача се явява друго общинско дружество, а именно "Метрополитен" ЕАД.

Клиенти

С оглед на специфичния предмет на дейност на Дружеството - по издаване на превозни документи и реализация на приходите от превозната дейност, негови клиенти са столичани и гостите на столицата, които реализират пътувания с превозните средства за обществен градски транспорт на нейна територия. Клиенти на Дружеството са и търговски дружества, министерства, национални агенции и други бюджетни звена, разположени на територията на Столична община, които закупуват превозни документи за своите служители.

Съгласно Наредбата определени категории пътници имат право да реализират пътуванията си при преференциални условия. Една част от правоимащите са определени с нормативни документи приети от Народното събрание и Министерски съвет, поради което и компенсирането на предоставените им преференции е със средства от държавния бюджет, но само до размера определен с Наредба за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите. Останалата част от категориите правоимащи са определени с решение на Столичен общински съвет, поради което и компенсирането на техните преференциални пътувания е със средства от общинския бюджет.

Съгласно изискванията на Приложение № 10 към Наредба № 2 на КФН от 17.09.2003г, Дружеството няма клиенти съставляващи над 10% от приходите от продажби. Основен дял на приходите на Център за градска мобилност ЕАД се формират по възложената от Едноличния собственик задача за предоставяне на достъп до масовия градски транспорт. Столична община не приема статута на клиент в тези отношения.

Основни доставчици

Като търговско дружество осъществяващо спомагателна дейност в областта на транспорта "Център за градска мобилност" ЕАД осъществява доставки на необходимите за дейността му материали и услуги. Тези доставки се реализират като покупки пряко от търговската мрежа или чрез възлагане на обществени поръчки по реда на Закона за обществените поръчки и Наредбата за възлагане на малки обществени поръчки. Като най-големи доставчици на Дружеството могат да бъдат посочени:

- „Столичен Автотранспорт“ ЕАД - Услуга по обществен превоз на пътници
- „Столичен Електротранспорт“ ЕАД - Услуга по обществен превоз на пътници
- „Метрополитен“ ЕАД - Услуга по обществен превоз на пътници
- „МТК Гроуп“ ООД - Услуга по обществен превоз на пътници
- „Печатница на БНБ“ АД, която отпечатва и доставя превозните документи на хартиен носител – карти и билети и талони за паркиране;
- „Бент Ойл“ АД, която зарежда автомобилите с гориво;
- „Демакс“ АД, която отпечатва винетни стикери, карти за преференциално паркиране, стикери за паркиране на електромобил и холограмни стикери.
- „Комитекс“ ООД, която реализира доставката на смарт картите, които след зареждането им придобиват качеството на превозни документи за електронно таксуване на пътниците в превозните средства;
- „Инмат София ЕООД“ – Реконструкции на паркинг зони и строително-монтажни дейности. Изработка, доставка и монтаж на пътни знаци, табели, антипаркинг стълбчета, маркировка и асфалт за поддържане на зоните за почасово платено паркиране.
- „София моторс“ ЕООД- Оперативен лизинг на 60 бр. автомобили .

- „Трафик Пътна Сигнализация“ ЕООД- Реконструкции на паркинг зони и строително-монтажни дейности. Изработка, доставка и монтаж на пътни знаци, табели, антипаркинг стълбчета, маркировка и асфалт за поддържане на зоните за почасово платено паркиране.
- „Енвайро Клийн“ ЕООД- Реконструкции на паркинг зони и строително-монтажни дейности. Изработка, доставка и монтаж на пътни знаци, табели, антипаркинг стълбчета, маркировка и асфалт за поддържане на зоните за почасово платено паркиране
- „Райфайзен лизинг България“-Доставка на 10 броя товарни автомобили.
- „Авторезерв Европа“ ЕООД- Ремонти, резервни части и поддръжка на специализирани автомобили, собственост на ЦГМ.
- „Егида -София ЕАД“- Инкасиране и транспортиране на парични средства и физическа охрана.
- „Консорциум Си Ен ЕС София Тикетинг Систем“- Доставка ,внедряване и поддръжка на Интегрирана, автоматизирана система за електронно таксуване и видеонаблюдение.

