ДЪРЖАВНО ПРЕДПРИЯТИЕ „ПРИСТАНИЩНА ИНФРАСТРУКТУРА“

ГЛАВНО УПРАВЛЕНИЕ – СОФИЯ

София 1574, бул. „Шипченски проход“ № 69, e-mail: office@bgports.bg, тел.: +359 2 807 9999, факс: +359 2 807 9966

А Н А Л И З

на дейността на ДП „Пристанищна инфраструктура“ към 30.09.2025 год.

1. Анализ на приходите от продажби на Държавно предприятие „Пристанищна инфраструктура” към 30.09.2025 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 ЗМПВВППРБ приходите на Държавно предприятие „Пристанищна инфраструктура" през 2025 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 30.09.2025 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 и концесионери по привличане на товари и икономическото развитие на страната.

Общо приходите от оперативна дейност към 30.09.2025 г. са в размер на 45 002 хил.лв. спрямо приходите към 30.09.2024 г. /46 254 хил.лв./ или има намаление с 2,71%. В табличен вид е посочено изпълнението на приходите от събиране на такси по Тарифата по месеци към 30.09.2025 г. и към 30.09.2024 г.

Таблица № 1

Месец	**Изпълнение 30.06.2025 г.**	**Изпълнение 30.06.2024 г.**	**Изменение 1 към 2 в %**
в хил.лв.	1	2	3
Януари	3 134	2 455	127,66
Февруари	2 776	2 901	95,69
Март	2 572	2 941	87,45
Април	2 860	2 981	95,94

Май	2 749	3 124	88
Юни	2 895	3 238	89,4
Юли	3 554	3 768	94,32
Август	2 891	3 321	87,05
Септември	2 792	2 537	110,05
Общо:	**26 223**	**27 266**	**96,17**

В следващата таблица са представени начислените приходи от пристанищни такси за деветте месеца на 2025 г., разпределени по пристанищни терминали и по видове такси.

Таблица № 2

	Такса ферибот	Еко такса	Свидетелство за отплаване	Инфр.Такса за Достъп	Светлинна Инфр.Такса	Операт. Инфр.Такса	Тонажна Инфр.Такса	Общо лева
Общо Варна	**82 887,72**	**739 110,38**	**153 476,11**	**8 719 535,04**	**241 319,24**	**2 265 651,26**	**0,00**	**12 201 979,75**
Варна - изток	1 594,01	96 959,78	8 488,42	1 038 564,19	15 382,51	368 128,34	0,00	1 529 117,25
Варна - запад	0,00	374 131,73	69 413,37	4 693 935,60	130 472,80	1 137 018,01	0,00	6 404 971,51
Леспорт	0,00	10 317,09	3 559,66	101 855,54	4 361,54	120 676,63	0,00	240 770,46
Балчик	0,00	23 460,55	8 351,51	206 016,76	8 996,93	77 828,33	0,00	324 654,08
Петрол	0,00	12 654,12	1 779,83	194 546,60	3 344,43	16 170,83	0,00	228 495,81
ТЕЦ-Езерово	0,00	47 849,58	9 036,06	938 103,82	16 135,50	235 393,93	0,00	1 246 518,89
ПЧМВ-Варна	0,00	44 182,34	9 172,97	760 590,82	15 597,65	144 715,79	0,00	974 259,57
Одесос ПБМ	0,00	41 327,13	13 417,18	326 532,89	14 688,44	125 574,11	0,00	521 539,75
ПЧМВ-Варна Ойл	0,00	11 441,81	3 422,75	125 947,36	3 989,91	24 758,86	0,00	169 560,69
СТФ	0,00	0,00	0,00	4 787,88	0,00	0,00	0,00	4 787,88
КРЗ Одесос	0,00	0,00	6 845,50	137 811,76	13 182,16	6 743,66	0,00	164 583,08
МТГ - Делфин	0,00	0,00	3 970,39	66 455,19	7 334,31	3 917,52	0,00	81 677,41
Булярд	0,00	0,00	2 464,38	64 673,46	5 104,65	2 783,13	0,00	75 025,62
Терем - КРЗ	0,00	0,00	1 779,83	17 995,63	2 562,16	1 897,14	0,00	24 234,76
Булпорт - Логистика	0,00	0,00	0,00	440,05	166,25	44,98	0,00	651,28
Фериботен комплекс	81 293,71	45 658,95	6 708,59	0,00	0,00	0,00	0,00	133 661,25
Варна рейд	0,00	31 127,30	5 065,67	41 277,49	0,00	0,00	0,00	77 470,46
Общо Бургас	**71 729,93**	**798 577,43**	**148 302,87**	**9 997 540,16**	**221 682,71**	**1 588 989,30**	**0,00**	**12 826 822,40**
Бургас Изток 1	0,00	65 608,46	8 488,42	474 947,64	10 444,18	80 236,02	0,00	639 724,72
Бургас Изток 2	0,00	87 954,53	20 810,32	1 031 726,54	28 672,45	234 451,28	0,00	1 403 615,12
Бургас Изток 2а	11 157,93	81 724,94	16 976,84	1 227 460,68	26 364,47	176 570,50	0,00	1 540 255,36
Бургас Запад	0,00	240 615,43	44 632,66	3 574 025,45	82 799,35	406 274,90	0,00	4 348 347,79
Пристанище Несебър	0,00	821,44	0,00	813,64	0,00	0,00	0,00	1 635,08
Росенец	0,00	84 032,51	10 434,50	1 850 138,87	30 921,30	195 127,36	0,00	2 170 654,54
Порт България Уест	60 572,00	77 108,99	18 209,03	447 594,90	16 810,47	174 870,84	0,00	795 166,23
Бургаски кей Либърти	0,00	25 660,74	7 803,87	163 946,96	8 625,33	177 957,12	0,00	383 994,02
КРЗ Порт-Бургас	0,00	37 209,90	11 226,62	485 039,41	14 062,48	134 457,51	0,00	681 995,92
Трансстрой-Бургас	0,00	1 417,97	821,46	11 819,05	821,46	8 263,39	0,00	23 143,33
Бургаски корабостр.	0,00	0,00	1 506,01	9 718,44	2 161,22	780,38	0,00	14 166,05

