

„Пристанищен Комплекс-Русе” ЕАД



АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА

*Януари - Юни
2020*

„Пристанищен комплекс – Русе” ЕАД е сертифициран по стандарта
ISO 9001:2015 от „ПЕЮФ Рейнланд -България“ ЕООД.



СЪДЪРЖАНИЕ

- Основни финансови и оперативни показатели.
- Резултати от оперативната дейност на “Пристанищен комплекс – Русе” ЕАД за периода.
- Финансови резултати от дейността на “Пристанищен комплекс – Русе” ЕАД за периода
 1. *Анализ на приходите и разходите отчетени в ОПР.*
 2. *Приходи и разходи по основни видове дейности (Центрове на печалбата).*
 3. *Анализ на резултатите от основните дейности, реализирани през последния отчетен месец.*
 4. *По-големи клиенти.*
- Анализ на промените в Баланса на дружеството и задължения на дружеството към края на периода
 1. *Анализ на вземанията от клиенти и доставчици.*
 2. *Анализ на задълженията към клиенти и доставчици.*
 3. *Анализ на другите промени в баланса на дружеството.*
- Отчет за разходите за социални осигуровки и надбавки изплатени през периода.
- Отчет за изпълнение на годишната програма и на планираните търговски и обществени поръчки.

I. ОСНОВНИ ОПЕРАТИВНИ И ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

ОСНОВНИ ФИНАНСОВИ И ОПЕРАТИВНИ ПОКАЗАТЕЛИ	ЮНИ 2020г.				
	1	2		3	
в хил. лева	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	предходна година	1/3 (%)
Нетни приходи от продажби	2 426	2 582	-6.0%	2 532	-4.2%
Оперативни разходи	2 132	2 218	-3.9%	2 198	-3.0%
Печалба преди лихви и данъци и амортизации	294	374	-21.4%	542	-45.8%
ЕВИТДА/Приходи от продажби (%)	12.1%	14.5%	-16.6%	21.4%	-43.5%
Печалба преди лихви и данъци (ЕВИТ)	85	171	-50.3%	354	-76.0%
ЕВИТ/Приходи от продажби (%)	3.5%	6.6%	-47.0%	14.0%	-75.0%
Печалба преди данъци	87	170	-48.8%	355	-75.5%
Чиста печалба	78	153	-49.0%	320	-75.6%
Паричен поток (печалба + амортизации)	287	356	-19.4%	508	-43.5%
в хил. лева	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	предходна година	1/3 (%)
Изменение на паричните наличности през периода	-49	-280	-82.5%	-5 200	-99.1%
Нетен паричен поток от основна дейност	298	124	140.3%	-5 188	-105.7%
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	-347	-404	-14.1%	-12	2791.7%
Нетен паричен поток от финансова дейност	0	0	-	0	-
в хил. лева	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	предходна година	1/3 (%)
Краткотрайни активи	12 272	12 171	0.8%	12 412	-1.1%
Краткосрочни пасиви	402	541	-25.7%	482	-16.6%
Оборотен капитал	11 870	11 630	2.1%	11 930	-0.5%
Зает (постоянен) капитал	16 987	16 800	1.1%	16 909	0.5%
Текуща ликвидност (Кр. Активи/ Кр. Пасиви)	30.5	22.5	35.6%	25.8	18.2%
Дългосрочни пасиви/Сума на активите (%)	1.9%	1.9%	0.0%	1.9%	0.0%
	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	предходна година	1/3 (%)
Средносписъчен брой на служителите за периода	121	125	-3.2%	123	-1.6%
Средна работна заплата за периода (в лева)	1 327	1 136	16.8%	1 195	11.0%
Обработени товари (хил. физ. тона)	228	221	3.2%	216	5.6%
Приходи от продажби на един зает (в лева)	20 050	20 656	-2.9%	22 276	-10.0%

Със заповед от 13 май на Министъра на Здравеопазването, извънредната обстановка замени извънредното положение. Последното удължаване на извънредната обстановка бе огласено на 24 юни за срок до 15 юли. Към момента със Заповед на Министъра на Здравеопазването извънредната епидемична обстановка бе удължена до 31 юли. Засилва се и контролът за спазване на мерките.

