

ДЪРЖАВНО ПРЕДПРИЯТИЕ



ПРИСТАНИЩНА ИНФРАСТРУКТУРА

28 ЮЛИ 2016 г.

Държавно предприятие "Пристанищна инфраструктура" е образувано със Закона за морските пространства, вътрешните водни пътища и пристанищата на Република България (ЗМПВВПБР) (ДВ, бр. 104 от 2005 г., в сила от 27.12.2005 г.), като юридическо лице по смисъла на чл. 62, ал. 3 от Търговския закон.

Органи на управление на Държавно предприятие "Пристанищна инфраструктура" са:

Министърът на транспорта, информационните технологии и съобщенията;
Управителният съвет;
Генералният директор.

Предприятието е със седалище София и с териториални поделения (клонове): Пристанище Бургас с район на действие от географския паралел на българо-турската граница до географския паралел на нос Емине; Пристанище Варна с район на действие от географския паралел на нос Емине до географския паралел на българо-румънската граница; Пристанище Лом с район на действие от километър 645 до километър 845,650 от българския участък на р. Дунав; Пристанище Русе с район на действие от километър 374,100 до километър 645 от българския участък на р. Дунав.

Предметът на дейност на Държавно предприятие "Пристанищна инфраструктура" съгласно Закона за морското пространство, вътрешните водни пътища и пристанищата в Република България включва:

- изграждане, реконструкция, рехабилитация и поддържане на пристанищата за обществен транспорт с национално значение;
- управление на собствеността и организация на работата в пристанищата за обществен транспорт с национално значение;
- обезпечаване на достъп до пристанищата за обществен транспорт с национално значение;
- поддържане на съществуващите и изграждане на нови подходни канали, пристанищни акватории, морски и речни депа за изхвърляне на драгажна маса, вълноломи, защитни съоръжения и други, обслужващи пристанищата за обществен транспорт с национално значение;
- осъществяване на навигационното осигуряване на корабоплаването във вътрешните морски води, каналите и акваторията на пристанищата и др.
- предоставяне на услуги чрез Световната морска система за бедствия и безопасност;
- предоставяне на далекосъобщителни услуги кораб – бряг и бряг – кораб;
- предоставяне на услуги по управление на трафика и информационно обслужване на корабоплаването и предоставяне на речни информационни услуги на корабния трафик;
- предоставяне на хидрометеорологична информация;
- отговорност за наличието, изпълнението и поддържането на планове за сигурност на пристанищата за обществен транспорт с национално значение
- извършва пристанищните услуги по чл. 116, ал. 2, т. 2 и 3 от ЗМПВВПБР при предсрочно прекратяване на договор с пристанищен оператор до сключването на нов договор по предвидения в закона ред.

Държавата предоставя на Държавно предприятие "Пристанищна инфраструктура" имущество – публична и частна държавна собственост, определено с решение на Министерския съвет, за изпълнение на предмета му на дейност. Предприятието управлява

пристанищната инфраструктура и другите дълготрайни активи на пристанищата за обществен транспорт с национално значение.

В ДП „Пристанищна инфраструктура“ е въведена Интегрираната система за управление на качеството, сертифицирана по Международния стандарт ISO 9001:2008. През 2014 г. е внедрена Система за управление на сигурността на информацията по ISO 27001:2005 и на Система за управление на здравето и безопасността при работа BS OHSAS 18001:2007. Във връзка с Решение № 98 на Министерския съвет от 13.02.2015 г. и на основание чл. 115м, ал. 2 от ЗМПВВППРБ ДП „Пристанищна инфраструктура“ е вписано като пристанищен оператор на Пристанищен терминал „Русе-запад“ – пристанище за обществен транспорт с национално значение Русе, което наложи разширяване обхвата на ИСУ.

Разширението на обхвата на ИСУ включва предоставяне на пристанищни услуги в обхвата на сертификация за Пристанище Русе, Пристанищен терминал „Русе-запад“ за Стандарт ISO 9001:2008 – Система за управление на качеството и за Стандарт BS OHSAS 18001:2007 – Система за управление на здравето и безопасността при работа.



1. Анализ на приходите от продажби на Държавно предприятие „Пристанищна инфраструктура“ към 30.06.2016г.

