

**МИНИСТЕРСТВО НА ТРАНСПОРТА ,  
ИНФОРМАЦИОННИТЕ ТЕХНОЛОГИИ И СЪОБЩЕНИЯТА  
“ ПРИСТАНИЩЕ БУРГАС ” ЕАД**

**АНАЛИЗ  
на стопанската дейност  
към месец март 2020 година**

ОСНОВНИ ФИНАНСОВИ И ОПЕРАТИВНИ ПОКАЗАТЕЛИ към 31.03.2020 г					
	1	2		3	
в хил. лева	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
Приходи от дейността	1 468	2 075	-29.3%	2 779	-47.2%
Оперативни разходи	1 397	1 607	-13.1%	1 815	-23.0%
Печалба преди лихви и данъци и амортизации	71	468	-84.8%	964	-92.6%
ЕВІТDA/Приходи от продажби (%)	4.8%	22.6%	-78.6%	34.7%	-86.1%
Печалба преди лихви и данъци (ЕВІТ)	-13	384	-103.4%	858	-101.5%
ЕВІТ/Приходи от продажби (%)	-0.9%	18.5%	-104.8%	30.9%	-102.9%
Печалба преди данъци	-22	383	-105.7%	853	-102.6%
Чиста печалба	-22	383	-105.7%	853	-102.6%
Паричен поток (печалба + амортизации)	62	467	-86.7%	959	-93.5%
в хил. лева	отчетен период			31.12.2019	1/3 (%)
Краткотрайни активи	7 888			7 952	-0.8%
Краткосрочни пасиви	6 226			6 380	-2.4%
Оборотен капитал	1662			1572	5.7%
Зает капитал	4 784			4825	-0.8%
Чиста стойност на активите	3 868			3890	-0.6%
Текуща ликвидност	1.27			1.25	1.6%
Дългосрочни пасиви/Сума на активите (%)	8.32%			8.3%	-0.3%
	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
Средносписъчен брой на служителите за периода	174	175	-0.6%	174	0.0%
Средна работна заплата за периода в лева	1 264	1 315	-3.9%	1 406	-10.1%
Обработени товари (хил. тона )	41	130	-68.5%	176	-76.7%
Приходи от продажби на един зает в лева	8.44	11.86	-28.8%	15.97	-47.2%
Натовареност на разполагаемия капацитет	19.5	61.9	-68.5%	83.8	-76.7%

# ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

в хил. лева	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
<b>Приходи , в т.ч.:</b>	<b>1 468</b>	<b>2 075</b>	<b>-29.3%</b>	<b>2 779</b>	<b>-47.2%</b>
- приходи от продажби на услуги	1 110	1 715	-35.3%	2 100	-47.1%
- други приходи	358	360	-0.6%	679	-47.3%
<b>Разходи общо хил.лв</b>	<b>1 481</b>	<b>1 691</b>	<b>-12.4%</b>	<b>1 921</b>	<b>-22.9%</b>
Разходи за материали	294	339	-13.3%	328	-10.4%
Разходи за външни услуги	205	230	-10.9%	197	4.1%
Разходи за възнаграждения и соц.осигуровки	825	962	-14.2%	987	-16.4%
- разходи за заплати	648	768	-15.6%	760	-14.7%
- разходи за соц. осиг. и надбавки	177	194	-8.8%	227	-22.0%
Други разходи	10	19	-47.4%	60	-83.3%
Балансова стойност на продадени активи					
Разходи за обезценка	63	57	10.5%	243	-74.1%
<b>Печалба преди лихви и данъци и амортизации /EBITDA/</b>	<b>71</b>	<b>468</b>	<b>-84.8%</b>	<b>964</b>	<b>-92.6%</b>
Разходи за амортизации	84	84	0.0%	106	-20.8%
<b>Печалба преди лихви и данъци /EBIT/</b>	<b>-13</b>	<b>384</b>	<b>-103.4%</b>	<b>858</b>	<b>-101.5%</b>
Нетни финансови приходи (разходи)	-9	-1	800.0%	-5	80.0%
<b>Печалба преди данъци</b>	<b>-22</b>	<b>383</b>	<b>-105.7%</b>	<b>853</b>	<b>-102.6%</b>
Разходи за данъци					
<b>Чиста печалба</b>	<b>-22</b>	<b>383</b>	<b>-105.7%</b>	<b>853</b>	<b>-102.6%</b>

