



## АНАЛИЗ

на дейността на ДП „Пристанищна инфраструктура“ към 30.06.2024 год.

*1. Анализ на приходите от продажби на Държавно предприятие „Пристанищна инфраструктура“ към 30.06.2024 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 ЗМПВППРБ 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 30.06.2024 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 30.06.2024 г. са в размер на 29 391 хил.лв. спрямо приходите към 30.06.2023 г. /21 046 хил.лв./ или има увеличение с 39,65%. В табличен вид е посочено изпълнението на приходите от събиране на такси по Тарифата по месеци към 30.06.2024 г. и към 30.06.2023 г.

Таблица № 1

Месец	Изпълнение 30.06.2024 г.	Изпълнение 30.06.2023 г.	Изменение 1 към 2 в %
в хил. лв.	1	2	3
Януари	2 455	2 681	91,57
Февруари	2 901	2 321	124,99
Март	2 941	2 775	105,98
Април	2 981	2 251	132,43

Май	3 124	3 004	103,99
Юни	3 238	2 678	120,91
<b>Общо:</b>	<b>17 670</b>	<b>15 710</b>	<b>112,48</b>

Към 30.06.2024 г. в Пристанищен терминал „Русе-запад“, Пристанищен терминал „Петрол“, Пристанищен терминал „Фериботен комплекс Варна“, Фериботен терминал „Силистра“ и Пристанищен терминал „ТЕЦ Езерово“ и Пристанищен терминал „Росенец“ са обработени 5 116 719,14 физически тона товари от 211 плавателни съда, 1 547 вагона, 22 901 МПС и 626 пътника, а към 30.06.2023 г. от Пристанищен терминал „Русе-запад“, Пристанищен терминал „Петрол“, Пристанищен терминал „Фериботен комплекс Варна“ и Пристанищен терминал „ТЕЦ Езерово“ са обработени 231 601,51 физически тона товари от 2 108 плавателни съда, 1 562 вагона, 22 394 МПС и 1 112 пътника, представени в Таблица № 2.

Таблица № 2

ОБРАБОТЕНИ ТОВАРИ		ТОН	ТОН
ВИД ТОВАР		30.06.2024 г.	30.06.2023 г.
ВАЛЦДРАТ		-	4 097,6
ЛАМАРИНА		7 848,3	22 791,3
МИНЕРАЛНИ ТОРОВЕ		4 307,10	28 561,6
СЛЪНЧОГЛЕД, СЛЪНЧОГЛЕДОВ ШРОТ		3 154,80	4 894,3
ЦАРЕВИЦА, ЦАРЕВИЧЕН ГЛУТЕН		-	1 339,8
АРМАТУРА, МЕТАЛНИ ТРЪБИ		-	779,4
КАОЛИН		-	810,8
ДИЗЕЛ		21 062,77	84 719,12
БИОДИЗЕЛ		11 129,95	83 607,59
СУРОВ НЕФТ		1 689 786,30	-
НЕФТОПРОДУКТИ		3 379 497,10	-
<b>Общо товари:</b>		<b>5 116 719,14</b>	<b>231 601,51</b>
<b>Обработени плавателни съда:</b>	<b>Бр.</b>	<b>211</b>	<b>2 108</b>
<b>Вагони:</b>	<b>Бр.</b>	<b>1 547</b>	<b>1 562</b>
<b>МПС</b>	<b>Бр.</b>	<b>22 091</b>	<b>22 394</b>
<b>Пътници</b>	<b>Бр.</b>	<b>626</b>	<b>1 112</b>

Приходите от пристанищни услуги към 30.06.2024 г. са в размер на 10 269 хил.лв., а към 30.06.2023 г. са били в размер на 4 615 хил.лв. или увеличение с 122,51%, което се дължи на връщането на концесията на Пристанищен терминал „Росенец“.

Приходите от пристанищни услуги към 30.06.2024 г. и към 30.06.2023 г. са посочени по видове в Таблица № 3.

