



“ПРИСТАНИЩЕ ВАРНА” ЕАД

АНАЛИЗ  
НА ЕКСПЛОАТАЦИОННИ И  
ОСНОВНИ ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ  
КЪМ 30.09.2020 г.



ОКТОМВРИ 16, 2020

ОСНОВНИ ФИНАНСОВИ И ОПЕРАТИВНИ ПОКАЗАТЕЛИ					
в хил. лева	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
	1	2		3	
Общо приходи от дейността	37 983	47 280	-19,7%	46 332	-18,0%
Оперативни разходи	36 619	39 612	-7,6%	38 247	-4,3%
Печалба преди лихви и данъци и амортизации	1 364	7 668	-82,2%	8 085	-83,1%
ЕВИТДА/Приходи от продажби (%)	3,6%	16,2%	-77,9%	17,5%	-79,4%
Печалба преди лихви и данъци (ЕВИТ)	-3 091	2 828	-209,3%	3 179	-197,2%
ЕВИТ/Приходи от продажби (%)	-8,1%	6,0%	-236,1%	6,9%	-218,6%
Печалба преди данъци	-3 138	2 797	-212,2%	3 193	-198,3%
Чиста печалба	-3 138	2 797	-212,2%	2 777	-213,0%
Паричен поток (печалба + амортизации)	1 317	7 637	-82,8%	7 683	-82,9%
в хил. лева	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
Изменение на паричните наличности през периода	-1 498	-3 409	-56,1%	-3 037	-50,7%
Нетен паричен поток от основна дейност	3 157	2 690	17,4%	743	324,9%
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	-2 856	-4 301	-33,6%	-1 968	45,1%
Нетен паричен поток от финансова дейност	-1 799	-1 798	0,1%	-1 812	-0,7%
в хил. лева	отчетен период			31.12.2019	1/3 (%)
Краткотрайни активи	25 992			29 740	-12,6%
Краткосрочни пасиви	10 249			10 082	1,7%
Оборотен капитал	15 640			19 554	-20,0%
Зает капитал	55 542			61 125	-9,1%
Текуща ликвидност	2,54			2,95	-14,0%
Дългосрочни пасиви/Сума на активите (%)	12,5%			14,2%	-12,1%
	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
Средно-списъчен брой на служителите за периода (бр.)	1 358	1 410	-3,7%	1 431	-5,1%
Средна работна заплата за периода (лв.)	1 424	1 411	0,9%	1 367	4,2%
Обработени товари (хил. тона)	5 359	6 290	-14,8%	6 405	-16,3%
Приходи от продажби на един зает (лв.)	27 970	33 532	-16,6%	32 377	-13,6%
Натовареност на разполагаемия капацитет (%)	54,1	63,5	-14,8%	64,7	-16,3%

Приходите от дейността към 30.09.2020 г. са в размер на 37 983 хил. лв. Намалението спрямо Бизнес плана и съответния период на предходната година е съответно с 19,7% и 18,0%. Главно намалението е в резултат на обработените по-малко товари – 1 046 хил. тона (най-съществено на зърнените храни насипно и товарите в контейнерии ) и промени в структурата им. За 9 месеца на 2020 г. са обработени 1 379 хил. тона товари в контейнери (104 083 TEU) при 1 592 хил. тона (119 229 TEU) за 2019 г. Същите са с висока цена на претоварните услуги. Занижения обем на товарите в контейнери води до намаление и на приходите от съпътстващите ги допълнителни услуги (митническа проверка, пломбиране, контейнеризация/ деконтейнеризация, укрепване, шифтинг).

