



АНАЛИЗ

на дейността на ДП „Пристанищна инфраструктура“ към 30.06.2025 год.

1. Анализ на приходите от продажби на Държавно предприятие „Пристанищна инфраструктура“ към 30.06.2025 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 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 30.06.2025 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 30.06.2025 г. са в размер на 28 515 хил.лв. спрямо приходите към 30.06.2024 г. /29 391 хил.лв./ или има намаление с 2,98%. В табличен вид е посочено изпълнението на приходите от събиране на такси по Тарифата по месеци към 30.06.2025 г. и към 30.06.2024 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	3 126	2 455	127,33
Февруари	2 773	2 901	95,59
Март	2 570	2 941	87,39
Април	2 856	2 981	95,81

Май	2 747	3 124	87,93
Юни	2 893	3 238	89,34
Общо:	16 965	17 670	96,01

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

Таблица № 2

Терминали	Такса ферибот	Еко такса	Свидетелст во за отплаване	Инфр.Такса за Достъп	Светлинна Инфр.Так	Операт. Инфр.Такса	Тонажна Инфр.Такса	Общо лева
Общо Варна	57 383,82	470 271,03	99 259,75	5 514 666,13	156 984,18	1 472 217,95	0	7 770 782,86
Варна - изток	1 594,01	58 009,57	4 791,85	595 568,41	8 986,99	189 242,23	0	858 193,06
Леспорт	0	7 940,73	2 464,38	80 018,76	3 266,26	104 161,61	0	197 851,74
Балчик	0	17 456,06	6 297,86	141 224,17	6 786,82	54 027,85	0	225 792,76
Петрол	0	8 683,79	1 232,19	109 937,36	2 170,95	10 645,60	0	132 669,89
ТЕЦ-Езерово	0	27 137,28	6 024,04	482 329,01	9 407,51	129 393,79	0	654 291,63
ПЧМВ-Варна	0	31 029,35	6 434,77	524 181,88	11 079,71	103 179,83	0	675 905,54
Одесос ПБМ	0	27 665,56	9 309,88	230 278,88	10 268,22	89 187,83	0	366 710,37
ПЧМВ-Варна Ойл	0	8 028,84	2 464,38	90 769,88	2 796,85	17 629,86	0	121 689,81
СТФ	0	0	0	4 103,34	0	0	0	4 103,34
КРЗ Одесос	0	0	4 654,94	91 838,01	9 055,40	4 598,13	0	110 146,48
МТГ - Делфин	0	0	2 738,20	46 965,36	5 046,00	2 571,91	0	57 321,47
Терем - КРЗ	0	0	1 232,19	13 512,85	1 906,95	1 531,41	0	18 183,40
Фериботен комплекс	55 789,81	30 921,74	4 518,03	0	0	0	0	91 229,58
Варна - запад	0	232 333,70	42 031,37	3 013 295,37	81 772,84	763 609,00	0	4 133 042,28
Булярд	0	0	2 053,65	56 945,98	4 302,77	2 403,70	0	65 706,10
Булпорт - Логистика	0	0	0	414,64	136,91	35,2	0	586,75
Варна рейд	0	21 064,41	3 012,02	33 282,23	0	0	0	57 358,66
Общо Бургас	51 007,93	520 584,92	98 604,54	6 487 188,16	145 112,30	1 051 802,77	0	8 354 300,62
Бургас Изток 1	0	43 507,54	5 750,22	309 773,98	7 187,71	55 424,35	0	421 643,80
Бургас Изток 2	0	58 988,42	13 280,27	706 294,39	18 912,86	166 499,86	0	963 975,80
Несебър	0	205,36	0	203,41	0	0	0	408,77
Росенец	0	55 702,36	7 011,75	1 097 212,60	17 973,89	115 458,55	0	1 293 359,15
Бургас Изток 2а	11 157,93	50 314,09	10 678,98	733 279,41	15 881,26	97 862,01	0	919 173,68
Бургас Запад	0	163 839,62	31 626,21	2 505 431,99	57 031,53	283 599,37	0	3 041 528,72
Порт България Уест	39 850,00	49 952,11	12 184,99	305 097,32	11 021,18	116 080,53	0	534 186,13
Бургаски кей Либърти	0	16 292,23	5 065,67	108 207,93	5 476,40	118 943,83	0	253 986,06
КРЗ Порт- Бургас	0	24 007,93	7 393,14	314 143,14	9 603,16	92 880,41	0	448 027,78
Трансстрой- Бургас	0	616,08	410,73	6 049,37	410,73	4 187,43	0	11 674,34

