

**МИНИСТЕРСТВО НА ТРАНСПОРТА ,  
ИНФОРМАЦИОННИТЕ ТЕХНОЛОГИИ И СЪБЩЕНИЯТА  
“ ПРИСТАНИЩЕ БУРГАС ” ЕАД**

**АНАЛИЗ  
на стопанската дейност  
към месец септември 2020 година**

ОСНОВНИ ФИНАНСОВИ И ОПЕРАТИВНИ ПОКАЗАТЕЛИ	към 30.09.2020 г.				
	1	2		3	
в хил. лева	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
Приходи от дейността	3 878	5 720	-32.2%	6 468	-40.0%
Оперативни разходи	4 135	4 788	-13.6%	5 109	-19.1%
Печалба преди лихви и данъци и амортизации	-257	932	-127.6%	1 359	-118.9%
ЕВИТДА/Приходи от продажби (%)	-6.6%	16.3%	-140.7%	21.0%	-131.5%
Печалба преди лихви и данъци (ЕВИТ)	-497	683	-172.8%	1 086	-145.8%
ЕВИТ/Приходи от продажби (%)	-12.8%	11.9%	-207.3%	16.8%	-176.3%
Печалба преди данъци	-496	698	-171.1%	1 058	-146.9%
Чиста печалба	-496	698	-171.1%	1 058	-146.9%
Паричен поток (печалба + амортизации)	-256	947	-127.0%	1 331	-119.2%
в хил. лева	отчетен период			31.12.2019	1/3 (%)
Краткотрайни активи	7 261			7 952	-8.7%
Краткосрочни пасиви	6 034			6 380	-5.4%
Оборотен капитал	1227			1572	-21.9%
Зает капитал	4 207			4 825	-12.8%
Чиста стойност на активите	3 394			3 890	-12.8%
Текуща ликвидност	1.2			1.2	-3.5%
Дългосрочни пасиви/Сума на активите (%)	7.9%			8.3%	-4.9%
	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
Средносписъчен брой на служителите за периода	169	174	-2.9%	175	-3.4%
Средна работна заплата за периода в лева	1301	1 342	-3.1%	1390	-6.4%
Обработени товари (хил. тона )	180	371	-51.5%	409	-56.0%
Приходи от продажби на един зает в лева	22.95	32.87	-30.2%	36.96	-37.9%
Наговареност на разполагаемия капацитет	28.6	58.9	-51.5%	64.92	-56.0%

## ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

в хил. лева	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
<b>Приходи , в т.ч.:</b>	<b>3 878</b>	<b>5 720</b>	<b>-32.2%</b>	<b>6 468</b>	<b>-40.0%</b>
- приходи от продажби на услуги	3 092	4 980	-37.9%	5 320	-41.9%
- други приходи	786	740	6.2%	1 148	-31.5%
<b>Разходи общо хил.лв</b>	<b>4 375</b>	<b>5 037</b>	<b>-13.1%</b>	<b>5 382</b>	<b>-18.7%</b>
Разходи за материали	701	902	-22.3%	878	-20.2%
Разходи за външни услуги	566	659	-14.1%	617	-8.3%
Разходи за възнаграждения и соц.осигуровки	2 611	2 963	-11.9%	3 124	-16.4%
- разходи за заплати	2 041	2 321	-12.1%	2 257	-9.6%
- разходи за соц. осиг. и надбавки	570	642	-11.2%	867	-34.3%
Други разходи	182	194	-6.2%	239	-23.8%
Разходи за обезценка					
Балансова стойност на продадени активи	75	70	7.1%	251	-70.1%
<b>Печалба преди лихви и данъци и амортизации /ЕБИТДА/</b>	<b>-257</b>	<b>932</b>	<b>-127.6%</b>	<b>1 359</b>	<b>-118.9%</b>
Разходи за амортизации	240	249	-3.6%	273	-12.1%
<b>Печалба преди лихви и данъци /ЕБИТ/</b>	<b>-497</b>	<b>683</b>	<b>-172.8%</b>	<b>1 086</b>	<b>-145.8%</b>
Нетни финансови приходи (разходи)	1	15	-93.3%	-28	-103.6%
<b>Печалба преди данъци</b>	<b>-496</b>	<b>698</b>	<b>-171.1%</b>	<b>1 058</b>	<b>-146.9%</b>
Разходи за данъци					
<b>Чиста печалба</b>	<b>-496</b>	<b>698</b>	<b>-171.1%</b>	<b>1 058</b>	<b>-146.9%</b>