Бургас рейд	0,00	96 422,52	6 982,41	720 308,58	0,00	0,00	0,00	823 713,51
Несебър рейд	0,00	0,00	410,73	0,00	0,00	0,00	0,00	410,73
Общо Русе	**0,00**	**21 085,43**	**0,00**	**283 212,99**	**0,00**	**0,00**	**192 473,18**	**496 771,60**
Русе - център	0,00	6 572,16	0,00	17 533,13	0,00	0,00	0,00	24 105,29
Русе - запад	0,00	2 816,64	0,00	9 925,63	0,00	0,00	52 463,17	65 205,44
Силистра	0,00	273,84	0,00	801,88	0,00	0,00	0,00	1 075,72
Тутракан	0,00	136,92	0,00	459,65	0,00	0,00	0,00	596,57
Свищов	0,00	7 628,15	0,00	71 290,04	0,00	0,00	68 806,04	147 724,23
Сомовит	0,00	1 251,84	0,00	10 424,75	0,00	0,00	71 203,97	82 880,56
Фериб. т-л Силистра	0,00	1 525,68	0,00	59 085,53	0,00	0,00	0,00	60 611,21
Фериб. т-л Никопол	0,00	880,20	0,00	113 692,38	0,00	0,00	0,00	114 572,58
Общо Лом	**0,00**	**21 594,20**	**0,00**	**87 121,16**	**0,00**	**0,00**	**563 300,62**	**672 015,98**
Лом	0,00	4 850,86	0,00	26 795,56	0,00	0,00	250 000,05	281 646,47
Оряхово	0,00	1 427,88	0,00	5 642,59	0,00	0,00	28 230,46	35 300,93
Видин - център	0,00	5 770,20	0,00	11 068,79	0,00	0,00	0,00	16 838,99
Видин - юг	0,00	586,80	0,00	5 222,03	0,00	0,00	44 913,72	50 722,55
Видин - север	0,00	919,31	0,00	4 195,20	0,00	0,00	22 701,31	27 815,82
Русе-изток 1	0,00	2 621,03	0,00	15 480,58	0,00	0,00	139 337,26	157 438,87
Русе-изток 2	0,00	5 418,12	0,00	18 716,41	0,00	0,00	78 117,82	102 252,35
Общо ДППИ	**154 617,65**	**1 580 367,44**	**301 778,98**	**19 087 409,35**	**463 001,95**	**3 854 640,56**	**755 773,80**	**26 197 589,73**

Към 30.09.2025 г. в Клон – ТП „Пристанище Варна“, Клон – ТП „Пристанище Бургас“, Клон – ТП „Пристанище Русе“ и Клон – ТП „Пристанище Лом“ са обработени 5 570 бр. плавателни съда показани в Таблица № 3.