Таблица № 3

№	Приходи от пристанищни услуги	Изпълнение 30.06.2024 г. лв.	Изпълнение 30.06.2023 г. лв.
1.	Приходи от обработка на товари	9 100 583	714 488
2.	Приходи от съхранение на товари	106 271	167 348

3	Приходи от временно и митническо складиране	3 718	23 641
4.	Приходи от услуги-ел.енергия ,вода и др.	130 690	2 532 773
5.	Приходи от технически средства	25 351	11 148
6.	Приходи от фериботни пристанищни такси	466 510	1 154 588
7.	Приходи корабно място	141 759	-
	Приходи от автокантар	3 828	-
8.	Приходи преминаване мост	118 718	-
9.	Приходи дезинфекция	18 725	-
10.	Приходи от паркинг	9 681	-
11.	Приходи БДЖ	109 417	-
12.	Приходи преминаване на вагони	33 444	-
13.	Приходи от финансираня	-	11 276
14	Други финансови приходи	-	198
	<b>Общо:</b>	<b>10 268 695</b>	<b>4 615 460</b>

### *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. В сила до 30.03.2024г.

На 01.04.2024 г. се подписаха Допълнителни споразумения към сключени договори по § 74, ал. 3 от ПЗРЗМПВВПРБ, 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.

“Пристанище Варна” ЕАД издаде фактура за авансово задължение за изпълнение на инвестиции в пристанищна инфраструктура в размер на пълното възнаграждение за 2023 год. по чл. 46, ал. 1 от договор № 30/30.05.2006 г., а именно 3 431 308,15 лв. без ДДС.

Към 01.04.2024г. е сключено ДС-5 към дог.№ 30/30.05.2006 г., с което се изменят финансовите рамки по горесцитирания договор. За първо тримесечие на 2024 г. възнаграждението по чл. 46 от договора се изчислява на база количество обработени товари. Към 31.03.2024 г. "Пристанище Варна" ЕАД дължи възнаграждение за първо тримесечие на 2024 г. в размер на 646 597,40 лв. без ДДС. За същата сума е издадена фактура за авансово задължение към ДППИ.

За първото полугодие на 2024 год. пристанищния оператор е извършил инвестиции, ремонт и поддръжка на пристанищната инфраструктура, предоставена му за ползване, в размер на 419 799,48лв. по утвърдената инвестиционна програма към 31.03.2024 г. Същите са приспаднати от авансовото му задължение за 2023 г.

Салдото на "Пристанище Бургас" ЕАД е в размер на 1 022 699,42 лв. по §74 от договор № ПрО-1/24.01.2007 г. към 31.03.2024 г. През отчетния период на 2024 г. е признат като текущ разход "Ремонт на маломаслен прекъсвач" на стойност 2 363,03 лв.

С влизането в сила на Допълнително споразумение № ДС-4/01.04.2024 г. към Договор № ПрО-1/24.01.2007 г., към 31.03.2024 г. бе предоставен товарооборот и пътнико поток от "Пристанище Бургас" ЕАД. Операторът е подал 83 000 тона обработени товари. Съгласно чл. 53 изчисленото възнаграждение е в размер на 32 466,78 лв. Сумата е прехвърлена като приход за ДП „Пристанищна инфраструктура“.

Към 30.06.2024 г. вземането на "Пристанище Бургас" ЕАД възлиза на 1 022 699,42 лв.

„Пристанищен комплекс – Русе“ ЕАД имат неизпълнение на задължението си за 2023 г. в размер на 192 817,85 лв. През първото тримесечие на 2024 г. пристанищният оператор е изпълнил един обект, който е приспаднал от задължението им, на стойност 2 625,00 лв. Ако се преизчисли задължението на оператора от 01.01.2024 г. до подписването на Допълнителното споразумение с МТС от 01.04.2024 г., новото задължение ще бъде 204 930,22 лв.

Обекти, изпълнени от „Пристанище Видин ЕООД“, по одобрената им инвестиционни програми за поддръжане, ремонт и рехабилитация, за ползване на ДМА – публично държавна собственост не са отчетени към 30.06.2024 г.