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ					
в хил. лева	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
	1	2		3	
<b>Общо приходи от дейността, в т.ч.:</b>	<b>37 983</b>	<b>47 280</b>	<b>-19,7%</b>	<b>46 332</b>	<b>-18,0%</b>
- приходи от продажби	37 544	46 595	-19,4%	45 773	-18,0%
- други приходи	439	685	-35,9%	559	-21,5%
Разходи за материали и външни услуги	10 088	11 613	-13,1%	11 066	-8,8%
Разходи за възнагаждения и соц.осиг.услуги	25 933	27 459	-5,6%	20 708	-3,1%
Други разходи	604	540	11,9%	412	46,6%
Суми с корективен характер	- 6	0	0,0%	1	-700,0%
<b>Печалба преди лихви и данъци и амортизации</b>	<b>1 364</b>	<b>7 668</b>	<b>-82,2%</b>	<b>8 085</b>	<b>-83,1%</b>
Разходи за амортизации	4 455	4 840	-8,0%	4 906	-9,2%
<b>Печалба преди лихви и данъци</b>	<b>-3 091</b>	<b>2 828</b>	<b>-209,3%</b>	<b>3 179</b>	<b>-197,2%</b>
Финансирания	0	0	0,0%	0	0,0%
Нетни финансови приходи (разходи)	- 47	- 31	51,6%	14	-435,7%
<b>Печалба преди извънредни приходи (разходи)</b>	<b>-3 138</b>	<b>2 797</b>	<b>-212,2%</b>	<b>3 193</b>	<b>-198,3%</b>
Нетни извънредни приходи (разходи)	0	0	0,0%	0	0,0%
<b>Печалба преди данъци</b>	<b>-3 138</b>	<b>2 797</b>	<b>-212,2%</b>	<b>3 193</b>	<b>-198,3%</b>
Разходи за данъци	0	0	0,0%	416	-100,0%
<b>Чиста печалба</b>	<b>-3 138</b>	<b>2 797</b>	<b>-212,2%</b>	<b>2 777</b>	<b>-213,0%</b>

Разходите по икономически елементи към 30.09.2020 г. са в размер на 41 080 хил. лв. Отчитаме намаление на разходите с 7,59% спрямо Бизнес плана. Спрямо съответния период на предходната година завишения има при:

- Разходи за външни услуги (0,84%)
- Други разходи (46,60%)

Намалени са :

- Разходи за материали (17,92%);
- Разходи за персонала (3,12%)
- Разходи за амортизация (9,19%).

Финансовият резултат към 30.09.2020 г. е отрицателен, в размер на 3 138 хил. лв.

ПОКАЗАТЕЛИ	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
	1	2		3	
Обработени товари (хил. тона)	5 359	6 290	-14,8%	6 405	-16,3%
- насипни	2 841	3 830	-25,8%	3 851	-26,2%
- генерални	603	505	19,4%	630	-4,3%
- наливни	535	430	24,4%	332	61,1%
- контейнери	1 380	1 525	-9,5%	1 592	-13,3%
Среден престой на един кораб (часа)	88	x	x	92	-4,3%
- под претоварни операции	38	x	x	38	0,0%
- по други причини	50	x	x	54	-7,4%
Натовареност на разполагаемия капацитет (%)	54,1	63,5	-14,8%	64,7	-16,3%
Средно списъчен бр. на служителите за периода (бр.)	1 358	1 410	-3,7%	1 431	-5,1%
Средна работна заплата за периода (лв.)	1 424	1 411	0,9%	1 367	4,2%

Към 30.09.2020 г. в "Пристанище Варна" ЕАД са обработени 5 359 хил. тона товари. В сравнение със съответния период на предходната година са обработени с 1 046 хил. тона по-малко товари, което е намаление с 16,3%. Спрямо Бизнес план 2020 г. понижението е с 14,8%.

Разпределението на обработените товари за съответните периоди по структурни звена е показано в приложение № 1. През отчетния период се отчита намаление на товарооборота в пристанищен терминал Варна - изток с 242 хил. тона (17,86%) и намаление на обработените товари в пристанищен терминал Варна - запад с 804 хил. тона (15,92%).

Към 30.09.2020 г. 53,01% от товарите са в насипно състояние, 11,25% - генерални товари, 9,98% - наливни товари и 25,75% - товари в контейнери.

Спрямо съответния период на предходната година средният списъчен брой на персонала е намален със 73 бр.

