

„Пристанищен Комплекс-Русе” ЕАД



АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА

*Януари – Септември
2020*

„Пристанищен комплекс – Русе” ЕАД е сертифициран по стандарта
ISO 9001:2015 от „ПЮФ 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	СЕПТЕМВРИ 2020г.				
	1	2		3	
в хил. лева	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	предходна година	1/3 (%)
Нетни приходи от продажби	3 663	3 944	-7.1%	3 937	-7.0%
Оперативни разходи	3 186	3 286	-3.0%	3 473	-8.3%
Печалба преди лихви и данъци и амортизации	619	675	-8.3%	859	-27.9%
ЕВИТДА/Приходи от продажби (%)	16.9%	17.1%	-1.2%	21.8%	-22.5%
Печалба преди лихви и данъци (ЕВИТ)	305	369	-17.3%	578	-47.2%
ЕВИТ/Приходи от продажби (%)	8.3%	9.4%	-11.7%	14.7%	-43.5%
Печалба преди данъци	303	368	-17.7%	591	-48.7%
Чиста печалба	273	331	-17.5%	532	-48.7%
Паричен поток (печалба + амортизации)	587	637	-7.8%	813	-27.8%
в хил. лева	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	предходна година	1/3 (%)
Изменение на паричните наличности през периода	-43	-21	104.8%	-4 955	-99.1%
Нетен паричен поток от основна дейност	309	381	-18.9%	-4 587	-106.7%
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	-352	-402	12.4%	-368	4.3%
Нетен паричен поток от финансова дейност	0	0	-	0	-
в хил. лева	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	предходна година	1/3 (%)
Краткотрайни активи	12 408	12 349	0.5%	12 412	0.0%
Краткосрочни пасиви	496	436	13.8%	482	2.9%
Оборотен капитал	11 912	11 913	0.0%	11 930	-0.2%
Зает (постоянен) капитал	16 929	16 978	-0.3%	16 909	0.1%
Текуща ликвидност (Кр. Активи/ Кр. Пасиви)	25.0	28.3	-11.7%	25.8	-3.1%
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	120	125	-4.0%	122	-1.6%
Средна работна заплата за периода (в лева)	1 376	1 142	20.5%	1 262	9.0%
Обработени товари (хил. физ. тона)	350	333	5.1%	341	2.6%
Приходи от продажби на един зает (в лева)	31 708	31 552	0.5%	35 508	-10.7%

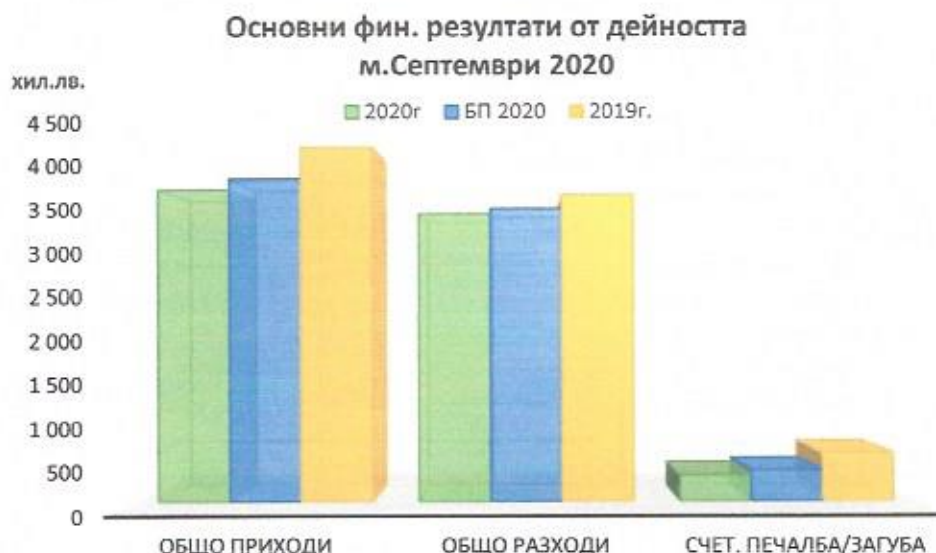
С Решение № 673 от 25 септември 2020 г. на Министерския съвет бе удължен срока на обявената на територията на Република България **извънредната епидемична обстановка до 30 ноември 2020 г.** Засилва се и контролът за спазване на противоепидемичните мерките на основание Заповеди на Министъра на здравеопазването.

