



АНАЛИЗ

на дейността на ДП „Пристанищна инфраструктура“ към 30.09.2023 год.

1. Анализ на приходите от продажби на Държавно предприятие „Пристанищна инфраструктура“ към 30.09.2023 г.

1.1. Анализ на приходите от пристанищни такси и операторски услуги на ДП „Пристанищна инфраструктура“.

Държавно предприятие „Пристанищна инфраструктура“ (ДППИ) е управителен орган на българските пристанища за обществен транспорт и предоставя услуги по управление на трафика и информационно обслужване на корабоплаването.

Съгласно чл. 115с, ал. 1 от ЗМПВВПРБ приходите на Държавно предприятие „Пристанищна инфраструктура“ през 2020 год. се формират от:

1. пристанищните такси по чл. 103в, ал. 1 и чл. 109а, ал. 3;
2. приходи от собствена дейност;
3. лихви по депозити на собствени средства и по просрочени плащания;
4. държавния бюджет;
5. дейности, свързани с осъществяването на предмета на дейност по чл. 115м, ал. 1;
6. безвъзмездно предоставени средства (дарения);
7. безвъзмездно предоставени средства по програми на Европейския съюз.

Приходите от дейността към 30.09.2023 г. са основно от такси по Тарифа за пристанищните такси, които Държавно предприятие „Пристанищна инфраструктура“ събира от чуждестранни и български кораби при посещението им в български пристанища, одобрена от Министерски съвет. Посещението на кораби в пристанищата и обема на товарооборота не са фактори върху които предприятието може да въздейства. В голяма степен посещенията са функция на дейността на пристанищните оператори по привличане на товари и икономическото развитие на страната.

Общо приходите от оперативна дейност към 30.09.2023 г. са в размер на 33 974 хил.лв. спрямо приходите към 30.09.2022 г. /33 686 хил.лв./ или има увеличение с 0,84%. В табличен вид е посочено изпълнението на приходите от събиране на такси по Тарифата по месеци към 30.09.2023 г. и към 30.09.2022 г.

Таблица № 1

| Месец | Изпълнение 30.09.2023 г. | Изпълнение 30.09.2022 г. | Изменение 1 към 2 в % |
|------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|
| в хил. лв. | 2 | 3 | 4 |
| Януари | 2 681 | 2 836 | 94,53 |
| Февруари | 2 321 | 2 440 | 95,12 |
| Март | 2 775 | 3 393 | 81,71 |
| Април | 2 251 | 2 804 | 80,28 |

| | | | |
|--------------|---------------|---------------|--------------|
| Май | 3 004 | 2 970 | 101,14 |
| Юни | 2 678 | 3 412 | 78,49 |
| Юли | 3 309 | 3 071 | 107,75 |
| Август | 2 293 | 3 244 | 70,68 |
| Септември | 2 878 | 2 526 | 113,94 |
| Общо: | 24 190 | 26 697 | 90,61 |

Към 30.09.2023 г. в Пристанищен терминал „Русе-запад“, Пристанищен терминал „Петрол“, Пристанищен терминал „ТЕЦ Езерово“, Фериботен терминал Силистра, Фериботен комплекс Варна и Пристанищен терминал „Росенец“ са обработени 1 151 654,36 физически тона товари от 243 плавателни съда, 2 348 вагона, 35 575 МПС и 4 088 пътника, а към 30.09.2022 г. от Пристанищен терминал „Русе-запад“, Пристанищен терминал „Петрол“, Пристанищен терминал „ТЕЦ Езерово“, Фериботен терминал Силистра и Фериботен комплекс Варна са обработени 335 995,210 физически тона товари от 6 220 плавателни съда, 4 017 вагона, 39 227 МПС и 10 699 пътника, представени в Таблица № 2.