Таблица № 3

Вид плавателен съд	***Количество бр.***
Контейнеровоз	356
LPG танкер	91
Бълкер	347
Генерален тип кораб	1 366
Кораб по чл.5 КТК	484
Несамоходен речен	369
Нефтен танкер	181
Нефтен химикаловоз	21
Пътнически и ро-ро по БГ-RO	186
Пътнически, ро-ро и фериботен	409
Ро-ро кораб	97
Самоходен речен	1 332
Специален кораб по чл.5 от КТК	128
Спорт и развлеч. с нетърг.цел	13
Танкер/химикаловоз	190
Общо	**5 570**

Към 30.09.2025 г. в Пристанищен терминал „Русе-запад", Пристанищен терминал „Петрол", Пристанищен терминал „Фериботен комплекс Варна", Фериботен терминал „Силистра", Пристанищен терминал „ТЕЦ Езерово", Пристанищен терминал „Росенец" и Обособена зона „Марина порт Бургас" са обработени 2 481 085,65 физически тона товари от 365 плавателни съда, 220 вагона, 15 623 МПС, 13 ветроходни яхти и 1 320 пътника, а към 30.09.2024 г. от Пристанищен терминал „Русе-запад", Пристанищен терминал „Петрол", Пристанищен терминал „Фериботен комплекс Варна", Пристанищен терминал „ТЕЦ Езерово" и Пристанищен терминал „Росенец" са обработени 2 417 607,87 физически тона товари от 321 плавателни съда, 1 547 вагона, 36 693 МПС и 3 477 пътника, представени в Таблица № 4.

Таблица № 4

ОБРАБОТЕНИ ТОВАРИ		**ТОН**	**ТОН**
ВИД ТОВАР		**30.09.2025 г.**	**30.06.2024 г.**
ВАЛЦДРАТ		4 471,50	1 182,30
ЛАМАРИНА		38 852,20	16 616,20
ШРОТ		-	4 195,20
МИНЕРАЛНИ ТОРОВЕ		23 719,60	18 995,70
СЛЪНЧОГЛЕД, СЛЪНЧОГЛЕДОВ ШРОТ		4 730,60	-
ЗАХАР		2 503,70	-
ФЕЛДШПАТ		802,5	-
КАОЛИН		800,3	-
ДИЗЕЛ		222 950,85	106 243,42
БИОДИЗЕЛ		-	11 129,95
ДРУГИ НАЛИВНИ ТОВАРИ		3 954,50	-
СУРОВ НЕФТ		1 680 996,30	1 578 605,10
НЕФТОПРОДУКТИ		497 303,60	770 640,00
Общо товари:		**2 481 085,65**	**2 417 607,87**
Обработени плавателни съда:	**Бр.**	**365**	**321**
Вагони:	**Бр.**	**220**	**1 547**
МПС	**Бр.**	**15 623**	**36 693**
Ветроходни яхти	**Бр.**	**13**	**-**
Пътници	**Бр.**	**1 320**	**3 477**

Приходите от пристанищни услуги към 30.09.2025 г. са в размер на 13 796 хил.лв., а към 30.09.2024 г. са били в размер на 16 096 хил.лв. или намаление с 14,29%, което се дължи на провеждана профилактика в Пристанищен терминал „Росенец".

Приходите от пристанищни услуги към 30.09.2025 г. и към 30.09.2024 г. са посочени по видове в Таблица № 5.

Таблица № 5

№	Приходи от пристанищни услуги	Изпълнение 30.06.2025 г. лв.	Изпълнение 30.06.2024 г. лв.
1	ОБРАБОТКА НА ТОВАРИ	11 566	14 451
2	СЪХРАНЕНИЕ НА ТОВАРИ	231	163
3	МИТНИЧЕСКО СКЛАДИРАНЕ	13	11
4	УСЛУГИ ЕЛ. ЕНЕРГИЯ И ДР.	29	31
5	УСЛУГИ С ТЕХН. СРЕДСТВА	52	56
6	КОРАБНО МЯСТО	131	191
7	АВТОКАНТАР	18	12
8	ТАКСА МОСТ	699	119
9	ТАКСА ДЕЗИНФЕКЦИЯ	44	19
10	ТАКСА ПАРКИНГ	236	226
11	ШВАРТОВАНЕ /ОТШВАРТОВАНЕ	622	521
12	КОМУНАЛНИ УСЛУГИ	88	120
13	ПРЕСТОЙ НА НЕРАБОТЕН КЕЙ	4	32
14	ПРЕТОВАРВАНЕ И ТАЛИГИ и др.	64	144
	Общо	13 797	16 096

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 ЗМПВВППРБ, 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 ЗМПВВППРБ 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. В сила до 30.03.2024 г.