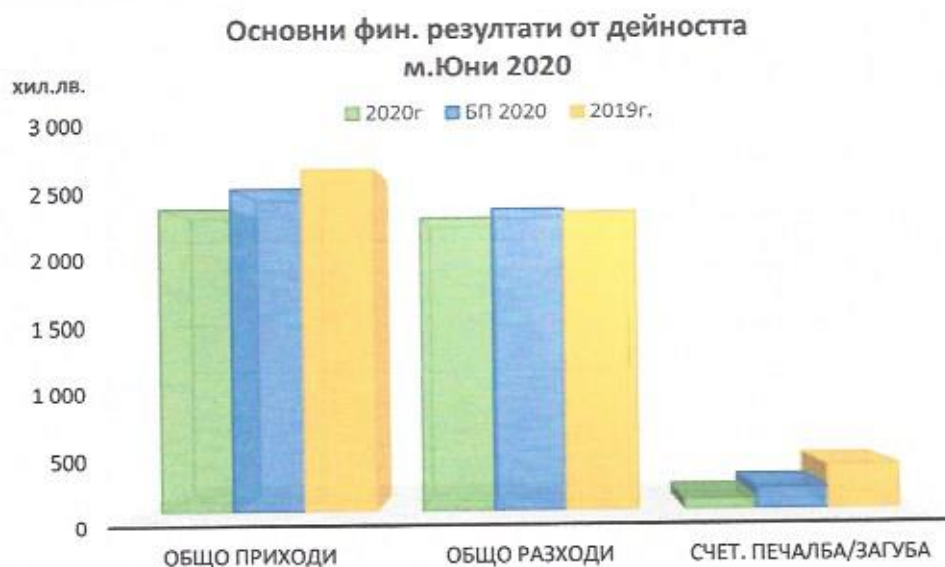
Епидемията доведе до парализиране на бизнеса и оказа силен негативен ефект върху икономиката. Негативните последиствия, които се появиха с пандемията са нарушено

снабдяване, затруднения в производствения цикъл, намаляване на вътрешния и външния стокооборот, увеличаване на безработицата.

Необходимите за справяне с кризата карантинни мерки затрудняват функционирането на почти всички икономически дейности. Тези проблеми засягат множество сектори на икономиката, включително и секторът на транспорта и услугите.

Последиците от тази усложнена кризисна обстановка вече се проявяват в значителна степен и върху финансовото състояние на дружеството.

За периода януари – юни 2020 г. „Пристанищен комплекс Русе“ ЕАД отчита обработка на **228 хил. физ. тона товари и реализира 2 426 хил. лв. нетни приходи** от продажби, като отчита счетоводна печалба от **87 хил. лв.**, която обаче е с 49% по-малко от планирана.



„Пристанищен комплекс – Русе“ ЕАД традиционно поддържа своята финансова стабилност на добро равнище. Коефициентът на обща ликвидност отчита високо ниво – 30 пункта към края на текущия месец при 26 пункта към 31.12.2019г.

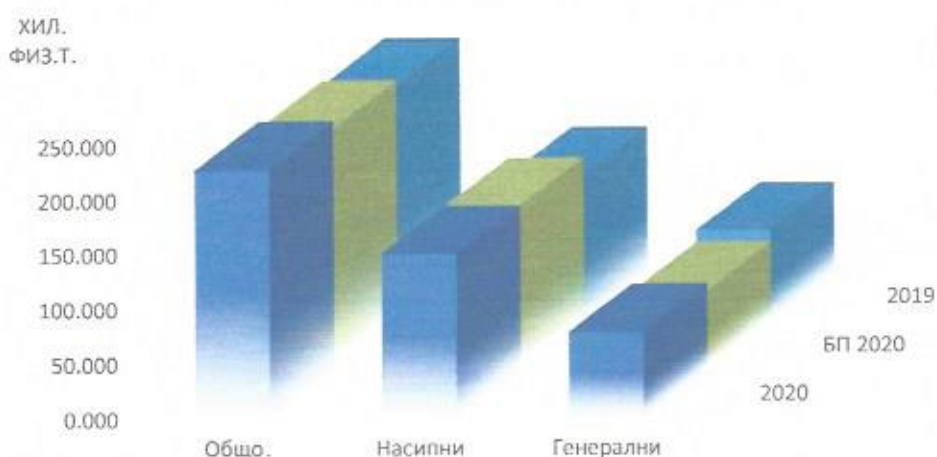
II. РЕЗУЛТАТИ ОТ ОПЕРАТИВНАТА ДЕЙНОСТ

ПОКАЗАТЕЛИ	ЯНУАРИ-ЮНИ 2020 г.				
	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	предходна година	1/3 (%)
Обработени товари (хил. физ. тона)	228.068	221.000	3.2%	215.944	5.6%
- насипни	149.948	150.000	0.0%	134.248	11.7%
- генерални	78.120	71.000	10.0%	81.696	-4.4%
Среден престой на един кораб					
-под претоварни операции	36,7			42,1	-12,8%
-по други причини	7,6			4,8	58,3%
Средносписъчен брой на служителите	121	125	-3.2%	123	-1.6%
Средна работна заплата за периода	1 327	1 136	16.8%	1 195	11.0%

„Пристанищен комплекс – Русе“ ЕАД отчита за януари-юни 2020 г. обработка от 228 хил. физ. тона товари. Прямо планираните количества за периода е отчетено увеличение с 7 хил. физ. тона (3%). По видове товари, съотношението между реално изпълнените и предвидени количества има следния вид: -52 тона (-0,03%) намаление при насипните и 7 хил. тона (10%) увеличение при генералните товари.

В сравнение с аналогичния период на предходната година се наблюдава увеличение от 12 хил. физ. тона или 6%.