Таблица № 2

| ОБРАБОТЕНИ ТОВАРИ | | ТОН | ТОН |
|--------------------------|--|---------------|---------------|
| ВИД ТОВАР | | 30.09.2022 г. | 30.09.2023 г. |
| ВАЛЦДРАТ | | 4 066,00 | 4 097,60 |
| ЛАМАРИНА | | 24 466,00 | 28 100,30 |
| ШРОТ | | 0,00 | 2 936,80 |
| ТОРБИ СЪС СЕМЕНА | | 30,70 | 0,00 |
| МИНЕРАЛНИ ТОРОВЕ | | 46 707,70 | 36 093,50 |
| ВЪГЛИЩА | | 699,10 | 0,00 |
| МЕТАЛНИ ТРЪБИ И ПРЪТИ | | 2 990,40 | 0,00 |
| СЛЪНЧОГЛЕД | | 68 202,60 | 2 867,00 |
| ЦАРЕВИЦА | | 4 528,40 | 0,00 |
| ПШЕНИЦА | | 3 566,00 | 0,00 |
| ЗАХАР | | 2 737,60 | 0,00 |
| ОРИЗ | | 1 001,70 | 0,00 |
| ГУЛТЕН | | 0,00 | 1 339,80 |
| ТРЪБИ | | 0,00 | 779,40 |
| КАОЛИН | | 0,00 | 810,80 |
| СВЪРЗАЩА КЛАПА | | 7,20 | 0,00 |
| НЕТЪКАН ТЕКСТИЛ | | 9,10 | 0,00 |
| Дизел 10 ppm | | 0,00 | 137 647, 48 |
| БИОДИЗЕЛ | | 0,00 | 222 729,07 |
| GAZOIL(10ppm) | | 0,00 | 149,743 |
| REBCO | | 0,00 | 79 816,060 |
| VIRGIN NAPHTHA | | 0,00 | 30 017,946 |
| VLSFO | | 0,00 | 1 020,738 |
| MULSD | | 0,00 | 534,400 |
| CRUDE OIL | | 0,00 | 598 106,274 |
| UNLEADED GAZOLINE RON 92 | | 0,00 | 5 702,638 |
| UNLEADED GAZOLINE RON 95 | | 0,00 | 95 676,264 |
| ULSD | | 0,00 | 339,440 |

| | | | |
|------------------------------------|------------|-------------------|---------------------|
| PREMIUM UNLEADED MOTOR GASOLINE | | 0,00 | 30 071,825 |
| LIGHT NAPHTHA | | 0,00 | 30 058,871 |
| FUEL OIL | | 0,00 | 42 598,220 |
| ULSFO (0.5%) | | 0,00 | 160,186 |
| Общо товари: | | 335 995,24 | 1 151 654,36 |
| Обработени плавателни съда: | Бр. | 6 220 | 243 |
| Вагони: | Бр. | 4 017 | 2 348 |
| МПС: | Бр. | 39 227 | 35 575 |
| Пътници: | Бр. | 10 699 | 4 088 |

Приходите от пристанищни услуги към 30.09.2023 г. са в размер на 7 601 хил.лв., а към 30.09.2022 г. са били в размер на 5 603 хил. лв. или увеличение с 35,66%.

Приходите от пристанищни услуги към 30.09.2023 г. и към 30.09.2022 г. са посочени по видове в Таблица № 3.

Таблица № 3

| № | Приходи от пристанищни услуги | Изпълнение 30.09.2023 г. лв. | Изпълнение 30.09.2022 г. лв. |
|-----|--|---------------------------------|---------------------------------|
| 1. | Приходи от обработка на товари | 7 043 530,00 | 1 241 279,00 |
| 2. | Приходи от съхранение на товари | 239 861,00 | 264 837,00 |
| 3. | Приходи от митническо складиране | 25 617,00 | 16 869,00 |
| 4. | Приходи от услуги | 39 821,00 | 3 947 444,00 |
| 5. | Приходи от услуги по предоставяне на технически средства | 57 533,00 | 48 732,00 |
| 6. | Приходи от корабно място | 183 535,00 | 50 812,00 |
| 7. | Приходи от кантар | 11 139,00 | 33 473,00 |
| 8. | Приходи от финансиране | 11 275,00 | 119 740,00 |
| 9. | Извънредни приходи | 12,00 | 2 559,00 |
| 10. | Приходи от лихви | - | 2 576,00 |
| 11. | Други финансови приходи | 198,00 | 163,00 |
| | Общо: | 7 612 521,00 | 5 728 484,00 |

1.2. Анализ на приходите от възнаграждения за ползване на обектите на пристанищна инфраструктура от пристанищните оператори.