На 01.04.2024 г. се подписаха Допълнителни споразумения към сключени договори по § 74, ал. 3 от ПЗРЗМПВВППРБ, за ползване на ДМА – публично държавна собственост, с които се променя възнаграждението по тях. За операторите по море се определиха два компонента на възнаграждението - фиксирана и променлива част. Фиксираната част са амортизационите отчисления за предходната каледарна година на активите предоставени на операторите, а променлива част представлява 1% от общия размер на нетните приходи от продажби от всички съпътстващи дейности. За операторите по река се определиха също два компонента фиксирана и променлива част на възнаграждението. Фиксираната част са амортизационите отчисления за предходната каледарна година на активите предоставени на операторите, а променлива част е в

размер на 0,20 евро без ДДС на тон годишно, за реализиран товарооборот над 500 000 тона. За "Пристанище Видин" ЕООД фиксираната част се определя на 0,20 евро на преминал пътник и променлива част от 1% от общия размер на нетните приходи от продажби от всички съпътстващи дейности.

Към 30.09.2025 г. приходите по § 74 от ЗМПВВППРБ от фиксираната част на „Пристанище Варна" ЕАД са в размер на 2 490 975,00 лв., а от променливата част 7 652,29 лв.

За първите девет месеца на 2025 год. „Пристанище Варна" ЕАД е извършил инвестиции, ремонт и поддръжка на пристанищната инфраструктура, предоставена му за ползване, в размер на 1 648 858,12 лв. по утвърдената инвестиционна програма за 2025 г.

Салдото на „Пристанище Бургас" ЕАД е в размер на 400 766,93 лв. по § 74 от договор № ПрО-1/24.01.2007 г. към 30.06.2025 г. През отчетния период операторът няма изпълнени обекти от инвестиционнат си програма.

„Пристанище Бургас" ЕАД е извършил инвестиции, ремонт и поддръжка на пристанищната инфраструктура, предоставена му за ползване, в размер на 76 895,05 лв. по утвърдената инвестиционна програма за 2025 г.

Съгласно чл. 53, ал. 1 от ДС-2/01.04.2024 г. към Договор № 62/26.09.2006 г. между „Пристанищен комплекс – Русе" ЕАД и МТС са издадени фактури на стойност 153 300,00 лв. „Пристанищен комплекс – Русе" ЕАД няма изпълнени обекти от инвестиционнат си програма за 2025 г.

Съгласно Допълнително споразумение № ДС-3/01.04.2024 г. между МТС и „Пристанище Видин" ЕООД в Клон – ТП „Пристанище Лом" е получена „Декларация за липса на приходи от съпътсващи дейности" съгласно чл. 53, ал. 1, т. 2 от ДС-3/01.04.2024 г. с вх. № 18-03-6/27.06.2025 г. на оператора на „Пристанище Видин" ЕООД. На основание чл. 53, ал. 1, т. 1 от Допълнително споразумение № ДС-3/01.04.2024 г. е издадена фактура в размер на 7 611,00 лв. Обекти, изпълнени от „Пристанище Видин ЕООД", по одобрената им инвестиционни програми за поддържане, ремонт и рехабилитация, за ползване на ДМА – публично държавна собственост не са отчетени към 30.09.2025 г.

2. Анализ на разходите на ДП „Пристанищна инфраструктура" към 30.09.2025 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 30.09.2025 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 3 218 хил.лв., в т.ч.: главница 2 958 хил.лв. и лихви 260 хил.лв., при изплатени средства към 30.09.2024 г. в размер на 8 156 хил.лв., в т.ч.: главница 7 339 хил.лв. и лихва 817 хил.лв.

2.2. Общи разходи за дейността на Държавно предприятие „Пристанищна инфраструктура" към 30.09.2025 г.

Общо разходите към 30.09.2025 г.за оперативна дейност са в размер на 65 193 хил.лв., което е с 11.40% повече спрямо разходите към 30.09.2024 г. /57 763 хил.лв./.

Разходите за извършване на пристанищни услуги към 30.09.2025 г. са в размер на 14 829 хил.лв., а за същия период на 2024 г. са 15 312 хил.лв.

В таблица № 6 са посочени разходите по икономически елементи към 30.09.2025 г. и към 30.09.2024 г. и тяхното изменение в проценти от което е видно, че ДППИ има увеличение на разходите за периода с 10.42 %.

