

# О Т Ч Е Т

## ЗА УПРАВЛЕНИЕТО НА “ПРИСТАНИЩЕ - ВИДИН” ЕООД ЗА 2022 Г.

Финансовият отчет на “Пристанище – Видин” ЕООД за 2022 г. е изготвен съгласно определенията в СС-№ 1 изисквания.

Счетоводната политика на дружеството е одобрена от управителя на дружеството и дава сигурност, че информацията във финансовия отчет е надеждна и е необходима за вземане на решения от потребителите на финансовия отчет.

Към финансовия отчет е приложена Справка за оповестяване на счетоводната политика.

Управлението на дружеството е осъществявано съобразно действащото законодателство и указанията на Министерство на транспорта и съобщенията.

Задачите за изпълнение на дружеството за осъществяване на показателите предвидени в Бизнес програма за 2021-3 г. бяха изпълнени в по-голямата си част въпреки икономическите последици от войната в Украйна и от пандемията от Ковид 19. Международният туризъм и в частност на круизният такъв по р. Дунав се възстановява макар и не напълно от нивата от преди пандемията. Пътническите / круизните / приставания формира над 90% от приходите на дружеството, в следствие на което бяха реализирани по-малко приходи спрямо 2019 г., но повече спрямо предходната 2021 г., което бе достатъчно дружеството да формира макар и малка печалба.

Анализ на изпълнението на основните показатели е осъществен на база показатели, финансови и оперативни, посочени в табличен вид в съпоставимост с показателите предвидени в бизнес програмата за отчетния период на 2022 г. и постигнатите показатели за предходния отчетен период на 2021 г.

През 2022 г. дружеството реализира приходи от основна дейност в размер на 454 х. лв., със 277 х.лв. повече от реализираните през 2021 г. и със 139 х.лв. повече от планираните.

Основната дейност на дружеството се ограничава до извършването на понтонни услуги, бункеровка с вода, изхвърляне на отпадъци, като те съставляват 97,8 % от общите приходи. Останалите се формират от префактуриране на разходите по изпълнението на инвестиционната програма – 1,7 %, както и наеми и други за 0,5 %.

### АНАЛИЗ НА ПАЗАРА

“Пристанище-Видин” ЕООД не е единственото дружество в хиндерланда на пристанище Видин осъществяващо пристанищни услуги свързани с обработката и съхранението на насипни товари и такива, чието пребиваване на открита складова площ, няма да влоши потребителските им качества. Концесионерите на двата терминала, на Пристанищен терминал Север – „Параходство БРП” АД и на Пристанищен терминал Юг – „СКМ” АД, както и „ДДФ Видин” АД са конкуренти в извършването на товаро-разтоварна дейност, но не и в понтонните услуги. От 01.05.2013г. дружеството разполага само с терминал за приемане на плавателни съдове за бункеровка и ревизии.

В акваторията на Пристанище Видин съществуват кейове с корабни места, чиято собственост е на различни юридически лица с частен или смесен капитал, но не биха могли да се разглеждат като конкурентни, тъй като осъществяват различни пристанищни услуги от тези на “Пристанище-Видин” ЕООД, освен “ДДФ Видин “АД и Параходство „БРП” АД гр.Русе като концесионер на Север.

Пристанище Видин е първото българско пристанище по р. Дунав от западната посока и най-близкото пристанище за обществен транспорт е пристанище Лом. Едва ли е възможно то да бъде определено като конкурентно пристанище или обратното може да се каже за пристанище Видин спрямо Лом. Отдалечеността им от 50 км и географското обособяване на хиндерланда на пристанищата и обслужваните дестинации за направление на товарите ги прави неконкурентноспособни едно към друго.

От друга страна Пристанище Видин не е достатъчно оборудвано с мощна пристанищна техника.