На основание сключените договори с пристанищните оператори по § 74, ал. 3 от Преходните и заключителни разпоредби на ЗМПВВПРБ, ДП „Пристанищна инфраструктура“ получава възнаграждение за ползването на обектите на пристанищна инфраструктура, срещу което държавните пристанищни оператори следва да извършат ремонтни и рехабилитационни работи за поддръжка на пристанищната инфраструктура. Ползването на публичната държавна собственост от държавните оператори е възмездно, като съгласно сключени договори за предоставяне на пристанищна инфраструктура по реда на § 74 от ЗМПВВПРБ операторите трябва да поддържат пристанищната инфраструктура и извършват ремонтно-възстановителни дейности в годишен размер от 0,20 евроцента на

обработен тон товари и 0,15 евроцента на преминал пътник за операторите по морето и 0,15 евроцента на обработен тон товари и 0,10 евроцента на преминал пътник за операторите по реката. Приходите по § 74 са равни на обема от дейностите по подържане на пристанищната инфраструктура извършвани от пристанищните оператори.

Обекти, изпълнени от държавните пристанищни оператори, по одобрените им инвестиционни програми за подържане, ремонт и рехабилитация., съгласно сключените между тях и Министерството на транспорта договори по § 74, ал. 3 от ПЗРЗМПВВПРБ, за ползване на ДМА – публично държавна собственост са отчетени към 30.09.2023 г. и отразени в Междинния финансов отчет за периода. Изпълнението по пристанища е: „Пристанище Бургас“ ЕАД – 38 хил.лв.

Общо за ДП „Пристанищна инфраструктура“ изпълнението към 30.09.2023 г. е в размер на 38 хил.лв. при изпълнение към 30.09.2022 г. в размер на 119 хил.лв. или с 81 хил.лв. по-малко от приходи по § 74 за същия период на 2022 г.

2. Анализ на разходите на ДП „Пристанищна инфраструктура“ към 30.09.2023 год.

2.1. Разходи за обслужване на кредит по споразумение BG-P4 с Японската банка JBIC.

Заема е усвоен за изграждането на терминал за насипни товари в пристанище за обществен транспорт Бургас. ДП „Пристанищна инфраструктура“ е страна по подзаемно споразумение за обслужване на заем BG-P6 от 29.08.2009 г. между Japan Bank for International Cooperation (JBIC) и Република България за проект „Изграждане и развитие на нови контейнерни терминали на пристанищата Варна и Бургас“.

Към 30.09.2023 г. са изплащани средства по обслужване на кредита по споразумение BG-P4 с Японската банка JBIC, съгласно Подзаемно споразумение за обслужване на заем за проект „Разширение на пристанище Бургас“ в размер на 8 310 хил.лв., в т.ч.: главница 7 350 хил.лв. и лихви 960 хил.лв., при изплатени средства към 30.09.2022 г. в размер на 4 587 хил.лв., в т.ч.: главница 3 918 хил.лв. и лихва 669 хил.лв.

2.2. Общи разходи за дейността на Държавно предприятие „Пристанищна инфраструктура“ към 30.09.2023 г.

Общо разходите за оперативна дейност са в размер на 48 334 хил.лв., което е с 1,17% повече спрямо разходите към 30.09.2022 г. /47 769 хил.лв./.

Разходите за извършване на пристанищни услуги към 30.09.2023 г. са в размер на 5 879 хил.лв., а за същия период на 2022 г. са 4 829 хил.лв.

