

Междинен анализ на дейността
на „Летище София“ ЕАД за периода от 1 януари до 30 септември 2020 година
/съгласно чл.61 от Правилник за прилагане на Закона за публичните предприятия-
ППЗПП/

"Летище София" ЕАД е еднолично акционерно дружество със 100 % държавно участие. Правата на държавата в капитала на дружеството се упражняват от Министъра на транспорта, информационните технологии и съобщенията

Дружеството притежава 5 394 668 поименни акции с номинална стойност 1 лев.

През Деветте месеца на 2020 година дружеството осъществява експлоатационна и производствена дейност като:

А.ДЕЙСТВАЩО ЛЕТИЩНО ПРЕДПРИЯТИЕ С ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ:

- **Наземно обслужване** – на основание лицензи по ЗГВ от 2016 година, срок и ограничения – безсрочно и неограничено - чл. 48Д.-/12/ ЗГВ
- **Безмитна търговия** – на основание Закон за безмитна търговия, срок и ограничение – безсрочно - § 2 /4/ ЗБТ ;
- **Търговия на дребно в магазини** – на основание Търговски закон; без срок и ограничения;
- **Паркинги** - без срок и ограничения;
- **Наеми и реклама** – търг по Правилника за прилагане на Закона за публичните предприятия.

Б.ПУБЛИЧНИ (ПРАВА НА ДЪРЖАВАТА), ОТСТЪПЕНИ НА ДРУЖЕСТВОТО:

- **Управление на летището** – Лиценз по ЗГВ от 2016 г. и Договор за условията и реда за ползване на гражданско летище за обществено ползване София по чл.43Д от ЗГВ. Безсрочно по ЗГВ и Срочно по Договора - до предоставяне на концесия за гражданско летище за обществено ползване София, считано от датата на предаване на обекта на концесионера след влизане в сила на договора за концесия;
- **Летищна Администрация** – на основание Заповед на МТ № РД-08-301 от 31.03.1999г., безсрочно и неограничено.

ИЗПЪЛНЕНИЕ НА НАТУРАЛНИ И ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

На основание чл.59 (2) от Правилника за прилагане на Закона за публичните предприятия извършихме актуализация на одобрения Бизнес план на „Летище София“ ЕАД за 2020 г. поради възникнали обективни затруднения в дейността на търговското дружество и на икономическата среда, в условията на пандемия от коронавирус COVID-19.

Актуализирания бизнес план е одобрен от Съвета на директорите с протокол № 21 от 24.09.2020 г. и представен в МТИТС за одобрение.

Министерството на транспорта информационните технологии и съобщенията одобри актуализирания Бизнес план за 2020 г., с Заповед № ПД-200 от 13.10. 2020 г.

1.НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ

В актуализирания Бизнес план за 2020 г. се редуцираха натурални, икономически показатели, и инвестиционна програма за периода от м. септември до декември 2020 г. при условията на пандемия от коронавирус COVID-19.

1.Натурални показатели за летищния оператор – девет месеци

В резултат на глобалната пандемия от коронавирус COVID-19 и обявеното в тази връзка извънредно положение в Република България е отчетено значително намаление от м.март 2020г. на натуралните показатели на летище София в сравнение със същия период на предходната година, което даде отражение върху изпълнението на натуралните показатели за деветте месеца на 2020 г.

НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ по актуализиран бизнес план за периода м. януари – м.септември	отчетен период	актуализиран бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
	1	2		3	
1.Самолетодвижение -излетели и кацнали самолети (бр.)	28,051	27,975	0.3	46,790	-40.0
2. Обслужени наземно самолети (бр.)	3,903	3,880	0.6	6,719	-41.9
3.Обслужени пътници – излетели и кацнали (бр.)	2,423,955	2,443,392	-0.8	5,423,757	-55.3
4. Натоварени и разтоварени товари и поща - тона	16,863	16,965	-0.6	17,609	-4.2
5. Обработени товари от карго “Летище София”	5,523	5,174	6.7	6,131	-9.9
6.Продажби авиационно гориво -тон	84,066	84,578	-0.6	106,302	-20.9

1.1. Самолетодвижения

През деветте месеца на 2020 година на летище София са кацнали и излетели общо 28 051 самолета, което представлява намаление от 18 739 самолета или спад от 40,0 % спрямо отчетените за същия период на 2019 година. Спрямо актуализирания план на самолетодвижения е отчетено увеличение от 76 самолета (ръст от 0,3 %). Намалението спрямо отчета на предходната година се дължи на големия брой анулирани полети от м.март до м.септември във връзка с пандемията COVID 19. За периода от началото на пандемията м. март - септември 2020г. от летище София са излетели и кацнали 18 604 самолета, намаление от 19 274 самолета спад от 50,9% спрямо същия същия период на предходната година. За м.януари и м.февруари има увеличение на обслужените самолетодвижения спрямо отчетените за същите месеци на предходната 2019 г.

1.2. Пътници

За периода м.януари – м.септември на 2020 година през летище София са преминали общо 2 423 955 пътника, което е с 19 437 по - малко спрямо планираните в актуализирания Бизнес план за периода и с 2 999 802 намаление спрямо същия период на 2019 г. Планираните натурални показатели в актуализирания Бизнес план са заявки на авиокомпаниите за периода до края на календарната година.

Пътникопотокът по международни редовни линии има спад от 55,4 % спрямо същия период на предходната година.

Броят на пътуващите по вътрешни линии през деветте месеца на 2020 г. бележи спад с 52,4 % спрямо същия период през 2019 г.

Разпространението на коронавирус (Covid-19) в световен мащаб от началото на месец март доведе до значително намаление на обслужени пътници спрямо същия период на 2019 г., което се отрази значително върху финансовото състояние и резултатите от дейността на Дружеството. За м.януари и м.февруари има увеличение на обслужените пътници спрямо отчетени за същите месеци на предходната 2019 г. увеличение от 74 769 броя.

1.3. Товари

През деветте месеца на 2020 г. са обработени 16 863 тона, което спрямо планираните в актуализирания Бизнес план имат намаление от 102 тона (спад от 0,6%) и намаление спрямо същия период на миналата година от 746 тона (спад от 4,2).

2.Натурални показатели за търговското дружество – девет месеци

За отчетния период дружеството отчита:

2.1. Обслужени самолети. Увеличение на наземно обслужените самолети за деветте месеца сравнение с актуализирания Бизнес плана с 23 самолета (ръст от 0,6% %) и намаление

спрямо предходната година с 2 816 самолета (спад от 41,9 %). От месец март до септември 2020 г. летище София е обслужило с 3 446 самолета по - малко спрямо същия период на предходната година, спад от 57,1%. Намалението спрямо отчета се дължи основно на разпространението на корона вируса COVID-19, от месец март до септември, което доведе до анулиране на голяма част от полетите и съответно до намаление на отчета спрямо разглеждания период от девет месеца на предходната година.