Бургаски корабостр.	0	0	958,37	6 857,09	1 613,58	866,43	0	10 295,47
Бургас рейд	0	57 159,18	4 244,21	394 637,53	0	0	0	456 040,92
Общо Русе	0	18 914,37	0	205 634,88	0	0	310 527,14	535 076,39
Русе - център	0	4 537,92	0	12 272,28	0	0	0	16 810,20
Русе - запад	0	2 151,60	0	7 431,94	0	0	39 996,72	49 580,26
Силистра	0	215,16	0	645,42	0	0	0	860,58
Тутракан	0	117,36	0	400,97	0	0	0	518,33
Свищов	0	4 733,38	0	50 372,34	0	0	49 159,75	104 265,47
Сомовит	0	997,56	0	8 517,81	0	0	60 638,58	70 153,95
Фериб. т-л Силистра	0	1 017,12	0	37 727,89	0	0	0	38 745,01
Фериб. т-л Никопол	0	586,8	0	67 554,36	0	0	0	68 141,16
Русе-изток 1	0	1 486,55	0	9 192,55	0	0	100 553,13	111 232,23
Русе-изток 2	0	3 070,92	0	11 519,32	0	0	60 178,96	74 769,20
Общо Лом	0	8 567,25	0	36 036,24	0	0	260 557,66	305 161,15
Лом	0	3 579,46	0	20 380,36	0	0	196 132,59	220 092,41
Оряхово	0	1 154,04	0	5 094,94	0	0	28 230,46	34 479,44
Видин - център	0	2 875,32	0	5 397,56	0	0	0	8 272,88
Видин - юг	0	312,96	0	2 317,64	0	0	21 005,64	23 636,24
Видин - север	0	645,47	0	2 845,74	0	0	15 188,97	18 680,18
Общо ДППИ	108 391,75	1 018 337,57	197 864,29	12 243 525,41	302 096,48	2 524 020,72	571 084,80	16 965 321,02

Към 30.06.2025 г. в Клон – ТП „Пристанище Варна“, Клон – ТП „Пристанище Бургас“, Клон – ТП „Пристанище Русе“ и Клон – ТП „Пристанище Лом“ са обработени 5 055 бр. плавателни съда показани в Таблица № 3.

Таблица № 3

Вид плавателин съд	Количество бр.
Контейнеровоз	380
LPG танкер	108
Бълкер	435
Генерален тип кораб	1709
Кораб по чл.5 КТК	307
Несамоходен речен	267
Нефтен танкер	165
Нефтен химикаловоз	28
Пътнически и ро-ро по БГ-РО	133
Пътнически, ро-ро и фериботен	220
Ро-ро кораб	68
Самоходен речен	909
Специален кораб по чл.5 от КТК	80
Спорт и развлеч. с нетърг.цел	12
Танкер/химикаловоз	234
Общо	5 055

Към 30.06.2025 г. в Пристанищен терминал „Русе-запад“, Пристанищен терминал „Петрол“, Пристанищен терминал „Фериботен комплекс Варна“, Фериботен терминал „Силистра“,

Пристанищен терминал „ТЕЦ Езерово“ и Пристанищен терминал „Росенец“ са обработени 2 854 621,26 физически тона товари от 212 плавателни съда, 44 вагона, 8 250 МПС и 376 пътника, а към 30.06.2024 г. от Пристанищен терминал „Русе-запад“, Пристанищен терминал „Петрол“, Пристанищен терминал „Фериботен комплекс Варна“, Пристанищен терминал „ТЕЦ Езерово“ и Пристанищен терминал „Росенец“ са обработени 5 116 719,14 физически тона товари от 211 плавателни съда, 1 547 вагона, 22 091 МПС и 626 пътника, представени в Таблица № 4.