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

Съгласно чл. 115с, ал. 1 от ЗМПВВППРБ приходите на Държавно предприятие „Пристанищна инфраструктура“ през 2016 год. се формират от:

1. пристанищните такси по чл. 103в, ал. 1, в това число: канални такси, тонажни корабни такси, линейни кейови такси, светлинни такси, такси за приемане и обработване на отпадъци – резултат от корабоплавателна дейност;
2. възнагражденията по договорите за извършване на пристанищни услуги по чл. 116, ал. 3, т. 1 и от договорите за извършване на дейности по чл. 116а, ал. 3 от ЗМПВВППРБ;
3. извършва пристанищните услуги по чл. 116, ал. 2, т. 2 и 3 от ЗМПВВППРБ при предсрочно прекратяване на договор за концесия с пристанищен оператор до сключването на нов договор по предвидения в закона ред;

4. приходи от собствена дейност;
5. лихви по депозити на собствени средства и по просрочени плащания;
6. републиканския бюджет;
7. дейности, свързани с осъществяването на предмета на дейност по чл. 115м, ал. 1 от ЗМПВППРБ.

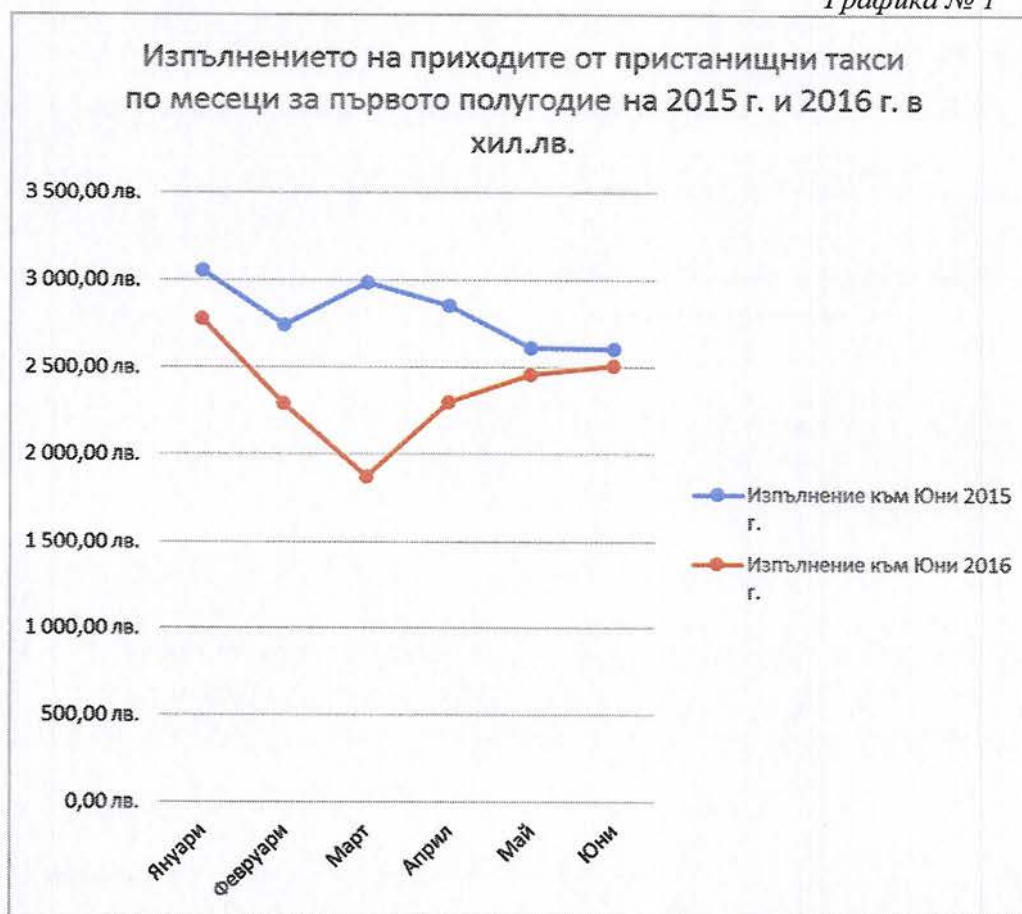
Министерският съвет по предложение на Министъра на транспорта, информационните технологии и съобщенията определя размера на таксите, реда и случаите, при които те се събират. Приходите от дейността през първото полугодие на 2016 г. са основно от такси по Тарифа за пристанищните такси, които Държавно 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. Планираните приходи от пристанищни такси за първото полугодие на 2016 г. са в размер на 15 500 хил.лв.