Приходи	Отчет 2020г.		Бизнес план 2020 г.		Отчет 2019 г.		Ръст отчет 2020 към план 2020		Ръст отчет 2020 към отчет 2019	
	сума	отн. дял	сума	отн. дял	сума	сума	отн. дял	сума	отн. дял	сума
	хил. лв	%	хил. лв	%	хил. лв	%	хил. лв	%	хил. лв	%
<b>I. Приходи от продажба на услуги</b>										
1. От транспортни услуги	2 495	64.34	4 295	75.09	4 641	71.75	-1 800	-41.91	-2 146	-46.24
от тях: приходи от внос и износ	1 641	42.32	2 984	52.17	3 259	50.39	-1 343	-45.01	-1 618	-49.65
други приходи от трансп.услуги	854	22.02	1 311	22.92	1 382	21.37	-457	-34.86	-528	-38.21
2. Продажби на други услуги	597	15.39	685	11.98	679	10.50	-88	-12.85	-82	-12.08
<b>Общо група I :</b>	<b>3 092</b>	<b>79.73</b>	<b>4 980</b>	<b>87.06</b>	<b>5 320</b>	<b>82.25</b>	<b>-1 888</b>	<b>-37.91</b>	<b>-2 228</b>	<b>-41.88</b>
<b>II. Други приходи</b>	<b>786</b>	<b>20.27</b>	<b>740</b>	<b>12.94</b>	<b>1 148</b>	<b>17.75</b>	<b>46</b>	<b>6.22</b>	<b>-362</b>	<b>-31.53</b>
<b>Общо приходи</b>	<b>3 878</b>	<b>100.00</b>	<b>5 720</b>	<b>100.00</b>	<b>6 468</b>	<b>100.00</b>	<b>-1 842</b>	<b>-32.20</b>	<b>-2 590</b>	<b>-40.04</b>

Във връзка с предоставената в таблиците информация за резултатите към месец юли могат да се направят следните изводи:

**Приходите** общо са спаднали с 32.2% спрямо планираните и с 40% спрямо отчетените през съответния период на миналата година.

➤ В структурата на приходите с най-голям относителен дял са *приходите от продажба на услуги* – 79.7%. Приходи от транспортни услуги - приходи от внос и износ са с 45% под планираните и са с 49.6% по-ниски от предходната година от значителния спад на товарооборота. Други приходи от оказани транспортни услуги като такса пазене, складови такси и други също са спаднали, както спрямо планираните, така и спрямо отчета през предходната година, поради намаления обем на претоварната дейност. Свързаната с разпространението на COVID-19 криза се отрази негативно на дружеството и на неговите клиенти - преди всичко заради извънредното положение и свързаните с него търговски и други ограничения. Приходите от продажби на други услуги са с 12.8% под планираните и с 12.1% под достигнатото през предходната година.

В *Други доходи* в наблюдаваните периоди са включени продажбите на материали и дълготрайни материални активи и приходи от други дейности извън основната дейност. Тези приходи са с 6.2% над планираните като са нарастнали приходи от продажби на ДМА. Спрямо отчетените през предходния период са спаднали с 31.5% от продажби на материали, ДМА и от отдадени под наем машини и оборудване, а също и помещения.

**Разходите** от началото на годината са намалени с 13.1% спрямо планираните и са с 18.7% по-ниски от отчетените през предходната година.

➤ *Оперативните разходи* - разходи по икономически елементи, намалени с разходи за амортизации и увеличени със сумите с корективен характер, спрямо отчетените през 2019 година са спаднали с 19.1% и са с 13.6% под планираните, въпреки значително увеличение на разходи, свързани с мерките за контрол и предотвратяване на разпространението на COVID-19 на територията на дружеството.

- *Материалните разходи* през отчетния месец са спаднали по всички елементи, както спрямо бизнес плана, така и спрямо предходния отчетен период от намаления обем на оперативната дейност.