Приходи	Отчет 2020г.		Бизнес план 2020 г.		Отчет 2019 г.		Ръст отчет 2020 към план 2020		Ръст отчет 2020 към отчет 2019	
	сума	отн. дял	сума	отн. дял	сума	сума	отн. дял	сума	отн. дял	сума
	хил. лв	%	хил. лв	%	хил. лв	%	хил. лв	%	хил. лв	%
<b>I.Приходи от продажба на услуги</b>										
1.От транспортни услуги	842	57.36	1 440	69.40	1 817	65.38	-598	-41.53	-975	-53.66
от тях: приходи от внос и износ	469	31.95	990	47.71	1 233	44.37	-521	-52.63	-764	-61.96
други приходи от трансп.услуги	373	25.41	450	21.69	584	21.01	-77	-17.11	-211	-36.13
2. Продажби на други услуги	268	18.26	275	13.25	283	10.18	-7	-2.55	-15	-5.30
<b>Общо група I :</b>	<b>1 110</b>	<b>75.61</b>	<b>1 715</b>	<b>82.65</b>	<b>2 100</b>	<b>75.57</b>	<b>-605</b>	<b>-35.28</b>	<b>-990</b>	<b>-47.14</b>
<b>II.Други приходи</b>	<b>358</b>	<b>24.39</b>	<b>360</b>	<b>17.35</b>	<b>679</b>	<b>24.43</b>	<b>-2</b>	<b>-0.56</b>	<b>-321</b>	<b>-47.28</b>
<b>Общо приходи</b>	<b>1 468</b>	<b>100.00</b>	<b>2 075</b>	<b>100.00</b>	<b>2 779</b>	<b>100.00</b>	<b>-607</b>	<b>-29.25</b>	<b>-1 311</b>	<b>-47.18</b>

Във връзка с предоставената в таблиците информация за резултатите към месец март могат да се направят следните изводи:

**Приходите** общо са спаднали с 29.2% спрямо планираните и с 47.2% спрямо отчетените през съответния период на миналата година.



➤ В структурата на приходите за месеца с най-голям относителен дял са *приходите от продажба на услуги* – 75.6 %. Приходи от транспортни услуги -приходи от внос и износ и други приходи, пряко свързани с претоварната дейност са с 52.6% под планираните и са с 62% по-ниски от предходната година от значителния спад на товарооборота. Други приходи от оказани транспортни услуги като такса пазене, складови такси и други също са спаднали, както спрямо планираните, така и спрямо отчета през предходната година, поради намаления обем на претоварната дейност. Свързаната с разпространението на COVID-19 криза се отразява негативно на дружеството и на неговите клиенти- преди всичко заради извънредното положение и свързаните с него търговски и други ограничения. Дейността на клиентите, а от там и на Пристанището, зависи от доставки за или от Италия, Испания или други засегнати държави, които заради пандемията са прекъснати поради затворени пристанища, граници, ограничени превози и производства.

Приходите от продажби на други услуги са с 2.5% под планираните и с 5.3% под достигнатото през предходната година.

В *Други доходи* в наблюдаваните периоди са включени продажбите на материали и дълготрайни материални активи и приходи от други дейности извън основната дейност. Тези приходи са в рамките на планираните и са спаднали с 47.2% спрямо отчетените през предходния период. Намалени са приходи от продажби на материали и ДМА и от отдадени под наем машини и оборудване.

**Разходите** от началото на годината са намалени с 12.4% спрямо планираните и с 22.9% по-ниски от отчетените през предходната година.

➤ *Оперативните разходи* - разходи по икономически елементи, намалени с разходи за амортизации и увеличени със сумите с корективен характер, спрямо отчетените през 2019 година са спаднали с 23% и са с 13.1% под планираните, въпреки значително увеличаване на разходи, свързани с мерките за контрол и предотвратяване на разпространението на COVID-19 на територията на дружеството.

- *Материалните разходи* през отчетния месец са спаднали по всички елементи, както спрямо бизнес плана, така и спрямо предходния отчетен период от намаления обем на оперативната дейност.

- *Разходите за външни услуги* са с 10.9% под планираните, а спрямо отчетените през предходната година са увеличени с 4.1% от разходи за охрана и консултантски услуги.

- *Разходите за персонала* - възнаграждения и социални осигуровки в "Пристанище Бургас" ЕАД през отчетния период съставляват 55.7% от общите разходи и са спаднали както спрямо плана, така и спрямо предходния отчетен период от фонда по разценки във връзка с намаления обем на обработените товари.