Епидемията продължава да оказва силен негативен ефект върху икономиката. Негативните последици, 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.

Последствията от тази усложнена кризисна обстановка се отразяват в значителна степен и върху финансовото състояние на дружеството.

За периода януари – септември 2020 г. „Пристанищен комплекс Русе“ ЕАД отчита обработка на **350 хил. физ. тона товари** и реализира **3 663 хил. лв.** нетни приходи от продажби, като отчита счетоводна печалба от **303 хил. лв.**, която е с -18% по-малко от планирана.



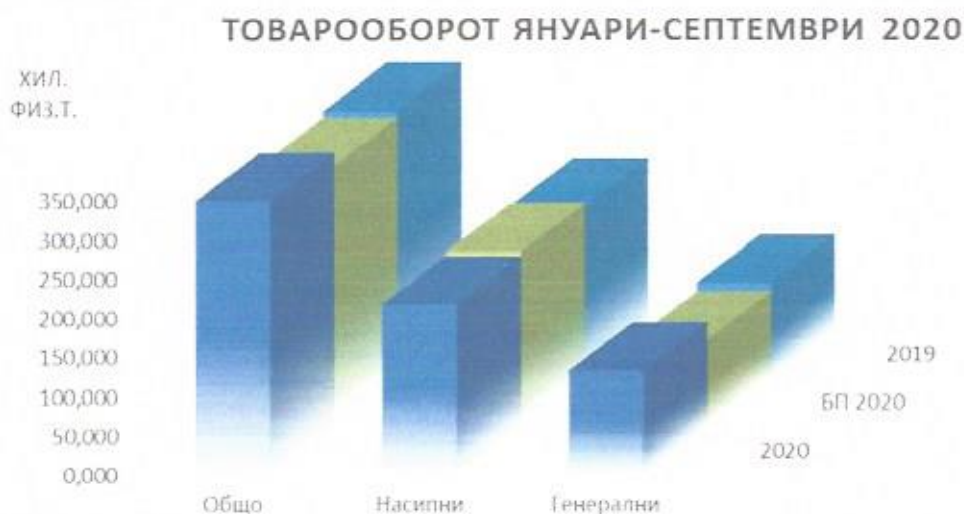
„Пристанищен комплекс – Русе“ ЕАД традиционно поддържа своята финансова стабилност на добро равнище. Коефициентът на обща ликвидност отчита високо ниво – 25 пункта към края на текущия месец при 26 пункта към 31.12.2019г.

II. РЕЗУЛТАТИ ОТ ОПЕРАТИВНАТА ДЕЙНОСТ

ПОКАЗАТЕЛИ	ЯНУАРИ-СЕПТЕМВРИ 2020 г.				
	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	предходна година	1/3 (%)
Обработени товари (хил.физ.тона)	349,636	333,000	5,0%	340,636	2,6%
- насипни	217,478	223,000	-2,5%	219,561	-0,9%
- генерални	132,158	110,000	20,1%	121,075	9,2%
Среден престой на един кораб					
- под претоварни операции	39,8			46,6	-14,6%
- по други причини	7,0			4,5	55,6%
Средносписъчен брой на служителите	120	125	-4,0%	122	-1,6%
Средна работна заплата за периода	1 376	1 142	20,5%	1 262	9,0%

„Пристанищен комплекс – Русе“ ЕАД отчита за януари-септември 2020 г. обработка от 350 хил. физ. тона товари. Спрямо планираните количества за периода е отчетено увеличение с 17 хил. тона (5%). По видове товари, съотношението между реално изпълнените и предвидени количества има следния вид: -6 хил. тона (-2,7%) намаление при насипните и 22 хил. тона (20%) увеличение при генералните товари.

В сравнение с аналогичния период на предходната година се наблюдава увеличение от 9 хил. физ. тона или 3%.



Насипни товари – към януари - септември 2020 г. засмат 62% от всички обработени товари през текущия период, докато за аналогичния период на предходната 2019г. са съставлявали 64% от всички товари. В абсолютна стойност те намаляват спрямо обработката от предходната година с -2 хил. тона или -1%. При по-големите групи насипни товари, динамиката е следната:

✓ **Зърнени храни и фуражи** – за януари - септември 2020 г. техния обем възлиза на 54 хил. тона при 48 хил. тона към 30.09.2019 г. (отчита се увеличение от 7 хил. тона или 14%);

✓ **Количествата въглища** са 82 хил. тона за текущия период при 91 хил. тона за 2019 г. (отчита се намаление от -9 хил. тона или -10%); Тук трябва да се отбележи, че дружеството, като пристанищен оператор не се включва в обработката на товара, тъй като той пристига с автомобилен превоз и се саморазтоварва. Поради този причина приходите реално са със над 200 хил.лв. по-малко.