ТОВАРООБОРОТ ЯНУАРИ-ЮНИ 2020



Насипни товари – към януари - юни 2020 г. заемат 66% от всички обработени товари през текущия период, докато за аналогичния период на предходната 2019г. са съставлявали 62% от всички товари. В абсолютна стойност те нарастват спрямо обработката от предходната година с 16 хил. тона или 12%. При по-големите групи насипни товари, динамиката е следната:

- ✓ **Зърнени храни и фуражи** – за януари - юни 2020 г. техният обем възлиза на 31 хил. тона при 21 хил. тона към 30.06.2019 г. (отчита се увеличение от 10 хил. тона или 48%);
- ✓ Количествата **въглища** са 59 хил. тона за текущия период при 64 хил. тона за 2019 г. (отчита се намаление от -5 хил. тона или -7%);
- ✓ **Насипни химикали и торове** – при тази група товари обработката възлиза на 16,7 хил. тона за 2020г., при 20,9 хил. тона за предходната година (-4,2 хил. тона, -20%);
- ✓ Обработката на **глина** за текущия период възлиза на 20,4 хил. тона, докато към 30.06.2019 г. количествата са възлизали на 13,6 хил. тона (6,8 хил. тона или 50%);

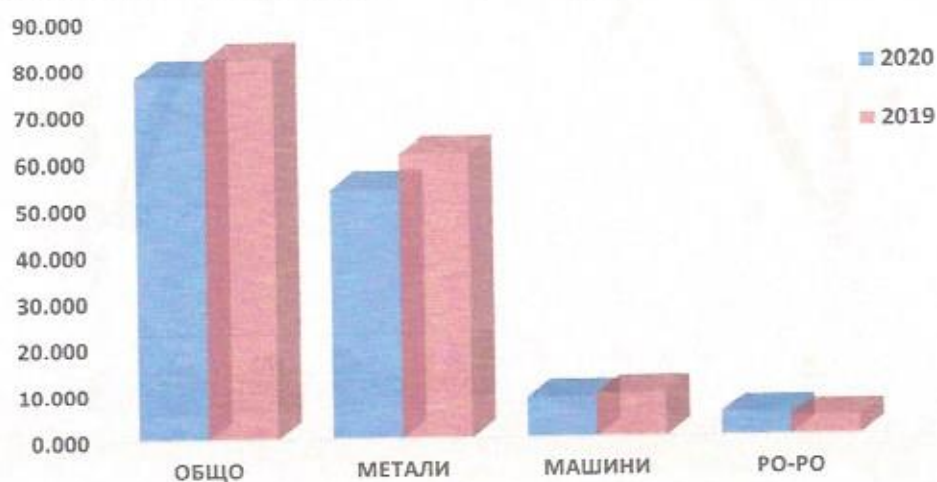


Делът на обработените **генерални товари** през периода януари - юни на 2020г. достигат 34%, при 38% за аналогичния период на предходната година. В абсолютна стойност се отчита намаление от -4 хил. тона или -4%. Динамиката при основните групи генерални товари е следната:

- ✓ **Метали:** 54 хил. физ. тона за отчетния период при 61 хил. физ. тона към 30.06.2019 г. – така е отчетено намаление от -7 хил. тона или -12%;

✓ При **Машини и техника** - обработени са 9 хил. тона за отчетния период при 10 хил. тона към 30.06.2019г. (-1 хил.тона или -7%). Количествата, преминали през Ро-Ро терминал възлизат на 5 хил. тона при 4 хил. тона към 30.06.2019г., увеличението е с 1 хил. тона или 26%.

хил.физ.т. **Основни генерални товари Януари-Юни 2020г.**



III. ФИНАНСОВИ РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА.

1. Анализ на приходите и разходите, отчетени в ОПР

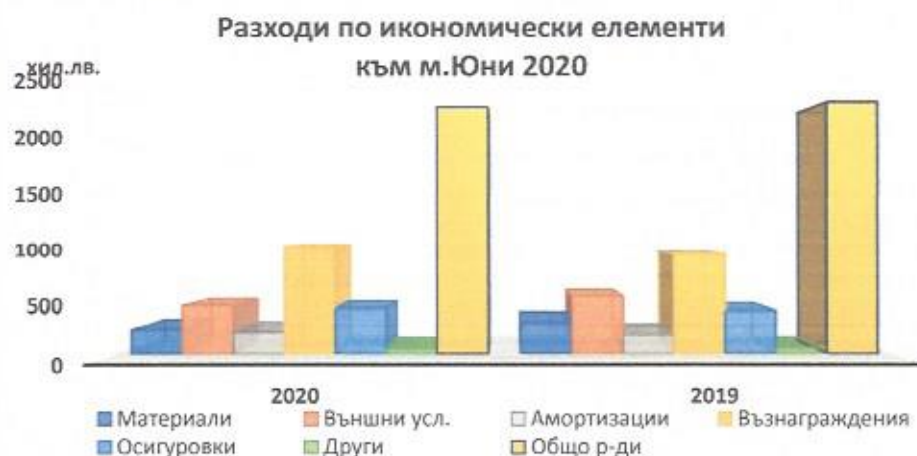
За 2020 г. дружеството отчита 2 426 хил.лв. нетни приходи от продажби, което е изоставане с -156 хил. лв. (-6%) спрямо заложените в Бизнес плана очаквания и -106 хил.лв. (-4%) спрямо 2019г.