Сделки със свързани лица

През 2023 и 2022 година Дружеството има следните свързани лица:

Свързано лице	Вид на свързаността
Столична община	Единоличен собственик
Столичен Автотранспорт ЕАД	Дъщерно дружество на Единоличния собственик
Столичен Електротранспорт ЕАД	Дъщерно дружество на Единоличния собственик
Метрополитен ЕАД	Дъщерно дружество на Единоличния собственик
Егида-София ЕАД	Дъщерно дружество на Единоличния собственик
Топлофикация София ЕАД	Дъщерно дружество на Единоличния собственик
Софекострой ЕАД	Дъщерно дружество на Единоличния собственик
"Географска информационна система – София" ЕООД	Дъщерно дружество на Единоличния собственик
Общинска банка АД	Дружество в чийто капитал „Център за градска мобилност“ ЕАД има акции
Ръководители	Ключов управленски персонал

Сделките със свързани лица се отнасят главно до:

Покупки на услуги (транспортна задача, охрана и наеми);

Продажби на услуги, отнасящи се до режима на платено паркиране на територията на Столична община;

Продажба на превозни документи;

Получаване на субсидии и компенсации от републиканския и общинския бюджет за разпределяне към транспортните оператори;

Възнаграждения и осигуровки.

Покупките на стоки и услуги от свързани лица към 30 юни 2023 и 2022 година са както следва:

	30 юни 2023	30 юни 2022
Транспортна задача	139,868	108,798
Охрана	290	246
Покупка на други стоки и услуги	238	307
	<u>140,396</u>	<u>109,351</u>

Продажбите към свързани лица към 30 юни 2023 и 2022 г са както следва:

	30 юни 2023	30 юни 2022
Компенсации за преференциални карти и субсидии	111,786	93,609
Продажба на превозни документи	107	1,374
Продажба на други стоки и услуги	78	192
	<u>111,971</u>	<u>95,175</u>

Информация относно сключените със свързани лица договори за заеми

Съгласно решение № 213 от 22 април 2021 година на Столичен общински съвет Дружеството има подписан договор със Столична община за кредит в размер на 4,877 хил. лв. с годишен лихвен процент в размер на 1,1% и срок на връщане до 60 месеца. „Център за градска мобилност“ ЕАД ще издължава предоставения кредит за периода до пълното му погасяване, на месечни вноски, в размер на 101,604.17 лв., след изтичане на едногодишен гратисен период от усвояването му.

Начислените разходи за възнаграждения на ключовия управленски персонал към 30 юни 2023 и 2022 година са, както следва:

	<u>30 юни 2023</u>	<u>30 юни 2022</u>
Възнаграждения и осигуровки	363	315
Общо	363	315

Членовете на Съвета на директорите на Център за градска мобилност ЕАД нямат преференциални права за придобиване на акции и облигации на Дружеството.

Членовете на Съвета на директорите на Център за градска мобилност ЕАД не притежават и не са придобивали акции и облигации на Дружеството.

Членовете на Съвета на директорите на Център за градска мобилност ЕАД не са сключвали договори съгласно чл.240б от Търговския закон.

Информация по чл. 247 от Търговския закон за членовете на Съвета на директорите

Иван Анто

Извън посочените по-долу, няма участия като неограничено отговорен съдружник, не участва в капитала на други търговски дружества с повече от 25 на сто от капитала, не участва в управлението на други дружества или кооперации като прокурист, управител или член на съвети:

„ФЮЧЪР ЕНЕРДЖИ ИНВЕСТМЪНТС“ АД – притежава 50 % от капитала и е изпълнителен член на съвета на директорите.

Никола Рогачев

Участва като съдружник в „София 1000 Консултинг“ ЕООД и „Чейнаж груп Америкас“ ООД и участва в управлението на същите. Не участва като прокурист в управлението на други дружества или кооперации.