✓ **Насипни химикали и торове** – при тази група товари обработката възлиза на 22 хил. тона за 2020г., при 33 хил. тона за предходната година (-11 хил. тона, -34%);

✓ **Обработката на глина** за текущия период възлиза на 32 хил. тона, докато към 30.09.2019 г. количествата са възлизали на 24 хил. тона (8 хил. тона или 33%);



Делът на обработените **генерални товари** през периода януари - септември на 2020г. достигат 38%, при 36% за аналогичния период на предходната година. В абсолютна стойност се отчита увеличение от 11 хил. тона или 9%. Динамиката при основните групи генерални товари е следната:

✓ **Метали:** 99 хил. физ. тона за отчетния период при 85 хил. физ. тона към 30.09.2019 г. – така е отчетено увеличение от 15 хил. тона или 18%;

✓ При **Машини и техника** - обработени са 13 хил. тона за отчетния период при 14 хил. тона към 30.09.2019 г. (-1,3 хил.тона или -10%). Количествата, преминали през Ро-Ро терминал възлизат на 6,5 хил. тона при 5,7 хил. тона към 30.09.2019 г., увеличението е с 799 тона или 14%.



III. ФИНАНСОВИ РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА.

I. Анализ на приходите и разходите, отчетени в ОПП

За 2020 г. дружеството отчита 3 663 хил.лв. нетни приходи от продажби, което е изоставане с -281 хил. лв. (-7%) спрямо заложените в Бизнес плана очаквания и -274 хил.лв. (-7%) спрямо 2019г.

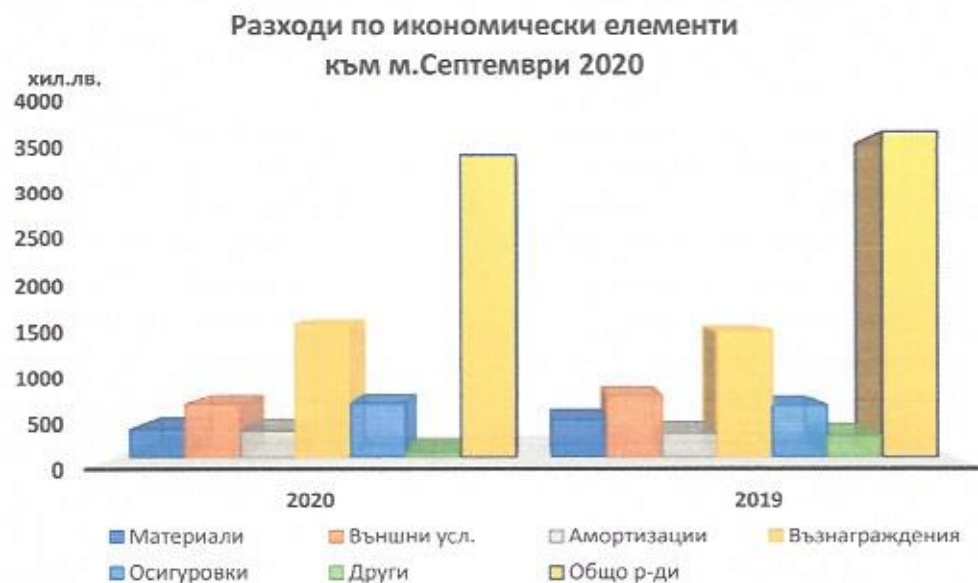
През месец септември 2020 г. на дружеството бе изплатена сумата от 141 хил.лв., от втората частична сметка за разпределение на приети вземания към КТБ АД. Същите са отразени в перо *Други приходи*.

Към септември 2020 г. са отчетени 3 500 хил.лв. разходи по икономически елементи, като по този начин се отбелязва намаление в сравнение със същия период на 2019 г. в размер на -254 хил.лв.