Таблица № 6

Разходи по икономически елементи	**Изпълнение 30.09.2025 г.**	**Изпълнение 30.09.2024 г.**	**Изменение 1 към 2 в %**
в хил. лв.	2	2	4
Разходи за материали	(1 325)	(1 163)	113,93
в т.ч. за пристанищен оператор	(313)	(290)	107,93
в т.ч. съпътващи дейности	(150)	(120)	125,00
Разходи за външни услуги	(15 856)	(16 304)	97,25
в т.ч. за пристанищен оператор	(7 707)	(9 062)	85,05
в т.ч. съпътващи дейности	(239)	(155)	154,19
Разходи за възнаграждения	(11 818)	(9 294)	127,16
в т.ч. за пристанищен оператор	(1 443)	(1 156)	124,83
в т.ч. съпътващи дейности	(367)	(310)	118,39
Разходи за осигуровки	(4 514)	(4 031)	111,98
в т.ч. за пристанищен оператор	(617)	(544)	113,42
в т.ч. съпътващи дейности	(68)	(60)	113,33
Други разходи	(1 814)	(854)	212,41
в т.ч. за пристанищен оператор	(129)	(118)	109,32
в т.ч. съпътващи дейности	(254)	(253)	100,40
ОБЩО:	**(35 327)**	**(31 646)**	**111,63**
в т.ч.: за пристанищен оператор	**(10 209)**	**(11 170)**	**91,40**
в т.ч.: съпътващи дейности	**(1 078)**	**(898)**	**120,04**

Структурата на извършените разходи и техния размер по видове към 30.09.2025 г. и 30.09.2024 г. са представени в следващите таблици в хил.лв.:

Разходи за суровини, материали и консумативи

Вид разход:	**Отчет 30.09.2025 г.**	**Отчет 30.09.2024 г.**	**Изменение 1 към 2 в %**
Гориво и смазочни материали	(123)	(114)	107,89
в т.ч.: Пристанищен оператор	(35)	(26)	134,62
Ел.енергия, топлоенергия и вода	(931)	(812)	114,66
в т.ч.: Пристанищен оператор	(225)	(226)	99,56
в т.ч.: съпътващи дейности	(138)	(94)	145,74
Канцеларски материали	(23)	(24)	95,83
в т.ч.: Пристанищен оператор	(7)	(7)	100,00
Консумативи и резервни части	(50)	(65)	76,92
в т.ч.: Пристанищен оператор	(8)	(13)	61,54
Други материали (санитарни и др.)	(140)	(74)	189,19
в т.ч.: Пристанищен оператор	(13)	(6)	216,67
в т.ч.: съпътващи дейности	(11)	(14)	78,57
Работно облекло и предпазни средства	(19)	(18)	105,56

в т.ч.: Пристанищен оператор	(9)	(7)	128,57
в т.ч.: съпътващи дейности	(1)	(1)	100,00
Инвентар, нямащ характер на ДА	(39)	(56)	69,64
в т.ч.: Пристанищен оператор	(16)	(5)	320,00
в т.ч.: съпътващи дейности	(1)	(11)	9,09
Общо:	**(1 325)**	**(1 163)**	113,93
в т.ч.: за пристанищни услуги	**(313)**	**(290)**	107,93
в т.ч.: съпътващи дейности	**(150)**	**(120)**	124,17

Спрямо разходите към 30.09.2024 г. има увеличение на разходите за суровини, материали и консумативи с 12.23%.

Разходи за външни услуги

Вид разход:	**Отчет 30.09.2025 г.**	**Отчет 30.09.2024 г.**	**Изменение 1 към 2 в %**
Охрана	(952)	(742)	128,30
в т.ч.: Пристанищен оператор	(449)	(345)	130,14
в т.ч.: съпътващи дейности	(41)	(24)	170,83
Транспорт	(4)	(24)	16,67
в т.ч.: Пристанищен оператор	(1)	(5)	20,00
в т.ч.: съпътващи дейности	-	(1)	0,00
Консултантски и други договори	(210)	(189)	111,11
в т.ч.: Пристанищен оператор	(3)	(1)	300,00
Застраховки	(330)	(141)	234,04
в т.ч.: Пристанищен оператор	(64)	(32)	200,00
в т.ч.: съпътващи дейности	(7)	(1)	700,00
Текущ ремонт и поддръжка	(4 075)	(3 728)	109,31
в т.ч.: Пристанищен оператор	(74)	(40)	185,00
в т.ч.: съпътващи дейности	(5)	(4)	125,00
Пощенски и телекомуникационни услуги	(313)	(266)	117,67
в т.ч.: Пристанищен оператор	(12)	(10)	120,00
в т.ч.: съпътващи дейности	(5)	(4)	125,00
Абонаменти	(415)	(388)	106,96
в т.ч.: Пристанищен оператор	(29)	(22)	131,82
в т.ч.: съпътващи дейности	(110)	(90)	122,22
Разходи за реклама и публични събития	(73)	(39)	187,18
в т.ч.: съпътващи дейности	(46)	(6)	766,67
Други разходи за външни услуги	(729)	(555)	131,35
в т.ч.: Пристанищен оператор	(82)	(68)	120,59
в т.ч.: съпътващи дейности	(25)	(115)	21,74
Разходи за пристанищни услуги	(6 993)	(8 561)	81,68

Разходи по управление на отпадъци	(1 762)	(1 672)	105,38
Общо:	**(15 856)**	**(16 305)**	**97,25**
в т.ч.: за пристанищни услуги	**(7 707)**	**(9 084)**	**84,84**
в т.ч.: съпътващи дейности	**(239)**	**(245)**	**97,55**

Спрямо разходите към 30.09.2024 г. има намаление на разходите за външни услуги с 2,83%.