Розалина Георгиева

Не участва в капитала други търговски дружества, не участва в управлението на други дружества и не участва като прокурист в управлението на други дружества или кооперации.

Румяна Милова

Не участва в капитала други търговски дружества, не участва в управлението на други дружества и не участва като прокурист в управлението на други дружества или кооперации.

Димитър Дилчев

Не участва в капитала други търговски дружества, не участва в управлението на други дружества и не участва като прокурист в управлението на други дружества или кооперации.

Политика и процедури за управление на капитала

Основната цел на ръководството на Дружеството при управление на капиталовия риск е да поддържа нивото на собствения капитал в граници, които позволяват на Дружеството да продължи своята дейност като действащо предприятие, както и да осигури възвращаемост на собствениците му. За да постигне тези цели ръководството се стреми да поддържа оптимална структура на капитала, така че да намали цената на капитала.

Структурата на капитала се измерва чрез използването на коефициента на задлъжнялост, който се изчислява като съотношение на нетната задлъжнялост и собствения капитал. От своя страна нетната задлъжнялост се изчислява като разлика между заемите и паричните средства и еквиваленти.

Коефициентът на задлъжнялост показва доколко дейността на Дружеството се финансира със собствен капитал или със заемни средства.

	30 юни 2023	31 декември 2022
Получени заеми	34,457	41,773
Парични средства	(10,988)	(24,840)
Нетна задлъжнялост	23,469	16,933
Собствен капитал	163,177	148,806
Коефициент на задлъжнялост	0,14	0,11

Към 30 юни г. Дружеството отчита задължения по банкови кредити в размер на 29,580 хил. лв., които се предвижда да бъдат погасявани с постъпления от обичайната си дейност и Столична община. Дружеството очаква генериране на доходност и входящи парични потоци в резултат на дейността му по организация, управление и контрол на обществения превоз на пътници на територията на Столична община.

Финансов отчет и анализ

Показатели					
№	Показатели	2023 г.	2022 г.	Разлика	
		хил.лв	хил.лв	Стойност	%
1	Нетекущи активи /общо/	108,380	111,578	(3,198)	-2.87%
2	Краткотрайни активи в т.ч.	171,647	172,276	(629)	-0.37%
3	Материални запаси	1,590	1,129	,461	40.83%
4	Текущи вземания	158,589	146,307	12,282	8.39%
5	Парични средства	10,988	24,840	(13,852)	-55.76%
6	Обща сума на активите	280,027	283,854	(3,827)	-1.35%
7	Собствен капитал	163,177	148,806	14,371	9.76%
8	Финансов резултат	14,371	8,042	6,329	78.70%
9	Нетекущи пасиви	36,576	46,833	(10,257)	-21.90%
10	Текущи пасиви	80,274	88,215	(7,941)	-8.85%
11	Обща сума на пасивите	280,027	283,854	(3,827)	-1.35%
12	Приходи общо	128,555	213,035	(84,480)	-39.66%
13	Приходи от продажби на услуги	128,401	212,572	(84,171)	-39.60%
14	Разходи общо	114,184	203,950	(89,766)	-44.01%

Коефициенти					
№	Коефициенти	2023 г.	2022 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
	Рентабилност:				
1	На собствения капитал	0.09	0.05	0.03	62.81%
2	На активите	0.08	0.05	0.04	79.35%
3	На пасивите	0.18	0.09	0.09	96.05%
4	На приходите от продажби	0.11	0.04	0.07	196.13%
	Ефективност:				
5	На разходите	1.13	1.04	0.08	7.78%
6	На приходите	0.89	0.96	(0.07)	-7.22%
	Ликвидност:				
7	Обща ликвидност	2.14	1.95	0.19	9.49%
8	Бърза ликвидност	2.11	1.94	0.17	8.88%
9	Незабавна ликвидност	2.11	1.94	0.17	8.88%
10	Абсолютна ликвидност	0.14	0.28	(0.14)	-51.39%
	Финансова автономност:				
11	Финансова автономност	0.58	0.52	0.06	11.16%
12	Задлъжнялост	1.72	1.91	(0.19)	-10.04%

Събития и показатели с необичаен характер

През 2023 година няма събития и показатели с необичаен за „Център за градска мобилност“ ЕАД характер.