Към юни 2020 г. са отчетени 2 341 хил.лв. разходи по икономически елементи, като по този начин се отбелязва намаление в сравнение със същия период на 2019 г. в размер на -45 хил.лв.

На база реализираните приходи и извършените разходи, „Пристанищен комплекс – Русе“ ЕАД приключва отчетния период със **счетоводна печалба в размер на 87 хил. лв.**

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	ЮНИ 2020				
	1	2		3	
в хил. лева	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	2 426	2 582	-6.0%	2 532	-4.2%
- приходи от претоварна дейност	1 170	1 328	-11.9%	1 248	-6.3%
- други	1 256	1 244	1.0%	1 284	-2.2%
Други приходи	0	10	-100.0%	208	-100.0%
Разходи за материали и външни услуги	665	735	-9.5%	818	-18.7%
Разходи за възнаграждения и соц.осигуровки	1 417	1 441	-1.7%	1 325	6.9%
Други разходи	50	42	19.0%	55	-9.1%
Суми с корективен характер	0	0	-	0	-
Печалба преди лихви и данъци и амортизации	294	374	-21.4%	542	-45.8%
Разходи за амортизации	209	203	3.0%	188	11.2%
Печалба преди лихви и данъци	85	171	-50.3%	354	-76.0%
Финансирания	0	0	-	0	-
Нетни финансови приходи (разходи)	2	-1	-300.0%	1	100.0%
Печалба преди извънредни приходи (разходи)	87	170	-48.8%	355	-75.5%
Нетни извънредни приходи (разходи)	0	0	-	0	-
Печалба преди данъци	87	170	-48.8%	355	-75.5%
Разходи за данъци	9	17	-47.1%	35	-74.3%
Чиста печалба	78	153	-49.0%	320	-75.6%

За 2020 г. бе отчетена следната динамика на разходите по икономически елементи на дружеството спрямо предходната 2019 г.:



- **разходите за материали** са в размер на 231 хил. лв. и са с -62 хил. лв. (-21%) по-малко от юни 2019 г. Увеличение бележат изразходените средства за *работно облекло* с 3 хил. лв. Намаляват разходите за *ГСМ* с -26 хил. лв. (-34%), *ел. енергия* с -15 хил. лв. (-13%) и *материали* -14 хил.лв. (-33%);

- **разходите за външни услуги** също намаляват с -91 хил. лв. (-17%) и за 2020 г. възлизат на 434 хил.лв. Икономията се дължи най-вече от разходите за *ремонт*, които

намаляват през настоящия период с -121 хил.лв. в следствие на извършен ремонт на м/к Мираж през 2019г. През отчетният период нарастват разходите за *Застраховки* с 11 хил.лв. (26%);

- **разходите за амортизации** за текущия период възлизат на 209 хил.лв. (21 хил.лв. или 12% повече от предходния) и са начислени в съответствие с нормативната уредба и приетата счетоводна политика на дружеството;

- **средствата за възнаграждения** на персонала се увеличават с 71 хил.лв. (8%) спрямо 2019 г. и за 2020г. възлизат на 1 010 хил.лв.;

- **разходите за социални осигуровки и надбавки** отчитат увеличение от 21 хил. лв. (5%), като разходите за осигуровки са в размер на 261 хил. лв., а разходите по социалната програма 145 хил.лв. Те се начисляват в съответствие с нормативната уредба и КТД, и към края на 2020 г. възлизат общо на 407 хил.лв.;

- при **другите разходи** на дружеството отчитат намаление с -5 хил.лв. (-9%) в сравнение с 2019 г. и за 2020 г. възлизат на 50 хил.лв. Икономията произхожда най-вече от намалението на разходите за задграничните командировки -4 хил. лв. (-100%).

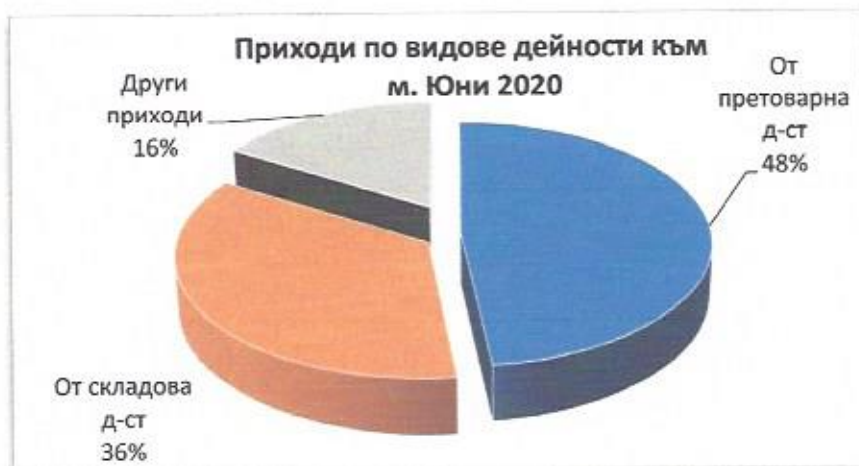
2. Приходи и разходи по основни видове дейности (Центрове на печалбата)