Таблица № 4

ОБРАБОТЕНИ ТОВАРИ		ТОН	ТОН
ВИД ТОВАР		30.06.2025 г.	30.06.2024 г.
ВАЛЦДРАТ		3 378,20	-
ЛАМАРИНА		26 688,80	7 848,3
МИНЕРАЛНИ ТОРОВЕ		17 242,90	4 307,10
СЛЪНЧОГЛЕД, СЛЪНЧОГЛЕДОВ ШРОТ		3 743,50	3 154,80
ЗАХАР		2 411,40	-
ФЕЛДШПАТ		802,50	-
КАОЛИН		800,30	-
ДИЗЕЛ		147 193,66	21 062,77
БИОДИЗЕЛ		-	11 129 95
СУРОВ НЕФТ		1 953 050,00	1 689 786,30
НЕФТОПРОДУКТИ		699 310,00	3 379 497,10
Общо товари:		2 854 621,26	5 116 719,14
Обработени плавателни съда:	Бр.	212	211
Вагони:	Бр.	44	1 547
МПС	Бр.	8 250	22 091
Пътници	Бр.	376	626

Приходите от пристанищни услуги към 30.06.2025 г. са в размер на 8 090 хил.лв., а към 30.06.2024 г. са били в размер на 10 269 хил.лв. или намаление с 21,21%, което се дължи на провеждана профилактика в Пристанищен терминал „Росенец“.

Приходите от пристанищни услуги към 30.06.2025 г. и към 30.06.2024 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	Приходи от обработка на товари	7 109 755	9 100 583
2	Приходи от съхранение на товари	149 597	106 271
3	Приходи от временно и митническо складиране	8 217	3 718
4	Приходи от услуги-ел.енергия ,вода и др.	88 763	130 690
5	Приходи от технически средства	14 391	25 351
6	Приходи от фериботни пристанищни такси	174 798	466 510

7	Приходи корабно място	99 031	141 759
8	Приходи от автокантар	13 107	3 828
9	Приходи преминаване мост	394 452	118 718
10	Приходи дезинфекция	23 904	18 725
11	Приходи от паркинг	2 112	9 681
12	Приходи БДЖ	4 273	109 417
13	Приходи преминаване на вагони	625	33 444
14	Приходи от финансираня	7 418	-
15	Други финансови приходи	28	-
	Общо:	8 090 471	10 268 695

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 30.06.2025 г. приходите по § 74 от ЗМПВВППРБ от фиксираната част на „Пристанище Варна“ ЕАД са в размер на 1 660 650,00 лв., а от променливата част 7 652,29 лв.

За първото полугодие на 2025 год. „Пристанище Варна“ ЕАД е извършил инвестиции, ремонт и поддръжка на пристанищната инфраструктура, предоставена му за ползване, в размер на 429 179,67 лв. по утвърдената инвестиционна програма за 2025 г.

Салдото на „Пристанище Бургас“ ЕАД е в размер на 462 091,45 лв. по § 74 от договор № ПрО-1/24.01.2007 г. към 30.06.2025 г. През отчетния период операторът няма изпълнени обекти от инвестиционен си програма.

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 102 200,00 лв. „Пристанищен комплекс – Русе“ ЕАД няма изпълнени обекти от инвестиционен 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 съпътстващи 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 3 805,50 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 30.06.2025 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 30.06.2025 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 30.06.2024 г. в размер на 3 269 хил.лв., в т.ч.: главница 3 005 хил.лв. и лихва 264 хил.лв.