На база реализираните приходи и извършените разходи, „Пристанищен комплекс – Русе“ ЕАД приключва отчетния период със **счетоводна печалба в размер на 303 хил.лв.**

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	СЕПТЕМВРИ 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.:	3 663	3 944	-7.1%	3 937	-7.0%
- приходи от претоварна дейност	1 761	2 014	-12.6%	1 960	-10.2%
- други	1 902	1 913	-0.6%	1 977	-3.8%
Други приходи	142	17	735.3%	395	-64.1%
Разходи за материали и външни услуги	946	1 048	-9.7%	1 144	-17.3%
Разходи за възнаграждения и соц.осигуровки	2 179	2 182	-0.1%	2 079	4.8%
Други разходи	61	56	8.9%	250	-75.6%
Суми с корективен характер	0	0	-	0	-
Печалба преди лихви и данъци и амортизации	619	675	-8.3%	859	-27.9%
Разходи за амортизации	314	306	2.6%	281	11.7%
Печалба преди лихви и данъци	305	369	-17.3%	578	-47.2%
Финансирания	0	0	-	0	-
Нетни финансови приходи (разходи)	-2	-1	100.0%	13	-115.4%
Печалба преди извънредни приходи (разходи)	303	368	-17.7%	591	-48.7%
Нетни извънредни приходи (разходи)	0	0	-	0	-
Печалба преди данъци	303	368	-17.7%	591	-48.7%
Разходи за данъци	30	37	-18.9%	59	-49.2%
Чиста печалба	273	331	-17.5%	532	-48.7%

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 330 хил. лв. и са с -100 хил. лв. (-23%) по-малко от септември 2019 г. Намаляват разходите за ГСМ с -39 хил. лв. (-34%) *материали* - 37 хил.лв. (-48%), и *ел. енергия* с -10 хил. лв. (-6%);

- **разходите за външни услуги** също намаляват с -98 хил. лв. (-14%) и за 2020 г. възлизат на 616 хил.лв. Икономията се дължи най-вече от разходите за *ремонт*, които намаляват през настоящия период с -128 хил.лв. в следствие на извършен ремонт на м/к Мираж през 2019г. През отчетният период нарастват разходите за *Застраховки* с 17 хил.лв. (28%) и *Такса смет* с 12 хил.лв.(36%) и дезинфекция 9 хил.лв.;

- **разходите за амортизации** за текущия период възлизат на 314 хил.лв. (33 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 77 хил.лв. (5%) спрямо 2019 г. и за 2020г. възлизат на 1 556 хил.лв.;

- **разходите за социални осигуровки и надбавки** отчитат увеличение от 23 хил.лв. (4%), като разходите за осигуровки са в размер на 402 хил. лв., а разходите по социалната програма 221 хил.лв. Те се начисляват в съответствие с нормативната уредба и КТД, и към края на 2020 г. възлизат общо на 623 хил.лв.;

- **при другите разходи** на дружеството отчитат намаление с -189 хил.лв. (-76%) в сравнение с 2019 г. и за 2020 г. възлизат на 61 хил.лв. /В Отчета за приходи и разходи за 2019г. в пера *Други приходи – Приходи от финансиране* и в *Други разходи* са посочени приход и разход в размер на 170 610лв. представляващ направени разходи, верифицирани и изплатени от Министерството на труда и социалната политика по оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“ 2014-2020г./.. След като се елиминират показаните разходи по оперативна програма „Развитие човешки ресурси“, се отчита намаление в перо *Други разходи* в сравнение с септември 2019г. от -18 хил.лв. (-23%). Икономията произхожда най-вече от намалението при средствата по чл. 222 и чл. 224 от КТ, свързани с изплащане на обезщетения при напускане и пенсиониране на работници и служители -10 хил.лв. (-29%), разходите за задграничните командировки -5 хил. лв. (-100%) и даренията – 4,5 хил.лв (-60%).