На този етап, като структурно определено пристанище за обществен транспорт "Пристанище-Видин" ЕООД се явява единствен оторизиран пристанищен оператор в акваторията на Пристанище Видин, предлагащ понтонни услуги. Конкуренция не би могло да се осъществява, тъй като останалите оператори, като СОМАТ АД осъществяват пристанищни услуги само на свои плавателни съдове.

### SWOT анализ

Силни страни	Слаби страни
Оторизиран пристанищен оператор в пристанище за обществен транспорт с голям кей за круизни кораби.	Липса на терминал за обработка на товари. Силно зависим от нивото на р. Дунав.
Възможности	Заплахи
Ограничена дейност само за предоставяне на понтонни услуги.	Войната в Украйна.

### ПРИХОДИ ПО ВИДОВЕ

	2022 г.		%
	отчетен период		
	стойност	натура	
I. Пристанищни услуги (общо)	454 029		100.00
1. понтонни услуги и консумативи	443 993		97.79
2. други	2 351		0.52
3. ДМА и КМА			0.00
4. ДГ"ПИ"	7 686		1.69
Общо	454 029		100%

ПОКАЗАТЕЛИ	2022 г.		
	1	3	
	отчетен период	съответен период на предходна година	1/3 (%)
Обработени товари (тон)			
- насипни			
- генерални			
- обработени МПС-ферибот в усл.хил.тона			
Среден престой на един кораб	13.2	10.6	124.5%
-под претоварни операции			
-по други причини	13.2	10.6	124.5%
Натовареност на разполагаемия капацитет	8.2	5.1	160.8%
Средносписъчен брой на служителите за периода	8.0	8.0	100.0%
Средна работна заплата за периода	1 395.0	1 318.0	105.8%

**ПОНТОННИ УСЛУГИ И КОНСУМАТИВИ** – основната част от тези приходи се формират от круизните посещения, като за 2022 г. те са 288 бр. за 387 х.лв. със 130 х.лв. повече от предвиденото и с 242 х.лв. повече от реализираните през 2021 г. Корабопосещенията за бункеровка и ревизии са 45 бр. за отчетният период, като са реализирани приходи в размер на 3 х.лв. при планирани 5 х.лв. и отчетени 5 х.лв. за 2021 г. Увеличеният размер на круизните посещения се дължи на възстановяването на туризма след пандемията от Ковид 19. Към това приходно перо може да отчетем и приходите от предоставени ел. енергия, вода и изхвърляне на отпадъци от пътническите кораби. За 2022 г. те са в размер на 61 х.лв., с 35 х.лв. повече от 2021 г. и 10 х.лв. от планираните.

**НАЕМ НА ДМА**- реализирани са приходи в размер на 2 х.лв., с хиляда повече от колкото са планираните и тези през 2021 г.

**ПРОДАЖБА НА АКТИВИ**- не са отчетените приходи от продадени активи, като такива не бяха и планирани.

**ДРУГИ** – това са приходите от префактурирането на инвестиционната програма на ДП"ПИ" която за отчетната година е 7 х.лв. при планирани 2 х.лв. и 1 х.лв. за 2021 г.

## ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ

- *техническа и финансова обосновка на планираните инвестиции*

Инвестиции за 2022 г. се осъществяват в две направления:

- А./ Инвестиции във собствени активи
- понтонно съоръжение – 1 346 лв.

Б./ Инвестиции за поддържане, ремонт и рехабилитация по обекти съгласно чл. 2 от Договора от 29.12.2006 г. за ползване на ДМА – публична държавна собственост:

Възстановяване целостта на антикорозионно покритие на предпазен парапет	7 686 лв.
<b>Всичко:</b>	<b>7 686 лв.</b>