Общо приходите от оперативна дейност за първото полугодие на 2016 г. са в размер на 15 779 хил.лв. В Таблица № 1/Графика № 1 е посочено изпълнението на приходите от пристанищни такси по месеци за първото полугодие на 2015 г. и 2016 г.

Таблица № 1

Месец	Изпълнение към 30.06.2015 г.	Изпълнение към 30.06.2016 г.	Изменение 2 към 1 в %
в хил. лв.	1	2	3
Януари	3 063	2 782	90.83
Февруари	2 748	2 298	83.62
Март	2 988	1 873	62.68
Април	2 856	2 302	80.60
Май	2 615	2 461	94.11
Юни	2 608	2 511	96.28
Общо:	16 878	14 227	84.29

Графика № 1



По отношение на планираните приходи от пристанищни такси за първото полугодие на 2016 г. са заложили приходи в размер на 25 533 хил.лв.

ДП “Пристанищна инфраструктура“ извършва пристанищните услуги по чл. 116, ал. 2, т. 2 и 3 от ЗМПВППРБ при предсрочно прекратяване на договор с пристанищен оператор до сключването на нов договор по предвидения в закона ред. Издадено е Удостоверение за експлоатационна годност (УЕГ) № 13010/31.08.2015 г. валидно до предоставяне на пристанищния терминал на концесия. Пристанищния терминал е сертифициран по ISO 9001:2008 (Система за управление на качеството) и OHSAS 18001:2008 (Система за управление на безопасните условия на труд).

Утвърдени са необходимите вътрешни правилници, тарифа, технологични карти, щатно разписание, норменни разценки.

За първото полугодие на 2016 г. в Пристанищен терминал „Русе-запад“ са обработени 67 243,00 физически тона товари от 63 плавателни съда. Спрямо първото полугодие на 2015 г. са обработени 17 203,90 физически тона товари от 101 плавателни съда. По голямото увеличение е в резултат от увеличет товаропоток, но трябва да се има предвид, че дейността на пристанището започна от 01.04.2015 г. Съпоставката на обработените видове товари в тонове е представена в Таблица № 2.

Таблица № 2

ВИД ТОВАР В ТОНОВЕ	01.04-30.06.2015 г.	30.06.2016 г.
ВАЛЦДРАТ	4 674.2	6 989.50
ЛАМАРИНА	2 868.1	15 432.9
КАОЛИН	2 653.9	6 783.0
МИНЕРАЛНИ ТОРОВЕ	3 969.0	34 222.3
ВЪГЛИЩА	800.4	2 480.6
ЗЪРНЕНИ КУЛТУРИ	991.3	-
МЕТАЛНИ ТРЪБИ И ПРЪТИ	1 131.2	1 334.7
ДЪРВЕН МАТЕРИАЛ	115.8	-
Общо:	17 203.9	67 243.0

Приходите от пристанищни услуги за първото полугодие на 2016 г. са в размер на 649 хил.лв., спрямо първото полугодие на 2015 г. /121,4 хил.лв./, но както посочихме по горе периода на дейност на пристанището през 2015 г. започва от 01.04. Приходите са посочени по видове в Таблица № 3.

Таблица № 3

№	Приходи в лв.:	01.04-30.06.2015 г.	30.06.2016 г.
1.	Приходи от обработка на товари	89 885.06	422 056.47
2.	Приходи по съхранение на товари	15 053.46	161 028.57
3.	Приходи по митническо складиране	0.0	5 138.27
4.	Приходи от услуги по митническо обслужване, ел.енергия, вода и домуване	2 222.06	32 055.76
5.	Приходи от услуги по предоставяне на технически средства	14 143.39	26 363.76
6.	Приходи от услуги от предоставяне на пристанищен инвентар и заваряване	120.00	2 407.20
	Общо:	121 423.97	649 050.03

С Решение на МС № 41 от 22.01.2016 г. е стартирана процедура за приемане на предложение на концесионера „ТЕЦ Свилоза“ АД за прекратяване по взаимно съгласие на Договора за предоставяне на концесия за услуга върху Пристанищен терминал «Видин – юг», част от пристанище за обществен транспорт с национално значение Видин. Към датата на изготвяне на доклада тече процедура за издаване на временно удостоверение за експлоатационна годност на ДП «Пристанищна инфраструктура». Пристанищен терминал «Видин – юг» не извършва дейност до издаването на всички необходими документи, съгласно действащото законодателство.