- *Разходите за външни услуги* са с 14.1% под планираните, а спрямо отчетените през предходната година са намалени с 8.3%. Спаднали са разходи за текущи ремонти, рекламни услуги, застраховки, наеми и други, а са нарастнали разходи за охрана и консултантски услуги.

- *Разходите за персонала* - възнаграждения и социални осигуровки в "Пристанище Бургас" ЕАД през отчетния период съставляват 59.6% от общите разходи и са спаднали както спрямо плана, така и спрямо предходния отчетен период от фонда по разценки във връзка с намаления обем на обработените товари.

Средната работна заплата без обезщетенията е под разчетената в бизнес плана и предходната година, поради посочените по-горе причини. Средносписъчният брой на персонала е с 2.9% под планирания и с 3.4% под този през 2019 година.

➤ В резултат от изложените фактори, за периода се формира загуба преди финансови приходи и разходи и амортизации в размер на 257 хил. лева, при планирана печалба 932 хил. лева и отчетена през 2019 година 1359 хил. лева печалба.

➤ Резултатът преди финансовите приходи и разходи (ЕВИТ) е загуба в размер на 497 хил. лева при печалба в размер на 1086 хил. лева през съответния период на миналата година и планирана за 2020 г. 683 хил. лева печалба.

➤ Финансовите приходи от началото на 2020 година надвишават финансовите разходи с обща стойност хиляда лева резултат от положителни валутни разлики. Към месец август 2019 година финансовите разходи са надвишавали финансовите приходи с обща стойност 28 хил. лева от отрицателни валутни разлики. Резултатът към месец септември е загуба в размер на 496 хил. лева при печалба в размер на 1058 хил. лева през съответния период на миналата година и планирана за 2020 г. 698 хил. лева печалба.

## ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУГИ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

		към	към	Изменение	
		30.09.2020	30.09.2019		
		г.	г.	хил.лв	%
<b>I.</b>	<b>Приходи от други продажби</b>	<b>786</b>	<b>1148</b>	<b>-362</b>	<b>-31.53</b>
1	Приходи от продажби на материали	211	376	-165	-43.88
2	Преходи от продажби на ДМА	323	448	-125	-27.90
3	Финансирания по ОП	33	20	13	65.00
4	Наеми	214	301	-87	-28.90
5	Други	5	3	2	66.67
<b>II.</b>	<b>Други разходи и балансова ст/ст на продадени активи</b>	<b>257</b>	<b>490</b>	<b>-233</b>	<b>-47.55</b>
1	Командировки	2	28	-26	-92.86
2	Местни данъци и такси	123	125	-2	-1.60
3	Дарения	22	7	15	214.29
4	Представителни разходи	5	13	-8	-61.54
5	Глоби и неустойки	1	4	-3	-75.00
6	Брак и отписани активи	15	41	-26	-63.41
7	Балансова ст/ст на продадени активи	75	251	-176	-70.12
8	Други	14	21	-7	-33.33

## НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ

ПОКАЗАТЕЛИ	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
	1	2		3	
Обработени товари (хил.тона)	180	371	48.5%	409	44.0%
- насипни	88	165	53.3%	166	53.0%
- генерални	92	206	44.7%	243	37.9%
Среден престой на един кораб	35.0	52.0	67.3%	57.5	60.9%
-под претоварни операции	20.2	27.5	73.5%	29.7	68.1%
-по други причини	14.8	24.5	60.4%	27.8	53.3%
Натовареност на разполагаемия капацитет (%)	28.6	58.9	48.5%	64.9	44.0%
Ср.сп. бр. на служителите за периода	169	174	97.1%	175	96.6%
Средна работна заплата за периода	1 301	1 342	96.9%	1 390	93.6%

От началото на годината през “Пристанище Бургас” ЕАД са преминали 180 хил.тона товари, което е 48.5% от запланувания товарооборот и 44% от отчетения през предходната година.