### ФИНАНСОВ АНАЛИЗ

ПРИХОДИ/РАЗХОДИ по центрове на печалбата	отчетен период	Бизнес програма	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
- приходи от претоварна дейност					
- разходи за претоварна дейност					
<b>Печалба от претоварна дейност</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>		<b>0.0</b>	
- приходи от съхранение					
- разходи за съхранение					
<b>Печалба от съхранение</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>		<b>0.0</b>	
- други приходи	458 521.0	316 000.0	145.1%	188 801.0	242.9%
- други разходи	451 477.0	406 000.0	111.2%	379 965.0	118.8%
<b>Общо приходи от дейността</b>	<b>458 521.0</b>	<b>316 000.0</b>	<b>145.1%</b>	<b>188 801.0</b>	<b>242.9%</b>
<b>Общо разходи за дейността</b>	<b>451 477.0</b>	<b>406 000.0</b>	<b>111.2%</b>	<b>379 965.0</b>	<b>118.8%</b>
Приходи от продажби на един зает	57315.1	35111.1	163.2%	23600.1	242.9%
Разходи за дейността на един зает	56434.6	45111.1	125.1%	47495.6	118.8%
<b>Печалба от дейността/брой заети лица</b>	<b>880.5</b>	<b>-10000.0</b>	<b>-8.8%</b>	<b>-23895.5</b>	<b>-3.7%</b>

След концесионирането на три от пристанищните терминали, през 2022 г. дружеството не формира приходи от претоварна дейност и съхранение, а само от понтонни услуги и свързаните с тях приходи от бункеровка и изхвърляне на отпадъци. Като цяло приходите са 459 хил.лв., със 143 х.лв. повече от планираните и 270 х.лв. от тези за 2021 г. Разходите за дейността са 452 х.лв. което е увеличение със 46 х.лв. спрямо предвидените и 72 х.лв. от предходната година. Причините за увеличеният им размер спрямо бизнес програмата и 2021 г. ще бъде разгледани по-долу в изложението на отчета.

Приходите от продажби на един зает са 57 хил.лв и се изпълняват на 163,2 % спрямо бизнес програмата и на 242,9 % спрямо 2021 г. Значителното преизпълнение на програмата се обуславя от по-големият размер на приходите в следствие по-големият брой приставания на круизни кораби породено от премахването на мерките срещу пандемията през 2022г.

ОСНОВНИ ФИНАНСОВИ И ОПЕРАТИВНИ ПОКАЗАТЕЛИ	2022 г.				
	1	2		3	
в хил. лева	отчетен период	бизнес програма	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
Нетни приходи от продажби	454	315	144.1%	177	256.5%
Оперативни разходи	425	370	114.9%	353	120.4%
Печалба преди лихви и данъци и амортизации	29	-55	-52.7%	-176	-16.5%
ЕВИТДА/Приходи от продажби (%)	6.4%	-17.5%	-36.6%	-99.4%	-6.4%
Печалба преди лихви и данъци (ЕВИТ)	3	-90	-3.3%	-203	-1.5%
ЕВИТ/Приходи от продажби (%)	0.7%	-28.6%	-2.3%	-114.7%	-0.6%
Печалба преди данъци	7	-90	-7.8%	-191	-3.7%
Чиста печалба	6	-90	-6.7%	-194	-3.1%
Паричен поток (печалба + амортизации)	32	-55	-58.2%	-167	-19.2%
в хил. лева	отчетен период	бизнес програма	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
Изменение на паричните наличности през периода	20	-55	-36.4%	-225	-8.9%
Нетен паричен поток от основна дейност	21	-50	-42.0%	-210	-10.0%
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	-1	-5	20.0%	-15	6.7%
Нетен паричен поток от финансова дейност	0	0		0	
в хил. лева	отчетен период	бизнес програма	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
Оборотен капитал	2577	2496	103.2%	2546	101.2%
Зает капитал	3300	3205	103.0%	3294	100.2%
Чиста стойност на активите	3300	3205	103.0%	3294	100.2%
Текуща ликвидност	68.8	59.0	116.6%	47.3	145.5%
Дългосрочни пасиви/Сума на активите (%)	0.0%			0.0%	
в хил. лева	отчетен период	бизнес програма	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
Средносписъчен брой на служителите за периода	8	8	100,0%	8	100,0%
Средна работна заплата за периода	1395	1300	107.31%	1318	105,8%
Обработени товари ( тон )	0	0		0	
Приходи от продажби на един зает	57315.13	35111.11	163,2%	23600.13	242,9%
Натовареност на разполагаемия капацитет	8.2	10	82,0%	5.1	160,8%