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 поддръжане на пристанищната инфраструктура извършвани от пристанищните оператори. Пристанищните оператори изпълниха в пълен обем задължението си включително натрупаната забава от предходни периоди. Предвидените за първото полугодие на 2016 г. приходи са в размер на 1 210 хил.лв.

Обекти, изпълнени от държавните пристанищни оператори, по одобрените им инвестиционни програми за поддръжане, ремонт и рехабилитация за 2016 г., 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 30.06.2016 г. и отразени в Междинният финансов отчет за първото полугодие на 2016 г. Изпълнението по пристанища е: Пристанище Варна ЕАД – 1 107 719,25 лв., Пристанище Бургас ЕАД – 342 146,53 лв., Пристанищен комплекс Русе ЕАД – 00,00 лв., Пристанище Видин ЕООД – 00,00 лв. Общо за ДП „Пристанищна инфраструктура“ изпълнението е в размер на 1 449 865,78 лв. или увеличение с 19,82%.

2. Анализ на разходите на ДП „Пристанищна инфраструктура“ към 30.06.2016 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“.

През първото полугодие на 2016 г. са изплатени 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 5 704 хил.лв. в т.ч.: главница 4 306 хил.лв. и лихва 1 398 хил.лв.

През второто полугодие на 2016 г. ще се изплатят 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 6 032 хил.лв. в т.ч.: главница 4 597 хил.лв. и лихва 1 435 хил.лв. при курс на JPY към 30.06.2016 в размер на 0,0171489.

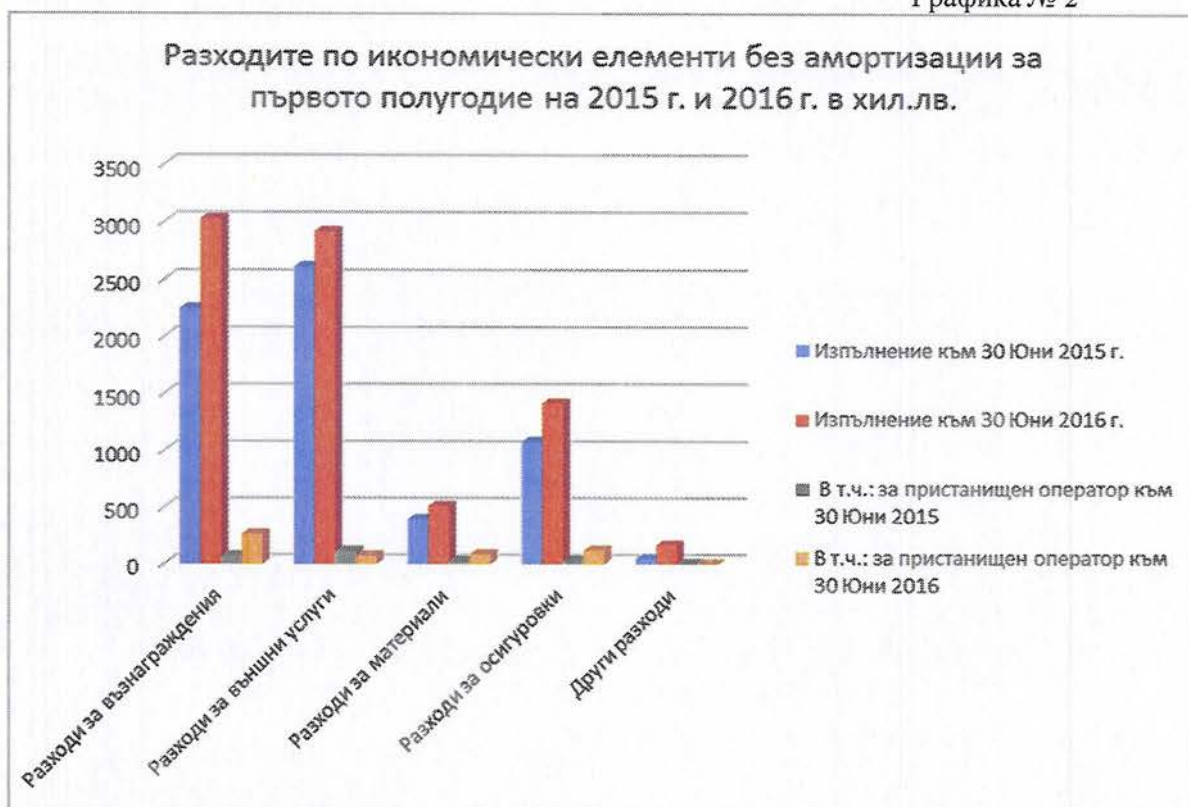
2.2. Общи разходи за дейността на Държавно предприятие “Пристанищна инфраструктура” към 30.06.2016 г.