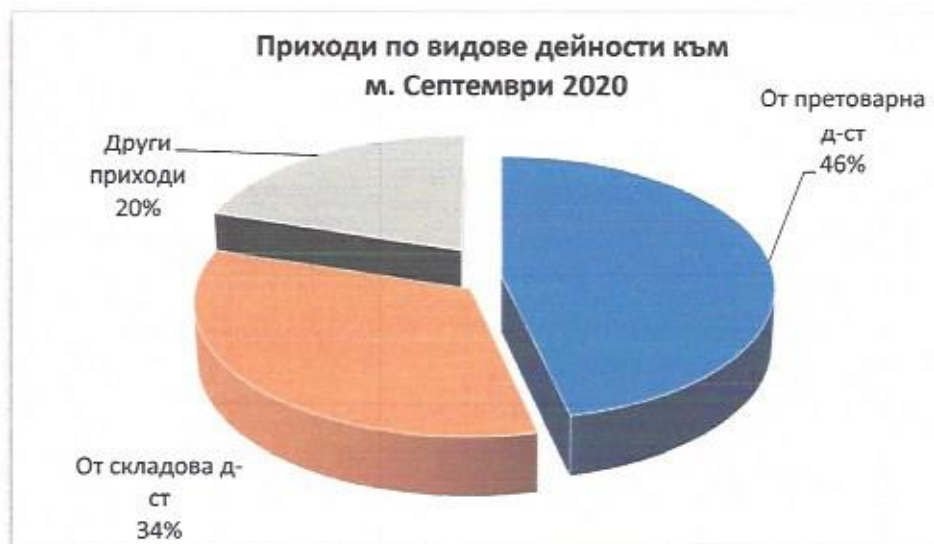
2. Приходи и разходи по основни видове дейности (Центрове на печалбата)

ПРИХОДИ/ РАЗХОДИ по центрове на печалбата – хил. лв.	м. СЕПТЕМВРИ 2020				
	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	предходна година	1/3 (%)
- приходи от претоварна дейност	1 761	2 014	-12.6%	1 960	-10.2%
- разходи за претоварна дейност	1 573	1 724	-8.8%	1 704	-7.7%
Печалба от претоварна дейност	188	290	-35.2%	256	-26.6%
- приходи от съхранение	1 279	1 442	-11.3%	1 464	-12.6%
- разходи за съхранение	406	359	13.1%	345	17.7%
Печалба от съхранение	873	1 083	-19.4%	1 119	-22.0%
- други приходи	765	488	56.8%	908	-15.7%
- други разходи	1 521	1 509	0.8%	1 705	-10.8%
Общо приходи от дейността	3 805	3 944	-3.5%	4 332	-12.2%
Общо разходи за дейността	3 500	3 592	-2.6%	3 754	-6.8%
Приходи от продажби на един зает (в лева)	31 708	31 552	0.5%	35 508	-10.7%
Разходи за дейността на един зает (в лева)	29 167	28 736	1.5%	30 770	-5.2%
Печалба преди лихви и данъци / брой заети лица (в лева)	2 541	2 816	-9.8%	4 738	-46.4%

За септември 2020 г. приходите от претоварна дейност отчитат намаление спрямо предвидените в Бизнес плана с -253 хил.лв. (-13%). Разходите за тази дейност също отчитат

намаление в размер на -151 хил.лв. (-9%). В следствие на това, положителния резултат от *товаро-разтоварна дейност* за периода е в размер на 188 хил.лв., което е със -102 хил.лв. (-35%) по-малко от заложения в Бизнес плана.

В сравнение с 2019 г. се отчита намаление в приходите от претоварна дейност с -10% (-199 хил.лв.). Разходите намаляват с -8% (-131 хил.лв.), като печалбата от *претоварната дейност* за текущия период изостава от резултата от 2019 г. с -68 хил.лв. (-27%).



За 2020 г. са отчетени 1 279 хил.лв. приходи от *складова дейност*, което е с -163 хил.лв. (-11%) по-малко от планираните. Разходите за *складиране* се увеличават с 47 хил.лв. (13%), спрямо заложените 359 хил.лв. в Бизнес плана, в резултат на което печалбата от *съхранение* е 873 хил.лв., което е с -210 хил.лв. (-19%) по-малко от предвидената.

В сравнение с 2019 г. се отчита намаление на приходите от тази дейност с -13% (-185 хил.лв.), а при разходите увеличение с 18% (61 хил.лв.). Текущата печалбата от *съхранение* (873 хил.лв.), в сравнение с 2019г. е с -246 хил.лв. (-22%) по-малко.