Товарооборотът от началото на годината по основни видове товари, сравнен с бизнес плана и предходната година е представен в следващата таблица:

/хил.тона/

Видове товари	отчетен период 2020 г.	бизнес план 2020 г.	предходна година 2019 г.	изменение	
				к1/к.2 %	к1/к.3 %
	1	2	3		
<b>I.Насипни товари</b>	<b>88</b>	<b>165</b>	<b>166</b>	<b>53.3</b>	<b>53.0</b>
- въглища		13	17	0.0	0.0
- кокс	44	42	38	104.8	115.8
- руди и концентрати	41	55	55	74.5	74.5
- карбамид	3				
- спиртоварен остатък		7	7	0.0	0.0
- шрот		4	4	0.0	
- сол		10	18	0.0	0.0
- изк.торове		5	6	0.0	0.0
- трици		21	21	0.0	0.0
- други		8		0.0	
<b>II.Генерални товари</b>	<b>92</b>	<b>206</b>	<b>243</b>	<b>44.7</b>	<b>37.9</b>
- метали	49	68	73	72.1	67.1
- изк.торове	11	90	125	12.2	8.8
- стоманени прахове	2	8	6		
- гипсови мазилки	7	9	9	77.8	77.8
- отпадъци бали			14		0.0
- барит	11	12	2	91.7	550.0
- бентонит	11	7	6	157.1	183.3
- дървен материал		8	8		0.0
- други	1	4		25.0	
<b>Всичко товари</b>	<b>180</b>	<b>371</b>	<b>409</b>	<b>48.5</b>	<b>44.0</b>

➤ През наблюдавания период *насипните товари* са 53.3% от бизнес плана и с 53% от количествата през предходната година. Спрямо плана и предходната година отчитаме намаление при всички преминали товари, с изключение на обработката на кокс.

➤ При *генералните товари* общо също се наблюдава спад спрямо плана и 2019 г. основно от изкуствени торове и метали. Ръст отчитаме при износ на барит и бентонит.

Безспорна е обвързаността на дейността на българските пристанища с развиващите се неблагоприятни производствено – икономически процеси в европейски и регионален аспект и зависимостта на обемите на товаропотоците. Съществени съгласувани транзитни и експортни такива между „Пристанище Бургас“ ЕАД и контрагенти не можах да бъдат реализирани към настоящия момент – транзит черни метали за Македония, Сърбия.; кварцит – към Грузия , износа на дървообработващата индустрия – ПДЧ, ОСБ и др. подобни. Част от заводите /Неохим АД, група Кроношпан, Промет Дебелт АД частично или на пълно преустановиха производствените си програми, съответно съгласуването на товари за пристанището.

Средносписъчният брой на персонала е с 2.9% под планирания с 3.4% под персонала през предходната година.

Средната работна заплата без обезщетенията е под планираната и тази през предходната година, което е в резултат от намаление на фонда на работещите по сделна система на заплащане, поради значителния спад на товарооборота от началото на годината.

В следващата таблица са представени приходите и разходите по центрове на печалбата.

<b>ПРИХОДИ/РАЗХОДИ по центрове на печалбата</b>	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
- приходи от дейността	3 092	4 980	-37.9%	5 320	-41.9%
- разходи за дейността	4 118	4 773	-13.7%	4 892	-15.8%
<b>Печалба от дейността</b>	<b>-1 026</b>	<b>207</b>	<b>-595.7%</b>	<b>428</b>	<b>-339.7%</b>
- други приходи	786	740	6.2%	1 148	-31.5%
- други разходи	257	264	-2.7%	490	-47.6%
<b>Общо приходи</b>	<b>3 878</b>	<b>5 720</b>	<b>-32.2%</b>	<b>6 468</b>	<b>-40.0%</b>
<b>Общо разходи</b>	<b>4 375</b>	<b>5 037</b>	<b>-13.1%</b>	<b>5 382</b>	<b>-18.7%</b>
Приходи на един зает	22.95	32.87	-30.2%	36.96	-37.9%
Разходи на един зает	25.89	28.95	-10.6%	30.75	-15.8%
<b>Печалба / брой заети лица</b>	<b>-2.94</b>	<b>3.93</b>	<b>-174.9%</b>	<b>6.21</b>	<b>-147.4%</b>

Изводи:

✓ Приходите от дейността са с 37.9% под планираните и с 41.9% под тези през предходната година поради намаления обем на дейността.