## ***2. Анализ на разходите на ДП „Пристанищна инфраструктура” към 30.06.2024 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 30.06.2023 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 3 663 хил.лв., в т.ч.: главница 3 268 хил.лв. и лихви 395 хил.лв., при изплатени средства към 30.06.2022 г. в размер на 7 837 хил.лв., в т.ч.: главница 6 876 хил.лв. и лихва 961 хил.лв.

### ***2.2. Общи разходи за дейността на Държавно предприятие „Пристанищна инфраструктура” към 30.06.2024 г.***

Общо разходите към 30.06.2024 г. за оперативна дейност са в размер на 38 409 хил.лв., което е с 20,06% повече спрямо разходите към 30.06.2023 г. /31 991 хил.лв./.

Разходите за извършване на пристанищни услуги към 30.06.2024 г. са в размер на 7 194 хил.лв., а за същия период на 2023 г. са 3 546 хил.лв.

В таблицата са посочени разходите по икономически елементи към 30.06.2024 г. и към 30.06.2023 г. и тяхното изменение в проценти от което е видно, че ДППИ има увеличение на разходите за периода с 25,87%.

Таблица № 4

Разходи по икономически елементи	Изпълнение 30.06.2024 г.	Изпълнение 30.06.2023 г.	Изменение 2 към 3 в %
в хил. лв.	2	3	4
Разходи за материали	733	951	77,08
в т.ч. за пристанищен оператор	180	220	81,82
в т.ч. съпътващи дейности	82	91	90,11
Разходи за външни услуги	10 593	7 012	151,07
в т.ч. за пристанищен оператор	5 789	2 254	256,83
в т.ч. съпътващи дейности	90	93	96,77
Разходи за възнаграждения	6 112	5 672	107,76
в т.ч. за пристанищен оператор	755	681	110,87
в т.ч. съпътващи дейности	214	205	104,39
Разходи за осигуровки	2 894	2 519	114,87
в т.ч. за пристанищен оператор	373	316	118,04
в т.ч. съпътващи дейности	41	39	105,13
Други разходи	737	585	125,98
в т.ч. за пристанищен оператор	97	75	129,33
в т.ч. съпътващи дейности	196	133	147,37
<b>ОБЩО:</b>	<b>21 069</b>	<b>16 739</b>	<b>125,87</b>
<b>в т.ч.: за пристанищен оператор</b>	<b>7 194</b>	<b>3 546</b>	<b>202,88</b>
<b>в т.ч.: съпътващи дейности</b>	<b>623</b>	<b>561</b>	<b>111,05</b>

Структурата на извършените разходи и техния размер по видове към 30.06.2024 г. и 30.06.2023 г. са представени в следващите таблици в хил.лв.:

**Разходи за суровини, материали и консумативи**

Вид разход:	Отчет 30.06.2024 г.	Отчет 30.06.2023 г.	Изменение 2 към 3 в %
Гориво и смазочни материали	(75)	(90)	83,33
в т.ч.: Пристанищен оператор	(14)	(26)	53,85
в т.ч.: съпътващи дейности	(0)	(0)	0,00
Ел.енергия, топлоенергия и вода	(511)	(663)	77,07
в т.ч.: Пристанищен оператор	(149)	(167)	89,22
в т.ч.: съпътващи дейности	(60)	(75)	80,00
Канцеларски материали	(15)	(26)	57,69
в т.ч.: Пристанищен оператор	(2)	(7)	28,57
в т.ч.: съпътващи дейности	(0)	(1)	0,00
Консумативи и резервни части	(25)	(19)	131,58
в т.ч.: Пристанищен оператор	(1)	(5)	20,00
в т.ч.: съпътващи дейности	(0)	(1)	0,00
Други материали (санитарни и др.)	(45)	(61)	75,41