ПРИХОДИ/ РАЗХОДИ по центрове на печалбата – хил. лв.	м. ЮНИ 2020				
	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	предходна година	1/3 (%)
- приходи от претоварна дейност	1 170	1 328	-11.9%	1 248	-6.3%
- разходи за претоварна дейност	1 075	1 162	-7.5%	1 130	-4.9%
Печалба от претоварна дейност	95	166	-42.8%	118	-19.5%
- приходи от съхранение	863	930	-7.2%	943	-8.5%
- разходи за съхранение	249	242	2.9%	227	9.7%
Печалба от съхранение	614	688	-10.8%	716	-14.2%
- други приходи	393	324	21.3%	549	-28.4%
- други разходи	1 017	1 017	0.0%	1 029	-1.2%
Общо приходи от дейността	2 426	2 582	-6.0%	2 740	-11.5%
Общо разходи за дейността	2 341	2 421	-3.3%	2 386	-1.9%
Приходи от продажби на един зает (в лева)	20 050	20 656	-2.9%	22 276	-10.0%
Разходи за дейността на един зает (в лева)	19 347	19 368	-0.1%	19 398	-0.3%
Печалба преди лихви и данъци / брой заети лица (в лева)	703	1 288	-45.4%	2 878	-75.6%

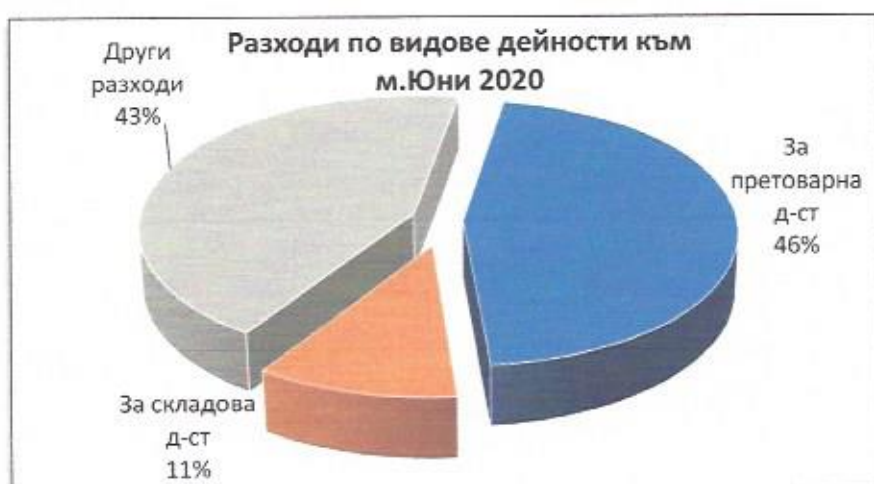
За юни 2020 г. приходите от претоварна дейност отчитат намаление спрямо предвидените в Бизнес плана с -158 хил.лв. (-12%). Разходите за тази дейност също отчитат намаление в размер на -87 хил.лв. (-8%). В следствие на това, положителния резултат от *товаро-разтоварна дейност* за периода е в размер на 95 хил.лв., което е с -71 хил.лв. (-43%) по-малко от заложения в Бизнес плана.

В сравнение с 2019 г. се отчита намаление в приходите от претоварна дейност с -6% (-78 хил.лв.). Разходите намаляват с -5% (-55 хил.лв.), като печалбата от *претоварната дейност* за текущия период изостава от резултата от 2019 г. с 23 хил.лв. (20%).

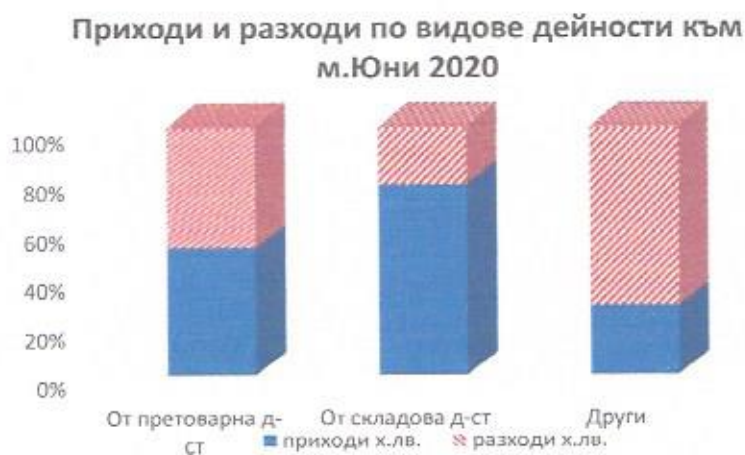
За 2020 г. са отчетени 863 хил.лв. приходи от *складова дейност*, което е с -67 хил.лв. (-7%) по-малко от планираните. Разходите за *складиране* се увеличават с 7 хил.лв. (3%), спрямо заложените 242 хил.лв. в Бизнес плана, в резултат на което печалбата от *съхранение* е 614 хил.лв., което е с -74 хил.лв. (-11%) по-малко от предвидената.



В сравнение с 2019 г. се отчита намаление на приходите от тази дейност с -9% (-80 хил.лв.), а при разходите увеличение с 10% (22 хил.лв.). Текущата печалбата от *съхранение* (614 хил.лв.), в сравнение с 2019г. е с -102 хил.лв. (-14%) по-малко.