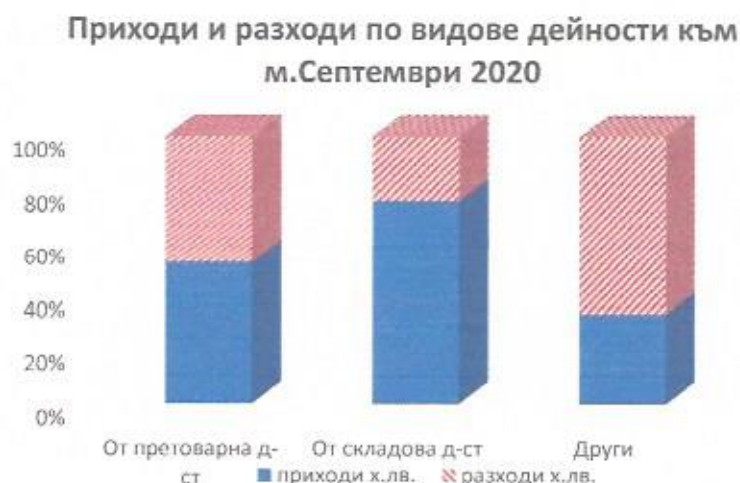


В приходите от *други дейности*, чиито общ размер към 30.09.2020г. е 765 хил. лв. (понтонна услуга, портфлот, експедиция и кантария и др.) е отчетено увеличение от 57% (277 хил.лв.), в сравнение с планираното и спад с -16% (-143 хил.лв.) в сравнение с предходната година. В анализираният период, както и в предходния

период в това перо влиза изплатена сумата от 141 хил.лв. /през 2020г./ и 184 хил.лв./през 2019г./, от първата и втората частична сметка за разпределение на приети вземания към КТБ АД, както и посочената по-горе сума от Оперативна програма „РЧР“ от 171 хил.лв./през 2019г./

След елиминиране на тези две суми перо *Други приходи* отчита увеличение спрямо 2019г. от 71 хил.лв. (13%).

Същевременно *разходите за тези други дейности* на дружеството са 1 521 хил.лв., което е с 12 хил.лв. (0,8%) спрямо на планираните в Бизнес плана и с -0,8% (-13 хил.лв.) по-малко спрямо 2019г. /след елиминирането на разходите направени през 2019г. по Оперативна програма „РЧР“/.



3. Анализ на резултатите – месечно

През месец септември 2020 г. дружеството **отчете обработката на 51 хил. тона товари**. От тях насипните заемат 61%-^{тсн} дял, докато генералните обхващат 39% от общия месечен товарооборот. Реализирани са приходи от претоварна дейност в размер на 250 хил. лв. По отношение на складовата дейност са отчетени също постъпления от 137 хил. лв. Другите приходи, реализирани от „Пристанищен комплекс–Русе“ ЕАД възлизат на 212 хил.лв. Така в края на месец септември са отчетени 599 хил.лв. приходи от продажби и 407 хил.лв. разходи, като дружеството реализира счетоводна печалба от 197 хил.лв.

ПРОДУКТИ/УСЛУГИ – месечно	м.СЕПТЕМВРИ 2020		
	отчетен период		Отн. дял %
	Стойност	Натура	
Приходи от претоварна дейност – (лв.; тона)	250 151	51 473	42%
Приходи от складова дейност – (лв.)	136 830		23%
Приходи от Ро-Ро терминал – (лв.; тона)	-		0.0%
Други – (лв.)	212 487		35%
Общо нетни приходи:	599 468		100%

4. По - големи клиенти

През януари-септември 2020 г. на седем от клиентите на комплекса, обработените товари са надхвърлили 5% от общия физически тонаж. Техният обем представлява 266 хил. физ. тона товари, което е 76% от товарооборота на дружеството за периода. Приходите, фактурирани за извършените пристанищни услуги на тези клиенти, възлизат на 1 600 хил.лв. или 44% 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 652 хил.лв. за текущия период.

№	КЛИЕНТИ	ЯНУАРИ-СЕПТЕМВРИ 2020		
		отчетен период		%
		Стойност – в лева	Натура – физ. тона	
1	"Топлофикация - Русе" ЕАД	141 294	74 525	21%
2	"Промет Стийл" ЕАД	361 902	64 161	18%
3	"Рубишипс транспорт" ООД	653 244	36 809	11%
4	"Андрея шипинг и трейдинг" ООД	191 100	34 157	10%
5	"Интерком след" ООД	101 659	20 863	6%
6	"Каолин" ЕАД	80 142	19 228	5%
7	"Деспред" АД	70 472	16 506	5%
	Други	2 063 059	83 387	24%
	Общо нетни приходи /обработени товари:	3 662 872	349 636	100%

IV. АНАЛИЗ НА ПРОМЕНИТЕ В БАЛАНСА НА ДРУЖЕСТВОТО

1. Анализ на вземанията от клиенти и доставчици

Към 30.09.2020г. краткосрочните вземания на дружеството възлизат на 711 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 534 хил. лв. или 75 % от вземанията от клиенти и доставчици на комплекса. Към момента на изготвяне на анализа 274 хил. лв. от задълженията на посочените клиенти към „Пристанищен комплекс – Русе“ ЕАД са погасени.