Средната работна заплата без обезщетенията е с под разчетената в бизнес плана и преходната година, поради посочените по-горе причини. Средносписъчният брой на персонала е на нивото на планирания и на този през 2019 година.

➤ В резултат от изложените фактори, за периода се формира печалба преди финансови приходи и разходи и амортизации в размер на 71 хил. лева, при планирана 468 хил. лева и отчетена през 2019 година 964 хил. лева печалба.

➤ Резултатът преди финансовите приходи и разходи (ЕВИТ) е загуба в размер на 13 хил. лева при печалба в размер на 858 хил. лева през съответния период на миналата година и планирана за 2020 г. 384 хил.лева.

➤ Резултатът към месец март е загуба в размер на 22 хил. лева при печалба в размер на 853 хил. лева през съответния период на миналата година и планирана за 2020 г. 383 хил.лева печалба.

## ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУГИ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

		към 31.03.2020 г.	към 31.03.2019 г.	Изменение	
		хил.лв	хил.лв	хил.лв	%
<b>I.</b>	<b>Приходи от други продажби</b>	<b>358</b>	<b>679</b>	<b>-321</b>	<b>-47.28</b>
1	Приходи от продажби на материали	24	220	-196	-89.09
2	Печалба от продажби на ДМА, в т.ч.	240	348	-108	-31.03
3	Финансирания по ОП	6	7	-1	-14.29
4	Наеми	85	104	-19	-18.27
5	Други	3		3	
<b>II.</b>	<b>Други разходи и балансова ст/ст на продадени активи</b>	<b>73</b>	<b>303</b>	<b>-230</b>	<b>-75.91</b>
1	Командировки	1	6	-5	-83.33
2	Местни данъци и такси			0	
3	Дарения	2		2	
4	Представителни разходи	1	6	-5	-83.33
5	Глоби и неустойки	1	1	0	0.00
6	Брак и отписани активи		41	-41	-100.00
7	Балансова ст/ст на продадени активи	63	243	-180	-74.07
8	Други	5	6	-1	-16.67

## НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ

ПОКАЗАТЕЛИ	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
	1	2		3	
Обработени товари (хил.тона)	41	130	31.5%	176	23.3%
- насипни	15	71	21.1%	75	20.0%
- генерални	26	59	44.1%	101	25.7%
Среден престой на един кораб	49.9	52.0	96.0%	64.3	77.7%
-под претоварни операции	26.1	27.5	94.8%	31.8	82.0%
-по други причини	23.9	24.5	97.3%	32.5	73.4%
Натовареност на разполагаемия капацитет (%)	19.5	61.9	31.5%	83.8	23.3%
Ср.сп. бр. на служителите за периода	174	175	99.4%	174	100.0%
Средна работна заплата за периода	1 264	1 315	96.1%	1 406	89.9%



От началото на годината през “Пристанище Бургас” ЕАД са преминали 41 хил.тона товари, което е 31.5% от запланувания товарооборот и 23.3% от отчетения през предходната година.

Товарооборотът от началото на годината по основни видове товари, сравнен с предходната година е представен в следващата таблица:

Видове товари	отчетен период 2019 г.	бизнес план 2019 г.	предходна година 2018 г.	/хил.тона/ изменение	
				к1/к.2	к1/к.3
				%	%
	1	2	3		
<b>I.Насипни товари</b>	<b>15</b>	<b>71</b>	<b>75</b>	<b>21.1</b>	<b>20.0</b>
- въглища		4	4	0.0	0.0
- кокс	12	18	17	66.7	70.6
- концентрати	3	22	22	13.6	13.6
-спиртоварен остатък		2	2	0.0	0.0
-трици		7	5	0.0	
- сол		10	18	0.0	0.0
- изк.торове		5	6	0.0	0.0
-други		3	1	0.0	
<b>II.Генерални товари</b>	<b>26</b>	<b>59</b>	<b>101</b>	<b>44.1</b>	<b>25.7</b>
-метали	9	18	24	50.0	37.5
- стоманени прахове		3		0.0	
-изк.торове	8	32	71	25.0	11.3
-слама	1				
-барит	3				
-бентонит					
-гипсови мазилки, цимент	5	2	2	250.0	250.0
- дървен материал		4		0.0	
-други			4		0.0
<b>Всичко товари</b>	<b>41</b>	<b>130</b>	<b>176</b>	<b>31.5</b>	<b>23.3</b>

➤ През наблюдавания период *насипните товари* са 21.1% от бизнес плана и 20% от количествата през предходната година. Спрямо предходната година и плана отчитаме намаление при всички преминали товари.