В приходите от *други дейности*, чиито общ размер към 30.06.2020г. е 393 хил. лв. (понтонна услуга, портфлот, експедиция и кантария и др.) е отчетено увеличение от 21% (69 хил.лв.), в сравнение с планираното и спад с -28% (-156 хил.лв.) в сравнение с предходната година, като в предходния период в това перо влиза изплатена сумата от 184 хил.лв., от първата частична сметка за разпределение на приети вземания към КТБ АД . Същевременно *разходите за тези други дейности* на дружеството са 1 017 хил.лв., което е в размера на планираните в Бизнес плана и с -1% (-12 хил.лв.) по-малко спрямо 2019г.



3. Анализ на резултатите – месечно

През месец юни 2020 г. дружеството отчете обработката на **25 хил. тона товари**. От тях насипните заемат 54%^{тсн} дял, докато генералните обхващат 46% от общия месечен товарооборот. Реализирани са приходи от претоварна дейност в размер на 133 хил. лв. По отношение на складовата дейност са отчетени също постъпления от 133 хил. лв. Другите приходи, реализирани от „Пристанищен комплекс–Русе“ ЕАД възлизат на 67 хил.лв. Така в края на месец юни са отчетени 333 хил.лв. приходи от продажби и 394 хил.лв. разходи, като дружеството реализира счетоводна загуба от 61 хил.лв.

ПРОДУКТИ/УСЛУГИ – месечно	м.ЮНИ 2020		
	отчетен период		Отн. дял %
	Стойност	Натура	
Приходи от претоварна дейност – (лв.; тона)	133 278	23 955	40.01%
Приходи от складова дейност – (лв.)	132 739		39.84%
Приходи от Ро-Ро терминал – (лв.; тона)	3 047	707	0.91%
Други – (лв.)	64 077		19.23%
Общо нетни приходи:	333 141		100.00%

4. По - големи клиенти

През януари-юни 2020г. на шест от клиентите на комплекса, обработените товари са надхвърлили 5% от общия физически тонаж. Техният обем представлява 162 хил.физ. тона товари, което е 71% от товарооборота на дружеството за периода. Приходите, фактурирани за извършените пристанищни услуги на тези клиенти, възлизат на 995 хил.лв. или 41% от нетните приходи от продажби на комплекса. Други клиенти, които не попадат в тази извадка, също формират значителни приходи за дружеството. Към тях спада „Холлеман България“ООД, донесло на комплекса приходи от 445 хил.лв. за текущия период.

№	КЛИЕНТИ	ЯНУАРИ-ЮНИ 2020		
		отчетен период		%
		Стойност – в лева	Натура – физ. тона	
1	"Топлофикация - Русе" ЕАД	102 701	57 326	25%
2	"Промет Стийл" ЕАД	193 772	31 729	14%
3	"Рубишипс транспорт" ООД	480 648	30 460	13%
4	"Андрея шипинг и трейдинг"	94 970	15 117	7%
5	"Интерком спед" ООД	69 473	12 784	6%
6	"Каолин" ЕАД	53 653	14 236	6%
	Други	1 431 089	66 416	29%
	Общо нетни приходи /обработени товари:	2 426 306	228 068	100%

IV. Анализ на промените в Баланса на дружеството

1. Анализ на вземанията от клиенти и доставчици

Към 30.06.2020г. краткосрочните вземания на дружеството възлизат на 550 хил. лв. Комплексът полага регулярни усилия за контрол на вземанията по пътя на доброто партньорско сътрудничество с клиентите, а при необходимост и чрез предприемане на действия за събирането им по съдебен път.

В таблицата са посочени тези клиенти на дружеството, които дължат над 10 хил. лв. от общата сума на вземанията за отчетния период. Техните задължения възлизат общо на 445 хил. лв. или 81 % от вземанията от клиенти и доставчици на комплекса. Към момента на изготвяне на анализа 194 хил. лв. от задълженията на посочените клиенти към „Пристанищен комплекс – Русе“ ЕАД са погасени.