2.2. Общи разходи за дейността на Държавно предприятие „Пристанищна инфраструктура“ към 30.06.2024 г.

Общо разходите към 30.06.2025 г. за оперативна дейност са в размер на 41 744 хил.лв., което е с 7,99% повече спрямо разходите към 30.06.2024 г. /38 409 хил.лв./.

Разходите за извършване на пристанищни услуги към 30.06.2025 г. са в размер на 6 814 хил.лв., а за същия период на 2024 г. са 7 502 хил.лв.

В таблица № 6 са посочени разходите по икономически елементи към 30.06.2025 г. и към 30.06.2024 г. и тяхното изменение в проценти от което е видно, че ДППИ има увеличение на разходите за периода с 6,10%.

Таблица № 6

Разходи по икономически елементи	Изпълнение 30.06.2025 г.	Изпълнение 30.06.2024 г.	Изменение 1 към 2 в %
в хил. лв.	2	2	4
Разходи за материали	923	733	125,92
в т.ч. за пристанищен оператор	226	180	125,56
в т.ч. съпътстващи дейности	106	82	129,27
Разходи за външни услуги	9 852	10 593	93,00
в т.ч. за пристанищен оператор	4 553	5 789	78,65
в т.ч. съпътстващи дейности	103	90	114,44
Разходи за възнаграждения	7 455	6 112	121,97
в т.ч. за пристанищен оператор	953	755	126,22
в т.ч. съпътстващи дейности	240	214	112,15
Разходи за осигуровки	3 256	2 894	112,51
в т.ч. за пристанищен оператор	427	373	114,48
в т.ч. съпътстващи дейности	45	41	109,76

Други разходи	951	737	129,04
в т.ч. за пристанищен оператор	126	97	129,90
в т.ч. съпътващи дейности	176	196	89,80
ОБЩО:	22 437	21 069	106,49
в т.ч.: за пристанищен оператор	6 285	7 194	87,36
в т.ч.: съпътващи дейности	670	623	107,54

Структурата на извършените разходи и техния размер по видове към 30.06.2025 г. и 30.06.2024 г. са представени в следващите таблици в хил.лв.:

Разходи за суровини, материали и консумативи

Вид разход:	Отчет 30.06.2025 г.	Отчет 30.06.2024 г.	Изменение 1 към 2 в %
Гориво и смазочни материали	(86)	(75)	114,67
в т.ч.: Пристанищен оператор	(24)	(14)	171,43
Ел.енергия, топлоенергия и вода	(634)	(511)	124,07
в т.ч.: Пристанищен оператор	(169)	(149)	113,42
в т.ч.: съпътващи дейности	(92)	(60)	153,33
Канцеларски материали	(15)	(15)	0,00
в т.ч.: Пристанищен оператор	(5)	(2)	250,00
в т.ч.: съпътващи дейности	(3)	(0)	300,00
Консумативи и резервни части	(36)	(25)	144,00
в т.ч.: Пристанищен оператор	(1)	(1)	0,00
Други материали (санитарни и др.)	(113)	(45)	251,11
в т.ч.: Пристанищен оператор	(9)	(3)	300,00
в т.ч.: съпътващи дейности	(10)	(10)	0,00
Работно облекло и предпазни средства	(14)	(15)	93,33
в т.ч.: Пристанищен оператор	(7)	(7)	0,00
в т.ч.: съпътващи дейности	(0)	(1)	100,00
Инвентар, нямащ характер на ДА	(25)	(47)	53,19
в т.ч.: Пристанищен оператор	(11)	(4)	275,00
в т.ч.: съпътващи дейности	(1)	(11)	9,09
Общо:	(923)	(733)	125,92
в т.ч.: за пристанищни услуги	(226)	(180)	125,55
в т.ч.: съпътващи дейности	(106)	(82)	129,27

Спрямо разходите към 30.06.2024 г. има увеличение на разходите за суровини, материали и консумативи с 20,59%.