2.2. Обработени товари. Увеличение на обработени товари спрямо актуализирания Бизнес план от 349 тона и намаление спрямо отчета за предходната година с 608 тона /спад от 9,9 %/ дължащо се на анулираните полети.

2.3. Продажби на гориво. Намаление на продажбите на авиационно гориво с 512 тона спрямо актуализирания Бизнес плана /спад от 0,6 % и намаление от 22 236 тона спрямо отчета за предходната година /спад от 20,9 %/.

3.Натурални показатели за летищния оператор трето тримесечие

НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ за периода м. юли – м.септември	отчетен период	актуализи ран бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
	1	2		3	
1.Самолетодвижение -излетели и кацнали самолети (бр.)	10,262	10,186	0.7	17,030	-39.7
2. Обслужени наземно самолети (бр.)	1,444	1,421	1.6	3,043	-52.5
3.Обслужени пътници – излетели и кацнали (бр.)	798,352	817,788	-2.4	1,960,796	-59.3
4. Натоварени и разтоварени товари и поща - тона	5,387	5,490	-1.9	5,895	-8.6
5. Обработени товари от карго “Летище София”	1,854	1,505	23.2	1,833	1.1
6.Продажби авиационно гориво -тон	26,829	27,341	-1.9	37,375	-28.2

3.1. Самолетодвижения

През третото тримесечие на 2020 година на летище София са кацнали и излетели общо 10 262 самолета, което представлява намаление от 6 768 самолета или спад от 39,7 % спрямо отчетените за същия период на 2019 година. Спрямо планираните в актуализирания Бизнес план за 2020 г. самолетодвижения е отчетено увеличение от 76 самолета (ръст от 0,7 %). Намалението спрямо отчета на предходната година се дължи на анулирани полети от м.март до м.септември във връзка с пандемията COVID - 19.

3.2. Пътници

За периода м.юли – м.септември на 2020 година през летище София са преминали общо 798 352 пътника, което е с 19 436 по - малко спрямо планираните в актуализирания Бизнес план на 2020 г. за трето тримесечие и с 1 162 444 намаление спрямо същия период на 2019 г. Планираните натурални показатели в актуализирания Бизнес план са заявки на авиокомпаниите.

Разпространението на коронавирус (Covid-19) в световен мащаб от началото на месец март доведе до значително намаление на обслужени пътници спрямо плана и спрямо 2019 г., което се отрази в значително намаление през трето тримесечие върху натуралните показатели и финансовото състояние на Дружеството.

3.3. Товари

През трето тримесечие на 2020 г. са обработени 5 387 тона, което спрямо планираните е намаление от 103 тона (спад – 1,9%) и намаление спрямо същия период на миналата година от 508 тона (спад от 8,6%). Обработените през трето тримесечие на 2020 г. товарни и пощенски пратки са съответно 86% превозени от товарни самолети, а останалите 14% - с пътнически.

4.Натурални показатели за търговското дружество трето тримесечие

За отчетния период дружеството отчита:

4.1. Обслужени самолети. Увеличение на наземно обслужените самолети за трето тримесечие спрямо актуализирания Бизнес плана е 23 самолета (ръст от 1,6%) и намаление спрямо предходната година с 1 599 самолета (спад от 52,5 %). Намалението спрямо отчета на предходната година се дължи основно на разпространението на корона вируса COVID-19..

4.2. Обработени товари. Увеличение на обработени товари от 349 тона спрямо актуализирания Бизнес план и увеличение спрямо отчета за предходната година с 21 тона /ръст от 1,1 % дължащо се на увеличение на карго превозите с ценни пратки.

4.3. Продажби на гориво. Намаление на продажбите на авиационно гориво с 512 тона спрямо актуализирания Бизнес плана /спад от 1,9 % и намаление от 10 546 тона спрямо отчета за предходната година /спад от 28,2 %/.

II. ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

За деветте месеца на 2020 година “Летище София” ЕАД отчита финансов резултат от дейността си – печалба в размер на 948 хил. лв. и оперативна загуба в размер на 1 593 хил. лв без извънреден приход от платени суми определени от втора частична сметка за разпределение между кредиторите на КТБ(н) в размер на 2 484 хил. лв. и лихви в размер на 162 хил.лв., при планирана в актуализирания Бизнес план печалба за периода в размер на 316 хил.лв. и отчетена печалба за същия период на предходната година в размер на 13 953 хил.лв. Подробен анализ на финансовия резултат е описан в раздел „Финансов резултат” от настоящия анализ.

ОСНОВНИ ФИНАНСОВИ И ОПЕРАТИВНИ ПОКАЗАТЕЛИ					
в хил. лева	отчетен период	актуализиран бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
Нетни приходи от продажби	60,208	58,494	2.9	90,370	-33.4
Оперативни разходи/ без амортизации и финансираня/	57,860	56,745	2.0	74,467	-22.3
Печалба преди фин. и изв. приходи и разходи, данъци и амортизации	2,348	1,749	34.2	15,903	-85.2
EBITDA / Приходи от продажби (%)	3.9%	3.0%	30.4	17.6%	-77.8
Печалба/загуба преди фин.и изв. приходи и разходи, данъци с амортизации (EBIT)	1,445	846	70.8	14,966	-90.3
EBIT / Приходи от продажби (%)	2.4%	1.4%	65.9	16.6%	-85.5
Печалба/загуба преди данъци	1,053	351	200.0	15,647	-93.3
Печалба/Загуба	948	316	200.0	13,953	-93.2
Паричен поток (печалба + амортизации)	1,851	1,219	51.8	14,890	-87.6
Изменение на паричните наличности през периода	-3,746	-13,320	-71.9	40,627	-109.2
Нетен паричен поток от основна дейност	-10,297	-10,638	-3.2	8,380	-222.9
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	-126	-124	1.6	-20	530.0
Нетен паричен поток от финансова дейност	6,677	-2,558	-361.0	32,267	-79.3
Краткотрайни (краткосрочни)активи	279,553			295,866	-5.5
Краткосрочни пасиви	180,080			191,652	-6.0
Оборотен капитал / краткоср. активи -кратк. пасиви/	99,473			104,214	-4.5
Зает капитал	110,449			115,967	-4.8
Чиста стойност на активите	109,212			115,967	-5.8
Текуща ликвидност	1.6			1.544	0.6