В таблицата са посочени разходите по икономически елементи към 30.09.2023 г. и към 30.09.2022 г. и тяхното изменение в проценти от което е видно, че ДППИ е намалило разходите за периода с 0,83%.

Таблица № 4

| Разходи по икономически елементи | Изпълнение 30.09.2023 г. | Изпълнение 30.09.2022 г. | Изменение 1 към 2 в % |
|---|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------|
| в хил. лв. | 2 | 3 | 4 |
| Разходи за материали | 1 342 | 1 999 | 67,13 |
| в т.ч. за пристанищен оператор | 312 | 496 | 62,92 |
| в т.ч. съпътстващи дейности | 152 | 172 | 88,37 |
| Разходи за външни услуги | 11 237 | 11 638 | 96,55 |
| в т.ч. за пристанищен оператор | 4 000 | 2 412 | 165,83 |
| в т.ч. съпътстващи дейности | 141 | 74 | 190,54 |

| | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Разходи за възнаграждения | 8 618 | 8 180 | 105,35 |
| в т.ч. за пристанищен оператор | 1 031 | 950 | 108,53 |
| в т.ч. съпътващи дейности | 300 | 316 | 48,70 |
| Разходи за осигуровки | 3 415 | 3 187 | 107,15 |
| в т.ч. за пристанищен оператор | 446 | 401 | 111,22 |
| в т.ч. съпътващи дейности | 58 | 60 | 96,67 |
| Други разходи | 738 | 559 | 132,02 |
| в т.ч. за пристанищен оператор | 85 | 71 | 119,72 |
| в т.ч. съпътващи дейности | 207 | 120 | 172,5 |
| ОБЩО: | 25 350 | 25 563 | 99,17 |
| в т.ч.: за пристанищен оператор | 5 874 | 4 330 | 135,66 |
| в т.ч.: съпътващи дейности | 858 | 742 | 115,63 |

Структурата на извършените разходи и техния размер по видове към 30.09.2023 г. и 30.09.2022 г., са представени в следващите таблици в хил.лв.:

Разходи за суровини, материали и консумативи

| Вид разход: | Отчет 30.09.2023 г. | Отчет 30.09.2022 г. | Изменение 1 към 2 в % |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------------|
| Гориво и смазочни материали | (125) | (139) | 89,93 |
| в т.ч.: Пристанищен оператор | (35) | (41) | 85,37 |
| в т.ч.: съпътващи дейности | (0) | (0) | 0 |
| Ел.енергия, топлоенергия и вода | (945) | (1633) | 58,05 |
| в т.ч.: Пристанищен оператор | (227) | (253) | 89,72 |
| в т.ч.: съпътващи дейности | (129) | (151) | 85,43 |
| Канцеларски материали | (38) | (48) | 79,17 |
| в т.ч.: Пристанищен оператор | (9) | (12) | 75,00 |
| в т.ч.: съпътващи дейности | (1) | (1) | 100,00 |
| Консумативи и резервни части | (27) | (42) | 64,29 |
| в т.ч.: Пристанищен оператор | (6) | (12) | 50,00 |
| в т.ч.: съпътващи дейности | (1) | (0) | 0 |
| Други материали (санитарни и др.) | (87) | (68) | 127,94 |
| в т.ч.: Пристанищен оператор | (10) | (2) | 500,00 |
| в т.ч.: съпътващи дейности | (19) | (13) | 146,15 |
| Работно облекло и предпазни средства | (15) | (14) | 107,14 |
| в т.ч.: Пристанищен оператор | (5) | (5) | 100 |
| в т.ч.: съпътващи дейности | (1) | (1) | 100,00 |
| Инвентар, нямащ характер на ДА | (105) | (55) | 41,82 |
| в т.ч.: Пристанищен оператор | (23) | (7) | 328,57 |
| в т.ч.: съпътващи дейности | (1) | (6) | 16,67 |
| Общо: | (1 342) | (1 999) | 67,13 |
| в т.ч.: за пристанищни услуги | (315) | (332) | 94,88 |
| в т.ч.: съпътващи дейности | (152) | (172) | 88,37 |

Спрямо разходите към 30.09.2023 г. има намаление на разходите за суровини, материали и консумативи с 32,87%, в сравнение със същия период на предходната година.