Разходи за външни услуги

Вид разход:	Отчет 30.06.2025 г.	Отчет 30.06.2024 г.	Изменени е 1 към 2 в %
Охрана	(604)	(505)	119,60

в т.ч.: Пристанищен оператор	(284)	(234)	121,37
в т.ч.: съпътващи дейности	(27)	(16)	168,75
Транспорт	(3)	(21)	14,29
в т.ч.: Пристанищен оператор	(-)	(4)	0,00
в т.ч.: съпътващи дейности	(-)	(1)	0,00
Наеми	(15)	(6)	250,00
Разходи наем телекомуникационно оборудване	(68)	(68)	100,00
Консултантски и други договори	(56)	(61)	91,80
в т.ч.: Пристанищен оператор	(-)	(9)	0,00
Застраховки	(101)	(95)	106,32
в т.ч.: Пристанищен оператор	(25)	(23)	108,69
в т.ч.: съпътващи дейности	(1)	(1)	100,00
Текущ ремонт и поддръжка	(2 710)	(2 512)	107,88
в т.ч.: Пристанищен оператор	(42)	(38)	110,53
в т.ч.: съпътващи дейности	(2)	(4)	50,00
Пощенски и телекомуникационни услуги	(215)	(176)	122,16
в т.ч.: Пристанищен оператор	(6)	(6)	100,00
в т.ч.: съпътващи дейности	(1)	(2)	50,00
Абонаменти	(383)	(374)	102,41
в т.ч.: Пристанищен оператор	(21)	(15)	140,00
в т.ч.: съпътващи дейности	(68)	(60)	113,33
Разходи за реклама и публични събития	(28)	(28)	100,00
в т.ч.: съпътващи дейности	(1)	(1)	100,00
Други разходи за външни услуги	(483)	(124)	389,52
в т.ч.: Пристанищен оператор	(65)	(14)	464,29
в т.ч.: съпътващи дейности	(3)	(5)	60,00
Разходи за пристанищни услуги	(4 110)	(5 446)	75,47
Разходи по управление на отпадъци	(1 006)	(1 004)	100,20
Разходи по проекти	(70)	(173)	10,46
Общо:	(9 852)	(10 593)	93,00
в т.ч.: за пристанищни услуги	(4 553)	(5 789)	78,65
в т.ч.: съпътващи дейности	(103)	(90)	114,44

Спрямо разходите към 30.06.2024 г. има намаление на разходите за външни услуги с 7,51%.

Разходи за заплати и осигуровки на персонала

Разходи за:	Отчет 30.06.2025 г.	Отчет 30.06.2024 г.	Изменение 1 към 2 в %
за заплати:	(7 455)	(6 112)	121,97
в т.ч.: ключов ръководен персонал	(284)	(248)	114,52
в т.ч.: Пристанищен оператор	(953)	(755)	126,23
в т.ч.: съпътващи дейности	(240)	(214)	112,15
за осигуровки и социални плащания:	(3 256)	(2 894)	112,51

в т.ч.: ключов ръководен персонал	(15)	(11)	136,36
в т.ч.: Пристанищен оператор	(427)	(373)	114,48
в т.ч.: съпътващи дейности	(45)	(41)	109,76
Общо:	(10 711)	(9 006)	118,93
в т.ч.: ключов ръководен персонал	(299)	(259)	115,44
в т.ч.: за пристанищни услуги	(1 380)	(1 128)	122,34
в т.ч.: съпътващи дейности	(285)	(255)	111,76

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 30.06.2024 г., има увеличение на изплатените средства за заплати и осигуровки на персонала в размер на 1 705 хил.лв.