ПРИХОДИ / РАЗХОДИ по центрове на печалбата	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
	1	2		3	
- приходи от претоварна дейност (хил. лв.)	33 900	38 297	-11,5%	39 934	-15,1%
- разходи за претоварна дейност (хил. лв.)	35 740	38 673	-7,6%	37 542	-4,8%
Печалба от претоварна дейност (хил. лв.)	-1 840	-376	389,4%	2 392	-176,9%
- други приходи (хил. лв.)	4 083	8 983	-54,5%	6 398	-36,2%
- други разходи (хил. лв.)	5 340	5 779	-7,6%	5 610	-4,8%
Общо приходи от дейността (хил. лв.)	37 983	47 280	-19,7%	46 332	-18,0%
Общо разходи за дейността (хил. лв.)	41 080	44 452	-7,6%	43 152	-4,8%
Приходи от продажби на един зает (лв.)	27 970	33 532	-16,6%	32 377	-13,6%
Разходи за дейността на един зает (лв.)	30 250	31 526	-4,0%	30 155	0,3%
Печалба от дейността/брой заети лица (лв.)	-2 281	2 006	-213,7%	2 222	-202,6%

КЛИЕНТИ		
	отчетен период	
	стойност (хил. лв.)	натура (хил. т.)
"Девня цемент" АД гр. Девня	983	130
"Солвей соди" АД гр. Девня	3 047	695
"Агрополихим" АД гр. Девня	3 018	849
Други (общо)	30 935	3 685
<b>Общо</b>	<b>37 983</b>	<b>5 359</b>

Вид на разхода	Начин на плащане (в брой, натура и др.)	Сума (лв.)	Средно на едно лице от средно-списъчния състав
Транспортни разходи	брой	186 339	137
Лекарства и медиц. обслужване	брой / натура	214 192	158
Храна	брой	1 721 827	1 268
Помощи	брой	33 300	25
Почивки	брой	399 900	294
Еднократни плащания	брой	229 064	169
Ваучери	натура	735 337	541
Наеми			
Издръжка на столове			
Издръжка на бази за отдих, физкултура, спорт, туризъм, културни занимания, клубове, библиотеки и др.	натура	114 599	84
Облекло			
Разходи за соц. осигуровки и надбавки		8 311 742	6 121

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС			
в хил. лева	отчетен период	31.12.2019	1/2 (%)
	1	2	
Дълготрайни активи	39 902	41 571	-4,0%
Краткотрайни активи, в т.ч.:	25 992	29 740	-12,6%
Материални запаси	3 854	3 622	6,4%
Краткосрочни вземания	4 703	7 185	-34,5%
Парични средства	17 435	18 933	-7,9%
Краткосрочни пасиви, в т.ч.:	10 352	10 186	1,6%
Краткосрочни задължения	10 249	10 082	1,7%
Работен капитал	15 640	19 554	-20,0%
Зает капитал	55 542	61 125	-9,1%
Дългосрочни пасиви	8 235	10 140	-18,8%
Други			
Чиста стойност на активите	47 307	50 985	-7,2%
Печалба (загуба)	-3 138	1 082	-390,0%
Финансов резултат от минали години	960	959	0,1%
Резерви	40 991	40 450	1,3%
Основен капитал	8 494	8 494	0,0%
<b>Собствен капитал</b>	<b>47 307</b>	<b>50 985</b>	<b>-7,2%</b>

Мярка: лева

Вземания по контрагенти (над 5%)	Общ размер	Възраст на вземанията			Просрочени вземания
		до 3 мес.	до 6 мес.	над 6 мес.	
"Ем Ес Си България" АД	387 334	387 334	0	0	0
"Фарм Сенс" АД	356 453	356 453	0	0	356 453
"Солвей соди" АД	338 866	338 866	0	0	0
"Мерск" А/С	329 131	240 692	86 022	2 417	102 809
"Юнимастърс Лоджистикс" ЕООД	267 723	267 723	0	0	0
<b>Обща сума</b>	<b>1 679 507</b>	<b>1 591 068</b>	<b>86 022</b>	<b>2 417</b>	<b>459 262</b>

Мярка: лева

Задължения по контрагенти (над 5%)	Общ размер	Възраст на задълженията			Просрочени задължения
		до 3 мес.	до 6 мес.	над 6 мес.	
"Синергон Енерджи" ЕООД	160 946	0	0	0	0
"Трафик СОТ" ЕООД	138 163	0	0	0	0
"Кибер Ойл" ЕООД	101 182	0	0	0	0
<b>Обща сума</b>	<b>400 291</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Към 30.09.2020 г. вземанията от клиенти за извършени претоварни, складово - експедиционни и други услуги са в размер 4 412 хил. лв. За същия период задълженията към доставчици на стоки и услуги са в размер на 2 257 хил. лева.