Разходи за външни услуги

| Вид разход: | Отчет 30.09.2023 г. | Отчет 30.09.2022 г. | Изменение 1 към 2 в % |
|---------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|
| Охрана | (626) | (590) | 106,10 |
| в т.ч.: Пристанищен оператор | (260) | (264) | 98,48 |
| в т.ч.: съпътващи дейности | (27) | (26) | 103,85 |
| Транспорт | (107) | (121) | 88,43 |
| в т.ч.: Пристанищен оператор | (17) | (11) | 154,55 |
| в т.ч.: съпътващи дейности | (5) | (6) | 83,33 |
| Консултантски услуги и одит | (401) | (362) | 110,77 |
| в т.ч.: Пристанищен оператор | (1) | (1) | 100,00 |
| в т.ч.: съпътващи дейности | (0) | (0) | 0,00 |
| Застраховки | (121) | (106) | 114,15 |
| в т.ч.: Пристанищен оператор | (4) | (5) | 80,00 |
| в т.ч.: съпътващи дейности | (0) | (0) | 0,00 |
| Текущ ремонт и поддръжка | (3 943) | (5 655) | 69,73 |
| в т.ч.: Пристанищен оператор | (47) | (49) | 95,92 |
| в т.ч.: съпътващи дейности | (49) | (30) | 163,33 |
| Пощенски и телекомуникационни услуги | (316) | (304) | 103,95 |
| в т.ч.: Пристанищен оператор | (9) | (6) | 150,67 |
| в т.ч.: съпътващи дейности | (4) | (4) | 100,00 |
| Абонамент текуща поддръжка | (408) | (363) | 112,40 |
| Членски внос в международни асоциации | (126) | (119) | 105,88 |
| Публични събития | (36) | (23) | 156,52 |
| в т.ч.: съпътващи дейности | (6) | (15) | 40,00 |
| Други, в т.ч. разходи по проекти | (304) | (729) | 25,93 |
| в т.ч.: Пристанищен оператор | (30) | (113) | 26,55 |
| в т.ч.: съпътващи дейности | (50) | (27) | 185,19 |
| Разходи за пристанищни услуги | (3 632) | (1 950) | 366,13 |
| Разходи по управление на отпадъци | (1 214) | (1 208) | 100,50 |
| в т.ч.: Пристанищен оператор | (2) | (13) | 6,45 |
| в т.ч.: съпътващи дейности | (0) | (0) | 0,00 |
| Общо: | (11 234) | (11 638) | 96,52 |
| в т.ч.: за пристанищни услуги | (4 002) | (2 412) | 165,92 |
| в т.ч.: съпътващи дейности | (141) | (104) | 135,58 |

Спрямо разходите към 30.09.2022 г. има намаление на разходите за външни услуги с 3,48%.

Разходи за заплати и осигуровки на персонала

| Разходи за: | Отчет 30.09.2023 г. | Отчет 30.09.2022 г. | Изменение 2 към 3 в % |
|---|------------------------|------------------------|-----------------------------|
| за заплати | (8 618) | (8 180) | 105,35 |
| в т.ч.: Пристанищен оператор | (1 031) | (950) | 108,53 |
| в т.ч.: на ключов ръководен персонал | (298) | (311) | 95,82 |
| в т.ч.: съпътващи дейности | (41) | (316) | 12,97 |
| за осигуровки и социални плащания | (3 415) | (3 187) | 107,15 |
| в т.ч.: на ключов ръководен персонал | (12) | (14) | 85,71 |
| в т.ч.: Пристанищен оператор | (446) | (401) | 111,22 |
| в т.ч.: съпътващи дейности | (7) | (60) | 11,67 |
| Общо: | (12 033) | (11 367) | 105,86 |
| в т.ч.: за ключов ръководен персонал | (310) | (325) | 95,38 |
| в т.ч.: за пристанищни услуги | (1 477) | (1 351) | 109,33 |
| в т.ч.: съпътващи дейности | (48) | (366) | 13,11 |

Утвърденият щатен брой за работещи в предприятието към 30.09.2023 г. е 416 броя.