в т.ч.: Пристанищен оператор	(3)	(8)	37,50
в т.ч.: съпътващи дейности	(10)	(12)	83,33
Работно облекло и предпазни средства	(15)	(13)	115,38
в т.ч.: Пристанищен оператор	(7)	(4)	175,00
в т.ч.: съпътващи дейности	(1)	(1)	100,00
Инвентар, нямащ характер на ДА	(47)	(79)	59,49
в т.ч.: Пристанищен оператор	(4)	(3)	133,33
в т.ч.: съпътващи дейности	(11)	(1)	1100,00
<b>Общо:</b>	<b>(733)</b>	<b>(951)</b>	<b>77,08</b>
<b>в т.ч.: за пристанищни услуги</b>	<b>(180)</b>	<b>(220)</b>	<b>81,82</b>
<b>в т.ч.: съпътващи дейности</b>	<b>(82)</b>	<b>(91)</b>	<b>90,11</b>

Спрямо разходите към 30.06.2023 г. има намаление на разходите за суровини, материали и консумативи с 29,74%.

#### Разходи за външни услуги

Вид разход:	Отчет 30.06.2024 г.	Отчет 30.06.2023 г.	Изменение 2 към 3 в %
Охрана	(505)	(384)	131,51
в т.ч.: Пристанищен оператор	(234)	(163)	143,56
в т.ч.: съпътващи дейности	(16)	(17)	94,12
Транспорт	(21)	(70)	30,00
в т.ч.: Пристанищен оператор	(4)	(11)	36,36
в т.ч.: съпътващи дейности	(1)	(4)	25,00
Наеми	(3)	(12)	25,00
Разходи наем телекомуникационно оборудване	(68)	(68)	100,00
Консултантски и други договори	(61)	(185)	32,97
в т.ч.: Пристанищен оператор	(9)	(0)	900,00
в т.ч.: съпътващи дейности	(0)	(0)	0,00
Застраховки	(95)	(93)	102,15
в т.ч.: Пристанищен оператор	(23)	(2)	1150,00
в т.ч.: съпътващи дейности	(1)	(0)	100,00
Текущ ремонт и поддръжка	(2 512)	(2 222)	113,05
в т.ч.: Пристанищен оператор	(38)	(7)	542,86
в т.ч.: съпътващи дейности	(4)	(32)	12,50
Пощенски и телекомуникационни услуги	(176)	(209)	84,21
в т.ч.: Пристанищен оператор	(6)	(5)	120,00
в т.ч.: съпътващи дейности	(2)	(2)	100,00
Абонаменти	(374)	(375)	99,73
в т.ч.: Пристанищен оператор	(15)	(11)	136,36
в т.ч.: съпътващи дейности	(60)	(0)	600,00

Разходи за реклама и публични събития	(28)	(28)	100,00
в т.ч.: Пристанищен оператор	(0)	(0)	0,00
в т.ч.: съпътващи дейности	(1)	(1)	100,00
Други разходи за външни услуги	(124)	(166)	74,70
в т.ч.: Пристанищен оператор	(14)	(66)	21,21
в т.ч.: съпътващи дейности	(5)	(37)	13,51
Разходи за пристанищни услуги	(5 446)	(1 989)	273,81
Разходи по управление на отпадъци	(705)	(1 093)	64,50
Разходи по проекти	(173)	(118)	146,61
<b>Общо:</b>	<b>(10 593)</b>	<b>(7 012)</b>	<b>151,07</b>
<b>в т.ч.: за пристанищни услуги</b>	<b>(5 789)</b>	<b>(2 254)</b>	<b>256,83</b>
<b>в т.ч.: съпътващи дейности</b>	<b>(90)</b>	<b>(93)</b>	<b>96,77</b>

Спрямо разходите към 30.06.2022 г. има увеличение на разходите за външни услуги с 51,07%, което се дължи предимно на увеличение на разходите за опериране и експлоатация на пристанищните терминали с 256,83% спрямо разходите за същия период на 2023 г. (присъединяването на Пристанищен терминал „Росенец“ към СПД „ОЕПТ“) Разходите по проекти са разчетени, но те ще бъдат възстановени от Европейските фондове, финансиращи съответните програми след тяхното верифициране.