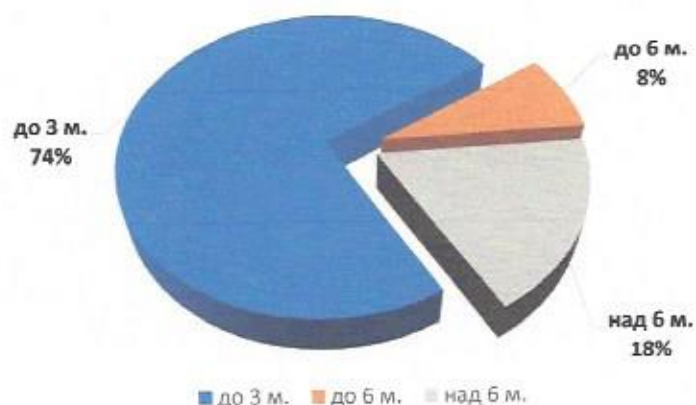
№	Вземания по контрагенти	Общ размер	Възраст на вземанията			Просроч. вземания
			до 3 м.	3 - 6 м.	над 6 м.	
1	"Холлеман България" ООД	104 850	104 850	0	0	0
2	"Топлофикация - Русе" ЕАД	67 480	64 943	2 537	0	0
3	"Рубишипс транспорт" ООД	65 591	65 591	0	0	0
4	"Никтранс" ЕООД	45 157	24 717	20 440	0	0
5	"Енерджи Маркет" АД	27 598	10 349	10 349	6 900	0
6	"Фючер планет" ЕООД	22 796	2 802	3 234	16 760	0
7	"Ай Ди Имperiал" ООД	22 128	22 128	0	0	0
8	"Дунав Сървисиз БГ" ЕООД	17 586	0	0	17 586	0
9	"Стийлимпекс" ООД	16 947	16 947	0	0	0
10	"Л.Стойнов-АВТОМАН" ЕТ	14 262	1 716	3 766	8 780	0
11	"Каолин" ЕАД	13 971	13 971	0	0	0
12	"Интерком спед" ООД	13 652	13 652	0	0	0
13	"Л.Стойнов-АВТОМАН" ЕООД	12 636	12 636	0	0	0
						0
	от 402	50 247	0	1 500	48 747	0
	Други	54 920	51 375	3 545	0	0
	Обща сума ПК	549 822	405 678	45 371	98 773	0
	Съдебни и присъдени вземания	0				
	Данъци за възстановяване	0				
	Други вземания	2 103 104				
	Общо вземания към 30.06.2020 г.	2 652 926				

Сумата от 50 хил. лв. в сметка 402 – Доставчици по аванси, представлява аванс от 1,5 към ДП НКЖИ Г.Оряховица и 48,7 хил.лв. разчетна сума с ДП "Пристанищна Инфраструктура" съгласно договор, сключен с МТИТС и ежегодна програма по ремонт и рехабилитация към него. Сумата представлява разходи по ремонти на ДМА, които са надхвърлили общата сума по програмата, но са били извършени през 2019г. Същите се прехвърлят към програмата с ДП "Пристанищна Инфраструктура" за 2020 година.

В перото Други вземания са включени обезпечения към Митница-Русе за митнически складове тип „А“, платени застрахователни премии за периода и други.

По отношение на възрастова структура, вземанията със срок до 3 месеца са 74 %, от 3 до 6 месеца са 8 %, а просрочените вземания над 6 месеца са 18 % от общия обем вземания от клиенти и доставчици.

Структура на вземанията от клиенти



Към 30.06.2019г. вземанията от клиенти със задължение над 10 хил.лв. са били следните:

Клиенти	салдо 30.06.2019
"Топлофикация - Русе" ЕАД	140 544
"Холлеман България" ООД	108 508
"Рубишипс транспорт" ООД	85 591
"Л.Стоянов-АВТОМАН" ЕООД	45 813
"Интерком спед" ООД	38 114
"Митека трейд" ЕООД	37 159
"Никтранс" ЕООД	23 858
"Дунав Сървисиз БГ" ЕООД	19 539
"Стийлимпекс" ООД	17 574
"Севан" ООД	16 802
"Галакси Пауър" ЕООД	16 580
"Каолин" ЕАД	13 228
"Фючер планет" ЕООД	10 676
от 402	156 725
Други	269 003
Общо вземания от клиенти	819 085
Съдебни и присъдени вземания	0
Данъци за възстановяване	0
Други вземания	7 201 861
Общо вземания към 30.06.2019 г.	8 020 946

Краткосрочните задължения към доставчици и клиенти, отчетени към 30.06.2020 г. възлизат на 100 хил.лв. Фирмите, на които дружеството дължи суми над хиляда лева, са посочени в таблицата по-долу, като техният относителен размер е 95% (95 хил.лв.) от общите задължения към контрагенти.

• *Анализ на краткосрочните задължения към доставчици*

№	Задължения по контрагенти	Общ размер	Възраст на задълженията			Просрочени задължения
			до 3 мес.	от 3 до 6 мес.	над 6 мес.	
1	"АСОП - ЩИТ" ЕООД	38 942	38 942	0	0	0
2	"РУС БУЛСТРОЙ" ЕООД	41 900	41 900			
3	"ЮРОПИАН ТРЕЙД ОФ ЕНЕРДЖИ" АД	9 672	9 672	0	0	0
4	"КЗУ-ШАПКОВ" ООД	2 545	2 545			
5	"БЕКРА" ООД	1 838	1 838			
6	"А 1 БЪЛГАРИЯ" ЕАД	1 036	1 036	0	0	0
	От 412	0	0	0	0	0
	Други	3 604	3 604	0	0	0
	Обща сума ПК	99 537	99 537	0	0	0
	Задължения към персонала	159 414				
	Задължения към осиг.предприятия	76 564				
	Данъчни задължения	60 544				
	Други краткосрочни задължения	6 262				
	Общо задължения към 30.06.2020	402 321				

Към момента на изготвяне на анализа дружеството е изплатило всички посочени по-горе задължения с изключение на това към „А1 България“, което ще стане в договорения срок.