Рентабилността на приходите е 6,4% при отрицателна такава за програмата и отчетената през 2021 г., Финансовият резултат е печалба в размер на 6 х.лв. при формираната загуба в размер на 194 х.лв. за 2021 г. и планирана загуба за 90 х.лв.

Средната работна заплата се изпълнява на 107,3 % от планово предвидената и на 105,8% спрямо достигнатата в предходния отчетен период. Лекото увеличение спрямо миналата година е свързано с увеличението на МРЗ.

Паричният поток (печалба + амортизация) е 32 х.лв. , с 87 х.лв. повече от планираните и 199 х.лв. от миналата година. Разликата е в следствие на формираната печалба за 2022 г.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	2022 г.				
	1	2		3	
в хил. лева	отчетен период	бизнес програма	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
<b>Нетни приходи от продажби, в т.ч.:</b>	454	315	144.1%	177	256.5%
- приходи от претоварна дейност (лева)	0	0		0	
други (лева)	458521	316000	1.451016	188801	242,9%
Разходи за материали и външни услуги	179	120	149.2%	110	162.7%
Разходи за възнаграждения и соц.осигуровки	235	250	94.0%	243	96.7%
Други разходи	11	0		0	
Суми с корективен характер	0	0		0	
<b>Печалба преди лихви и данъци и амортизации</b>	<b>29</b>	<b>-55</b>	<b>-52.7%</b>	<b>-176</b>	<b>-16.5%</b>
Разходи за амортизации	26	35	74.3%	27	96.3%
<b>Печалба преди лихви и данъци</b>	<b>3</b>	<b>-90</b>	<b>-3.3%</b>	<b>-203</b>	<b>-1.5%</b>
Финансирания	4	0		0	
Нетни финансови приходи (разходи)	0	0		9	0.0%
<b>Печалба преди извънредни приходи (разходи)</b>	<b>7</b>	<b>-90</b>	<b>-7.8%</b>	<b>-194</b>	<b>-3.6%</b>
Нетни извънредни приходи (разходи)	0	0		3	0.0%
<b>Печалба преди данъци</b>	<b>7</b>	<b>-90</b>	<b>-7.8%</b>	<b>-191</b>	<b>-3.7%</b>
Разходи за данъци	1	0		3	33.3%
<b>Чиста печалба</b>	<b>6</b>	<b>-90</b>	<b>-6.7%</b>	<b>-194</b>	<b>-3.1%</b>

В горепосочената таблица са формирани основните показатели характеризиращи стопанската дейност на дружеството. Анализирането на приходите и печалбата по дейности е част от предходния анализ на отчета за управление. Ще проследим разходите за дейността по икономически елементи и относителното им тегло в разчетите на бизнес програмата и отчет 2022 г. и съпоставимия период на 2021 г.

**Разходи за дейността по икономически елементи и относителното им тегло в разчетите 2022 г. и 2021 г.**

Разходи по икономически показатели	Отчет 2022 г.		Програма 2022 г.		Отчет 2021 г.	
	х. лв.	% тегло	х. лв.	% тегло	х. лв.	% тегло
1. Разходи за материали	16	3,5	10	2,5	5	1,3
2. Разходи за външни услуги	163	36,1	110	27,2	105	27,6
3. Разходи за амортизация	26	5,6	35	8,7	27	7,1
4. Разходи за възнаграждения	200	44,3	215	53,2	214	56,3
5. Разходи за осигуровки	36	8,0	35	9,4	29	7,7
6. Други разходи	11	2,5	0	-	0	-
в т.ч. обезщетения на активи						
<b>Общо</b>	<b>452</b>	<b>100,0 %</b>	<b>405</b>	<b>100,0 %</b>	<b>380</b>	<b>100,0 %</b>

Анализирайки разходите по икономически елементи, отразени в таблица № 2 ще констатираме следните отклонения в разходите по икономически елементи в съответния с плановия обем на относителното им тегло към всички разходи за дейността.