#### Разходи за заплати и осигуровки на персонала

Разходи за:	Отчет 30.06.2024 г.	Отчет 30.06.2023 г.	Изменение 2 към 3 в %
за заплати	(6 112)	(5 672)	107,76
	(248)	(196)	126,53
в т.ч.: Пристанищен оператор	(755)	(681)	110,87
в т.ч.: съпътващи дейности	(214)	(205)	104,39
за осигуровки и социални плащания	(2 894)	(2 519)	114,87
в т.ч.: Пристанищен оператор	(373)	(316)	118,04
	(11)	(12)	91,67
в т.ч.: съпътващи дейности	(41)	(39)	105,13
<b>Общо:</b>	<b>(9 006)</b>	<b>(8 191)</b>	<b>109,95</b>
	<b>(259)</b>	<b>(208)</b>	<b>124,52</b>
<b>в т.ч.: за пристанищни услуги</b>	<b>(1 128)</b>	<b>(997)</b>	<b>113,14</b>
<b>в т.ч.: съпътващи дейности</b>	<b>(255)</b>	<b>(244)</b>	<b>104,51</b>

Със Заповед № ПД-68 от 23.04.2024 г. на Министъра на транспорта и съобщенията е утвърдено щатно разписание и щатен брой на работещите в предприятието в размер на 415 броя. Спрямо 30.06.2023 г., има увеличение на изплатените средства за заплати и осигуровки на персонала в размер на 815 хил.лв.

#### Други разходи

Вид разход:	Отчет 30.06.2024	Отчет 30.06.2023	Изменение 2 към 3 в
-------------	---------------------	---------------------	------------------------

	г.	г.	%
Командировки в страната и чужбина	(85)	(72)	118,06
в т.ч.: Пристанищен оператор	(1)	(2)	50,00
в т.ч.: съпътващи дейности	(0)	(1)	0,00
Представителни разходи	(35)	(40)	87,5
в т.ч.: Пристанищен оператор	(3)	(2)	150,00
в т.ч.: съпътващи дейности	(0)	(3)	0,00
Обучение, курсове, семинари	(11)	(77)	14,29
в т.ч.: Пристанищен оператор	(2)	(1)	200,00
в т.ч.: съпътващи дейности	(0)	(0)	0,00
Разходи за ликвидация на ДМА	(108)	(0)	100,00
Разходи за данъци и такси, вкл. по ЗМДТ	(498)	(396)	125,76
в т.ч.: Пристанищен оператор	(91)	(70)	130,00
в т.ч.: съпътващи дейности	(196)	(129)	151,93
<b>Общо:</b>	<b>(737)</b>	<b>(585)</b>	<b>125,98</b>
<b>в т.ч.: за пристанищни услуги</b>	<b>(97)</b>	<b>(75)</b>	<b>130,67</b>
<b>в т.ч.: съпътващи дейности</b>	<b>(196)</b>	<b>(133)</b>	<b>147,37</b>

Има увеличение на „другите разходи“ спрямо същия период на миналата година с 25,98%.

#### Разходи за амортизации

Вид разход:	30.06.2024 г.	30.06.2023 г.	Изменение 2 към 3 в %
за амортизации на дълготрайни материални активи	(17 043)	(14 999)	113,63
в т.ч.: Пристанищен оператор	(308)	(136)	226,47
в т.ч.: съпътващи дейности	(339)	(891)	38,05
за амортизации дълготрайни нематериални активи	(297)	(253)	117,39
<b>Общо</b>	<b>(17 340)</b>	<b>(15 252)</b>	<b>113,69</b>

Общият размер на разходите за амортизации към 30.06.2024 г. е 17 340 хил.лв. в т.ч.: разходи за амортизации на активи отдадени на концесия – 4 788 хил.лв.; разходи за амортизации на активи отдадени на пристанищни оператори – 4 257 хил. лв. Общия размер на разходите за амортизации за периода на 2023 г. е 15 252 хил. лв. в т.ч.: разходи за амортизации на активи отдадени на концесия – 4 916 хил. лв.; разходи за амортизации на активи отдадени на пристанищни оператори – 4 233 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 30.06.2024 г. е положителна курсова разлика в размер на 2 635 хил.лв.