✓ Разходите за дейността са намалени както спрямо плана, така и спрямо съответния период на миналата година, съответно с 13.7% и с 15.8%.

✓ Други приходи са с 6.2% над планираните. Спрямо предходния отчетен период са с 31.5% по-ниски от спад на продажбите на материали, ДМА и наеми.

✓ От началото на 2020 година отчитаме загуба от дейността в размер на 1026 хил.лева при планирана печалба 207 хил. лева и печалба 428 хил.лева за 2019 година. Резултатът преди финансови приходи/разходи и данъци е загуба в размер на 497 хил.лева при планирана печалба 683 хил. лева и печалба 1086 хил.лева за съответния период на 2019 година. На брой заети лица загубата е 2.94 хил.лева при планирана печалба 3.93 хил. лева и отчетена през 2019 г. печалба в размер на 6.21 хил. лева.

В следващата таблица са представени фактурираните приходи на по-големите клиенти на "Пристанище Бургас" ЕАД.

КЛИЕНТИ	30.9.2019		30.9.2020		Изменение	
	стойност- х.лв	отн. дял %	стойност- х.лв	отн. дял %	стойност- х.лв	%
БМФ Порт Бургас ЕАД	567	8.77	559	14.41	-8	-1.41
КЦМ АД	539	8.33	435	11.22	-104	-19.29
РУА България ЕООД	325	5.02	308	7.94	-17	-5.23
Промет Стийл АД	356	5.50	289	7.45	-67	-18.82
Трайдън Фрейт		0.00	201	5.18	201	
Булг. директ райзен ЕООД	272	4.21	197	5.08	-75	-27.57
Ростер ООД		0.00	164	4.23	164	

Данау Транзит ООД	225	3.48	130	3.35	-95	-42.22
Порт флот Бургас ЕАД	136	2.10	125	3.22	-11	-8.09
ДППИ	95	1.47	124	3.20	29	30.53
Неохим АД	1 047	16.19	109	2.81	-938	-89.59
Династи ЕООД	218	3.37	97	2.50	-121	-55.50
Милицер и Мюнх БГ ООД	57	0.88	95	2.45	38	66.67
Емса Груп ЕООД	81	1.25	69	1.78	-12	-14.81
Мирамар ЕООД	136	2.10	69	1.78	-67	-49.26
Цемко ЕООД	33	0.51	68	1.75	35	106.06
Кемстийл ЕООД		0.00	60	1.55	60	
Хъс ООД	201	3.11	55	1.42	-146	-72.64
Герб Хайнеман Б-я ООД	55	0.85	48	1.24	-7	-12.73
Максиъм България ЕООД	48	0.74	47	1.21	-1	-2.08
Бургас Таг Сървиз ЕООД	67	1.04	46	1.19	-21	-31.34
Промстной Комерс ООД	31	0.48	42	1.08	11	35.48
Лукойл Б-я Бункер	38	0.59	40	1.03	2	5.26
Мелети ЕООД	30	0.46	36	0.93	6	20.00
Съни Ресторанти ЕООД	49	0.76	35	0.90	-14	-28.57
Камекс Комерс ЕООД	1	0.02	33	0.85	32	3 200.00
Данита Трейд ЕООД	35	0.54	29	0.75	-6	-17.14
Бон Марин ООД	24	0.37	26	0.67	2	8.33
ИАРА	24	0.37	23	0.59	-1	-4.17
ОП Туризм	23	0.36	21	0.54	-2	-8.70
Юнимастерс Лоджистик		0.00	20	0.52	20	
Морска администрация	20	0.31	20	0.52	0	0.00
Щрабаг ЕАД		0.00	18	0.46	18	
БТК	10	0.15	14	0.36	4	40.00
Митница	15	0.23	13	0.34	-2	-13.33
РДГП	14	0.22	13	0.34	-1	-7.14
БС Транспорт	55	0.85	11	0.28	-44	-80.00
Нефт Ойл ЕООД		0.00	11	0.28	11	
Бомон Шипинг	8	0.12	11	0.28	3	37.50
Цетин България ЕАД		0.00	11	0.28	11	
Маяк М АД	18	0.28	10	0.26	-8	-44.44
Балканстийл Инженеринг ООД		0.00	10	0.26	10	
Алекс Стюърт Инт. България		0.00	9	0.23	9	
Сий Мастерс	17	0.26	7	0.18	-10	-58.82
Сий Линк ООД	110	1.70	6	0.15	-104	-94.55
Дивамар	6	0.09	6	0.15	0	0.00
Каримекс	20	0.31	5	0.13	-15	-75.00
Даскон ООД	45	0.70	2	0.05	-43	-95.56
Банка ДСК	3	0.05	2	0.05	-1	-33.33
Индустриални суровини ООД	333	5.15		0.00	-333	-100.00
Топаз Мел ООД	282	4.36		0.00	-282	-100.00
Тибел ЕООД	106	1.64		0.00	-106	-100.00
Вин С Индустрийс ООД	96	1.48		0.00	-96	-100.00
Други (общо)	597	9.23	99	2.55	-498	-83.42
<b>Общо</b>	<b>5 998</b>	<b>100.00</b>	<b>3 579</b>	<b>100.00</b>	<b>-2 419</b>	<b>-40.33</b>