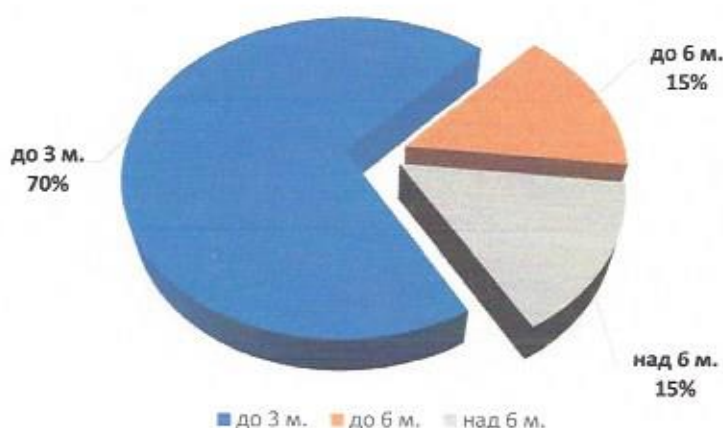
№	Вземания по контрагенти	Общ размер	Възраст на вземанията			Просроч. вземания
			до 3 м.	3 - 6 м.	над 6 м.	
1	"Топлофикация - Русе" ЕАД	103 792	46 312	57 480	0	0
2	"Холлеман България" ООД	77 652	77 652	0	0	0
3	"Рубишипс транспорт" ООД	74 529	74 529	0	0	0
4	"Никтранс" ЕООД	50 422	25 588	24 717	117	0
5	"Промет Стийл" ЕАД	50 400	50 400	0	0	0
6	"Галакси Пауър" ЕООД	35 905	35 905	0	0	0
7	"Енерджи Маркет" АД	31 048	10 350	10 349	10 349	0
8	"Интерком след" ООД	26 938	26 938	0	0	0
9	"Андрея шипинг и трейдинг" ООД	26 448	26 448	0	0	0
10	"Стийлимпекс" ООД	22 406	22 406	0	0	0
11	"Каолин" ЕАД	14 007	14 007	0	0	0
12	"Рубишипс" ООД	10 522	10 522	0	0	0
13	"Л.Стоянов-АВТОМАН" ЕООД	10 078	10 078	0	0	0
	от 402	48 747	0	0	48 747	0
	Други	127 884	70 750	11 958	8 455	0
	Обща сума ПК	710 778	501 885	104 504	67 668	0
	Съдебни и присъдени вземания	0				
	Данъци за възстановяване	0				
	Други вземания	2 079 943				
	Общо вземания към 30.09.2020 г.	2 790 721				

Сумата от 48,7 хил. лв. в сметка 402 – Доставчици по аванси, представлява 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 2019 г. 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 70 %, от 3 до 6 месеца са 15 %, както и просрочените вземания над 6 месеца също 15 % от общия обем вземания от клиенти и доставчици.

Структура на вземанията от клиенти



Към 30.09.2019г. вземанията от клиенти със задължение над 10 хил.лв. са били следните:

№	Клиенти	салдо 30.09.2019
1	"Рубишипс транспорт" ООД	134 739
2	"Топлофикация - Русе" ЕАД	88 815
3	"Холлеман България" ООД	75 485
4	"Л.Стоянов-АВТОМАН" ЕООД	62 490
5	"Ай Ди Империял"ООД	44 781
6	"Никтранс" ЕООД	34 780
7	"Стийлимпекс" ООД	31 388
8	"Интерком спед" ООД	25 005
9	"Дунав Сървисиз БГ" ЕООД	19 539
10	"Енерджи Маркет" АД	17 575
11	"Астра Биоплант" ЕООД	13 979
12	"Захарни заводи Трейд ЕАД"	13 899
13	"Фючер планет" ЕООД	13 716
14	"Жити" АД	13 291
15	"Рубикон Шипинг"ООД	13 187
16	"Каолин" ЕАД	12 126
17	"Галакси Пауър" ЕООД	11 637

	от 402	47 625
	Други	85 772
	Общо вземания от клиенти	759 830
	Съдебни и присъдени вземания	0
	Данъци за възстановяване	0
	Други вземания	7 101 175
	Общо вземания към 30.09.2019 г.	7 861 005