Други разходи

| Вид разход: | Отчет 30.09.2023 г. | Отчет 30.09.2022 г. | Изменение 2 към 3 в % |
|---|---------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| Командировки в страната и чужбина | (115) | (94) | 122,34 |
| в т.ч.: Пристанищен оператор | (11) | (1) | 1 100,00 |
| в т.ч.: съпътващи дейности | (0) | (0) | 0 |
| Представителни разходи | (59) | (55) | 107,27 |
| в т.ч.: Пристанищен оператор | (3) | (4) | 75,00 |
| в т.ч.: съпътващи дейности | (2) | (0) | 200,00 |
| Обучение, курсове, семинари | (79) | (30) | 263,33 |
| в т.ч.: Пристанищен оператор | (1) | (1) | 100,00 |
| в т.ч.: съпътващи дейности | (0) | (0) | 0 |
| Разходи за данъци и такси, вкл. по ЗМДТ | (485) | (380) | 127,63 |
| в т.ч.: Пристанищен оператор | (70) | (65) | 107,69 |
| в т.ч.: съпътващи дейности | (162) | (120) | 135,00 |
| Общо: | (738) | (559) | 132,02 |
| в т.ч.: за пристанищни услуги | (85) | (71) | 119,72 |
| в т.ч.: съпътващи дейности | (164) | (120) | 136,67 |

Има увеличение на „другите разходи“ спрямо същия период на миналата година с 32,02%.

Разходи за амортизации

| Вид разход: | 30.09.2023 г. | 30.09.2022 г. |
|---|-----------------|-----------------|
| за амортизации на дълготрайни материални активи | (22 600) | (21 874) |
| за амортизации дълготрайни нематериални активи | (384) | (332) |
| Общо | (22 984) | (22 206) |

Общият размер на разходите за амортизации към 30.09.2023 г. е 22 984 хил.лв. в т.ч.: разходи за амортизации на активи отдадени на концесия – 7 350 хил.лв.; разходи за амортизации на активи отдадени на пристанищни оператори – 6 349 хил.лв. Общия размер на разходите за амортизации за периода на 2022 г. е 22 206 хил.лв. в т.ч.: разходи за амортизации на активи отдадени на концесия – 7 289 хил. лв.; разходи за амортизации на активи отдадени на пристанищни оператори – 6 069 хил.лв. Начислените разходи за амортизации на активите отдадени на концесия и на операторите влияят отрицателно на финансовия резултат и увеличават счетоводната загуба на Предприятието.

Чувствителността към изменение на курса на **JPY**, води до големи положителни или отрицателни курсови разлики, които директно влияят върху финансовия резултат на Предприятието, като нетният ефект към 30.09.2023 г. е положителна курсова разлика в размер на 5 410 хил.лв.

Финансови приходи

| Вид приход | 30.09.2023 г. | 30.09.2022 г. |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| Приходи от лихви | 124 | 4 |
| Положителни курсови разлики | 5 410 | 4 784 |
| Общо | 5 534 | 4 788 |

Финансови разходи

| Вид разход | 30.09.2023 г. | 30.09.2022 г. |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| Разходи за лихви | (960) | (669) |
| Отрицателни курсови разлики | (971) | (1 483) |
| Други финансови разходи | (17) | (127) |
| Общо | (1 948) | (2 279) |

В утвърдената Годишната програма за изграждане, реконструкция, рехабилитация и поддържане на пристанищата за обществен транспорт с национално значение на ДП „Пристанищна инфраструктура“ за 2023 г. са заложени разходи за осемнадесет обекта в размер на 29 247 хил.лв., които се финансират от републиканския бюджет. Усвоените средства от капиталов трансфер към 30.09.2023 г. са в размер на 17 071 хил.лв. или 58,37% изпълнение.

