

**ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА КЪМ ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ НА  
" ЛЕТИЩЕ ПЛОВДИВ " ЕАД ЗА ПЕРИОД ОТ 01.01.2020 г. до 30.09.2020 г.**

През третото тримесечие на 2020 г. влиянието на пандемията от COVID-19 продължи да се отразява силно негативно върху авиационния бизнес. Усилията положени от ръководството на дружеството доведоха до частично възстановяване на полетите. Авиокомпаниите са несигурни и продължават да държат голяма част от самолетите си приземени за дългосрочен престой. Държавите поддържат различни ограничения, като целта е да спрат разпространението на заразата, което допълнително се отразява негативно върху възстановяването на отрасъла. Необходимостта от бърза свързаност и срочна доставка на жизнено необходими медикаменти, облекла и храни, по естествен път потвърди, че въздушния транспорт е единствения, който е в състояние да удовлетвори и да отговори на новите реалности. ЛЕТИЩЕ ПЛОВДИВ в качеството си на международно летище се опитва да бъде включено в тази верига на доставките. Продължаваме с предложения към превозвачи, но като към настоящия момент все още не успяваме да се включим поради особеностите на съоръжението и липсата на необходимата техника, което ни поставя в ситуация, че можем да обслужваме само определени модели самолети. Приключихме успешно проект, с който привлякохме авиокомпания осъществяваща чартърни полети, която започна създаването на база на ЛЕТИЩЕ ПЛОВДИВ. Продължаваме да водим преговори и с други бъдещи контрагенти. Успешното управление на дружествената собственост генерира допълнителни приходи от отдаването на недвижими имоти под наем. Постоянно търсим пазарни ниши, в които можем да се включим и да извлечем допълнителни доходи. Продължаваме да намаляваме разходите, като същевременно търсим възможности за допълнително финансиране. Успешно се възползвахме от Постановление 55 на МС, като продължаваме да проучваме всички програми за количествени улеснения насочени към подпомагане на компаниите в тази тежка ситуация.

Пазарните проучвания на различни авторитетни организации от авиационния бизнес прогнозираят необходим срок за възстановяване на авиационния пазар между 36 и 48 месеца. Този период от време е твърде дълг и носи сериозна несигурност и непредвидимост. ЛЕТИЩЕ ПЛОВДИВ ЕАД не разполага с достатъчно финансови резерви, които са му необходими, за да функционира нормално продължителен период от време. Компанията е изправена пред изключително тежка ситуация, като прави всичко възможно и се опитва да запази и съхрани специализираните служители, във времена когато редица авиационни, наземни и летищни оператори съкращават персонал, но без намесата на държавата това ще е почти невъзможно.

Всички инвестиции в съоръжението са преустановени за неопределен период от време, но се налага да се извършват текущи ремонти и поддръжка, които да осигурят нормалното функциониране на летището. Към настоящия момент поради липса на свободен финансов ресурс и оптимално намаляване на разходите, всички дейности по ремонта и поддръжката се извършват по стопански начин със собствени служители.

Ръководството на дружеството съвместно с МТИТС успя да реши спорния казус с ГД ПБЗН - МВР, като се стигна до подобряване на параметрите по конкретното споразумение и осигуряване на финансово обезпечаване на договора за външна услуга. Ръководството на дружеството ще продължи да търси алтернативни варианти във

връзка с договора, като тяхното реализиране ще предостави възможността за оптимизиране на планираните разходи за тази услуга. Това ще доведе до освобождаването на финансов ресурс, който да бъде използван оптимално за отстраняването на други проблеми затрудняващи нормалното функциониране на съоръжението.

В тези трудни времена при намаления обем на полети и заявки за такива, правим всичко необходимо да поддържаме съоръжението и персонала в състояние на готовност.

**За Нас, като търговско дружество е важно да сме финансово стабилни, за да успеем да гарантираме бързата свързаност на България със света.**

Финансовите отчети са изготвени съгласно Закона за счетоводството и Търговския закон. При тяхното изготвяне са спазени принципите за вярно и честно представяне на резултатите от дейността на дружеството.

Представяването от мен търговско дружество е изцяло собственост на Република България и в тази насока целим изцяло да защитим държавната собственост и публичния интерес !

**Обяснителната записка е с информативен характер.**

С уважение,  
**Спас Шуманов**  
Изпълнителен директор  
на " Летище Пловдив " ЕАД



Шуманов:



## I. Анализ на оперативната дейност към 30.09.2020 г.

1. 1 Анализ на производствената дейност по основни видове услуги – количество към 30.09.2020 г.

Основни дейности и услуги	Отчет 30.09.2020	Отчет 30.09.2019	План 30.09.2020	Ръст в % спрямо 2019	Ръст в % спрямо плана
1. Наземно обслужване самолети - бр.	595	801	736	-25.72	-19.16
2. Обработка товари /карго/ - тон	26	157	180	-83.44	-85.56
3. Заредено авиационно гориво - тон	1441	2025	2035	-28.84	-29.19
4. Обслужени пътници - бр.	36452	60359	63600	-39.61	-42.69

1.2 Анализ на дейността спрямо плана за 2019 г.