- разходи за материали - програма 2,5% отчет 3,5%. Увеличението е формирано основно от по-високите цени на материалите, както и от по-големият размер на разходите по поддръжката на понтонните съоръжения поради по-голямата им експлоатация. Те представляват и най-голям дял по това перо – 9 х.лв. Следващите са разходите за канцеларски материали за 6 х.лв. и гориво и ГСМ за автомобилите за 0,1 х.лв. В сравнение с 2021 г. увеличението е значително.

- разходи за външни услуги – програма 27,2% отчет 36,1%. Както и при материалите, така и тук влияние оказва завишените цени на всички видове услуги. Съществено увеличение спрямо програмата имаме при разходите по инвестиционната програма, за вода, ел. енергия, изхвърляне на отпадъци и отстъпка на корабен агент, като тук увеличението им е пряко свързани с увеличението на приходите . произтичащо от по-малкия размер на разходите по инвестиционната. Нарастването на разходите спрямо 2021 г. е основно при разходните пера свързани с формирането на по-големи приходи.

По -съществените разходи по това перо са за :

- инвестиционна програма съгласно договор с ДП"ПИ" – 7 х.лв.
- ел. енергия и вода – 29 х.лв.
- поддръжка и ремонт на ДМА – 18 х.лв.
- охрана – 5 х.лв.
- граждански договори – 6 х.лв.
- наеми – 25 х.лв.
- отстъпка корабен агент – 19 х.лв.
- телефон – 5 х.лв.

- застраховки – 9 х.лв.
  - отпадъци – 17 х.лв.
  - представителни – 3 х.лв.
  - почистване офиси – 9 х.лв.
  - данък сгради и такса смет- 1 х. лв.
  - административни ( пощенски такси, интернет, литература, поддръжка на офис техника, и др.) – 7 х.лв.
  - други (със стойност под хиляда лв.) услуги – 3 х.лв.
- разходи за амортизация – програма – 8,7 %, отчет 5,6 %. Намалението както в процентното отношение, така и в абсолютната стойност е свързано с забавянето в пускането в експлоатация на придобито понтонно съоръжение. В стойностно изражение се доближава до 2021 г.
- разходи за възнаграждения – програма 53,2%, изпълнение 44,3%. Отклонението произлиза основно от намаленият размер на резервираните средства за непозвани отпуски и численост на персонала. Това са причините и за намалението спрямо предходната година.
- разходи за осигуровки – програма 9,4% отчет 8,0 %. Разликата е свързана с размера на разходите за възнаграждения.
- други разходи – програма 0,0% ,изпълнение 2,5%. Наличието на 11 х.лв. разходи по това перо е инцидентно. Обикновено размера е до хиляда лв. През 2022 г. бе платена помощ на семейството на починал служител на дружеството в размер на 10 х.лв.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС	2022 г.		
	1	2	
в хил. лева	отчетен период	31.12.2021	1/2 (%)
<b>Дълготрайни активи</b>	723	748	96.7%
<b>Краткотрайни активи, в т.ч.:</b>	2 615	2 601	100.5%
Материални запаси	355	355	100.0%
Краткосрочни вземания	1 061	1 067	99.4%
Парични средства	1 199	1 179	101.7%
<b>Краткосрочни пасиви, в т.ч.:</b>	38	55	69.1%
Краткосрочни задължения	38	55	69.1%
<b>Работен капитал</b>	2 577	2 546	101.2%
<b>Зает капитал</b>	3 300	3 294	100.2%
<b>Дългосрочни пасиви</b>	0	0	
Други			
<b>Чиста стойност на активите</b>	3 300	3 294	100.2%
Печалба ( загуба )	6	-194	-3.1%
Финансов резултат от минали години	89	283	31.4%
Резерви	575	575	100.0%
Основен капитал	2 630	2 630	100.0%

Собствен капитал	3 300	3 294	100.2%
------------------	-------	-------	--------

Съставителите на счетоводния баланс са спазили изискванията за съставяне на счетоводния баланс съгласно СС - № 1.