Разходи за заплати и осигуровки на персонала

Разходи за:	**Отчет 30.09.2025 г.**	**Отчет 30.09.2024 г.**	**Изменение 1 към 2 в %**
за заплати:	**(11 818)**	**(9 294)**	**127,16**
в т.ч.: ключов ръководен персонал	(416)	(369)	112,74
в т.ч.: Пристанищен оператор	(1 443)	(1 156)	124,83
в т.ч.: съпътващи дейности	(367)	(310)	118,39
за осигуровки и социални плащания:	**(4 514)**	**(4 031)**	**111,98**
в т.ч.: ключов ръководен персонал	(23)	(17)	135,29
в т.ч.: Пристанищен оператор	(617)	(544)	113,42
в т.ч.: съпътващи дейности	(68)	(60)	113,33
Общо:	**(16 332)**	**(13 325)**	122,57
в т.ч.: ключов ръководен персонал	**(439)**	**(386)**	113,73
в т.ч.: за пристанищни услуги	**(2 060)**	**(1 700)**	121,18
в т.ч.: съпътващи дейности	**(435)**	**(370)**	117,57

Със Заповед № ПД-199/09.09.2025 г. на Министъра на транспорта и съобщенията е утвърдено щатно разписание и щатен брой на работещите в предприятието в размер на 420 броя. Спрямо 30.09.2024 г., има увеличение на изплатените средства за заплати и осигуровки на персонала в размер на 3 007 хил.лв.

Други разходи

Вид разход:	**Отчет 30.09.2025 г.**	**Отчет 30.09.2024 г.**	**Изменение 1 към 2 в %**
Командировки в страната и чужбина	(178)	(115)	154,78
в т.ч.: Пристанищен оператор	(9)	(1)	900,00
в т.ч.: съпътващи дейности	(1)	(1)	100,00
Представителни разходи	(51)	(50)	102,00
в т.ч.: Пристанищен оператор	(3)	(4)	75,00
Обучение, курсове, семинари	(46)	(15)	306,67
в т.ч.: Пристанищен оператор	(2)	(6)	33,33
Разходи за такси по ПМС	(360)	-	0
Разходи за данъци и такси, вкл. по ЗМДТ	(1 179)	(674)	174,93
в т.ч.: Пристанищен оператор	(115)	(107)	107,48

в т.ч.: съпътващи дейности	(254)	(252)	100,79
Общо:	**(1 814)**	**(854)**	**212,41**
в т.ч.: за пристанищни услуги	**(129)**	**(118)**	**109,32**
в т.ч.: съпътващи дейности	**(255)**	**(253)**	**100,79**

Има увеличение на „другите разходи“ спрямо същия период на миналата година с 52,92%.

Разходи за амортизации

Вид разход:	**Отчет 30.09.2025 г.**	**Отчет 30.09.2024 г.**	**Изменение 1 към 2 в %**
за амортизации на дълготрайни материални активи	(29 974)	(25 677)	116,73
в т.ч.: Пристанищен оператор	(4 620)	(4 142)	111,54
в т.ч.: съпътващи дейности	(506)	(513)	98,64
за амортизации дълготрайни нематериални активи	(476)	(440)	108,18
Общо:	**(30 450)**	**(26 117)**	**116,59**
в т.ч.: за пристанищни услуги	**(4 620)**	**(4 142)**	**111,54**
в т.ч.: съпътващи дейности	**(506)**	**(513)**	**98,64**

Общият размер на разходите за амортизации към 30.09.2025 г. е 30 450 хил.лв. в т.ч.: разходи за амортизации на активи отдадени на концесия – 7 263 хил.лв. Общия размер на разходите за амортизации за периода на 2024 г. е 26 117 хил. лв. в т.ч.: разходи за амортизации на активи отдадени на концесия – 7 182 хил. лв. Начислените разходи за амортизации на активите отдадени на концесия 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 30.09.2025 г. е положителна курсова разлика в размер на 1 451 хил.лв.