Други разходи

Вид разход:	Отчет 30.06.2025 г.	Отчет 30.06.2024 г.	Изменение 1 към 2 в %
Командировки в страната и чужбина	(159)	(85)	187,06
в т.ч.: Пристанищен оператор	(7)	(1)	700,00
в т.ч.: съпътващи дейности	(1)	(0)	100,00
Представителни разходи	(45)	(35)	128,57
в т.ч.: Пристанищен оператор	(4)	(3)	133,33
Обучение, курсове, семинари	(45)	(11)	409,09
в т.ч.: Пристанищен оператор	(1)	(2)	50,00
Разходи за ликвидация на ДМА	(104)	(108)	96,30
Разходи за данъци и такси, вкл. по ЗМДТ	(598)	(498)	120,08
в т.ч.: Пристанищен оператор	(114)	(91)	125,27
в т.ч.: съпътващи дейности	(175)	(196)	89,29
Общо:	(951)	(737)	129,04
в т.ч.: за пристанищни услуги	(126)	(97)	129,90
в т.ч.: съпътващи дейности	(176)	(196)	89,80

Има увеличение на „другите разходи“ спрямо същия период на миналата година с 22,50%.

Разходи за амортизации

Вид разход:	30.06.2025 г.	30.06.2024 г.	Изменение 2 към 3 в %
за амортизации на дълготрайни материални активи	(18 991)	(17 043)	111,43
в т.ч.: Пристанищен оператор	(529)	(308)	171,75
в т.ч.: съпътващи дейности	(337)	(339)	99,41
за амортизации дълготрайни нематериални активи	(316)	(297)	106,40
Общо	(19 307)	(17 340)	111,34

Общият размер на разходите за амортизации към 30.06.2025 г. е 19 307 хил.лв. в т.ч.: разходи за амортизации на активи отдадени на концесия – 4 844 хил.лв. Общия размер на разходите за амортизации за периода на 2024 г. е 17 340 хил. лв. в т.ч.: разходи за амортизации на активи отдадени на концесия – 4 788 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 30.06.2025 г. е положителна курсова разлика в размер на 856 хил.лв.

Финансови приходи

Вид приход	30.06.2025 г.	30.06.2024 г.
Приходи от лихви	63	165
Положителни курсови разлики	2 036	3 047
Други финансови приходи	-	24
Общо	2 099	3 326

Финансови разходи

Вид разход	30.06.2025 г.	30.06.2024 г.
Разходи за лихви	(308)	(479)
Отрицателни курсови разлики	(1 180)	(412)
Други финансови разходи	(8)	(11)
Общо	(1 496)	(902)

В утвърдената „Годишна програма на ДП “Пристанищна инфраструктура за изграждане, реконструкция, рехабилитация и поддържане на пристанищата по чл. 10ба и на другите пристанища - държавна собственост“ за 2025 г. са заложили разходи за 141 обекта, от които 9 обекта, се финансират от републиканския бюджет в размер на 58 719 хил. лв. Усвоените средства от капиталов трансфер към 30.06.2025 г. са в размер на 32 067 175,00 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 4 750 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 679 хил.лв., при изпълнение за 2024 г. в размер на 379 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 108 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 142 хил.лв.

Общо изпълнените обекти от Годишната инвестиционна програма към 30.06.2025 г. на ДП „Пристанищна инфраструктура“ финансирани със собствени средства са в размер 6 966 хил.лв., при изпълнение за същия период на 2024 г. в размер на 864 хил.лв. или с 6 102 хил.лв. повече инвестиции със собствени средства за 2025 г.

Финансовите показатели към 30.06.2025 г., спрямо 31.12.2024 г.