Дългосрочни пасиви /Сума на активите (%)	0.4%			0.4%	5.9
	отчетен период	актуализиран бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
в хил. лева					
Средносписъчен брой на служителите / без служителите заети с обслужването на летищни такси и жените в отпуск по майчинство /	894	961	-6.95	903	-1.02
Средна работна заплата / без СД, обезщетения , разходите финансирани от летищни такси и жените в отпуск по майчинство/	1,485.0	1,565.8	-5.16	1,468.7	1.11
Обслужени наземно самолети (бр.)	3,903	3,880	0.59	6,719	-41.91
Обслужени пътници /излетели и кацнали/(бр.)	2,423,955	2,443,392	-0.80	5,423,757	-55.31
Обработени товари (тон)	5,523	5,174	6.75	6,131	-9.92
Приходи от продажби на един зает /без летищни такси и жените в отпуск по майчинство/	67.35	60.88	10.63	100.05	-32.68

Приходи

През деветте месеца на 2020 година дружеството отчита приходи в размер 101 593 хил.лв. – с 1 746 хил.лв. повече от планираните в актуализирания Бизнес план и с 33 179 хил.лв. по - малко от отчетените за същия период на 2019 година.

ХИЛ.ЛВ.

ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА	отчетен период	актуализиран бизнес план	съответен период на предходна година	% отчет 2020/план 2020	% отчет 2020/ отчет 2019
Нетни приходи	60,208	58,494	90,370	2.9	-33.4
Приходи от финансиране	40,939	40,969	42,996	-0.1	-4.8
Финансови приходи	446	384	1,406	16.1	-68.3
Общо приходи	101,593	99,847	134,772	1.75	-24.6

В сравнение с актуализирания Бизнес плана за 2020 година и отчета за 2019 година е отчетено:

1. Увеличение на планирани нетни приходи от продажби в размер на 1 714 хил.лв. /ръст от 2,9 %/ и намаление спрямо отчета за същия период на 2019 година в размер на 30 162 хил.лв. /спад от 33,4 %/. Увеличението на нетните приходи от продажби спрямо актуализирания Бизнес план за 2020 г се дължи на обслужени в повече наземно самолети, обработени карго пратки, приходи от наеми, реклама и от ръст на приход на пътник от търговия на стоки в магазините. Неизпълнението на нетните приходи спрямо съответния период на предходната година се дължи на обявеното в страната извънредно положение, което доведе до затваряне на търговски обекти и настъпилата пандемия от коронавирус COVID – 19 в световен мащаб и до анулиране на полети от месец март, които обстоятелства се отразиха в намаление на приходите спрямо отчетените за съответния период на предходната година разпределени по дейности:

ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ ПО ДЕЙНОСТИ	отчетен период	актуализи ран бизнес план	съответен период на предходна година	% отчет 2020/план 2020	% отчет 2020/ отчет 2019
Наземно обслужване	2,850	2,794	3,892	2.0	-26.8
Търговия на стоки в магазини	41,898	40,672	62,751	3.0	-33.2
Зареждане и продажба на гориво и антилед	4,564	4,578	5,891	-0.3	-22.5
Наеми	1,880	1,734	2,695	8.4	-30.2
Реклама	787	747	1,714	5.4	-54.1
Карго	912	876	1,298	4.1	-29.7
Паркинг	1,048	1,043	2,178	0.5	-51.9
Салони за гости	519	508	1,374	2.2	-62.2
Продажба на самолетни билети	82	81	172	1.2	-52.3
Обслужване ВИП	765	748	1,417	2.3	-46.0
Други приходи	717	528	1,130	35.8	-36.5
Приход от интегриране на обезценки на вземане от КТБ(н) и признати обезценки на активи по МСФО 9	2,646	2,646	2,298		
Приходи такса CUTE	619	619	1,442	0.0	-57.1
Такса несамостоятелни пътници	921	920	2,118	0.1	-56.5
Общо приходи от продажби	60,208	58,494	90,370	2.9	-33.4

Анализа на данните от таблицата показва следното:

Относителния дял на приходите по дейности спрямо общото е с изключен приход от интегриране на обезценки.

- 5,0% от отчетените приходи от продажби са реализирани от дейността „наземно обслужване на самолети и пътници“. Отчетено е увеличение на планирани приходи в актуализирания Бизнес план в размер на 56 хил.лв. Спрямо предходната година е отчетено намаление на приходите в размер на 1 042 хил.лв. Намалението на приходите спрямо отчета за деветте месеца на предходната година е следствие на настъпилата пандемия и масовото анулиране на полетите;
- 72,8% от отчетените приходи от продажба са реализирани от „търговия на стоки в магазини“. Отчетено е изпълнение на планирани приходи в размер на 1 226 хил.лв. /3,0 % ръст/ от ръст на приход на пътник и намаление на приходите спрямо предходната година в размер на 20 853 хил.лв. /33,2 % спад/. Неизпълнението спрямо предходната година се дължи на затваряне на търговските обекти за периода от м.март до м.май 2020 г. след обявяване на извънредното и епидемиологичното положение в страната, както и от намаления пътнически поток;
- 7,9 % от приходите са реализирани от дейностите по „зареждане и продажба на гориво и антилед“, включващи: продажба, транспортиране, съхранение и лабораторен анализ на горива и антилед и зареждане на въздухоплавателни средства с гориво. Отчетено е намаление спрямо планираните приходи с 14 хил.лв., а спрямо предходната година намалението на приходите е в размер на 1 327 хил.лв., дължащо се на анулирани полети през месеците март - септември 2020 г.;
- 3,3 % от приходите са реализирани от наеми на търговски площи. Отчетено е увеличение спрямо планирани приходи в размер на 146 хил.лв. и намаление спрямо 2019 година с 815 хил.лв. Намалението е основно от временно затваряне на обекти

отдадени под наем след 13.03.2020 г. /начало на извънредното положение/ и от намаление на наемни цени.