Финансови приходи

Вид приход	**30.09.2025 г.**	**30.09.2024 г.**
Приходи от лихви	99	273
Положителни курсови разлики	2 666	3 289
Общо	2 765	3 562

Финансови разходи

Вид разход	**30.09.2025 г.**	**30.09.2024 г.**
Разходи за лихви	(420)	(817)
Отрицателни курсови разлики	(1 215)	(2 481)
Други финансови разходи	(14)	(18)
Общо	(1 649)	(3 316)

В утвърдената „Годишна програма на ДП “Пристанищна инфраструктура за изграждане, реконструкция, рехабилитация и поддържане на пристанищата по чл. 106а и на другите пристанища

- държавна собственост“ за 2025 г. са заложени разходи за 145 обекта, от които 9 обекта, се финансират от републиканския бюджет в размер на 58 719 хил. лв. Усвоените средства от капиталов трансфер към 30.09.2025 г. са в размер на 48 062 377,14 лв.

Изпълнените обекти, финансирани чрез собствени средства на ДП „Пристанищна инфраструктура“, включени в годишната инвестиционна програма за поддържане, ремонт и рехабилитация на пристанищна инфраструктура за първото шестмесечие на 2025 г. по Клонове-Териториални поделения е следното:

- в териториалния обхват на Клон - ТП „Пристанище Варна“ са в размер на 2 266 хил. лв., при изпълнение за 2024 г. в размер на 165 хил.лв.;
- в териториалния обхват на Клон - ТП „Пристанище Бургас“ са в размер на 490 хил.лв., при изпълнение за 2024 г. в размер на 395 хил.лв.;
- в териториалния обхват на Клон - ТП „Пристанище Русе“ са в размер на 185 хил.лв., при изпълнение за 2024 г. в размер на 117 хил.лв.;
- в териториалния обхват на Клон - ТП „Пристанище Лом“ са в размер на 0,00 хил.лв., при изпълнение за 2024 г. в размер на 70 хил.лв.;
- в териториалния обхват на ГУ на ДП „Пристанищна инфраструктура“ са в размер на 1 352 хил.лв., при изпълнение за 2024 г. в размер на 398 хил.лв.

Общо изпълнените обекти от Годишната инвестиционна програма към 30.09.2025 г. на ДП „Пристанищна инфраструктура” финансирани със собствени средства са в размер 4 293 хил.лв., при изпълнение за същия период на 2024 г. в размер на 1 145 хил.лв. или с 3 148 хил.лв. повече инвестиции със собствени средства за 2025 г.

Финансовите показатели към 30.09.2025 г., спрямо 31.12.2024 г.

Показатели					
№	Показатели	2025 г.	2024 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
1	Дълготрайни активи /общо/	1 502 573	1 555 412	(52 839)	-3%
2	Краткотрайни активи в т.ч.	81 324	71 321	10 003	14%
4	Материални запаси	7 377	8 863	(1 486)	-17%
5	Краткосрочни вземания	19 056	9 148	9 908	108%
7	Парични средства	54 891	53 310	1 581	3%
8	Обща сума на активите	1 583 897	1 626 733	(42 836)	-3%
9	Собствен капитал	1 527 952	1 499 598	28 354	2%
10	Финансов резултат	(19 000)	(19 702)	702	-4%
11	Дългосрочни пасиви	25 596	49 788	(24 192)	-49%
12	Краткосрочни пасиви	31 896	81 872	(49 976)	-61%
13	Обща сума на пасивите	57 492	131 660	(74 168)	-56%
14	Приходи общо	47 842	49 850	(2 008)	-4%
15	Приходи от продажби	45 077	46 288	(1 211)	-3%
16	Разходи общо	66 842	61 079	5 763	9%
Коефициенти					
№	Коефициенти	2025 г.	2024 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
	Рентабилност:				
1	На собствения капитал	(0,01243)	(0,01314)	0,00070	-5%
2	На активите	(0,01200)	(0,01211)	0,00012	-1%
3	На пасивите	(0,33048)	(0,14964)	(0,18084)	121%
4	На приходите от продажби	(0,42150)	(0,42564)	0,00414	-1%
	Ефективност:				
5	На разходите	0,71575	0,81616	(0,10041)	-12%
6	На приходите	1,39714	1,22526	0,17188	14%
	Ликвидност:				

7	Обща ликвидност	2,54966	0,87113	1,67853	193%
8	Бърза ликвидност	2,31838	0,76287	1,55550	204%
9	Незабавна ликвидност	1,72094	0,65114	1,06980	164%
10	Абсолютна ликвидност	1,72094	0,65114	1,06980	164%
	Финансова автономност:				
11	Финансова автономност	26,57678	11,38993	15,18685	133%
12	Задлъжнялост	0,03763	0,08780	(0,05017)	-57%

Изпълнение на нефинансовите цели заложени в Бизнес програмата на ДП „Пристанищна инфраструктура":

- Ефективно, ефикасно и екосъобразно управление на пристанищната инфраструктура публична държавна собственост.