Във връзка с предоставената в таблицата информация се налагат следните изводи относно приходите от клиенти:

✓ През отчетния период приходите от основната дейност са спаднали основно от тези на клиенти, свързани с обработка на торове, концентрати, метали и други. Отчитаме спадане на приходите им от намалени обеми товари. Нарастнали са приходи от обработка на барит и бентонит.

✓ От началото на 2020 година с най-висок относителен дял са приходи от концесионера БМФ „Порт Бургас“ ЕАД, които са нарастнали от приходи от продажби на ДМА. Спаднали са приходи от отдадени под наем машини, оборудване и помещения.

В следващата таблица са представени разходите за труд – заплати, осигуровки и социални надбавки, и техният относителен дял към общите разходи за основната дейност.

Наименование на разходите	Отчет 2019 година		Отчет 2020 година		Бизнес план 2020 г.		Изменение отчет 2020 спрямо отчет 2019		Изменение отчет 2020 спрямо план 2020	
	сума	отн. дял от общите разходи	сума	отн. дял от общите разходи	сума	отн. дял от общите разходи	сума	%	сума	%
		хил.лв		%		хил.лв				
1. Разходи за заплати	2 257	41.9	2 041	46.7	2 321	46.1	-216	-9.6	-280	-12.1
2. Разходи за осигуровки и соц. надбавки	867	16.1	570	13.0	642	12.7	-297	-34.3	-72	-11.2
от тях:-осигуровки	480	8.9	398	9.1	462	9.2	-82	-17.1	-64	-13.9
-соц.надбавки	387	7.2	172	3.9	180	3.6	-215	-55.6	-8	-4.4
<b>3. Общо р-ди за труд</b>	<b>3 124</b>	<b>58.0</b>	<b>2 611</b>	<b>59.7</b>	<b>2 963</b>	<b>58.8</b>	<b>-513</b>	<b>-16.4</b>	<b>-352</b>	<b>-11.9</b>
<b>4. Общо разходи</b>	<b>5 382</b>	<b>100.0</b>	<b>4 375</b>	<b>100.0</b>	<b>5 037</b>	<b>100.0</b>	<b>-1 007</b>	<b>-18.7</b>	<b>-662</b>	<b>-13.1</b>

Разходите за социални осигуровки и надбавки са:

Вид на разхода	Отчет 2019 г.		Бизнес план 2020 г.		Отчет 2020 г.	
	сума лева	Ср. на едно лице от сред. сп. с-в в лв	сума лева	Ср. на едно лице от сред. сп. с-в в лв	сума лева	Ср. на едно лице от сред. сп. с-в в лв
		сума лева		ср. на едно лице от сред. сп. с-в в лв		сума лева
Храна	98 946	540	99 000	540	97 316	540
Отпуски по КТД	30 400	175	30 000	172	33 200	196
Други по КТД	235 437	1 303	40 000	230	38 520	228
Други	21 840	121	11 000	63	3 500	21
<b>Разходи за социални осигуровки</b>	<b>480 560</b>	<b>2 660</b>	<b>462 000</b>	<b>2 655</b>	<b>397 884</b>	<b>2 354</b>
<b>Разходи за соц. осигуровки и надбавки</b>	<b>867 183</b>	<b>4 799</b>	<b>642 000</b>	<b>3 661</b>	<b>570 420</b>	<b>3 339</b>