Информацията е представена в двустранна форма на счетоводния баланс за актива и пасива в две колони, като първо е посочена информацията за текущата година, а след това за предходната.

## I. Актив

<u>А/ Дълготрайни активи</u>	<u>2022 г.</u>	<u>2021 г.</u>
	723 х.лв.	748 х.лв.

Намалението е свързано с направените амортизационни отчисления за периода.

Б/ Краткотрайни активи – 2615 х.лв. – 2601 х.лв.  
Минималната разлика е в следствие на увеличеният размер на паричните средства.

Краткосрочни вземания – 1061 х.лв. – 1067 х.лв.

Изменението е несъществено както за групата, така и за всяка една от статиите.

Парични средства – 1199 х. лв. – 1179 х. лв.

Минималното увеличение се дължи на формираната печалба и намаленият размер на вземанията.

## II. Пасив

А. Собствен капитал – 3300 х.лв. – 3294 х.лв.

Увеличението е породено от отчетената печалба за периода.

Б. Краткосрочни пасиви – 38 х. лв. – 55 х. лв.

Намаленият размер на краткосрочните пасиви се дължи най-вече на намаленият размер на резервираните неизползвани отпуски и осигуровките към тях.

31.12.2021	31.12.2022
хил. лв	хил. лв
1 404	1 179
-188	6
15	26
-1	6
-36	-17
	0
	0

	0
	0
	0
-210	21
-15	-1
	0
	0
-15	-1
	0
	0
	0
0	0
1 179	1 199

Към финансовия отчет на дружеството има изготвен отчет за паричния поток съгласно изискванията на СС - № 17, като за всеки от прилаганите методи – пряк и косвен, са предложени отделни форми.

По прекия метод, паричните потоци от различните сделки на дружеството са отразени в отделни дейности по основни класове брутни парични потоци.

По косвения метод – паричните потоци се отразяват по основни класове, като нетни парични потоци, чрез корегирание на нетната печалба за отчетния период със съвкупните ефекти на различните видове сделки, осъществявани от дружеството, т.е. това е паричния поток изразен, чрез горната таблица

### Справка за вземанията и задълженията

Справка за вземанията и задълженията					
Вземания по контрагенти	Общ размер	Възраст на вземанията			Просрочени вземания
		до 3 мес.	до 6 мес.	над 6 мес.	
"Параходство БРП" ЕАД	541 472			169 092	372 380
"Видахим" АД	191 772				191772
Кремиковци АД	51 191				51191
Стил шипинг ЕАД	43 138				43138
ДДФ Дуним АД	66 277				66277
Фанти Г	22 318				22 318
Обща сума	916 168	0	0	169 092	747 076
Задължения по контрагенти					
Задължения по контрагенти	Общ размер	Възраст на задълженията			Просрочени вземания
		до 3 мес.	до 6 мес.	над 6 мес.	
ЗПК Армеец	2 481	2 481			
ВиК	1 595	1 595			
А1 България	261	261			
Булред	2 202	2 202			

Електрохолд	1 091	1 091			
Обща сума	7 630	7 630			

За всички клиенти на вземанията над 3 месеца са заведени дела, а задълженията са с текущ характер.

Информация за клиентите на дружеството се съдържа в справка – клиенти.