➤ При *генералните товари* общо също се наблюдава спад спрямо плана и 2019 г.основно от изкуствени торове и метали. Ръст отчитаме при вноса на гипсови мазилки и цимент.

Средносписъчният брой на персонала е с 0.6% под планирания и на нивото на персонала през предходната година.

Средната работна заплата без обезщетенията е под планираната и тази през предходната година, което е в резултат от намаление на фонда на работещите по сделна система на заплащане, поради значителния спад на товарооборота от началото на годината.

В следващата таблица са представени приходите и разходите по центрове на печалбата.

<b>ПРИХОДИ/РАЗХОДИ по центрове на печалбата</b>	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
- приходи от дейността	1 110	1 715	-35.3%	2 100	-47.1%
- разходи за дейността	1 408	1 615	-12.8%	1 618	-13.0%
<b>Печалба от дейността</b>	<b>-298</b>	<b>100</b>	<b>-398.0%</b>	<b>482</b>	<b>-161.8%</b>
- други приходи	358	360	-0.6%	679	-47.3%
- други разходи	73	76	-3.9%	303	-75.9%
<b>Общо приходи</b>	<b>1 468</b>	<b>2 075</b>	<b>-29.3%</b>	<b>2 779</b>	<b>-47.2%</b>
<b>Общо разходи</b>	<b>1 481</b>	<b>1 691</b>	<b>-12.4%</b>	<b>1 921</b>	<b>-22.9%</b>
Приходи на един зает	8.44	11.86	-28.8%	15.97	-47.2%
Разходи на един зает	8.51	9.66	-11.9%	11.04	-22.9%
<b>Печалба /брой заети лица</b>	<b>-0.07</b>	<b>2.19</b>	<b>-103.4%</b>	<b>4.93</b>	<b>-101.5%</b>

Изводи:

✓ Приходите от дейността са с 35.3% под планираните и с 47.1% под тези през предходната година поради намаления обем на дейността.

✓ Разходите за дейността са намалени както спрямо плана, така и спрямо съответния период на миналата година, съответно с 12.8% и с 13%.

✓ Други приходи са в рамките на планираните и с 47.3% по-ниски спрямо предходния отчетен период от спад на продажбите на материали и ДМА.

✓ За първото тримесечие на 2020 година отчитаме загуба от дейността в размер на 298 хил.лева при планирана печалба 100 хил. лева и печалба 482 хил.лева за 2019 година. Резултатът преди финансови приходи/разходи и данъци е загуба в размер на 13 хил.лева при планирана печалба 384 хил. лева и печалба 858 хил.лева за 2019 година. На брой заети лица загубата е 0.07 хил.лева при планирана печалба 2.19 хил. лева и отчетена през 2019 г. печалба в размер на 4.93 хил. лева.

В следващата таблица са представени фактурираните приходи на по-големите клиенти на "Пристианище Бургас" ЕАД.

<b>КЛИЕНТИ</b>	<b>31.3.2019</b>		<b>31.3.2020</b>		<b>Изменение</b>	
	стойност- х.лв	отнн. дял %	стойност- х.лв	отнн. дял %	стойност- х.лв	%
БМФ Порт Бургас ЕАД	451	16.23	421	28.68	-30	-6.65
Промет Стийл АД	81	2.91	123	8.38	42	51.85
КЦМ АД	279	10.04	116	7.90	-163	-58.42
РУА България ЕООД	34	1.22	102	6.95	68	200.00
Булг.директ райзен ЕООД	84	3.02	86	5.86	2	2.38
Неохим АД	598	21.52	69	4.70	-529	-88.46
Порт флот Бургас ЕАД	58	2.09	53	3.61	-5	-8.62
Мирамар ЕООД	60	2.16	39	2.66	-21	-35.00
ДППИ	43	1.55	39	2.66	-4	-9.30
Данау Транзит ООД	87	3.13	35	2.38	-52	-59.77