- 1,4 % от приходите са реализирани от реклама на рекламни площи. Отчетено е изпълнение на планирани и отчетени спрямо 2019 година приходи в размер на 40 хил.лв., спрямо актуализирания бизнес плана и съответно намаление от 927 хил.лв. спрямо деветте месеца на предходната година. Намалението е основно от преустановяване на рекламна дейност след обявяването на извънредното положение;
- 1,6 % от отчетените приходи от „карго и спедиторска дейност” имат увеличение от 36 хил.лв. спрямо актуализирания бизнес плана за 2020 г. от обработени в повече карго полети с ценни пратки и намаление от 386 хил.лв. спрямо отчета за деветте месеца на 2019 г. Намалението спрямо съответния период на предходната година е от обработени по – малко товари през периода;
- Дейността паркинги за деветте месеца на 2020 г. отчита увеличение спрямо актуализирания бизнес плана за 2020 г. от 5 хил.лв. и намаление от 1 130 хил.лв. спрямо същия период на 2019 г. Намалението спрямо същия период на предходната година е от спада на преминалите пътници (периода м. март - м.септември 2020 г.) за деветте месеца на 2020 година;
- Дейността по „обслужване на пътници в салони за гости“ отчита увеличение на планирани приходи в размер на 11 хил.лв. и намаление в размер на 855 хил.лв. спрямо отчета за 2019 година. Намалението спрямо отчетените за съответния период на предходната година се дължи на затворени обекти от 13.03.2020 г. /начало на извънредното положение/ до началото на м.юни 2020 г.;
- Отчетените приходи от „продажба на самолетни билети“ имат намаление спрямо деветте месеца на 2019 г.в размер на 90 хил.лв.;
- Увеличение на приходите от „обслужване на ВИП пътници” спрямо актуализирания бизнес план и намаление спрямо отчета за предходната година от преминали в двойно по – малко пътници за деветте месеца на 2020 г. през „ВИП“ Б;
- Група „Други приходи,“ включва реализирани приходи от други търговски приходи извън посочените по вид. За деветте месеца на 2020 г. група „Други приходи” има увеличение от 189 хил.лв. спрямо планираните в актуализирания бизнес план и намаление от 413 хил.лв. спрямо същия период на миналата година. Намалението спрямо отчета е от намаления брой самолетодвижения, което е в пряка зависимост;
- Отчетен е приход от платени суми определени от втора частична сметка за разпределение между кредиторите на КТБ(н) в размер на 2 484 хил. лв. и лихви в размер на 162 хил. лв.;
- „Летище София” ЕАД в ролята си на администратор на терминално оборудване за съвместно ползване на системата за регистрация на пътници и багажи, отчита приходи от такса CUTE и разходи за съоръженията, приети от комитета на потребителите на тези услуги. Намалението спрямо отчета за миналата година се дължи на рязкото спадане на пътниците от средата на месец март;
- В изпълнение на Регламент на ЕО 1107 дружеството събира такса за обслужване на несамостоятелни пътници. Намалението спрямо отчета на миналата година се дължи основно на ниския брой преминали пътници за периода.

2. Неизпълнение на планирани приходи за покриване на разходи, финансирани със средства от летищни такси в размер на 30 хил.лв. и намаление на разходите с 2 057 хил.лв. спрямо отчета на същия период на 2019 година. Неизпълнението спрямо отчета за предходната

година е от отчетени в по-малко разходи за материали, външни услуги, други разходи и разходи за социални придобивки от не изплатени социални помощи за Великден.

3. Преизпълнение на планирани финансови приходи в размер на 62 хил.лв. от отчетени в повече приходи от положителни разлики от промяна на валутни курсове и от начислени приходи от лихви. Намаление от 960 хил.лв. спрямо предходната година от отчетени по – малко приходи от лихви.

Разходи

За периода м.януари –м.септември на 2020 г. са отчетени разходи в размер на 100 540 хил.лв. – с 1 044 хил.лв. повече от планираните в актуализирания Бизнес план и със 18 585 хил.лв. по - малко от отчетените за същия период на 2019г.

Х.ЛВ					
	отчетен период	актуализиран бизнес план	съответен период на предходна година	% отчет 2020/план 2020	% отчет 2020/ отчет 2019
Разходи за дейността	58,763	57,648	75,404	1.9	-22.1
в това число:					
експлоатационни разходи	21,621	21,570	23,483	0.2	-7.9
Суми с корективен характер (балансова стойност на продадените стоки)	37,142	36,078	51,921	2.9	-28.5
Финансирания	40,939	40,969	42,996	-0.1	-4.8
Финансови разходи	838	879	725	-4.7	15.6
Общо разходи	100,540	99,496	119,125	1.0	-15.6

В сравнение с актуализирания Бизнес план за 2020 година и отчета за 2019 година е отчетено:

- 1. Разходи за дейността.** Увеличение на разходите спрямо планираните за дейността в размер на 1 115 хил.лв. и намаление спрямо отчетените за същия период на 2019 година в размер на 16 641 хил.лв. се дължи на:
 - Суми с корективен характер (балансова стойност на продадените стоки) – увеличение спрямо планираните в размер на 1 064 хил.лв., ръст от 2,9%, в резултат на реализирани в повече продажби на стоки спрямо актуализирания Бизнес план и намаление от 14 779 хил.лв. спрямо съответния период на миналата година в резултат на намалени продажби по посочени причини в раздел приходи от търговска дейност в резултат на временно неработещи търговски обекти от средата на м.март до м.май 2020 г.
 - Експлоатационни разходи - увеличение на разходите спрямо планираните в актуализирания Бизнес план в размер на 51 хил.лв. Намаление от 1 862 хил.лв. спрямо същия период на предходната година в резултат на оптимизиране на разходите след навлизане на пандемията от COVID-19 от м.март 2020 г. за материали, външни услуги и намаление на разходи за социално подпомагане на персонала за Великден.

2. **Финансирания.** Неизпълнение на планирани разходи, финансирани със средства от летищни такси в размер на 30 хил.лв. и намаление на разходите с 2 057 хил.лв. спрямо отчета на същия период на 2019 година. Неизпълнението спрямо отчета за предходната година е от отчетени в по-малко разходи за материали, външни услуги, други разходи и разходи за социални придобивки от не изплатени социални помощи за Великден.
3. **Финансови разходи.** Намаление на финансови разходи спрямо планираните в актуализирания Бизнес план за 2020 г. в размер на 41 хил. лв. от намаление на други разходи по финансови операции и увеличение спрямо съответния период на миналата година в размер на 113 хил.лв. от отчетени повече отрицателни разлики от промяна на валутни курсове.

Финансов резултат

За деветте месеца на 2020 година “Летище София” ЕАД отчита финансов резултат от дейността си – печалба в размер на 948 хил.лв., при планирана печалба в актуализирания Бизнес план за периода в размер на 316 хил.лв. и отчетена печалба за същия период на предходната година в размер на 13 953 хил.лв.