Информация за сделки, водени извънбалансово

През 2023 година няма сключени сделки, водени извънбалансово.

Управление на финансовия риск

В своята дейност Дружеството е изложено на множество финансови рискове – пазарен риск (включително валутен риск, лихвен риск и ценови риск), кредитен риск и ликвиден риск. Дружеството не използва деривативни финансови инструменти за управление на финансовия риск.

Валутен риск

Дружеството осъществява сделките си предимно в български лева и отчасти в евро, поради което не е изложено на валутен риск, свързан с възможните промени на валутния курс на чуждестранни валути.

Лихвен риск

Дружеството е получило заеми от Столична община и Българска банка за развитие ЕАД. Банковите заеми излагат дружеството на риск, свързан с повишаване на пазарните лихвени проценти, защото съдържат променлива чист и фиксирана надбавка.

30 юни 2023 г.

	Нетен финансов резултат		Собствен капитал	
	увеличение на лихвения процент	намаление на лихвения процент	увеличение на лихвения процент	намаление на лихвения процент
Банков заеми в лева (+/- 0.6%)	(2)	2	(2)	2

Ценови риск

Дружеството не е изложено на ценови риск, тъй като не притежава активи, чиито цени са обвързани с цените на международните пазари.

Кредитен риск

Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай, че клиентите не изплатят своите задължения. Финансовите активи, които потенциално излагат Дружеството на кредитен риск, са вземанията от свързани лица и търговските вземания от продажби.

Основния дял от приходите на Дружеството се формира от продажбата на превозни документи и компенсация по договора със Столична община, поради което кредитният риск от събирането им е минимален. Въпреки това Дружеството има значителна концентрация на кредитен риск в своя основен контрагент Столична община, поради натрупан недостиг на средства от предходните години. Този недостиг не е обвързан с реализираните от Дружеството постъпления, а със задължение на Дружеството за разплащане на транспортна задача по договора със Столична община и съответните транспортни оператори, в качеството му на агент на Столична община до 31.08.2018 г. Съгласно подписано допълнително споразумение, считано от 01.09.2018 г. всички права и задължения на Общината като възложител по договорите за ОПП с транспортните оператори, включително и тези, касаещи получаването на извършената транспортна услуга, се упражняват и изпълняват от Дружеството като възложител.

Размерът на вземанията, свързани с натрупания недостиг на средства от Столична община към 30 юни 2023 г. и 31 декември 2022 година е 135,731 хил. лв.

Значителна част от продажбите на Дружеството на услуги за кратковременно паркиране и принудително преместване, се заплащат в брой от клиентите. Услугите, които се заплащат с кратки текстови съобщения (SMS) се разчитат на периодична база със съответния мобилен оператор, чиято мобилна мрежа е използвана за заплащане на услугата.

Кредитният риск на паричните средства по банкови сметки е минимален, тъй като Дружеството работи само с банки с висок кредитен рейтинг.

Балансовата стойност на финансовите активи към 30 юни 2023 г. представлява максималната степен на кредитния риск, на който Дружеството е изложено.

Ликвиден риск

Ликвиден риск е рискът, че Дружеството може да срещне затруднения при погасяване на своите финансови задължения. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност, включително чрез осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси и улеснения, постоянно контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матурирещите граници на активите и пасивите на Дружеството.