Нефинансов показател	Базова стойност	Бизнес програма 2025 г.	Отчет 30.09.2025 г
Увеличение на рехабилитираните открити складови площи	100%	15%	10%
Увеличение на рехабилитираните закрити складови площи	100%	10%	8%
Увеличение на управлявания обем отпадъци от корабоплавателната дейност на пристанищните терминали	100%	7,4%	6,2%

- Ефикасно администриране във връзка с международния стокообмен и съпътстващи разходи при внос и износ за конкурентоспособна икономика.

Нефинансов показател	Базова стойност	Бизнес програма 2025 г.	Отчет 30.09.2025 г
Време за проверка на документи, свързани с първични данни за издаване на фактура за дължимите такси за достъп до пристанищата	10 мин.	5 мин.	4,55 мин.
Време за проверка на документи за извършени плащания за достъп до пристанищата	5 мин.	5 мин.	4,45 мин.

- Осигуряване на ефективен, ефикасен и икономичен достъп към пристанищата за обществен транспорт.

Нефинансов показател	Базова стойност	Бизнес програма 2025 г.	Отчет 30.09.2025 г
Осигурена дълбочина на дълбоководния Канал 1 на пристанище Варна	12,50 м	14,50 м	14,50 м
Осигурена дълбочина на дълбоководния Канал 2 на пристанище Варна	13,50 м	14,50 м	14,50 м
Капитален драгаж пред к.м. 28 на пристанище Бургас	5-5,5 м	15,50 м	15,50 м

- Повишаване качеството на човешкия капитал на предприятието като основен ресурс за постигане на стратегическите му цели.

НЕФИНАНСОВ ПОКАЗАТЕЛ	БАЗОВА СТОЙНОСТ	Бизнес програма 2025 г.	Отчет 30.09.2025 г
Брой трудови злополуки	Процент от общия брой служители	≤ 3%	0
Среден брой часове отсъствия поради временна нетрудоспособност	Процент от общия брой продуктивни часове за годината	≤ 7%	6%
Брой служители постигнали увеличение на основната месечна заплата на база годишно атестиране	Процент от общия брой служители	≥ 75%	96%
Брой служители получили целеви награди	Процент от общия брой служители	≥ 1%	1%
Брой служители, преминали обучения за повишаване на професионалната квалификация	Процент от общия брой служители	≥ 40%	32%
Брой жени служители	Процент от общия брой служители	≥ 40%	43%
Брой жени служители на ръководна длъжност	Процент от общия брой служители на ръководна длъжност	≥ 25%	35%

- Създаване на условия за невъзможност за реализиране на корупционни практики.

Нефинансов показател	Базова стойност	Бизнес програма 2025 г.	Отчет 30.09.2025 г
Брой получени сигнали или публично оповестена информация от сигнализиращо лице, подаващо информация за нарушение, станала му известна в работен контекст съгласно Закона за защита на лицата, подаващи сигнали или публично оповестяващи информация за нарушения	Процент от общия брой служители	≥ 1%	0%
Брой разгледани сигнали, отговарящи на разпоредбите на Закона за защита на лицата, подаващи сигнали или публично оповестяващи информация за нарушения	Процент от общия брой продуктивни часове за годината	≥ 1%	0%
Брой на разгледаните сигнали съгласно Закона за защита на лицата, подаващи сигнали или публично	Процент от общия брой служители		

оповестяващи информация за нарушения, за които са събрани доказателства, че твърдяното нарушение наистина е реализирано.		≥ 1%	0%

Финансов резултат

Финансовият резултат към 30.09.2025 г е загуба в размер на 19 000 хил.лв. (към 30.09.2024 г. загубата е в размер на 11 229 хил.лв.), като акумулираната загуба към датата на междинния финансов отчет е в размер на 132 781 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 2025 г. е 30 450 хил.лв. в т.ч.: разходи за амортизации на активи отдадени на концесия – 7 263 хил.лв. /над 23,85% 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 отражението върху дейността на ДП „Пристанищна инфраструктура" на продължаващия военен конфликт между Руската федерация и Република Украйна. Предприятието ще продължи да следи текущо развитието на ситуацията с оглед навремено идентифициране на реални и потенциални ефекти, като предприема всички възможни стъпки за ограничаване на тяхното въздействие.

Лични данни съгласно ЗЗЛД

Генерален директор: _____
Станислав Йорданов

Изготвил: _____
Михаил Андонов
Директор АФИО