ПОКАЗАТЕЛИ ПО ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	м.януари – м.септември				
	1	2		3	
в хил. лева	отчетен период	Актуализиран бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	60,208	58,494	2.9%	90,370	-33.4%
- авиационни приходи	8327	7905	5.3%	11080	-24.8%
- търговски приходи	47002	46155	1.8%	72338	-35.0%
- други	4879	4434	10.0%	6952	-29.8%
Приходи от финансирания	40,939	40,969	-0.1%	42,996	-4.8%
Разходи за материали и външни услуги	13,881	13,987	-0.8%	15,698	-11.6%
Разходи за възнаграждения и соц. осигуровки	47,392	47,292	0.2%	48,899	-3.1%
Други разходи	384	357	7.6%	945	-59.4%
Суми с корективен характер	37,142	36,078	2.9%	51,921	-28.5%
Разходи по ик.елементи без амортизации – финансирания и финансови разходи	57,860	56,745	2.0%	74,467	-22.3%
Печалба преди фин. и изв. приходи и разходи, данъци и амортизации	2,348	1,749	34.2%	15,903	-85.2%
Разходи за амортизации	903	903	0.0%	937	-3.6%
Печалба/загуба преди фин, изв. приходи и разходи, данъци с амортизации (EBIT)	1,445	846	70.8%	14,966	-90.3%
Нетни финансови приходи (разходи)	-392	-495	-20.8%	681	-157.6%
Печалба/загуба преди данъци	1,053	351	200.0%	15,647	-93.3%
Разходи за данъци	105	35	200.0%	1,694	-93.8%
Печалба/загуба	948	316	200.0%	13,953	-93.2%

Отчетените нетни приходи от продажби за разглеждания период на 2020 г. имат изпълнение от 1 714 хил.лв. спрямо планираните в актуализирания Бизнес план и намаление от 30 162 хил.лв. спрямо отчетените за същия период на 2019 г. През месец септември 2020 г. са получени суми определени от втора частична сметка за разпределение между кредиторите на

КТБ АД (н) в размер на 2 484 хил. лв. и лихви в размер на 162 хил.лв., с които суми е увеличен прихода за месеца.

Оперативните разходи за дейността /без амортизации, финансираня и финансови разходи/ имат увеличение от 1 115 хил.лв. спрямо актуализирания Бизнес плана в резултат на увеличение на сумите с корективен характер (отчетна стойност на продадените стоки) - реализирани в повече продажби на стоки и намаление от 16 607 хил.лв. спрямо отчета за 2019г.

В резултат за периода януари – септември на 2020 г. е отчетена печалба от оперативна дейност в размер на 2 348 хил.лв., при планирана в актуализирания Бизнес план оперативна печалба в размер на 1 749 хил.лв. и отчетената оперативна печалба за същия период на 2019 г. в размер на 15 903 хил.лв. Без приход от интегриране на обезценки на вземания от КТБ (н) в размер на 2 646 хил. лв., дружеството отчита оперативна загуба в размер на 298 хил. лв. и съответно финансовия резултат от търговските дейности на Дружеството към 30.09.2020 г. е загуба в размер на 1 593 хил.лв.

За деветте месеца на 2020 г. дружеството отчита финансов резултат - печалба в размер на 948 хил.лв., при планирана печалба в актуализирания Бизнес план за периода в размер на 316 хил.лв. и отчетена за същия период на предходната година в размер на 13 953 хил.лв.

ПОКАЗАТЕЛИ ПО ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	м.юли – м.септември				
	1	2		3	
в хил. лева	отчетен период	Актуализиран бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	26,036	24,322	7.0%	32,361	-19.5%
- авиационни приходи	2,793	522	435.1%	3,747	-25.5%
- търговски приходи	19,905	-3,734	-633.1%	24,589	-19.0%
- други	3,338	1,467	127.5%	4,025	-17.1%
Приходи от финансираня	13,866	13,896	-0.2%	13,830	0.3%
Разходи за материали и външни услуги	4,654	4,760	-2.2%	4,749	-2.0%
Разходи за възнаграждения и соц. осигуровки	16,288	16,188	0.6%	16,613	-2.0%
Други разходи	169	142	19.0%	211	-19.9%
Суми с корективен характер	16,633	15,569	6.8%	17,571	-5.3%
Разходи по ик.елементи без амортизации – финансираня и финансови разходи	23,878	22,763	4.9%	25,314	-5.7%
Печалба/загуба преди фин. и изв. приходи и разходи, данъци и амортизации	2,158	1,559	38.4%	7,047	-69.4%
Разходи за амортизации	295	295	0.0%	311	-5.1%
Печалба/загуба преди фин, изв. приходи и разходи, данъци с амортизации (ЕВІТ)	1,863	1,264	47.4%	6,736	-72.3%
Нетни финансови приходи (разходи)	-224	-327	-31.5%	934	-124.0%
Печалба/загуба преди данъци	1,639	937	74.9%	7,670	-78.6%
Разходи за данъци	105	35	200.0%	896	-88.3%
Печалба/Загуба	1,534	902	70.1%	6,774	-77.4%

Отчетените нетни приходи от продажби за третото тримесечие на 2020 г. имат изпълнение от 1 714 хил.лв. спрямо планираните в актуализирания Бизнес план за 2020 г. и намаление от 6 325 хил.лв. спрямо отчетените за същия период на 2019 г. Както е посочено по – горе през месец септември 2020 г. са получени суми определени от втора частична сметка за разпределение между кредиторите на КТБ АД (н) в размер на 2 484 хил. лв. и лихви в размер на

162 хил.лв., с които суми е увеличен прихода за месеца. Без този извънреден приход увеличението спрямо актуализирания Бизнес план е в размер на 1 714 хил. лв., а спрямо отчета на минала, като се приспадат признати обезценки на активи по МСФО 9 в размер на 2 298 хил.лв. е намаление в размер на 6 673 хил. лв.

Оперативните разходи за дейността /без амортизации, финансираня и финансови разходи/ имат увеличение от 1 115 хил.лв. спрямо актуализирания Бизнес плана в резултат на увеличение на сумите с корективен характер (отчетна стойност на продадените стоки) - реализирани в повече продажби на стоки и намаление от 1 436 хил.лв. спрямо отчета за 2019г.

В резултат за периода юли – септември на 2020 г. е отчетена печалба от оперативна дейност в размер на 2 158 хил.лв., при планирана в актуализирания Бизнес план оперативна печалба за периода в размер на 1 559 хил.лв. и отчетена оперативна печалба за същия период на предходната година в размер на 7 047 хил.лв. Без приход от интегриране на обезценки на вземания от КТБ (н) в размер на 2 646 хил. лв., дружеството отчита оперативна загуба в размер на 488 хил. лв. и съответно финансовия резултат от търговските дейности на Дружеството към 30.09.2020 г. е загуба в размер на 1 007 хил. лв.