В таблицата по-долу са посочени финансовите пасиви на Дружеството към края на отчетния период, класифицирани според техния договорен падеж:

2023 г.	До 1 година	Над 1 година	Общо
Получени засми	17,172	17,285	34,457
Търговски и други задължения	39,180	16,561	55,741
Задължения по лизингови договори	543	1,490	2,033
Финансови пасиви	56,895	36,336	92,231
2022 г.	До 1 година	Над 1 година	Общо
Получени засми	16,562	25,211	41,773
Търговски и други задължения	47,908	20,262	68,170
Задължения по лизингови договори	289	-	289
Финансови пасиви	64,759	40,774	110,232

Важни събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

Не са налице съществени събития след края на отчетния период, които да изискват да бъдат направени допълнителни корекции и/или оповестявания във финансовия отчет на Дружеството.

Действия в областта на научноизследователската и развойна дейност

През 2023 година Дружеството не е развивало научноизследователска и развойна дейност

За дружеството е неприложим член 39, точка 6 от закона за счетоводството.

През 2023 г. Дружеството не е придобивало и прехвърляло собствени акции, по смисъла на Търговския закон.

Наличие на клонове на предприятието

„Център за градска мобилност“ ЕАД няма регистрирани клонове

Вероятното бъдещо развитие на предприятието

Към датата на изготвяне на финансовия отчет ръководството на Дружеството прави оценка на способността на предприятието да продължи дейността си като действащо предприятие. При оценката дали предположението за действащо предприятие е уместно, ръководството взема предвид цялата налична информация за бъдещето, за най-малко, но без да се ограничава до 12 месеца от края на отчетния период. В резултат от оценката на ръководството, този финансов отчет е съставен на база на принципа на действащото предприятие.

30 август 2023 г.
гр. София

Димитър Дилчев
Изпълнителен директор



Иван Антонов
Председател на
Съвета на директорите

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД

	Прил. №	За 6 месеца Към 30 юни 2023	За 6 месеца Към 30 юни 2022
Нетни приходи по договори с клиенти и други	7	128,401	100,960
Приходи от правителствени дарения	8	154	292
Разходи за материали	9	(2,638)	(1,901)
Разходи за външни услуги	10	(86,291)	(70,186)
Разходи за амортизация	15, 16, 18	(5,522)	(5,974)
Разходи за персонала	11	(18,214)	(15,806)
Други разходи	12	(211)	(116)
Отчетна стойност на продадени активи		(108)	(23)
Капитализирани разходи		-	3
Печалба от оперативна дейност		15,571	7,249
Финансови разходи	13	(1,200)	(1,096)
Печалба преди облагане с данък		14,371	6,153
НЕТНА ПЕЧАЛБА		14,371	6,153
ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД		14,371	6,153

Пояснителните приложения от страница 5 до 38 са неразделна част от този междинен финансов отчет.

Димитър Дилчев
Изпълнителен директор

Иван Ангелов
Председател на СД

Сандра Митрева
Главен счетоводител

Дата на съставяне: 23 август 2023 г.

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 30 юни 2023

Всички суми са представени в хиляди лева, освен ако не е посочено друго

МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

	Прил. №	30 юни 2023	31 декември 2022
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и съоръжения	15	99,585	104,462
Нематериални активи	18	5,977	6,406
Активи с право на ползване	16	2,240	132
Активи по отсрочени данъци	14	544	544
Финансови активи по справедлива стойност през друг всеобхватен доход	19	34	34
Общо нетекущи активи		108,380	111,578
Текущи активи			
Търговски и други вземания	20	157,424	144,886
Материални запаси	21	1,590	1,129
Активи по договори с клиенти		1,645	1,421
Пари и парични еквиваленти	22	10,988	24,840
Общо текущи активи		171,647	172,276
ОБЩО АКТИВИ		280,027	283,854
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
Собствен капитал			
Акционерен капитал	23	95,331	95,331
Резерви	24	4,839	4,839
Неразпределена печалба		63,007	48,636
Общо собствен капитал		163,177	148,806
Нетекущи пасиви			
Получени заеми	27	17,285	25,211
Търговски задължения	28	16,561	20,262
Задължения за обезщетения при пенсиониране	30	1,240	1,360
Задължения по лизингови договори	29	1,490	-
Общо нетекущи пасиви		36,576	46,833
Текущи пасиви			
Търговски и други задължения	28	44,345	54,943
Получени заеми	27	17,172	16,562
Пасиви по договори с клиенти	25	17,714	15,918
Задължения по лизингови договори	29	543	289
Задължения за обезщетения при пенсиониране	30	483	483
Задължения по правителствени дарения	26	17	20
Общо текущи пасиви		80,274	88,215
Общо пасиви		116,850	135,048
ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ		280,027	283,854

Пояснителните приложения от страница 5 до 38 са неразделна част от този междинен финансов отчет.

