„ХОЛДИНГ БДЖ” – ЕАД ГРУПА

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ОСНОВНИТЕ ОБЕМНИ И ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ЗА 2017 ГОДИНА

1. **Основни финансови показатели**



**Приходите** на **“**Холдинг БДЖ” ЕАД Група за 2017 г. спрямо 2016 г. се увеличават със 7 962 хил. лева от 338 161 хил. лева през 2016 г. на 346 123 хил. лева през отчетния период. Увеличени са други приходи от отдадени под наем сгради, отдадени под наем локомотиви - сключен е договор от „БДЖ – Товарни превози” ЕООД с „ТБД – Товарни превози” ЕАД за отдаване на локомотиви под наем (3 541 хил. лева), таксите от чужди ЖП администрации за наем на товарни вагони. През 2017 г. са отчетени обезщетения за прекъсване на движението на влаковете от ДП „НК ЖИ“ ( в общ размер 4 107 хил. лева). Намалени са реализираните приходи от товари и от пътници.

* Приходи от превоз на товари – по отчет са 95 936 хил. лева. В сравнение със същия период на предходната година се отчита намаление на приходите в размер на 301 хил. лева. Влияние за намалението на приходите оказва намалението на превозените количества товари от „ТИ БИ ЕЛ” ЕООД, „Девня цимент”, „Шенкер” ЕООД, „Прайм спед” АД и др. Спрямо бизнес плана приходите от превоз на товари са с 1 085 хил. лева по-малко.
* В сравнение с 2016 г. през отчетния период на 2017 г. приходите от превоз на пътници са намалени с 1 146 хил. лева от намаления обем пътниккилометри с 1,4%. Спрямо бизнес плана са с 1 223 хил. лева по-малко.
* Компенсациите по договор за ЗОУ са на нивото на 2016 г., т.е. 175 000 лева през двете години.

**Оперативните разходи** за 2017 г. са 334 367 хил. лева при 328 908 хил. лева за 2016 г. или има увеличение с 5 459 хил. лева. Дължи се предимно на увеличението на разходите за персонал от привеждането на възнагражденията в съответствие с увеличената минимална работна заплата за страната от 01.01.2017 г. Спрямо бизнес плана се отчитат 14 053 хил. лева повече разходи, предимно от отчетената обезценка на активи със 7 429 хил. лева, увеличени разходи за персонал с 4 795 хил. лева и увеличени разходи за ел. енергия с 3 959 хил. лева. Направените разходи за горива, външни услуги и други разходи са по-малко спрямо планираните.

**EBITDA** – за 2017 г. е в размер на 11 756 хил. лева, при 9 253 хил. лева за 2016 г. Наблюдава се подобряване с 2 503 хил. лева, поради по-голямото увеличение на приходите от увеличението на разходите.

По бизнес план EBITDA е 19 311 хил. лева и през отчетния период се влошава със 7 555 хил. лева, поради увеличението на направените разходи с 15 053 хил. лева и увеличението на реализираните приходи в сравнение с планираните със 7 499 хил. лева.

**EBIT -** за 2017 г. е отрицателна величина в размер на 20 633 хил. лева, а за 2016 г. е бил отрицателна величина от 36 066 хил. лева или подобряване с 15 433 хил. лева. Дължи се на намалените амортизации с 2 208 хил. лева и увеличените приходи от амортизиране на други финансирания от ДБ с 10 722 хил. лева. Отчетените приходи от амортизиране на други финансирания от ДБ се увеличават за отчетния период на 2017 г. спрямо отчета за миналата година с 10 722 хил. лева от изписване финансиране на бракувани ДМА в размер на 2 420 хил. лева, брак на Алтракс на стойност 1 845 хил. лева, капиталовия трансфер от месец февруари и м. юли 2017 г. за разплащане на финансови задължения за доставката на ЕМВ и Еврофима. Спрямо бизнес плана показателя се влошава със 778 хил. лева.

**Нетна печалба (загуба) –**  „Холдинг БДЖ” ЕАД Група приключи 2017 г. със загуба в размер на 16 914 хил. лева, при отчетена загуба от 23 066 хил. лева за предходната гождина, т.е. финансовият резултат е подобрен с 6 152 хил. лева. Фактори повлияли на изменението на финансовия резултат са: увеличените приходи от продажби със 7 962 хил. лева, намалените приходи с еднократен характер представляващи изплатени от ЗАД „Булстрад Виена Иншуранс Груп” към KfW IPEX Bank Германия застрахователни обезщетения в размер на 5 000 хил. лева през 2016 г.; увеличението на оперативните разходи с 5 459 хил. лева; увеличението на приходите от амортизиране на други финансирания от ДБ с 10 722 хил. лева, увеличението на финансовите приходи с 983 хил. лева от печалбата на осъществената публична продан на притежаваните 202 500 бр. акции, представляващи 2,80% от капитала на ЗАД „Алианц България” и на реализираните по-малко печалби от продажба на активи с 2 381 хил. лева.