Към 30.06.2019 г. задълженията към доставчици над хиляда лева са били следните:

Доставчици	салдо 30.06.2019
"АСОП - ЩИТ" ЕООД	40 454
„Гранд Енерджи Дистрибушън“ ЕООД	15 177
Други	4 453
Обща сума ПК	60 084
Задължения към персонала	158 019
Задължения към осиг.предприятия	73 532
Данъчни задължения	108 769
Други краткосрочни задължения	3 601
Общо задължения към 30.06.2019	404 005

Задълженията към персонала и осигурителните предприятия са текущи и се изплащат без закъснение, съгласно нормативната уредба.

Данъчните задължения се формират от дължимия ДДС, данъци върху дохода на физическите лица, както и начислен корпоративен данък за отчетния период, които също се изплащат съгласно нормативно приетите срокове.

• *Анализ на другите промени в Баланса на дружеството*

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС	30 ЮНИ 2020		
	1	2	3
В хил. лева	30.06.2020	31.12.2019	1/2 (%)
Дълготрайни активи	5 117	4 979	138
Краткотрайни активи, в т.ч.:	12 272	12 412	-140
Материални запаси	266	256	10
Краткосрочни вземания	2 653	2 754	-101
Парични средства	9 353	9 402	-49
Краткосрочни пасиви, в т.ч.:	402	482	-80
Краткосрочни задължения	402	482	-80
Работен капитал	11 870	11 930	-60
Зает капитал	16 987	16 909	78
Дългосрочни пасиви	339	339	0
Други			
Чиста стойност на активите	16 648	16 570	78
Печалба (загуба)	78	506	-428
Финансов резултат от минали години	1 603	1 097	506
Резерви	12 305	12 305	0
Основен капитал	2 662	2 662	0
Собствен капитал	16 648	16 570	78

В баланса на дружеството към 30.06.2020 г. стойността на дълготрайните активи се увеличава с 138 хил. лв. (3%) спрямо края на предходната година. Изменението се дължи на начислената през периода амортизация и новозакупените ДМА /в това число и вилков повдигач Калмар 10т. за 333 хил.лв./. В Дълготрайните активи, като Дългосрочни финансови активи в баланса (към 30.06.2020 г. и към края на 2019 г.) са посочени активи на стойност 1 360 хил. лв. Това са инвестиционни имоти на дружеството. При краткотрайните активи е отчетено намаление от -140 хил. лв. (1%). Това изменение е резултат от динамиката при различните им компоненти, а именно: паричните средства намаляват с -49 хил.лв., както и вземанията от клиенти и доставчици с -144 хил.лв., докато другите вземания се увеличават с 43 хил. лв. Материалните запаси се увеличават с 10 хил.лв.

Към 30.06.2020г. краткосрочните задължения на комплекса намаляват с -80 хил.лв. (-17%) спрямо края на 2019г. При различните компоненти в тази група динамиката е следната: задълженията към доставчици и клиенти се увеличават с 22 хил.лв.; задълженията към персонала намаляват с -9 хил.лв., а за осигуровки с -17 хил.лв. Дължимото към бюджета също намалява с -21 хил.лв. спрямо края на 2019г., а другите краткосрочни задължения намаляват с -55 хил.лв.

Дружеството своевременно погасява всички свои текущи задължения, като се съобразява с нормативните и договорени срокове за плащане.

IV. ОТЧЕТ ЗА РАЗХОДИТЕ ЗА СОЦИАЛНИ ОСИГУРОВКИ И НАДБАВКИ ИЗПЛАТЕНИ ПРЕЗ ПЕРИОДА

Разходите за социални надбавки са в рамките на приетата Социална програма за 2020г. Начислените социални осигуровки са в съответствие с изискванията на нормативната уредба.

Вид на разхода	ЮНИ 2020		
	Плащане	Сума (в лева)	Средно на 1 лице
Транспортни разходи	в брой	0	0.00
Лекарства, очила и медицинско обслужване	в брой	0	0.00
Храна	в брой	142 695	1 179.30
Помощи	в брой	210	1.74
Почивки	в брой	0	0.00
Еднократни плащания	в брой	0	0.00
Наеми		0	0.00
Издръжка на столове		0	0.00
Издръжка на бази за отдых, физкултура, спорт, туризъм, културни занимания, и др.			0.00
Облекло		0	0.00
Други	в натура	2 325	19.21
Разходи за социални надбавки		145 230	1 200.25
Разходи за социални осигуровки		261 540	2 161.49
Разходи за соц. осигуровки и надбавки		406 770	3 361.74

VI. ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ГОДИШНАТА ПРОГРАМА И НА ПЛАНИРАНИТЕ ТЪРГОВСКИ И ОБЩЕСТВЕНИ ПОРЪЧКИ.

През месец юни 2020г по програмата за поддръжка, ремонт и рехабилитация на обектите по договора с ДП“ПИ“, бяха извършени чрез директно възлагане аварийно възстановяване на водопровод на територията на Ро Ро терминала и рехабилитация на сграда „Ремонтна работилница“ в обособена зона Русе-изток.

инж. Петър Драгошинов
Изпълнителен директор