КЛИЕНТИ	2022		
	отчетен период		%
	стойност	натура	
Дунав Турс Хотелс ЕАД	125 202	72 круиза	27.58
Viking River Cruises	108 184	59 круиза	23.83
River Service GMBH	29 030	23 круиза	6.39
Amaverde	26 126	20 круиз	5.75
Други (общо)	165 487		36.45
Общо	454 029		100%

Най-голям дял от приходите на дружеството има Дунав Турс Хотелс ЕАД с 27,6%, следван от Viking River Cruises с 23,8% и River Service с 6,4% .

Справка за разходите за соц. надбавки			
Вид на разхода	Начин на плащане ( в брой, натура и др. )	Сума	Средно на едно лице от сред. списъчния състав
Транспортни разходи			
Лекаства и медиц. обслужване			
Храна	в брой	1 600	200
Помощи	в брой		
Почивки			
Еднократни плащания			
Наеми			
Издръжка на столове			
Издръжка на бази за отдих, физкултура, спорт, туризъм, културни знаимания, клубове, билиотеки и др.			
Облекло	в брой		
.....			
.....			
.....			
.....			
<b>Разходи за социални осигуровки</b>	<b>в брой</b>	<b>33 627</b>	<b>3 736</b>
<b>Разходи за соц. осигуровки и надбавки</b>	<b>в брой</b>	<b>35 227</b>	<b>3 936</b>

Разходите за социални надбавки и осигуровки имат информативен характер към отчета за управлението и извършения анализ. Отчетните показатели за 2022 г. – 3 936 лв. на едно лице от средносписъчния брой а за 2021 г. този показател е 3 201 лв., или увеличение с 22,9%.

Съгласно отчетните данни на финансовия отчет на “Пристанище – Видин” ЕООД за 2022 г. изпълнението на бизнес показателите е както следва:

Приложението е осъществено, като съпоставимост между плановите задачи в Отчета за приходите и разходите за 2022 г. и изпълнението им в процентно изражение.

Осъществена е съпоставимост на счетоводния баланс съгласно плановите активи и пасиви на дружеството и достигнатите такива в отчетния счетоводен баланс за 2022 г.

Приложенията са приложени и заверени с подписите на съставителите на финансовия отчет.

**Ръководител СО и**

**Главен счетоводител:**

**Андриян Найденов**



**Управител:**

**Иво Иванов**

## Отчет за изпълнението на бизнес показатели за 2022 г.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ хил. лв.	Отчет 2022	Програма 2022	% на изпълнение
<b>ПРИХОДИ</b>			
<b>I. Нетни приходи от продажби</b>	<b>454</b>	<b>315</b>	<b>144,1</b>
Стоки			
Услуги	443	300	147,7
Други	11	15	73,3
<b>II. Приходи от финансираня</b>	<b>4</b>		
в т.ч. от държавата	4		
<b>III. Финансови приходи</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>100,0</b>
Приходи от лихви	1	1	100,0
Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти			
Положителни разлики от промяна на валутни курсове			
Други приходи от финансови операции			
<b>IV. Извънредни приходи</b>			
<b>V. ОБЩО ПРИХОДИ</b>	<b>459</b>	<b>316</b>	<b>145,3</b>
<b>РАЗХОДИ</b>			
<b>I. Разходи по икономически елементи</b>			
Разходи за материали	16	10	160,0
Разходи за външни услуги	163	110	148,2
Разходи за амортизации	26	35	74,3
Разходи за възнаграждения	200	215	93,0
Разходи за осигуровки	35	35	41,5
Други разходи	11		
<b>Общо за група I :</b>	<b>451</b>	<b>405</b>	<b>111,3</b>
<b>II. Суми с корективен характер</b>			
<b>Общо за група II :</b>			
<b>III. Финансови разходи</b>			
Разходи за лихви			
Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове и др.	1		
<b>Общо за група III :</b>	<b>1</b>		
<b>IV. Общо разходи за дейността</b>	<b>452</b>	<b>405</b>	<b>111,6</b>
<b>IV. Извънредни разходи</b>			
<b>V. ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>452</b>	<b>405</b>	<b>111,6</b>
<b>VI. Печалба/ загуба от обичайна дейност</b>	<b>7</b>	<b>-90</b>	
<b>VII. Счетоводна печалба / загуба</b>	<b>7</b>	<b>-90</b>	
<b>VIII. Разходи за данъци</b>	<b>1</b>		
<b>IX. Печалба / загуба</b>	<b>6</b>	<b>-90</b>	