Промстрой Комерс ООД		0.00	32	2.18	32	
Емса Груп ЕООД	21	0.76	22	1.50	1	4.76
Бон Марин ООД	16	0.58	22	1.50	6	37.50
Щрабат ЕАД		0.00	18	1.23	18	
Бургас Таг Сървиз ЕООД	27	0.97	18	1.23	-9	-33.33
Камекс Комерс ЕООД		0.00	17	1.16	17	
Цемко ЕООД	5	0.18	17	1.16	12	240.00
Хъс ООД	73	2.63	16	1.09	-57	-78.08
Герб Хайнеман Б-я ООД	20	0.72	16	1.09	-4	-20.00
Максим България ЕООД	16	0.58	16	1.09	0	0.00
Мелети ЕООД	9	0.32	15	1.02	6	66.67
Милицер и Мюнх БГ ООД		0.00	15	1.02	15	
Лукойл Б-я Бункер	10	0.36	13	0.89	3	30.00
БС ТрансЕООД	20	0.72	11	0.75	-9	-45.00
Нефт Ойл ЕООД		0.00	10	0.68	10	
ИАРА	9	0.32	9	0.61	0	0.00
Данита Трейд ЕООД	7	0.25	9	0.61	2	28.57
Съни Ресторанти ЕООД	8	0.29	9	0.61	1	12.50
Династи ЕООД	84	3.02	8	0.54	-76	-90.48
Морска администрация	9	0.32	8	0.54	-1	-11.11
Митница	8	0.29	8	0.54	0	0.00
Сий Линк ООД	72	2.59	4	0.27	-68	-94.44
Топаз Мел ООД	114	4.10		0.00	-114	-100.00
Салдемар ООД	75	2.70		0.00	-75	-100.00
Топливо АД	25	0.90		0.00	-25	-100.00
Вин С Индустриис ООД	25	0.90		0.00	-25	-100.00
Джи Пи Груп АД	25	0.90		0.00	-25	-100.00
Индустриални суровини ООД	261	9.39		0.00	-261	-100.00
Други (общо)	65	2.34	72	4.90	7	10.77
<b>Общо</b>	<b>2 779</b>	<b>100.00</b>	<b>1 468</b>	<b>100.00</b>	<b>-1 311</b>	<b>-47.18</b>

Във връзка с предоставената в таблицата информация се налагат следните изводи относно приходите от клиенти:

✓ През отчетния период приходите на клиентите, свързани с основната дейност са от обработка на метали, кокс, концентрети, торове, гипсови мазилки и други. Отчитаме спадане на приходите им от намалени обеми товари.

✓ За първото тримесечие на 2020 година с най- висок относителен дял са приходи от концесионера БМФ „Порт Бургас“ЕАД, които са намалени от приходи от продажби на ДМА и приходи от отдадени под наем машини и оборудване.

В следващата таблица са представени разходите за труд – заплати, осигуровки и социални надбавки, и техният относителен дял към общите разходи за основната дейност.

Наименование на разходите	Отчет 2019 година		Отчет 2020 година		Бизнес план 2020 г.		Изменение отчет 2020 спрямо отчет 2019		Изменение отчет 2020 спрямо план 2020	
	сума	отн. дъл от общите разходи	сума	отн. дъл от общите разходи	сума	отн. дъл от общите разходи	сума	%	сума	%
		хил.лв	хил.лв	хил.лв	хил.лв	хил.лв				
1. Разходи за заплати	760	39.6	648	43.8	768	45.4	-112	-14.7	-120	-15.6
2. Разходи за осигуровки и соц. надбавки	227	11.8	177	12.0	194	11.5	-50	-22.0	-17	-8.8
от тях:-осигуровки	152	7.9	126	8.5	149	8.8	-26	-17.1	-23	-15.4
-соц.надбавки	75	3.9	51	3.4	45	2.7	-24	-32.0	6	13.3
3. Общо р-ди за труд	987	51.4	825	55.7	962	56.9	-162	-16.4	-137	-14.2
4. Общо разходи	1 921	100.0	1 481	100.0	1 691	100.0	-440	-22.9	-210	-12.4

Разходите за социални осигуровки и надбавки са:

Вид на разхода	Отчет 2019 г.		Бизнес план 2020 г.		Отчет 2020 г.	
	сума лева	Ср. на едно лице от сред. сп. с-в в лв	сума лева	Ср. на едно лице от сред. сп. с-в в лв	сума лева	Ср. на едно лице от сред. сп. с-в в лв
Храна	32 944	180	33 000	180	33 119	180
Отпуски по КТД	5 000	29	5 000	29	13 200	75
Други по КТД	32 428	185	4 000	23	4 317	25
Други	4 577	26	3 000	17	500	3
<b>Разходи за социални осигуровки</b>	<b>151 598</b>	<b>865</b>	<b>149 000</b>	<b>851</b>	<b>151 598</b>	<b>865</b>
<b>Разходи за соц. осигуровки и надбавки</b>	<b>226 547</b>	<b>1 293</b>	<b>194 000</b>	<b>1 109</b>	<b>202 734</b>	<b>1 157</b>

От предоставената в таблиците информация се налагат следните изводи:

Разходите за персонала - възнаграждения и социални осигуровки в "Пристанище Бургас" ЕАД през отчетния период съставляват 55.7% от общите разходи и са намалени с 14.2% спрямо плана и с 16.4% спрямо предходния отчетен период. Разходите за заплати са по-ниски от плана и отчета през миналата година от намаление на фонда на работещите по сделна система на заплащане във връзка с намаления обем на товаро-разтоварната дейност. Съответно са намалени и разходите за социални осигуровки и надбавки.



# СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС	МАРТ		
	1	2	
в хил. лева	отчетен период	31.12.2019	1/2 (%)
<b>Дълготрайни активи</b>	<b>3 122</b>	<b>3 253</b>	<b>96.0%</b>
<b>Краткотрайни активи, в т.ч.:</b>	<b>7 888</b>	<b>7 952</b>	<b>99.2%</b>
Материални запаси	1 799	1 818	99.0%
Краткосрочни вземания	2 065	1 997	103.4%
Парични средства	4 024	4 137	97.3%
<b>Краткосрочни пасиви, в т.ч.:</b>	<b>6 226</b>	<b>6 380</b>	<b>97.6%</b>
Краткосрочни задължения	6 226	6 380	97.6%
<b>Работен капитал</b>	<b>1662</b>	<b>1572</b>	<b>105.7%</b>
<b>Зает капитал</b>	<b>4 784</b>	<b>4 825</b>	<b>99.2%</b>
<b>Дългосрочни пасиви</b>	<b>916</b>	<b>935</b>	<b>98.0%</b>
<b>Чиста стойност на активите</b>	<b>3 868</b>	<b>3 890</b>	<b>99.4%</b>
Печалба ( загуба )	(22)	255	-8.6%
Финансов резултат от минали години	(6564)	(7019)	93.5%
Резерви	4 940	5 140	96.1%
Основен капитал	5 514	5 514	100.0%
<b>Собствен капитал</b>	<b>3 868</b>	<b>3 890</b>	<b>99.4%</b>

Измененията и причините за тях в основните позиции на Отчета за финансовото състояние /счетоводния баланс/ са следните:

➤ **Нетекущите активи** съдържат имоти, машини и съоръжения, нематериални активи и финансови активи на разположение за продажба.

➤ **Дълготрайните активи**- имоти, машини и съоръжения, намалят с размера на начислените амортизации на материалните активи.

➤ **Дълготрайните нематериални активи** съдържат основно програмни продукти. Оценени са по тяхната цена на придобиване, намалена с начислената амортизация.

➤ **Нетекущите финансови активи** представляват обикновени поименни акции в Свободна безмитна зона Бургас и безналични поименни акции, представляващи 20% от капитала на „Зона за обществен достъп – Бургас“ АД.

➤ **Текущите (краткотрайни) активи** съдържат материални запаси, текущи търговски и други вземания и парични средства и общо са намалени спрямо 31.12.2019 година.

➤ **Материалните запаси** съдържат основно материали и резервни части на склад. Спрямо края на предходната година са намалени.

➤ **Текущите (краткосрочни) търговски и други вземания** нарастват спрямо 31.12.2019 година от вземания по продажби.

➤ **Паричните средства** са намалят спрямо 31.12. 2019 година.

➤ **Текущите (краткосрочни) пасиви** включват търговски и други задължения, текуща част на задължения по правителствен заем, дължими данъци върху доходите. Към 31.03.2020 г. общо са намалени спрямо края на предходната година. Търговските задължения - задължения към доставчици, получени и неусвоени аванси към датата на отчета, текущи задължения към персонала и осигурителни организации, са намалени. Като текущ пасив са представени текущата

част на задължението по правителствения заем и задължение към Министерството на транспорта, информационните технологии и съобщения.