Общо разходите за оперативна дейност през първото полугодие на 2016 г. са в размер на 22 877 хил.лв., което е с 3,37% по малко спрямо разходите през първото полугодие на 2015 г. /23 647 хил.лв./. В Таблица № 4/Графика № 2 са посочени разходите по икономически елементи без амортизации за първото полугодие на 2015 г. и 2016 г. и тяхното изменение в проценти.

Таблица № 4

Разходи по икономически елементи	Изпълнение към 30.06.2015 г.	Изпълнение към 30.06.2016 г.	Изменени е 2 към 1 в %
в хил. лв.	1	2	3
Разходи за материали	395	514	130.13
в т.ч.: за пристанищен оператор	23	87	378.26
Разходи за външни услуги	2 608	2 914	111.73
в т.ч.: за пристанищен оператор	112	73	65.18
Разходи за възнаграждения	2 247	3 025	134.62
в т.ч.: за пристанищен оператор	68	264	388.23
Разходи за осигуровки	1 077	1 418	134.49
в т.ч.: за пристанищен оператор	27	121	447.15
Други разходи	47	167	355.32
в т.ч.: за пристанищен оператор	-	1	-
Общо:	6 374	8 038	126.11
в т.ч.: за пристанищен оператор	230	547	237.83

Графика № 2



Структурата на разходите и техния размер в хил.лв. по видове са представени в следващите таблици:

Разходи за суровини, материали и консумативи:

Разходи за материали		
Вид разход	30.6.2016 г.	30.6.2015 г.
Горивни и смазочни материали	(76)	(80)
в т.ч.: Пристанищен оператор	(14)	(4)
Резервни части	(19)	(14)
в т.ч.: Пристанищен оператор	(7)	-
Работно облекло	(3)	(13)
Ел. енергия	(270)	(184)
в т.ч.: Пристанищен оператор	(56)	(16)
Топлоенергия	(14)	(24)
Вода	(4)	(5)
Офис материали и консумативи	(6)	(4)
Инвентар	(89)	(63)
Санитарни материали	(8)	(9)
Материали за поддръжка	(12)	(10)
в т.ч.: Пристанищен оператор	(3)	-
Други материали	(13)	(8)
в т.ч.: Пристанищен оператор	(3)	(2)
Общо	(514)	(395)

Разходи за външни услуги:

Разходи за външни услуги		
Вид разход	30.6.2016 г.	30.6.2015 г.
Нает транспорт	(70)	(62)
в т.ч.: Пристанищен оператор	(8)	-
Наеми	(27)	(102)
в т.ч.: Пристанищен оператор	(23)	(99)
Ремонти	(1 019)	(748)
Съобщителни услуги	(129)	(128)
в т.ч.: Пристанищен оператор	(1)	(2)
Консултански и други договори	(152)	(132)
Застраховки	(93)	(66)
Охрана	(117)	(113)
в т.ч.: Пристанищен оператор	(23)	(11)
Абонаменти	(169)	(190)
в т.ч.: Пристанищен оператор	(3)	-
Разходи за адм.такси	(199)	(216)
Разходи по ЗМДТ	(218)	(135)
Обучене и квалификация	(36)	(16)
Други разходи за външни услуги	(74)	(10)
в т.ч.: Пристанищен оператор	(11)	(5)
Обработка на отпадците	(611)	(690)
Общо	(2 914)	(2 608)

Разходи за заплати и осигуровки на персонала:

Разходи за заплати и осигуровки		
Разходи за:	30.6.2016 г.	30.6.2015 г.
Разходи за заплати	(3 025)	(2 247)
в т.ч.: Пристанищен оператор	(264)	(68)
Разходи за осигуровки	(1 418)	(1 077)
в т.ч.: Пристанищен оператор	(122)	(27)
Общо	(4 443)	(3 324)

Други разходи:

Други разходи		
Вид разход	30.6.2016 г.	30.6.2015 г.
Разходи за командировки	(134)	(96)
в т.ч.: Пристанищен оператор	(1)	-
Разходи представителни	(33)	(23)
в т.ч.: Пристанищен оператор	(1)	-
Върната провизия по ЗМДТ	-	75
Данъци и такси	-	(3)
Общо	(167)	(47)

Общият размер на разходите за амортизации за първото полугодие на 2016 г. е 14 839 хил.лв. в т.ч.: разходи за амортизации на активи отдадени на концесия – 4 615 хил.лв. Начислените разходи за амортизации на активите отдадени на концесия влияят отрицателно на финансовия резултат и увеличават счетоводната загуба за първото полугодие на 2016 г.