Изпълнените обекти, финансирани чрез собствени средства на ДП „Пристанищна инфраструктура“, включени в годишната инвестиционна програма за поддържане, ремонт и рехабилитация на пристанищна инфраструктура за деветмесечието на 2023 г. по Клонове-Териториални поделения е следното:

- в териториалния обхват на Клон - ТП „Пристанище Варна“ са в размер на 744 хил.лв., при изпълнение за 2022 г. в размер на 477 хил.лв.;
- в териториалния обхват на Клон - ТП „Пристанище Бургас“ са в размер на 313 хил.лв., при изпълнение за 2022 г. в размер на 875 хил.лв.;
- в териториалния обхват на Клон - ТП „Пристанище Русе“ са в размер на 1 221 хил.лв., при изпълнение за 2022 г. в размер на 1 137 хил.лв.;
- в териториалния обхват на Клон - ТП „Пристанище Лом“ са в размер на 325 хил.лв., при изпълнение за 2022 г. в размер на 159 хил.лв.;
- в териториалния обхват на ГУ на ДП „Пристанищна инфраструктура“ са в размер на 758 хил.лв., при изпълнение за 2022 г. в размер на 388 хил.лв.

Общо изпълнените обекти от Годишната инвестиционна програма към 30.09.2023 г. на ДП „Пристанищна инфраструктура“ финансирани със собствени средства са в размер 3 361 хил.лв., при изпълнение за същия период на 2022 г. в размер на 3 036 хил.лв. или с 325 хил.лв. повече инвестиции със собствени средства за 2023 г.

| Финансови цели | Заложено в бизнес програмата | Отчет на изпълнението към 30.09.2023 |
|---|------------------------------|--------------------------------------|
| | 2023 | 2023 |
| 1. Коефициент на ефективност на разходите | | |
| <i>1.1. Общо приходи, включващи:</i> | 46 230 | 33 974 |
| Приходи от услуги | 30 000 | 25 258 |
| Приходи от пристанищни услуги | 4 900 | 7 601 |
| Приходи от съпътстващи дейности | 1 120 | 1 055 |
| Приходи от финансираня | - | 50 |
| Други приходи | | 10 |
| Финансови приходи | 10 210 | 4 789 |
| <i>1.2. Общо разходи, включващи:</i> | 50 809 | 50 282 |
| Разходи за суровини, материали и консумативи | 2 050 | 1 342 |
| Разходи за външни услуги | 6 592 | 11 237 |
| Разходи за амортизации | 23 675 | 22 984 |
| Разходи за заплати и осигуровки на персонала | 15 685 | 12 033 |
| Други разходи | 510 | 738 |
| Финансови разходи | 2 297 | 1 948 |
| Показател Ефективност на разходите (1.1/1.2) | | 0,68 |
| 2. Коефициент на задлъжнялост | | |
| <i>2.1 Пасиви</i> | 76 396 | 54 726 |
| <i>2.2. Собствен капитал</i> | 1 406 354 | 1 419 376 |
| Показател Задлъжнялост (2.1/2.2) | | 3.86 |
| 3. Коефициент на обща ликвидност | | |
| <i>3.1 Краткотрайни (текущи) активи</i> | 26 436 | 87 432 |
| <i>3.2. Краткосрочни (текущи) задължения</i> | 6 463 | 17 623 |
| Показател Обща ликвидност (3.1/3.2) | | 496.12 |

| Нефинансови цели, произтичащи от стратегическата цел | Заложено в бизнес програмата | Отчет на изпълнението към 30.09.2023 | Забележки/ Пояснения |
|--|--|--------------------------------------|----------------------|
| | 2023 | 2023 | |
| Предприемане на мерки по опазване на околната среда | Ежемесечен мониторинг на събраните и оползотворени отпадъци; | изпълнен | |
| | Информационен регистър на предадените и унищожени отпадъци; | води се | |
| | Ежемесечно отчитане | няма | не е приложимо за |