От предоставената в таблиците информация се налагат следните изводи:

Разходите за персонала - възнаграждения и социални осигуровки в “Пристанище Бургас” ЕАД през отчетния период съставляват 59.6% от общите разходи и са



намалени с 11.9% спрямо плана и с 16.4% спрямо предходния отчетен период. Разходите за заплати са по-ниски от плана и отчета през миналата година от намаление на фонда на работещите по сделна система на заплащане във връзка с намаления обем на товаро-разтоварната дейност. Съответно са намалени и разходите за социални осигуровки и надбавки.

#### СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС	към 30.09.2020 г.		
	1	2	
в хил. лева	отчетен период	31.12.2019	1/2 (%)
<b>Дълготрайни активи</b>	<b>2 980</b>	<b>3 253</b>	<b>91.6%</b>
<b>Краткотрайни активи, в т.ч.:</b>	<b>7 261</b>	<b>7 952</b>	<b>91.3%</b>
Материални запаси	1 782	1 818	98.0%
Краткосрочни вземания	1 990	1 997	99.6%
Парични средства	3 489	4 137	84.3%
<b>Краткосрочни пасиви, в т.ч.:</b>	<b>6 034</b>	<b>6 380</b>	<b>94.6%</b>
Краткосрочни задължения	6 034	6 380	94.6%
<b>Работен капитал</b>	<b>1 227</b>	<b>1 572</b>	<b>78.1%</b>
<b>Зает капитал</b>	<b>4 207</b>	<b>4 825</b>	<b>87.2%</b>
<b>Дългосрочни пасиви</b>	<b>813</b>	<b>935</b>	<b>87.0%</b>
<b>Чиста стойност на активите</b>	<b>3 394</b>	<b>3 890</b>	<b>87.2%</b>
Печалба ( загуба )	-496	255	-194.5%
Финансов резултат от минали години	(6479)	(7019)	92.3%
Резерви	4 855	5 140	94.5%
Основен капитал	5 514	5 514	100.0%
<b>Собствен капитал</b>	<b>3 394</b>	<b>3 890</b>	<b>87.2%</b>

Измененията и причините за тях в основните позиции на Отчета за финансовото състояние /счетоводния баланс/ са следните:

➤ **Нетекещите активи** съдържат имоти, машини и съоръжения, нематериални активи и финансови активи на разположение за продажба.

➤ *Дълготрайните активи* - имоти, машини и съоръжения, намалят с размера на начислените амортизации на материалните активи.

➤ *Дълготрайните нематериални активи* съдържат основно програмни продукти. Оценени са по тяхната цена на придобиване, намалена с начислената амортизация.

➤ *Нетекещите финансови активи* представляват обикновени поименни акции в Свободна безмитна зона Бургас и безналични поименни акции, представляващи 20% от капитала на „Зона за обществен достъп – Бургас” АД.

➤ **Текущите (краткотрайни) активи** съдържат материални запаси, текущи търговски и други вземания и парични средства и общо са намалени спрямо 31.12.2019 година.

➤ *Материалните запаси* съдържат основно материали и резервни части на склад. Спрямо края на предходната година са намалени.

➤ *Текущите (краткосрочни) търговски и други вземания* намалят спрямо тези към 31.12.2019 година.

➤ *Паричните средства* се намалят спрямо 31.12.2019 година.

➤ **Текущите (краткосрочни) пасиви** включват търговски и други задължения, текуща част на задължения по правителствен заем, дължими данъци върху доходите. Към 30.09.2020 г. общо са намалени спрямо края на предходната

година. Търговските задължения - задължения към доставчици, получени и неусвоени аванси към датата на отчета, текущи задължения към персонала и осигурителни организации, са намалени. Като текущ пасив са представени текущата част на задължението по правителствения заем и задължение към Министерството на транспорта, информационните технологии и съобщения.