Ръководител СО и  
главен счетоводител:

/Андриян Найденов/



Управител:

/Иво Иванов/

<b>БАЛАНС</b>	<b>Отчет 2022</b>	<b>Програма 2022</b>
<b>АКТИВ</b>		
<b>А. Дълготрайни активи</b>		
<b>I. Дълготрайни материални активи</b>	<b>722</b>	<b>709</b>
Земи и сгради	46	47
Машини и оборудване	5	4
Съоръжения	360	623
Транспортни средства		
Други ДМА	5	10
Разходи за придобиване и ликвидация на ДМА	322	25
<b>II. Дълготрайни нематериални активи</b>		
<b>III. Дългосрочни финансови активи</b>		
<b>V. Разходи за бъдещи периоди</b>	<b>1</b>	
<b>Общо за раздел А :</b>	<b>723</b>	<b>709</b>
<b>Б. Краткотрайни ( краткосрочни) активи :</b>		
<b>I. Материални запаси</b>	<b>355</b>	<b>355</b>
<b>II. Краткосрочни вземания</b>	<b>1061</b>	<b>1060</b>
Вземания от свързани предприятия		
Вземания от клиенти и доставчици	523	530
Съдебни и присъдени вземания	475	475
Предоставени аванси		
Данъци за възстановяване	43	35
Други вземания	20	20
<b>III. Краткосрочни финансови активи</b>		
<b>IV. Парични средства</b>	<b>1199</b>	<b>1124</b>
<b>V. Разходи за бъдещи периоди</b>		<b>0</b>
<b>Общо за раздел Б :</b>	<b>2615</b>	<b>2539</b>
<b>Сума на актива :</b>	<b>3338</b>	<b>3248</b>
<b>Условни активи</b>	<b>18</b>	<b>18</b>
<b>ПАСИВ</b>		
<b>А. Собствен капитал</b>		
<b>I. Основен капитал</b>	<b>2630</b>	<b>2630</b>
<b>II. Резерви</b>	<b>575</b>	<b>575</b>
<b>III. Финансов резултат</b>	<b>95</b>	<b>0</b>
Натрупана печалба (загуба) от минали години	89	90
Текуща печалба (загуба)	6	-90
<b>Общо за раздел А :</b>	<b>3300</b>	<b>3205</b>
<b>Б. Дългосрочни пасиви</b>		
<b>I. Дългосрочни задължения</b>		
Задължения към финансови предприятия		
Други дългосрочни задължения		
<b>II. Приходи за бъдещи периоди и финансираня</b>		
Финансиране		
Приходи за бъдещи периоди		
<b>Общо за раздел Б :</b>		
<b>В. Краткосрочни пасиви</b>		
<b>I. Краткосрочни задължения</b>	<b>38</b>	<b>43</b>
Задължения към доставчици	7	5
Задължения към персонала	19	25

Задължения към бюджета /вкл. ДОО/	10	10
Задълж. към свърз.предпр. (вкл. дивиденди)		
- вкл. дивиденди		
Други задължения	2	3
Провизии		
Задължения към финансови предприятия		
<b>II. Приходи за бъдещи периоди и финансираня</b>		
Общо за раздел В :	<b>38</b>	<b>43</b>
Сума на пасива	<b>3338</b>	<b>3248</b>
Условни пасиви	<b>18</b>	<b>18</b>

Ръководител СО и  
главен счетоводител:

/Андриян Найденов/



Управител:

/Иво Иванов/