Планираният в бизнес плана за 2017 г. финансов резултат е загуба в размер на 13 131 хил. лева. По отчет за 2017 г. се отчита влошаване на финансовия резултат с 3 783 хил. лева. Причина за това са увеличените разходи за възнаграждения на персонала, за електрическа енергия и нереализираните приходи от продажба на активи.

**Собственият капитал** намалява своята стойност през 2017 г. в сравнение с предходната година. Намалението на собственият капитал е в размер на 17 239 хил. лева спрямо 31.12.2016 г. Дължи се предимно на отчетената загуба за периода.

Спрямо плана собствения капитал е по-малък с 11 105 хил. лева, вследствие намаления преоценъчен резерв и увеличената непокрита загуба.

**Заетият капитал (активите – текущите пасиви) намалява** своята стойност за 2017 г. в сравнение с 31.12.2016 г. с 51 736 хил. лева. Спрямо плана се увеличава с 2 014 хил. лева.

**Задлъжнялостта** (дългосрочни заеми + краткосрочни задължения) към 31.12.2017 г. е в размер 402 146 хил. лева, докато в края на 2016 г. е била 453 827 хил. лева, т.е. задлъжнялостта е намалена с 51 681 хил. лева. Спрямо бизнес плана задлъжнялостта е влошена с 1 168 хил. лева.

Към 31.12.2017 г. дружеството е изплатило задължения към финансови институции в общ общ размер 87 965 хил. лева, от които главница 87 413 хил. лева и лихва 552 хил. лева.

1. **Обемни показатели**

Анализът на развитието и резултатите от дейността на дружествата в групата включват и нефинансови (количествени) показатели, относими към съответната дейност. Изпълнението на основните обемни показатели е показано в следващата таблица.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ПОКАЗАТЕЛИ** | **ЯНУАРИ - ДЕКЕMВРИ** | | | | |
| **2017 г.** | **бизнес план** | **2016 г.** | **2017/2016 (%)** | **2017/ПЛАН (%)** |
| **Превозени пътници (хил. бр.)** | **21 203,2** | **21 310,7** | **21 433,5** | **-1,1%** | **-0,5%** |
| **Пътниккилометри (млн)** | **1 437,5** | **1 453,0** | **1 458,0** | **-1,4%** | **-1,1%** |
| - вътрешно съобщение |  |  |  |  |  |
| - пътници - хил. бр. | 20 411,2 | 21 102,7 | 20 910,7 | -2,4% | -3,3% |
| - пътниккилометри - млн. | 1 416,0 | 1 442,5 | 1 440,5 | -1,7% | -1,8% |
| - международно съобщение |  |  |  |  |  |
| - пътници - хил. бр. | 791,9 | 208,0 | 522,8 | 51,5% | 280,7% |
| - пътниккилометри - млн. | 21,5 | 10,5 | 17,4 | 23,2% | 104,3% |
| **Превозени товари (хил. тона)** | **6 230,1** | **5 900,5** | **6 201,1** | **0,5%** | **5,6%** |
| **Тонкилометри(млн)** | **1 631,8** | **1 597,6** | **1 573,4** | **3,7%** | **2,1%** |
| - вътрешно съобщение |  |  |  |  |  |
| - превозени товари ( хил.тона) | 3 843,63 | 3 354,8 | 3 924,8 | -2,1% | 14,6% |
| - тонкилометри - млн. | 1069,29 | 948,2 | 1000,4 | 6,9% | 12,8% |
| - международно съобщение |  |  |  |  |  |
| - превозени товари ( хил.тона) | 2 386,51 | 2 545,61 | 2 276,29 | 4,8% | -6,2% |
| - тонкилометри - млн. | 562,53 | 649,44 | 572,97 | -1,8% | -13,4% |
| **Средно превозно разстояние (км)** | 261,9 | 270,8 | 253,7 | 3,2% | -3,3% |
| **Средносписъчен брой на служителите за периода** | 9 352 | 9 166 | 9 482 | -1,4% | 2,0% |
| **Приведени единици (пкм+нткм млн)** | 3 069,3 | 3 050,7 | 3 031,3 | 1,3% | 0,6% |
| **Производителност на едно лице (хил/ 1 лице )** | 328,2 | 332,8 | 319,7 | 2,7% | -1,4% |