За трето тримесечие на 2020 г. дружеството отчита финансов резултат - печалба в размер на 1 534 хил.лв., при планирана печалба в актуализирания Бизнес план за периода в размер на 902 хил.лв. и отчетена за същия период на предходната година в размер на 6 774 хил.лв.

III. ПЕРСОНАЛ

Персонал	Отчет 2020	бизнес план	Отчет 2019	к.1-к.2	к.1-к3
	1	2	3		
Средносписъчен брой на персонала –общо без майчинство	2 292	2 436	2 286	-144	6
В това число:					
Търговско дружество	894	961	903	-67	-9
Летищен оператор	1 398	1 475	1 383	-77	15

За наблюдавания период е отчетено намаление на средносписъчния брой на персонала на търговското дружество и на летищния оператор спрямо плана, а спрямо отчета за същия период на предходната година - увеличение на средносписъчния брой на персонала на летищния оператор дължащо се основно на назначен персонал по сигурността.

Клиенти на “Летище София” ЕАД с над 5 % от общия обем приходи са :

	отчетен период		%
	стойност	натура	
"Лукойл Ейвиейшън България" ЕООД	3,044		5%
Общо приходи	60,208		100%

За отчетния деветмесечен период са извършени разходи за социални осигуровки и надбавки, както следва:

в лева

Вид на разхода	Начин на плащане (в брой, натура и др.)	Сума	Средно на едно лице от средно списъчния състав
Транспортни разходи	в натура	887,143.34	378.80
Медицинско и стоматологично обслужване	в натура	28,625.92	12.22

Вид на разхода	Начин на плащане (в брой, натура и др.)	Сума	Средно на едно лице от средно списъчния състав
Храна	в натура	7,988,187.00	3,410.84
Социално подпомагане	в брой	30,180.00	12.89
Еднократни плащания	в натура		
Годишен отпуск	в брой	228,200.00	97.44
Други стопански мероприятия	в натура	673.00	0.29
Разходи за социални осигуровки и надбавки - общо		9,163,009.26	3,912.47
Данък по чл.204 от ЗКПО		800,144.77	341.65
Разходи за социални осигуровки		8,101,520.36	3,459.23
Разходи за соц. осигуровки и надбавки		18,064,674.39	7,713.35
в т.ч финансирани от летищни такси		11,270,621.96	7,953.86

IV. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ИНВЕСТИЦИОННАТА ПРОГРАМА ПО БЮДЖЕТ 2020

За деветте месеца на 2020 г. за капиталови разходи със средства на дружеството и със средства от летищни такси са изразходвани 931.3 хил. лв. Планираните в инвестиционната програма по актуализиран Бизнес план 2020 г., са в размер на 992.1 хил. лв.

Изпълнението на инвестиционната програма към 30.09.2020 година, посочено по източници на финансиране е, както следва:

Капиталови разходи финансирани със средства на дружеството

ХИЛ.ЛВ.

	Отчет за 2020	Актуализиран план за 2020	Разлика в хил. лв.
Капиталови разходи – общо	143	143	0
В това число :			
Ремонтни дейности			
Машини и съоръжения	143	143	0

За отчетния период са изразходвани 143 хил.лв. за капиталови разходи от планирани общо в размер на 143 хил.лв., изпълнение от 100%.

Извършени са следните по-големи разходи за инвестиции:

- Минибус за транспортиране на PRM пътници на стойност 63.6 хил.лв.
- Технологична помпа за разтоварване на авиационно гориво на стойност 59.8 хил.лв.
- Изграждане на видеонаблюдение на 4 бр. данъчни складове (M03, M07, M08 и C02) на стойност 19.5 хил.лв.

Капиталови разходи финансирани от летищни такси

ХИЛ. ЛВ.

	Отчет за 2020	Актуализира н план за 2020	Разлика в хил. лв.
Капиталови разходи – общо	808	849	-41
В това число :			
Ремонтни дейности	73	83	-10
Машины и съоръжения	735	766	- 31

За отчетния период са изразходвани 808 хил.лв. за капиталови разходи от планирани общо в размер на 849 хил.лв., изпълнение от 95.1%.

Извършени са следните по-големи разходи за инвестиции:

- Окончателно плащане за доставка, монтаж и въвеждане в експлоатация на нов чилър за нуждите на Терминал 2 в размер на 428.5 хил.лв.
- Рамков метал детектор HI PE Plus Multi zone - 6 бр. на стойност 77.8 хил. лв.;
- Изработване на инвестиционен проект за основен ремонт на покрития паркинг на Т2 на летище София и упражняване на авторски надзор по време на строителството;
- Външна приставка за анализ на течности от отворени бутилки, термоси и др. (Стандарт 3, Тип А) към анализатор на бутилки и течности модел "ЕМА-3" – 5 бр. на стойност 67.3 хил.лв.;
- Оборудване за обезопасяване на съмнителни предмети в КЧ от ЗОД на стойност 29.9 хил. лв.;
- Термокамера Mobtex MX-M16TB - 2 бр. на стойност 28.1 хил.лв.
- Радар детектор за измерване на скорост на движение по перона на стойност 17.8 хил.лв.
- Термокамера HIKVISION DS 2TD2615-7/10 - 2 бр. на стойност 9.2 хил.лв.

V. МЕЖДИНЕН СЪКРАТЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

	1	2	
в хил. лева	отчетен период	31.12.2019	1/2 (%)
Нетекущи активи	10,976	11,753	-6.6%
Текущи активи, в т.ч.:	279,553	295,866	-5.5%
Разчети за летищни такси	62,434	73,033	-14,5%
Материални запаси	10,288	11,466	-10.3%
Търговски и други вземания	4,508	5,298	-14.9%

	1	2	
в хил. лева	отчетен период	31.12.2019	1/2 (%)
Парични средства	202,323	206,069	-1.8%
Текущи пасиви в т.ч.	180,080	191,652	-6.0%
Разчети за летищни такси	166,026	169,948	2.3%
Задължения	14,054	21,704	-35.2%
Работен капитал	99,473	104,214	-4.5%
Зает капитал	110,449	115,967	-4.8%
Нетекущи пасиви	1,237	1,237	0.0%
Общо собствен капитал в т.ч.	109,212	114,730	-4.8%
Неразпределена печалба	7,397	12,899	-42.7%
Резерви	96,420	96,436	0.0%
Акционерен капитал	5,395	5,395	0.0%

Краткосрочните вземания включват вземания от авиокомпаниите за фактурирани летищни такси в размер на 61 415 хил.лв. в т.ч. :

- 37 464 хил.лв. от разчетите по проекта за развитие на летище София с ГД „ГВА“
- 23 951 хил.лв. от разчета по договор по чл.43д от ЗГВ с МТИТС.