#### Финансови приходи

Вид приход	30.06.2024 г.	30.06.2023 г.
------------	---------------	---------------



Приходи от лихви	165	115
Положителни курсови разлики	3 047	4 994
Други финансови приходи	24	
<b>Общо</b>	<b>3 326</b>	<b>5 109</b>

#### Финансови разходи

<b>Вид разход</b>	<b>30.06.2024 г.</b>	<b>30.06.2023 г.</b>
Разходи за лихви	(479)	(961)
Отрицателни курсови разлики	(412)	(742)
Други финансови разходи	(11)	(11)
<b>Общо</b>	<b>(902)</b>	<b>(1 714)</b>

В утвърдената Годишната програма за изграждане, реконструкция, рехабилитация и поддържане на пристанищата за обществен транспорт с национално значение на ДП „Пристанищна инфраструктура“ за 2024 г. са заложили разходи за петнадесет приоритетни проекта в размер на 46 716 хил.лв., които да се финансират от републиканския бюджет. Усвоените средства от капиталов трансфер към 30.06.2024 г. са в размер на 9 424 333,24 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 2024 г. по Клонове-Териториални поделения е следното:

- в териториалния обхват на Клон - ТП „Пристанище Варна“ са в размер на 165 хил.лв., при изпълнение за 2023 г. в размер на 208 хил.лв.;
- в териториалния обхват на Клон - ТП „Пристанище Бургас“ са в размер на 379 хил.лв., при изпълнение за 2023 г. в размер на 285 хил.лв.;
- в териториалния обхват на Клон - ТП „Пристанище Русе“ са в размер на 108 хил.лв., при изпълнение за 2023 г. в размер на 840 хил.лв.;
- в териториалния обхват на Клон - ТП „Пристанище Лом“ са в размер на 70 хил.лв., при изпълнение за 2023 г. в размер на 323 хил.лв.;
- в териториалния обхват на ГУ на ДП „Пристанищна инфраструктура“ са в размер на 142 хил.лв., при изпълнение за 2023 г. в размер на 373 хил.лв.

Общо изпълнените обекти от Годишната инвестиционна програма към 30.06.2024 г. на ДП „Пристанищна инфраструктура“ финансирани със собствени средства са в размер 864 хил.лв., при изпълнение за същия период на 2023 г. в размер на 2 029 хил.лв. или с 1 165 хил.лв. по-малко инвестиции със собствени средства за 2023 г.

Финансовите показатели към 30.06.2024 г.

№	Показатели	Показатели			
		2024 г. Стойност	2023 г. Стойност	Разлика Стойност %	
1	Дълготрайни активи /общо/	1 465 629	1 406 391	59 238	4%
2	Краткотрайни активи в т.ч.	63 469	88 749	(25 280)	-28%
4	Материални запаси	8 859	9 241	(382)	-4%
5	Краткосрочни вземания	27 649	30 388	(2 739)	-9%
7	Парични средства	26 961	49 120	(22 159)	-45%
8	Обща сума на активите	1 529 098	1 495 140	33 958	2%
9	Собствен капитал	1 447 393	1 444 700	2 693	0%
10	Финансов резултат	(6 684)	(11 130)	4 446	-40%
11	Дългострочни пасиви	26 119	32 671	(6 552)	-20%
12	Краткосрочни пасиви	60 107	22 290	37 817	170%
13	Обща сума на пасивите	86 226	54 961	31 265	57%

14	Приходи общо	32 627	26 155	6 472	25%
15	Приходи от продажби	29 391	21 046	8 345	40%
16	Разходи общо	39 311	33 705	5 606	17%

#### Коефициенти

№	Коефициенти	2024 г.	2023 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
<b>Рентабилност:</b>					
1	На собствения капитал	(0,00)	(0,01)	0,00	-40%
2	На активите	(0,00)	(0,01)	0,00	-41%
3	На пасивите	(0,08)	(0,20)	0,12	-62%
4	На приходите от продажби	(0,23)	(0,53)	0,30	-57%
<b>Ефективност:</b>					
5	На разходите	0,83	0,78	0,05	7%
6	На приходите	1,20	1,29	(0,08)	-7%
<b>Ликвидност:</b>					
7	Обща ликвидност	1,06	3,98	(2,93)	-73%
8	Бърза ликвидност	0,91	3,57	(2,66)	-75%
9	Незабавна ликвидност	0,45	2,20	(1,76)	-80%
10	Абсолютна ликвидност	0,45	2,20	(1,76)	-80%
<b>Финансова автономност:</b>					
11	Финансова автономност	16,79	26,29	(9,50)	-36%
12	Задлъжнялост	0,06	0,04	0,02	57%