Разходи за амортизации:

Разходи за амортизации		
Вид разход	30.6.2016 г.	30.6.2015 г.
Разходи за амортизации на производствени	(14 839)	(17 273)
дълготрайни материални активи	(13 611)	(16 799)
дълготрайни нематериални активи	(1 228)	(474)
Общо	(14 839)	(17 273)

Чувствителността към изменение на курса на **JPY**, води до големи положителни или отрицателни курсови разлики, които директно влияят върху финансовия резултат на Предприятието, като ефекта за първото полугодие на 2016 г. е отрицателна курсова разлика. Тази отрицателна курсова разлика оказва негативно влияние на финансовия резултат на Предприятието и формира счетоводна загуба за първото полугодие на 2016 г.

Финансови приходи:

Финансови приходи		
Вид приход	30.6.2016 г.	30.6.2015 г.
Приходи от лихви в т.ч.:	27	45
по сметки	27	45
Положителни курсови разлики	5 601	7 665
Общо	5 628	7 710

Финансови разходи:

Финансови разходи		
Вид разход	30.6.2016 г.	30.6.2015 г.
Разходи за лихви в т.ч.:	(1 398)	(1 284)
по заеми от финансови предприятия	(1 398)	(1 284)
Отрицателни курсови разлики	(21 710)	(14 020)
Други финансови разходи	(8)	(3)
Общо	(23 116)	(15 307)

Заложените общи разходи по видове за дейността в Годишната програма за изграждане, реконструкция, рехабилитация и поддържане на пристанищата за обществен транспорт с национално значение на ДП „Пристанищна инфраструктура“ за първото полугодие на 2016 г. са:

Видове разходи	Стойност (хил.лв.)
Разходи за материали	495
Разходи за външни услуги	2 825
Разходи за персонал	2 980
Разходи за социални осигуровки и плащания	1 455
Други разходи	380
Общо:	8 135

От извършеният анализ на приходите и разходите на дейността на ДП „Пристанищна инфраструктура“ се оформят три основни причини за отрицателният финансов резултат за първото полугодие на 2016 г. или счетоводна загуба в размер на 24 586 хил.лв. преди данъци. Тези причини ще оказват трайно влияние и върху резултата във финансовия отчет през първото полугодие на 2016 г. Основните рискове и несигурности в дейността на ДП „Пристанищна инфраструктура“ през 2016 г. и в частност през първото полугодие могат да се характеризират в следната последователност:

- Първо: Чувствителността към изменение на курса на **JPY**, която води до големи положителни или отрицателни курсови разлики, които директно влияят върху финансовия резултат на Предприятието. Разходите по обслужване на кредита (отрицателна курсова разлика в размер на 20 738 хил.лв.) по споразумение BG-R4 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;
- Второ: Разходите за амортизации на Дълготрайните материални активи отдадени на концесия. Общият размер на разходите за амортизации за първото полугодие на 2016 г. е 14 839 хил.лв. в т.ч.: разходи за амортизации на активи отдадени на концесия – 4 615 хил.лв.
- Трето: С Решение № 8928/2015 г. на Върховния административен съд, Седмо отделение по адм. д. № 13212/2014 г. е обявено в ДВ. бр. 9/02.02.2016 г. за нищожна и съответно отменени разпоредби от Тарифата за пристанищните такси, събирани от ДП Пристанищна инфраструктура в редакцията на нормативния акт, приета с Постановление № 254 на МС от 2014 г. След направен анализ и получено становище от Министерството на транспорта,

информационните технологии и съобщенията – РД-08-100/01.03.2016 г., ръководството на дружеството, счита че Тарифата за пристанищните такси, събирани от ДП Пристанищна инфраструктура в периода, до обявяване на частична нищожност, Тарифата е била част от действащото законодателство, като отменените части от нея имат действие занапред.

Генерален директор:

Ангел Забуртов



Изготвил:

Директор АФИО

Михаил Андонов