Краткосрочните задължения към доставчици и клиенти, отчетени към 30.09.2020 г. възлизат на 59 хил.лв. Фирмите, на които дружеството дължи суми над хиляда лева, са посочени в таблицата по-долу, като техният относителен размер е 96% (56 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	"ЮРОПИАН ТРЕЙД ОФ ЕНЕРДЖИ" АД	16 420	16 420			
3	"ТОПЛИВО ГАЗ" ЕООД	1 000	1 000			
	От 412	0	0	0	0	0
	Други	2 290	2 290	0	0	0
	Обща сума ПК	58 652	58 652	0	0	0
	Задължения към персонала	193 300				
	Задължения към осиг.предприятия	93 547				
	Данъчни задължения	121 680				
	Други краткосрочни задължения	28 548				
	Общо задължения към 30.09.2020	495 727				

Към момента на изготвяне на анализа дружеството е изплатило всички посочени по-горе задължения.

Към 30.09.2019 г. задълженията към доставчици над хиляда лева са били следните:

Доставчици	салдо 30.09.2019
"АСОП - ЩИТ" ЕООД	40 454
ЕТ"ВЕСДРА-ГЕНЧО ДОЙЧИНОВ"	39 960
"ГРАНД ЕНЕРДЖИ ДИСТРИБЮШЪН" ЕООД	14 916
"ПРИМЕКС" ЕООД	1 175
Други	5 177
Обща сума ПК	101 682
Задължения към персонала	191 245
Задължения към осиг.предприятия	92 738
Данъчни задължения	105 659
Други краткосрочни задължения	29 230
Общо задължения към 30.09.2019	520 554

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 СЕПТЕМВРИ 2020		
	1	2	3
В хил. лева	30.09.2020	31.12.2019	1/2 (%)
Дълготрайни активи	5 017	4 979	0.8%
Краткотрайни активи, в т.ч.:	12 408	12 412	0.0%
Материални запаси	258	256	0.8%
Краткосрочни вземания	2 791	2 754	1.3%
Парични средства	9 359	9 402	-0.5%
Краткосрочни пасиви, в т.ч.:	496	482	2.9%
Краткосрочни задължения	496	482	2.9%
Работен капитал	11 912	11 930	-0.2%
Зает капитал	16 929	16 909	0.1%
Дългосрочни пасиви	339	339	0.0%
Други			
Чиста стойност на активите	16 590	16 570	0.1%
Печалба (загуба)	273	506	-46.0%
Финансов резултат от минали години	1 097	1 097	0.0%
Резерви	12 558	12 305	2.1%
Основен капитал	2 662	2 662	0.0%
Собствен капитал	16 590	16 570	0.1%

В баланса на дружеството към 30.09.2020 г. стойността на дълготрайните активи се увеличава с 38 хил. лв. (1%) 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 30.09.2020 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 -4 хил. лв. Това изменение е резултат от динамиката при различните им компоненти, а именно: паричните средства намаляват с -43 хил.лв., в следствие най-вече на платения дивидент към държавата в размер на 253 хил.лв. Увеличават се вземанията от клиенти и доставчици с 17 хил.лв., другите вземания с 20 хил. лв. както и Материалните запаси с 2 хил.лв.

Към 30.09.2020г. краткосрочните задължения на комплекса се увеличават с 14 хил.лв. (3%) спрямо края на 2019г. При различните компоненти в тази група динамиката е следната: задълженията към доставчици и клиенти намаляват с -19 хил.лв.; задълженията към персонала се увеличават с 25 хил.лв., а за осигуровки намаляват с -1 хил.лв. Дължимото към бюджета се увеличава с 41 хил.лв. спрямо края на 2019г., а другите краткосрочни задължения намаляват с -32 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	СЕПТЕМВРИ 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	214 825	1 790.21
Помощи	в брой	1 810	15.08
Почивки	в брой		0.00
Еднократни плащания	в брой		0.00
Наеми			0.00
Издръжка на столове			0.00
Издръжка на бази за отдих, физкултура, спорт, туризъм, културни занимания, и др.			0.00
Облекло			0.00
Други	в натура	4 988	41.57
Разходи за социални надбавки		221 623	1 846.86
Разходи за социални осигуровки		401 817	3 348.48
Разходи за соц. осигуровки и надбавки		623 440	5 195.33

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

През месец септември 2020г няма започнали или завършили търговски или обществени поръчки.

инж. Петър Драгошинов

Изпълнителен директор

