



Анализ на финансовата дейност на Пристанищен комплекс Лом ЕАД За третото тримесечие на 2014 год.

Настоящото изложение представлява изследване на финансовото състояние на Пристанищен комплекс-Лом за третото тримесечието на 2014 год., съпоставено с третото тримесечието на 2013 год. От отчета за всеобхватния доход данните са следните: през третото тримесечието на 2014 год. Пристанищен комплекс Лом има приходи от извършена услуга с м/к Ураган на фирма ДДФ Дуним АД, приходи от продажби на ДМА и продажби на материали и резервни части

Приходите за третото тримесечие на 2014 год. са 425 хил. лв., а за третото тримесечие на 2013 год. те са 86 хил. лв. или с 339 хил. лв. по-малко. Приходите от продажби са както следва: от извършени услуги от портови флот 8 хил. лв. Другите приходи за отчетния период на 2014 год. са 412 хил. от продажби на ДМА, материали и резервни части. Финансовите приходи са 5 хил. лв. за отчетното тримесечие.

Общо разходите за третото тримесечието на 2014 година са 214 хил. лв., а за същия период на 2013 год. са 178 хил. лв.

Разходите за материали и горива за отчетното тримесечие на 2014 год. са 10 хил. лв. или с 4 хил. по-малко спрямо същия период на 2013 год. Разходите за външни услуги са 33 хил. лв. Те включват разходи за граждански договор 10 хил. лв., разходи за ремонт 3 хил. лв., разходи за експертна оценка на ДМА 3 хил. лв., услуги по договор 2 хил. лв., пощенски, куриерски и мобилни разходи за 1 хил. лв., такси 4 хил. лв., сертификационен одит 3 хил. лв., реклама 4 хил. лв. и други разходи за 3 хил. лв.

Разходите за възнаграждения за отчетния период на 2014 год. са 46 хил. лв., което е с 18 хил. лв. по-малко в сравнение със същия период на 2013 год.. Средно списъчният състав на Пристанищен комплекс-Лом ЕАД за отчетния период е 13 бр.

Разходите за социални осигуровки и надбавки са 8 хил. лв. или с 3 хил. лв. по-малко спрямо първото тримесечието на 2013 год.

Разходите за амортизация са 42 хил. лв.

Другите разходи са 3 хил. лв.

Балансовата стойност на продадени активи е 72 хил. лв.

Финансовият резултат за третото тримесечието на 2014 год. е 211 хил. лв.

печалба.

Анализ на баланса към 30.09.2014 на 2014 год. спрямо същия период на 2013 год.

Дълготрайните материални активи за отчетния период на 2014 са 378 хил. лв. и е с 367 хил. лв. по-малко спрямо същия период на предходната година, поради извършените продажби на ДМА на концесионера и начислените амортизации.

Размера на текущите активи е 1749 хил. с 526 хил. лв. повече от същия период на миналата година, което се дължи основно на постъпилите паричните средства.

Собственият капитал към 30.09. 2014 год. на Пристанищен комплекс Лом ЕАД е 2076 хил. лв.



Текущите пасиви са формирани от задължения към доставчици, дължими данъци (ДОД, ДДС и др. данъци), задължения към персонала и други краткосрочни пасиви.

Текущите пасиви към 30.09.2014 год. са 51 хил. лв., с 30 хил. лв. по-малко спрямо същия период на 2013 год., което се дължи на погасени задължения по изпълнително дело.

От началото на годината не е допускана забава в извършването на данъчните и други плащания, в изплащането на трудовите възнаграждения на персонала, както и разплащанията с доставчиците на дружеството.

От баланса е видно, че коефициента на текуща ликвидност за периода е 34,3 %. Това означава, че за погасяване на 1 лв. краткосрочни задължения се падат 34.30 лв. краткотрайни активи, т. е. могат да бъдат удовлетворени всички кредитори и доставчици на дружеството.

Константин Костадинов

Изпълнителен Директор