| | | | |
|---|---|------------------------|---|
| | произведената зелена енергия и количеството спестени вредни емисии; | | 2023 г. |
| | Ежемесечно отчитане на пречистените отпадни води | отчита се | |
| Организиране на социални дейности и политики, свързани със служителите | Брой трудови злополуки; | Няма трудови злополуки | |
| | Среден брой часове отсъствия поради временна нетрудоспособност; | 26 016 часа | по-малко от 5,7% от общия брой продуктивни часове за годината |
| | Брой служители постигнали увеличение на основното трудовото възнаграждение на база „Оценка за участие“; | 303 бр. | над 82% от общия брой служители |
| | Брой служители получили целеви награди | 5 бр. | |
| | Брой проведени обучения за повишаване на професионалната квалификация на служителите | 17 бр. | |
| Предприемане на мерки, относно предотвратяването на нарушения на правата на човека | Брой установени нарушения; | няма | |
| | Брой назначени на ръководна длъжност. | 17 бр. | |
| Предприемане на мерки, свързани с борбата с корупцията | Брой нарушения; | няма | |
| | Брой подадени сигнали за корупционни практики. | няма | |

Финансов резултат

Финансовият резултат към 30.09.2023 г е загуба в размер на 10 774 хил.лв. (към 30.09.2022 г. загубата е в размер на 11 574 хил.лв.), като акумулираната загуба към датата на междинния финансов отчет е в размер на 101 713 хил.лв.

Анализът на разходите, формиращи акумулираната загуба сочи три основни причини:

- Първата е финансовите разходи, които включват: изменението на курса на **JPY**, която води до големи положителни или отрицателни курсови разлики, които директно влияят върху финансовия резултат на Предприятието и разходите по обслужване на кредита по споразумение BG-P4 с Японската банка JBIC, съгласно Подзаемно споразумение са за обслужване на заем за проект „Разширение на пристанище Бургас“. Предприятието е подписало подзаемно споразумение и е поело дългосрочно задължение във валута „японски йени“, както следва: в размер на 10 028 916 485 японски йени за частта от заема използвана за изграждане на инфраструктура и 1 265 548 744 японски йени за частта от заема, използвана за заплащане на консултантски услуги;

- Втората причина са разходите за амортизации на Дълготрайните материални активи отдадени на концесия и на пристанищните оператори. Общият размер на разходите за амортизации за деветте месеца на 2023 г. е 22 984 хил.лв. в т.ч.: разходи за амортизации на активи отдадени на концесия – 7 350 хил.лв.; разходи за амортизации на активи отдадени на пристанищните оператори – 6 349 хил.лв. или общо разходи в размер на 13 358 хил.лв. /59,61% от общите/. Тенденцията е на увеличаване на разходите за амортизации на активите отдадени на концесия в резултат на увеличените инвестиционни разходи за следващите концесионни години;

- Третата причина е негативното отражението върху дейността на ДП „Пристанищна инфраструктура“ на военният конфликт между Руската федерация и Република Украйна и високите цени на енергоносителите в България.

Към датата на изготвяне на междинния финансов отчет продължава военният конфликт между Руската федерация и Република Украйна. В отговор на това са въведени различни икономически санкции срещу Руската федерация и свързани с нея физически и юридически лица, на глобално ниво. Непредсказуемата динамика в обстоятелствата и потенциалната всеобхватност на конфликта, на този етап практически е невъзможно да се направи надеждна преценка и измерване на потенциалния дългосрочен ефект от този конфликт.

Предприятието не може да извърши релевантна приблизителна оценка на възможния финансов ефект от бъдещите събития, причинени от продължаващия военен конфликт, високите цени на енергоносителите в България и новото разпространение на Ковид вируса. Предприятието ще работи активно за намаляване на отрицателните ефекти от военния конфликт и епидемията.

Генерален директор:

Лични данни
съгласно ЗЗЛД

Дирк Пергот

Михаил Андонов
Директор АФИО