➤ **Нетекущите пасиви** включват задължения по правителствен заем и задължения за обезщетения към персонала. Размерът на нетекущите пасиви като цяло към 30.09.2020 г. е спаднал спрямо края на предходната година от задължения за обезщетения към персонала.

➤ Размерът на натрупаната загуба от минали години към 30.09.2020 година е 6 975 хил. лева. Към 31.12.2019 г. натрупаната загуба е 6 764 хил. лева.

➤ Чистата стойност на имуществото (активите) или собственият капитал от 3 890 хил. лв. към 31.12.2019 година спада на 3 394 хил. лева.

Вземанията от основните ни клиенти към м.септември 2019 и 2020 години са представени в следващите таблици:

/хил.лева/

Вземания и предоставени аванси по контрагенти към м.09 2019 г.	Общ размер	Възраст на вземанията			Просрочени вземания
		до 3 мес.	до 6 мес.	над 6 мес.	
ДППИ	1 442	54	9	1 379	
РУА България ЕООД	150	150			
Мирамар ЕООД	45	40	5		
Промет Стиил АД	44	44			
Донау Транзит ООД	32	32			
БМФ Порт Бургас ЕАД	31	31			
Други	309	306	3		
<b>Обща сума</b>	<b>2 053</b>	<b>657</b>	<b>17</b>	<b>1 379</b>	<b>0</b>

/хил.лева/

Вземания и предоставени аванси по контрагенти към м.09 2020 г.	Общ размер	Възраст на вземанията			Просрочени вземания
		до 3 мес.	до 6 мес.	над 6 мес.	
ДППИ	1 390	6		1 384	
Булг.директ райзен ЕООД	125	77	38	10	
РУА България ЕООД	85	69	16		
КЦМ АД	57	57			
Даскон ООД	53			53	
Династи ЕООД	26	26			
Други	228	190	22	16	
<b>Обща сума</b>	<b>1 964</b>	<b>425</b>	<b>76</b>	<b>1 463</b>	<b>0</b>

Вземанията от клиенти към 30.09.2020 г. са в размер на 574 хил.лева, а предоставените аванси – 1 390 хил.лева. Към 30.09.2019 г. са били съответно 601 хил.лева и 1 452 хил.лева.

Задълженията към доставчиците и към клиенти, което представлява получени и неусвоени аванси към датата на отчета, са представени в следващите таблици:

/хил.лева/

Задължения към доставчици към м.09.2019 г.	Общ размер	Възраст на задълженията			Просрочени задължения
		до 3 мес.	до 6 мес.	над 6 мес.	
Викинг ЕООД	61	61			
Ритъм 4 ТБ	43	43			
Бултранс Ойл ООД	14	14			
Металпроинвест ЕООД	14	14			
ВИК ЕАД	10	10			
Други	38	34			4
<b>Обща сума</b>	<b>180</b>	<b>176</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4</b>

/хил.лева/

Задължения към доставчици към м.09.2020 г.	Общ размер	Възраст на задълженията			Просрочени задължения
		до 3 мес.	до 6 мес.	над 6 мес.	
Карат 119 ЕООД	61	61			
Холдинг Бургас инфраструктура	45			45	
Ритъм 4 ТБ	34	34			
ВИК ЕАД	13	13			
Компютърен център ООД	7	7			
Други	37	33			4
<b>Обща сума</b>	<b>197</b>	<b>148</b>	<b>0</b>	<b>45</b>	<b>4</b>

Задълженията към клиенти, което представлява получени и неусвоени аванси към датата на отчета, са представени в следващата таблица:

/хил.лева/

Задължения за получени аванси		
	към 30.09.2019	към 30.09.2020
Галерия Валди	10	
СС Стил Шипинг	2	2
Съни Ресторанти	9	9
Други	3	1
<b>Обща сума</b>	<b>24</b>	<b>12</b>

Задълженията по доставки към 30.09.2020 г. са в размер на 197 хил. лева, а към 30.09.2019 г. са били 180 хил. лева. Към 31.12.2019 г. са 252 хил.лева или намаление от началото на годината с 55 хил.лева.

ИКОНОМИСТ : ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ: ИЗП. ДИРЕКТОР:

/Д.Кънчев /

/Н. Тюфекчиев/

/Д. Димов/