➤ **Нетекущите пасиви** включват задължения по правителствен заем, задължения за обезщетения към персонала и отсрочени данъчни пасиви. Размерът на нетекущите пасиви като цяло към 31.03.2020 г. е спаднал спрямо края на предходната година от задължения за обезщетения към персонала.

➤ Размерът на натрупаната загуба от минали години намаля и към 31.03.2019 година е 7 119 хил. лева. Към 31.12 2018 г. натрупаната загуба е 8 158 хил. лева.

➤ Чистата стойност на имуществото (активите) или собственият капитал от 3 890 хил. лв. към 31.12.2019 година спада на 3 868 хил. лева.

Вземанията от основните ни клиенти към м.март 2019 и 2020 години са представени в следващите таблици:

Вземания и предоставени аванси по контрагенти към м.03 2019 г.	Общ размер	Възраст на вземанията			Просрочени вземания
		до 3 мес.	до 6 мес.	над 6 мес.	
ДППИ	1 380	25		1 355	
БМФ Порт Бургас ЕАД	130	114	16		
Сий Линг Шипинг ООД	102	75	27		
КЦМ АД	84	84			
РУА България ЕООД	73	37	36		
Други	452	451	1		
<b>Обща сума</b>	<b>2 221</b>	<b>786</b>	<b>80</b>	<b>1 355</b>	<b>0</b>

Вземания и предоставени аванси по контрагенти към м.03 2020 г.	Общ размер	Възраст на вземанията			Просрочени вземания
		до 3 мес.	до 6 мес.	над 6 мес.	
ДППИ	1 377	6	118	1 253	
БМФ Порт Бургас ЕАД	188	188			
РУА България ЕООД	106	106			
Даскон ООД	53	53			
Промет Стиил АД	43	43			
Булг. директ райзен ЕООД	43	43			
Други	230	221	1	8	
<b>Обща сума</b>	<b>2 040</b>	<b>660</b>	<b>119</b>	<b>1 261</b>	<b>0</b>

Вземанията от клиенти към 31.03.2020 г. са в размер на 657 хил. лева, а предоставените аванси – 1383 хил. лева. Към 31.03.2019 г. са били съответно 841 хил. лева и 1380 хил. лева.

Задълженията към доставчиците и към клиенти, което представлява получени и неусвоени аванси към датата на отчета, са представени в следващите таблици:

Задължения към доставчици към м.03. 2019 г.	Общ размер	Възраст на задълженията			Просрочени задължения
		до 3 мес.	до 6 мес.	над 6 мес.	
Ритъм 4 ТБ	77	77			
Викинг ЕООД	60	60			
БМФ Порт Бургас ЕАД	27	27			
БДЖ Товарни превози	15	15			



Металпроинвест ЕООД	14	14			
Бултранс Ойл ООД	11	11			
Други	28	24			4
<b>Обща сума</b>	<b>232</b>	<b>228</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4</b>

Задължения към доставчици към м.03. 2020 г.	Общ размер	Възраст на задълженията			Просрочени задължения
		до 3 мес.	до 6 мес.	над 6 мес.	
Викинг ЕООД	61	61			
Ритъм 4 ТБ	57	57			
Холдинг Бургас инфраструктура	45	45			
БМФ Порт Бургас ЕАД	15	15			
Бултранс Ойл ООД	10	10			
ЕСО ЕАД	11	11			
Други	40	36			4
<b>Обща сума</b>	<b>239</b>	<b>235</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4</b>


Задълженията към клиенти, което представлява получени и неусвоени аванси към датата на отчета, са представени в следващата таблица:

Задължения за получени аванси	/хил.лева/	
	към 31.03.2019	към 31.03.2020
Неохим АД	43	
Индустриални суровини ООД	13	
Галерия Валди	1	2
СС Стил Шипинг	2	2
Други	1	2
<b>Обща сума</b>	<b>60</b>	<b>6</b>

Задълженията по доставки към 31.03. 2020 г. са в размер на 239 хил. лева, а към 31.03. 2019 г. са били 232 хил. лева.. Към 31.12. 2019 г. са 252 хил.лева или намаление от началото на годината с 13 хил.лева.

ГЛАВЕН ИКОНОМИСТ :      ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:      ИЗП. ДИРЕКТОР:

  
/В.Годорова/

  
/Н. Тюфесчиев/

  
/Д.Димов/