Във вземанията по проекта за развитие на летище София са включени вземания от авиокомпания „България Ер“ АД за летищни такси на стойност 35 764 хил.лв., за които Върховният административен съд е отменил, като незаконосъобразни, издадените от „Летище София“ ЕАД актове за установяване на вземанията, както следва :

- в размер на 25 049 хил.лв. с Решение № 3738/14.03.2019 г. и
- в размер на 10 715 хил.лв. с Решение № 8038/29.05.2019 г.,

за които към датата на изготвяне на отчета няма решение на собственика за извършване на обезценка или за отписване респ. за отразяване на промяна в балансовите стойности или отписване от разчетите по проекта за реконструкция на летище София на Дружеството с ГД „ГВА“

Промени в баланса за периода януари-септември 2020 година.

Измененията са в резултат на :

1. Промяна на вътрешната структура на краткосрочните вземания, както следва :

- намаление на материалните запаси с 1 178 хил.лв., следствие на ограничаването на доставките на стоки за търговските обекти на дружеството и предприетите мерки от ръководството за оптимизиране на наличностите от материали и стоки във връзка с кризата от глобалната пандемия от коронавирус COVID-19 ;
- намаление на краткосрочните вземания с 11 366 хил.лв. следствие на намалението на размера на вземанията от клиенти за летищни такси в разчетите по договор по чл.43д от ЗГВ с МТИТС и от клиенти и доставчици по търговски сделки ;
- намаление на паричните средства с 3 746 хил.лв., следствие на намаление на стойността на блокираните средства и срочните депозити с 1 972 хил.лв. и едновременно намаление на останалите (свободните) средства с 1 774 хил.лв., като в размера на средствата към 30.09.2020 г. са включени 103 002 хил.лв. от летищни такси (нетно) във връзка с разчетите по проекта за развитие на летище София с ГД „ГВА“ и по договора по чл.43д от ЗГВ с МТИТС.

2. Промяна на вътрешната структура на краткосрочните задължения, както следва :

- намаление на задълженията към персонала и към осигурителните институции с 4 833 хил.лв. следствие на намалението за дължимите плащания за текущи възнаграждения, за неизползвани отпуски и за обезщетения за пенсиониране ;
- намаление задълженията в разчетите по договор по чл.43д от ЗГВ с МТИТС 3 776 хил.лв. следствие на непокриването на извършваните разходи за дейностите, които се финансират с летищни такси от приходите от тези такси, в резултат на отчетеното значително намаляване на предоставените услуги и продажби и съответно намаляване на входящите парични потоци от летищни такси по чл.120, ал.1 от ЗГВ след настъпването на глобалната пандемия от коронавирус COVID-19 ;
- намаление на задълженията за провизии с 2 265 хил.лв. за стойността на продадена през 2013 г. земя под условие, която сума е изтеглена и върната на купувача от откритата за нея банкова ЕСКРОУ-сметка на „Летище София“ ЕАД, въз основа на окончателно съдебно решение по водено съдебно дело за признаване на собственост, съгласно което, процесната част на имота по сделката за продажба не е била собственост на „Летище София“ ЕАД, независимо, че същия е воден по баланса на дружеството и за него е имало издаден акт за собственост.

Изпълнение на План-програмата на разходите и паричните средства, необходими за изпълнение на публичните услуги и администрация

ПОКАЗАТЕЛИ	ХИЛ.ЛВ.				
	към 30.09. на 2020 г. отчет	към 30.09. на 2020 г. актуализиран план	1/2 (%)	към 30.09. на 2019 г. отчет	1/3 (%)
	1	2		3	
1.Фактурирани приходи от летищни такси за отч. период - общо	35,853	35,551	0.8	81,093	-55.8
2.Разходи за текуща издръжка - общо	40,939	40,969	-0.1	42,996	-4.8
3. Капиталови разходи	808	849	-4.8	233	246.8
Всичко разходи (2+3)	41,747	41,818	-0.2	43,229	-3.4

През деветте месеца на 2020 година са отчетени приходи от летищни такси /фактурирани/ в размер на 35 853 хил.лв. – с 302 хил.лв. повече от планираните в актуализирания Бизнес план за 2020 г. и с 45 240 хил.лв по – малко от фактурираните за съответния период на предходната година, следствие на анулирани полети през периода март - септември на 2020 г.

За м.януари и м.февруари има увеличение на фактурирани приходи от летищни такси в размер на 1 001 хил.лв. спрямо планираните за същия период на 2020 г.

За текуща издръжка на дейността по осъществяване функции на летищен оператор са извършени разходи в размер на 40 939 хил.лв. – с 30 хил. лв. по - малко от планираните в актуализирания Бизнес план за 2020 г. и с 2 057 хил.лв. по – малко от отчетените за деветте месеца на 2019 г. Намалението спрямо актуализирания Бизнес план и отчета на предходната година е в резултат на не извършвани разходи за социално подпомагане на персонала, разходи за материали и външни услуги. В разходната част не са включени разходи за амортизации на активите финансирани със средства от летищни такси, тъй като нямат счетоводен израз в „Летище София“ ЕАД, същите се водят балансово в МТИТС, както и финансови разходи.

ХИЛ.ЛВ.

ПОКАЗАТЕЛИ	трето тримесечие на 2020 г. отчет	трето тримесечие на 2020 г. актуализиран план	1/2 (%)	трето тримесечие на 2019 г. отчет	1/3 (%)
	1	2		3	
1.Фактурирани приходи от летищни такси за отч. период - общо	7,542	7,240	4.2	23,741	-68.2
2.Разходи за текуща издръжка - общо	13,866	13,896	-0.2	13,830	0.3
3. Капиталови разходи	144	186	-22.6	0	
Всичко разходи (2+3)	14,010	14,082	-0.5	13,830	1.3

През третото тримесечие на 2020 година са отчетени приходи от летищни такси /фактурирани/ в размер на 7 542 хил.лв. – с 302 хил.лв. повече от планираните и с 16 199 хил.лв по – малко от фактурираните за съответния период на предходната година, следствие на анулирани полети през периода м.март – м.септември на 2020 г.

За текуща издръжка на дейността по осъществяване функции на летищен оператор са извършени разходи в размер на 13 866 хил.лв. – с 30 хил. лв. по - малко от планираните в актуализирания Бизнес план на 2020 г. и с 36 хил.лв. повече от отчетените за трето тримесечие на 2019 г. Увеличението е в резултат на платен проект за ремонт на наземното осветление на летателното поле и вертикална светлинна маркировка на летище София в размер на 358 хил. лв. и реализирана икономия от оперативни разходи. В разходната част не са включени разходи за амортизации на активите финансирани със средства от летищни такси, тъй като нямат счетоводен израз, в „Летище София“ ЕАД, същите се водят балансово в МТИТС, както и финансови разходи.