Изпълнение на нефинансовите цели заложи в Бизнес програмата на ДП „Пристанищна инфраструктура”

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

Нефинансов показател	Базова стойност	Бизнес програма 2024 г.	Отчет 30.06.2024 г
Увеличение на рехабилитираните открити складови площи	100	10%	3%
Увеличение на рехабилитираните закрити складови площи	100	5%	0%
Увеличение на управлявания обем отпадъци от корабоплавателната дейност на пристанищните терминали	100	5,2%	4,00%

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

Нефинансов показател	Базова стойност	Бизнес програма 2024 г.	Отчет 30.06.2024 г
Време за проверка на документи, свързани с първични данни за издаване на фактура за дължимите такси за достъп до пристанищата	10 мин.	6 мин.	7,30 мин.

Време за проверка на документи за извършени плащания за достъп до пристанищата	5 мин.	4 мин.	5,30 мин.
--------------------------------------------------------------------------------	--------	--------	-----------

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

Нефинансов показател	Базова стойност	Бизнес програма 2024 г.	Отчет 30.06.2024 г
Осигурена дълбочина на дълбоководния Канал 1 на пристанище Варна	12,50 м	13,50 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	2024 г.	Отчет 30.06.2024 г
Брой трудови злополуки	Процент от общия брой служители	$\geq 3 \%$	<b>0</b>
Среден брой часове отсъствия поради временна нетрудоспособност	Процент от общия брой продуктивни часове за годината	$\leq 7 \%$	<b>5 %</b>
Брой служители постигнали увеличение на основната месечна заплата на база годишно атестиране	Процент от общия брой служители	$\geq 75 \%$	<b>90 %</b>
Брой служители получили целеви награди	Процент от общия брой служители	$\geq 1 \%$	<b>2 %</b>
Брой служители, преминали обучения за повишаване на професионалната квалификация	Процент от общия брой служители	$\geq 40 \%$	<b>20 %</b>
Брой жени служители	Процент от общия брой служители	$\geq 40 \%$	<b>42 %</b>

Брой жени служители на ръководна длъжност	Процент от общия брой служители на ръководна длъжност	$\geq 25 \%$	32 %
-------------------------------------------	-------------------------------------------------------	--------------	------

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

Нефинансов показател	Базова стойност	Бизнес програма 2024 г.	Отчет 30.06.2024 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	$\geq 1 \%$	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	$\geq 1 \%$	0 %
Брой на разгледаните сигнали съгласно Закона за защита на лицата, подаващи сигнали или публично оповестяващи информация за нарушения, за които са събрани доказателства, че твърдяното нарушение наистина е реализирано.	Процент от общия брой служители	$\geq 1 \%$	0 %

## Финансов резултат

Финансовият резултат към 30.06.2024 г е загуба в размер на 6 684 хил.лв. (към 30.06.2023 г. загубата е в размер на 7 550 хил.лв.), като акумулираната загуба към датата на междинния финансов отчет е в размер на 112 843 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 JBC, 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 шестте месеца на 2024 г. е 17 340 хил.лв. в т.ч.: разходи за амортизации на активи отдадени на

концесия – 4 788 хил.лв.; разходи за амортизации на активи отдадени на пристанищните оператори – 4 257 хил.лв. или общо разходи в размер на 9 045 хил.лв. /над 52% 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 навременно идентифициране на реални и потенциални ефекти, като предприема всички възможни стъпки за ограничаване на тяхното въздействие.



**Лични данни съгласно  
ЗЗЛД**

Генерален директор:

**Ивайло Иванов**

Изготвил:

**Михаил Андонов**  
Директор АФИО