При анализа на производствената дейност в натурални показатели през третото тримесечие на 2020 г. се забелязва сериозно разминаване с планираните такива, което се дължи на проявлението на пандемията от COVID-19 върху авиационния бизнес. Усилията и активността на ръководството доведоха до възстановяване на част от пътническите полетите. В различните държави продължава действието на редица ограничения пряко засягащи пристигащите и заминаващите пътници. Негативния ефект от пандемията сериозно ограничава плановете за развитие на компаниите в авиационния отрасъл и води до преустановяване на редица инвестиции. Влиянието върху дружеството ясно се проявява при съпоставката с минал отчетен период, като се отчита сериозно намаление в показателите. Нарушените вериги на доставки в международен аспект се отразяват негативно и върху параметрите свързани с обработката на товари, въпреки активната роля на ръководството. Последниците за авиационния бранш са изключително тежки и непредсказуеми, като ще е необходим продължителен период от време за възстановяването на отрасъла, според пазарните анализи и проучвания на редица водещи летищни, авиационни и наземни оператори.

## II. Финансов анализ към 30.09.2020 г.

2.1. Анализ на изпълнение на приходите от продажби

Основни дейности и услуги	Отчет 30.09.2020	Отчет 30.09.2019	План 30.09.2020	хил.лв.	
				Ръст в % спрямо 2019	Ръст в % спрямо плана
<b>I. Авиационни приходи</b>					
1. Приходи от наземно обслужване	274	495	473	-44,65	-42,07
2. Приходи от обработени товари	1	2	5	-50,00	
3. Приходи от авиационно гориво	92	129	142	-28,68	-35,21
<b>Общо авиационни приходи</b>	<b>367</b>	<b>626</b>	<b>620</b>	<b>-41,37</b>	<b>-40,81</b>
<b>II. Търговски приходи</b>					
1. От търговски обекти - магазини	263	275	620	-4,36	-57,58
2. Други приходи	102	125	167	-18,40	-38,92
<b>Общо търговски приходи</b>	<b>365</b>	<b>400</b>	<b>787</b>	<b>-8,75</b>	<b>-53,62</b>
<b>Общо нетни приходи</b>	<b>630</b>	<b>1026</b>	<b>1240</b>	<b>-50,12</b>	<b>-94,43</b>
<b>III. Приходи от финансиране</b>					
Общо приходи от оперативна дейност	1617	1710	1520	-5,44	6,38
<b>Общо приходи от оперативна дейност</b>	<b>2349</b>	<b>2736</b>	<b>2927</b>	<b>-14,14</b>	<b>-19,75</b>

Въпреки възстановяването на част от полетите, приходните потоци намаляват в сравнение с планираните такива, което се дължи основно на месеците, през които нямаше полети, като в същото време не се планираха и заявяваха нови. Бяха отменени военни учения и заснемането на реклами и кинопродукции, което допълнително се отрази върху финансовите резултати. Дружеството през третото тримесечие продължи да търси различни възможности, за осигуряване на допълнителни приходи. През този период получаваше наем от имот, който не е свързан с основната дейност на дружеството, което допълнително генерира доход за компанията. Работим по проекти, които имат за цел да акумулират допълнителни приходи от наем. Правилното управление на недвижимите имоти, които са дружествена собственост е възможност, която съдържа в себе си потенциал, който може да бъде реализиран. Продължаваме с налагането на Нашата пазарна стратегия, която вече е променена и съобразена с новите пазарни изисквания.

## 2.2 Анализ на изпълнение на разходите за основна дейност

Разходи за дейността	Отчет 30.09.2020	Отчет 30.09.2019	План 30.09.2020	хил.лв.	
				Ръст в % спрямо 2019	Ръст в % спрямо плана
1. Разходи за материали	285	286	263	-0.35	8.37
2. Разходи за външни услуги	834	863	1076	-3.36	-22.49
3. Разходи за амортизации	502	497	497	1.01	1.01
4. Разходи за заплати	1006	1163	1299	-13.50	-22.56
- в т.ч. за персонала	937	1050	1155	-10.76	-18.87
- в т.ч. изп. директор и СД	69	113	144	-38.94	-52.08
- СССъстав - броя	81	91	95	-10.99	-14.74
5. Разходи - осигуровки	188	212	256	-11.32	-26.56
6. Други разходи	225	222	341	1.35	-34.02
- в т.ч. балансова ст-ст прод. активи	193	184	310	4.89	-37.74
<b>Общо разходи за основна дейност</b>	<b>3040</b>	<b>3243</b>	<b>3732</b>	<b>-6.26</b>	<b>-18.54</b>