Всички задължения към 30.09.2020 г. имат текущ характер.

Отчет за паричния поток	Отчетен период
	хил. лв.
Парични средства в нач. на периода	18 933
Финансов резултат	-3 138
Амортизации	4 455
Увеличение/ намаление на вземанията	2 482
Увеличение/ намаление на краткосрочни задължения	167
Увеличение/ намаление на отсрочените данъци	0
Увеличение/ намаление на материални запаси	-232
Други увеличения/ намаления	-576
Финансирания	-1
Други изменения	0
<b>Нетен паричен поток от основна дейност</b>	<b>3 157</b>
Инвестиции в ДА нето	-2 896
Други инвестиции	0
Други увеличения/ намаления	40
<b>Нетен паричен поток от инвестиционна дейност</b>	<b>-2 856</b>
Увеличение/ намаление на дългосрочни заеми	-1 764
Увеличение/ намаление на краткосрочни финансови активи	0
Лихви	-35
<b>Нетен паричен поток от финансова дейност</b>	<b>-1 799</b>
<b>Парични средства в края на периода</b>	<b>17 435</b>

Приложение No 1

Обработени товари по звена в "Пристанище Варна" ЕАД

Мярка: хил. тона

Период	Варна Изток	%	Варна Запад	%	Общо	%
към 30.09.2019 г.	1 355	21,16	5 050	78,84	6 405	100,00
към 30.09.2020 г.	1 113	20,77	4 246	79,23	5 359	100,00
<b>Разлика</b>	<b>-242</b>	<b>-17,86</b>	<b>-804</b>	<b>-15,92</b>	<b>-1 046</b>	<b>-16,33</b>

Приложение No 2

Мярка: хил. лева

ДРУГИ РАЗХОДИ		
Наименование	Отчетен период (30.09.2020)	Съответен период на предходна година (30.09.2019)
Данъци, такси	265	282
Командировки	14	42
Представителни разходи	14	20
Балансова стойност на бракувани материални активи + ДДС	0	16
Разходи по съдебни дела и неустойки по договори	300	20
Актове на държавни органи (дан. администрация, АДВФК, РИОСВ)	0	0
Повишаване на квалификацията	9	15
Разходи от обезценка	0	0
Дарения	2	14
Промяна на смет. политика ДМА	0	0
Данъци върху разходите	0	0
Други	0	3
<b>ОБЩО ДРУГИ РАЗХОДИ</b>	<b>604</b>	<b>412</b>

Мярка: хил. лева

<b>ДРУГИ ПРИХОДИ</b>		
Наименование	Отчетен период (30.09.2020)	Съответен период на предходна година (30.09.2019)
Печалби (Загуби) от продажби на активи	6	176
Наеми	732	612
Вноска в републиканския бюджет ( 50 % от наеми)	-366	-306
Застрахователни обезщетения	34	31
Излишъци /заприх./ мат. активи	9	15
Присъдени суми по съдебни дела	17	10
Финансирания	1	1
Ликвидация на ДМА	0	10
Други	6	10
<b>ОБЩО ДРУГИ ПРИХОДИ</b>	<b>439</b>	<b>559</b>

**ЕМИЛ ТРИФОНОВ**

Ръководител отдел ОТПЗ и ПА

**ВИОЛЕТА ЗЛАТКОВА**

Ръководител отдел ФСО

**МАРИЕТА МАНолоВА**

Финансов директор

**ПЕТЪР СЕФЕРОВ**

Изпълнителен директор