VI. ЗНАЧИМИ СЪБИТИЯ ПРЕЗ ПЕРИОДА И ПРЕДПРИЕТИ МЕРКИ ВЪВ ВРЪЗКА С ПАНДЕМИЯ ОТ КОРОНАВИРУС COVID-19

Глобална пандемия от коронавирус COVID-19

В резултат на глобалната пандемия от коронавирус COVID-19 и обявеното в тази връзка извънредно положение в Република България е отчетено значително намаляване на

предоставените услуги и продажби от „Летище София“ ЕАД и съответно намаляване на входящите парични потоци към Дружеството, в т.ч. от летищни такси по чл.120, ал.1 от ЗГВ за месец март 2020 г.

С оглед минимизиране на загубите от евентуално прекратяване на договори или оттегляне на ценови оферти и запазване на деловите отношения с контрагентите и след отминаване на кризата до нормализиране на дейността на летище София, в съответствие с приетото законодателство се въведоха променливи месечни наемни цени по сключени договори за отдаване под наем на търговски обекти, публична държавна собственост и за ползване на рекламни съоръжения на територията на летище София.

Предприеха се следните основни мерки от страна на ръководството:

- извършен е цялостен преглед и оценка на въздействията от пандемията ;
- направено е редуциране и/или отлагане на разходи в т.ч. отказ от планирано увеличение на трудовите възнаграждения и от социално подпомагане на персонала за празници, но при едновременно запазване на персонала ;
- решено е намаление на планирани капиталови разходи ;
- изготвен е прогнозен паричен поток до края на 2020 г.
- въведено е постоянно отчитане на непланираните разходи във връзка с пандемията и на движението на паричните потоци.

В резултат на предприетите мерки Дружеството е в устойчива и силна позиция и разполага с достатъчно капитал и ликвидност да обслужва своите оперативни дейности и задължения и оценката на ръководството е, че „Летище София“ ЕАД разполага с достатъчни резерви за покриване на загуби от търговските си дейности през 2020 г. и със средства за извършване на необходимите разходи за текуща издръжка, на разходи за неотложни инвестиции и за доставка на стоки за нормално осъществяване дейността на Дружеството като летищен оператор, оператор по наземно обслужване и на други търговски дейности, при спазване на изискванията за безопасност и сигурност на експлоатацията на летище София и на законовите и договорните си задължения към държавата и към своите контрагенти.

VII. ПОКАЗАТЕЛИ ХАРАКТЕРИЗИРАЩИ ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

За деветте месеца на 2020 година Дружеството отчита следните показатели характеризиращи финансовото състояние:

№	ПОКАЗАТЕЛИ	Отчет към 30.09.2020	Отчет към 31.12. 2019	разлика	
				х. лв.	%
1	Материални запаси	10,288	11,466	-1,178	-10.3
2	Краткосрочни вземания	66,942	78,331	-11,389	-14.5
3	Парични средства	202,323	206,069	-3,746	-1.8
4	Текущи активи / 1+2+3 /	279,553	295,866	-16,313	-5.5
5	Текущи задължения	180,080	191,652	-11,572	-6.0
6	Общ размер на активите	290,529	307,619	-17,090	-5.6
7	Парични средства в % /т.3/т.4/	72	70	3	3.9
8	Парични средства в % /т.3/т.6/	70	67	3	4.0

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ И ПЛАТЕЖОСПОСОБНОСТ

		Отчет 2020	Отчет 2019
1	Обща ликвидност /1+2+3/:5	1.55	1.54
2	Бърза ликвидност /2+3/:5	1.50	1.48
3	Незабавна ликвидност /3/:5	1.12	1.08
4	Платежоспособност /2+3/:5	1.50	1.48

Коефициент на рентабилност от продажби в %

Деветмесечие 2020 година

$$\frac{\text{Печалба преди данъци}}{\text{Основни приходи от дейността}} = \frac{1\,053}{60\,208} \times 100 = 1.7\%$$

Деветмесечие 2019 година

$$\frac{\text{Печалба преди данъци}}{\text{Основни приходи от дейността}} = \frac{15\,647}{90\,370} \times 100 = 17.3\%$$

Финансова автономност

Деветмесечие 2020 година

$$\frac{\text{краткотрайни активи-краткосрочни пасиви}}{\text{краткотрайни активи}} = \frac{99\,473}{279\,553} = 0.36$$

Към 31.12.2019 година

$$\frac{\text{краткотрайни активи-краткосрочни пасиви}}{\text{краткотрайни активи}} = \frac{104\,214}{295\,866} = 0.35$$

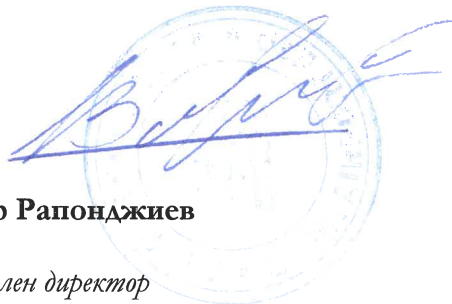
VIII. СЪБИТИЯ, КОИТО МОЖЕ ДА СЕ СЛУЧАТ ДО КРАЯ НА ГОДИНАТА:

Процедура за отдаване на концесия на гражданското летище

На 22 юли 2020 г. е подписан и влязъл в сила от същата дата концесионен договор между правителството на Република България и консорциум "Соф Кънект" за концесия на „Гражданско летище за обществено ползване София“.. „Летище София“ ЕАД, в преходния период до настъпване на началната дата е в процес на осигуряване на всички необходими условия и спазване на всички изисквания и ангажименти по договора за концесия за безпроблемно прехвърляне на дейностите по експлоатация и управление на летище София към концесионера консорциум "Соф Кънект"

Към датата на изготвяне на настоящия съкратен междинен финансов отчет няма информация за конкретните условия и график за преходния период до прехвърлянето на активи, персонал и дейности на концесионера. По тази причина, ръководството не разполага с необходимите данни за надеждна оценка на очаквани промени в условията на осъществяване на дейността

на Дружеството най - малко до края на 2020 г. и „Летище София“ ЕАД ще продължи да изпълнява отговорностите си като летищен оператор, оператор по наземно обслужване и на други търговски дейности, при спазване на изискванията за безопасност и сигурност на експлоатацията на летище София и на законовите и договорните си задължения към държавата и към своите контрагенти.



Владимир Рапонджиев

Изпълнителен директор