Анализа на разходните потоци регистрира сериозно намаление в сравнение, както с планираните така и с отчетните през предишен период. Процеса на оптимизиране и прецизиране на разходите в дружеството продължава да постига своите резултати. Възникването на непредвидимата ситуация принуждава дружеството да продължава да извършва непланирани извънредни разходи свързани със защитни облекла, спирт, дезинфектанти, маски и други необходими за защита на персонала и пасажерите, във връзка с прилагането на противоепидемичните мерки. Полагаме необходимите усилия да повишим производителността на труда, като всички дейности по поддръжка на съоръжението се извършват по стопански начин със собствени сили и средства. Възползвахме се от всички възможности предоставени ни от **ПОСТАНОВЛЕНИЕ № 55 на МС от 30 март 2020 г. за определяне на условията и реда за изплащане на компенсации на работодатели с цел запазване на заетостта на работниците и служителите при извънредното положение, обявено с решение на Народното събрание от 13 март 2020 г.** Всички тези предприети действия постигат икономия на финансови средства. Продължаваме да проучваме всички възможности за получаване на допълнително финансиране и подпомагане на дружеството.



цел на дружеството в тази икономическа криза е да успее да запази професионалния състав, както и да осигури достатъчна ликвидност на дружеството, за да успеем да преинем през този тежък период за авиационния бизнес и да сме в състояние да участваме на пазара при неговото възстановяване.

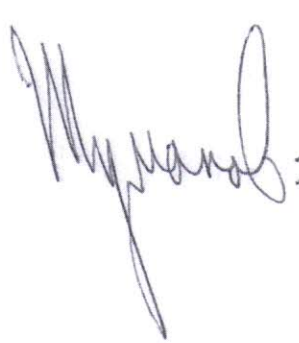

2.5 Отчет за финансови показатели към 30.09.2020г.

Показатели	Отчет 30.09.2020	Отчет 30.09.2019	План 30.09.2020	Ръст в % спрямо 2019	Ръст в % спрямо плана
Нетни приходи от продажби	630	901	1240	-30.08	-49.19
Оперативни разходи	3040	3249	3732	-6.43	-18.54
Печалба преди лихви, данъци и амортизации	-197	-14	-335	1307.14	-41.19
ЕВИТ DA / Нетни приходи от продажби%	-31.27	-1.55	-27.02	1912.44	15.75
Печалба преди лихви, данъци	-699	-18	-322	3783.33	117.08
ЕВИТ DA / Нетни приходи от продажби%	-110.95	-2.00	-26.0	5453.78	327.27
Печалба/загуба преди данъци	-699	-511	-326	36.79	114.42
Чиста печалба/загуба	-695	-511	-326	36.01	113.19
Чиста печалба/загуба/Нетни приходи от продажби %	-110.32	-56.71	-26.29	94.51	319.61
Паричен поток /печалба + амортизации/	-193	-14	5	1278.57	-3960.00

Спас Шуманов

Изпълнителен директор

Летище Пловдив ЕАД

*Анализ на вземанията и задълженията към 30.09.2020 г. на  
"ЛЕТИЩЕ ПЛОВДИВ" ЕАД*

Видове	Отчет 30.09.2020	Отчет 30.09.2019	План 30.09.2020	Ръст в % спрямо 2019	Ръст в % спрямо плана
<b>1. Вземания - общо</b>	<b>574</b>	<b>1478</b>	<b>1182</b>	<b>- 61.16</b>	<b>-51.44</b>
1.1. От клиенти и доставчици	335	1391	1097	-75.92	-69.46
1.2. Други	239	87	85	174.71	181.18
<b>2. Задължения</b>	<b>501</b>	<b>696</b>	<b>580</b>	<b>28.08</b>	<b>- 13.62</b>
2.1. Получени аванси	18	34	0	- 47.06	0
2.2. Към доставчици	243	358	358	- 32.12	- 32.12
2.3. Към персонала	82	79	102	3.80	0.80
2.4. Осигурителни задължения	43	39	40	10.26	7.50
2.5. Данъчни задължения	65	13	24	400.00	170.83
2.6. Други задължения	50	173	56	- 71.10	-10.71

По отношение на вземанията от Наши контрагенти се забелязва подобрене спрямо планираните показатели. Въведения механизъм за събиране на вземанията оказва положително влияние върху приходните потоци в компанията.

Негативното влияние на пандемията върху авиационния бизнес и произтичащите от това проблеми свързани с ликвидността на авиокомпаниите, оказва отрицателно проявление, изразяващо се основно в забавяне на погасяването на задълженията от Нашите контрагенти. Процеса относно събирането се управлява пълноценно, като Нашите очаквания са, че ще успеем в рамките на данъчната година да получим дължимите суми от Нашите клиенти.

Въпреки високото ниво на риск, ръководството полага необходимите усилия да управлява разумно процесите.

Продължава проверката и възстановяването на други надвнесени суми в съответствие с въведения механизъм.

*Задължения: Начислени са текущи задължения към персонала. Всички задължения произтичащи от договори и споразумения се погасяват в срок*

Други задължения –

- Доверители - 10 хил. лв;
- Разчити по гаранции - 33 хил. лв;
- Други кредитори - 7 хил.лв;

Гл.счетоводител:

/Н. Видарева/

Изп. Директор:

/С. Шуманов/