Показатели					
№	Показатели	2025 г.	2024 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
1	Дълготрайни активи /общо/	1 503 404	1 555 412	(52 008)	-3%
2	Краткотрайни активи в т.ч.	55 131	71 321	(16 190)	-23%
4	Материални запаси	8 870	8 863	7	0%
5	Краткосрочни вземания	17 601	9 148	8 453	92%
7	Парични средства	28 660	53 310	(24 650)	-46%
8	Обща сума на активите	1 558 535	1 626 733	(68 198)	-4%
9	Собствен капитал	1 518 658	1 499 598	19 060	1%
10	Финансов резултат	(12 551)	(19 702)	7 151	-36%
11	Дългострочни пасиви	22 482	49 788	(27 306)	-55%
12	Краткосрочни пасиви	19 799	81 872	(62 073)	-76%
13	Обща сума на пасивите	42 281	131 660	(89 379)	-68%
14	Приходи общо	30 689	32 627	(1 938)	-6%
15	Приходи от продажби	28 590	29 391	(801)	-3%
16	Разходи общо	43 240	39 311	3 929	10%
Коефициенти					
№	Коефициенти	2025 г.	2024 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
	Рентабилност:				
1	На собствения капитал	(0,01)	(0,01)	0,00	-37%
2	На активите	(0,01)	(0,01)	0,00	-34%
3	На пасивите	(0,30)	(0,15)	(0,15)	98%
4	На приходите от продажби	(0,44)	(0,67)	0,23	-35%
	Ефективност:				
5	На разходите	0,71	0,83	(0,12)	-14%
6	На приходите	1,41	1,20	0,20	17%
	Ликвидност:				
7	Обща ликвидност	2,78	0,87	1,91	220%
8	Бърза ликвидност	2,34	0,76	1,57	206%
9	Незабавна ликвидност	1,45	0,65	0,80	122%
10	Абсолютна ликвидност	1,45	0,65	0,80	122%
	Финансова автономност:				
11	Финансова автономност	35,92	11,39	24,53	215%
12	Задлъжнялост	0,03	0,09	(0,06)	-68%

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

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

Нефинансов показател	Базова стойност	Бизнес програма 2025 г.	Отчет 30.06.2025 г
Увеличение на рехабилитираните открити складови площи	100%	15%	5%
Увеличение на рехабилитираните закрити складови площи	100%	10%	2%
Увеличение на управлявания	100%	7,4%	5%

обем отпадъци от корабоплавателната дейност на пристанищните терминали			
--	--	--	--

- 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 30.06.2025 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.	4,25 мин.
Време за проверка на документи за извършени плащания за достъп до пристанищата	5 мин.	5 мин.	4,40 мин.

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

Нефинансов показател	Базова стойност	Бизнес програма 2025 г.	Отчет 30.06.2025 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 30.06.2025 г
Брой трудови злополуки	Процент от общия брой служители	$\leq 3\%$	0
Среден брой часове отсъствия поради временна нетрудоспособност	Процент от общия брой продуктивни часове за годината	$\leq 7\%$	4%
Брой служители постигнали увеличение на основната месечна заплата на база годишно атестиране	Процент от общия брой служители	$\geq 75\%$	96%
Брой служители получили целеви награди	Процент от общия брой служители	$\geq 1\%$	1%

Брой служители, преминали обучения за повишаване на професионалната квалификация	Процент от общия брой служители	$\geq 40\%$	20%
Брой жени служители	Процент от общия брой служители	$\geq 40\%$	41%
Брой жени служители на ръководна длъжност	Процент от общия брой служители на ръководна длъжност	$\geq 25\%$	35%

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

Нефинансов показател	Базова стойност	Бизнес програма 2025 г.	Отчет 30.06.2025 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	$\geq 1\%$	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 30.06.2025 г е загуба в размер на 12 551 хил.лв. (към 30.06.2024 г. загубата е в размер на 6 684 хил.лв.), като акумулираната загуба към датата на междинния финансов отчет е в размер на 145 332 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 JVIC, 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 2025 г. е 19 307 хил.лв. в т.ч.: разходи за амортизации на активи отдадени на концесия – 4 844 хил.лв. /над 25,09% 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