Димитър Диалчев
Изпълнителен директор

Иван Унглов
Председател на СД

Сандра Милушева
Главен счетоводител

Дата на съставяне: 23 август 2023 г.

МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

	Акционер- рен капитал	Резерв от последващи оценки	Общи резерви	Други резерви	Наразпре- делена печалба	Общо
Салдо на 1 януари 2023 г.	95,331	521	1,203	3,115	48,636	139,240
Нетна печалба за периода	-	-	-	-	14,371	14,371
Общ всеобхватен доход	-	-	-	-	14,371	14,371
Салдо на 30 юни 2023 г.	95,331	521	1,203	3,115	63,007	163,177

	Акционер- рен капитал	Резерв от последващи оценки	Общи резерви	Други резерви	Наразпре- делена печалба	Общо
Салдо на 1 януари 2022 г.	95,331	521	1,203	2,870	39,315	139,240
Ефект от корекция на счетоводна грешка (пояснение 31.3)	-	-	-	-	1,524	1,524
Салдо на 1 януари 2022 г. (преизчислено)	95,331	521	1,203	2,870	40,839	140,764
Нетна печалба за периода	-	-	-	-	6,153	6,153
Общ всеобхватен доход	-	-	-	-	6,153	6,153
Салдо на 30 юни 2022 г.	95,331	521	1,203	2,870	46,992	146,917

Пояснителните приложения от страница 5 до 38 са неразделна част от този междинен финансов отчет.

Димитър Дилчев
Изпълнителен директор

Иван Антонов
Председател на СД

Сандра Милушева
Главен счетоводител

Дата на съставяне: 23 август 2023 г.

МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

	Прил. №	За 6 месеца към 30 юни 2023	За 6 месеца към 30 юни 2022
Парични потоци от оперативната дейност			
Постъпления по договор със Столична община		109,232	96,100
Плащания по договор със Столична община		(99,343)	(80,661)
Постъпления по Регламент (ЕО) № 1370/2017		72,075	52,742
Плащания по Регламент (ЕО) № 1370/2017		(74,012)	(53,830)
Постъпления от клиенти		28,082	26,016
Плащания към доставчици		(9,451)	(4,419)
Плащания, свързани с персонала		(17,073)	(14,966)
Платени данъци, нетно		(9,084)	(7,612)
Платен корпоративен данък		(642)	(389)
Други плащания, нетно		(199)	(432)
Нетни парични потоци от оперативната дейност		(415)	12,549
Парични потоци от инвестиционната дейност			
Плащания за имоти, машини и съоръжения и нематериални активи		(4,960)	(4,698)
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност		(4,960)	(4,698)
Парични потоци от финансовата дейност			
Плащания по получени заеми	27	(7,316)	(6,367)
Платени лихви по банков заем	27	(997)	(897)
Плащания на главници по лизингови договори	29	(163)	(240)
Платени лихви по лизингови договори	29	(1)	(7)
Нетни парични потоци от финансовата дейност		(8,477)	(7,511)
Нетна промяна на пари и парични еквиваленти		(13,852)	340
Пари и парични еквиваленти в началото на годината		24,840	5,517
Пари и парични еквиваленти в края на годината	22	10,988	5,857

Пояснителните/приложения от страница 5 до 38 са неразделна част от този междинен финансов отчет.

Димитър Дилчев
Изпълнителен директор

Иван Ангелов
Председател на СД

Сандра Милушева
Главен счетоводител

Дата на съставяне: 23 август 2023 г.