**Производителността на едно лице от персонала** на база произведените приведени единици работа /пътниккилометри + нетотонкилометри/ е 328,2 хил. приведени единици за 2017 г. при 319,7 хил. за 2016 г., или нараства с 2,7% спрямо 2016 г. Спрямо бизнес плана производителността на едно лице намалява с 1,4%, поради увеличаване на средносписъчния брой на персонала със 186 броя (назначени охранители от началото на годината).

***Обемни показатели при пътнически превози***

През 2017 г. са превозени 21 203,2 хил. пътници, с 1,1% или с 230,4 хил. пътника по-малко в сравнение с превозените през 2016г. и с 0,5% или 107,5 хил. пътника по-малко от бизнес плана.

Във вътрешно съобщение са превозени 20 411,2 хил. пътници, с 499,4 хил. пътници по-малко от отчетените през 2016 г. и с 691,5 хил. пътници по-малко от разчетените в бизнес плана.

В международно съобщение са превозени 791,9 хил. пътници, с 269,1 хил. пътника повече от отчета за 2016г. и с 583,9 хил. пътника повече от бизнес плана. Увеличението се дължи на променена методика за отчитане на международни пътувания с карти Interrail и Eurail и въведените нови правила за отчитане от Eurail Group GIE от средата на 2016 г. Тази промяна не е отразена и в бизнес плана на „БДЖ – Пътнически превози” ЕООД за 2017 г.

Средното пропътувано разстояние е намалено с 0,2 км или с 0,3% спрямо отчетеното през 2016 г. в резултат, на което произведените пътниккилометри са 1 437,5 млн. пътниккилометри, с 20,5 млн. по-малко от произведените през 2016 г. Произведените през 2017 г. пътниккилометри са с 15,6 млн. по-малко спрямо бизнес плана.

Във вътрешно съобщение са произведени 1 416,0 млн. пътниккм, с 24,5 млн. пътниккм по-малко от произведените през 2016 г. и с 26,5 млн. пътниккм по-малко от планираните в бизнес плана.

В международно съобщение са произведени 21,5 млн. пътниккм (1,51% от общите) срещу 17,4 млн. пътниккм за 2016 г. (1,21% от общите).

***Обемни показатели при товарни превози***

Във **вътрешно съобщение** през 2017 г. са превозени 3 843,63 хил. тона товари, което представлява 61,69% от общото количество превозени товари. Количеството превозени товари във вътрешно съобщение е с 81,2 хил. тона по-малко от превозените през същия период на предходната година и с 488,8 хил. тона повече от разчетените в бизнес плана. Произведени са 1 069,29 млн. нето тонкилометри, с 68,9 млн. тонкилометри повече от предходната година и със 121,1 млн. нето тонкилометри повече от бизнес плана.

В **международно съобщение** са превозени 2 386,51 хил. тона товари, което представлява 38,3% от общото количество товари, превозени през отчетния период. В сравнение със същия период на м. г. превозите са увеличени със 110,2 хил. тона, а спрямо бизнес плана намалението е със 159,1 хил.тона. Произведени са 562,53 млн. тонкм, с 10,4 млн. тонкм по-малко от м. г. и с 86,9 млн. нето тонкилометри по-малко от бизнес плана.

По **видове товари** превозените количества са както следва:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Вид товар** | **отчет 2017** | | | **отчет 2016** | | | **2017/2016 +/-** | |
| **х. тона** | **отн. дял %** | **млн. ткм** | **х.тона** | **отн. дял %** | **млн. ткм** | **х. тона** | **ткм** |
| Обраб. и необраб. нерудни суровини | 1 447,69 | 23,2% | 413,80 | 1 251,58 | 20,2% | 350,92 | 196,11 | 62,88 |
| Нефт и нефтопродукти | 1 190,70 | 19,1% | 297,61 | 684,51 | 11,0% | 156,70 | 506,19 | 140,90 |
| Руди и метални отпадъци | 1 020,91 | 16,4% | 209,06 | 668,14 | 10,8% | 167,65 | 352,78 | 41,41 |
| Изделия на черна и цв. металургия | 538,49 | 8,6% | 149,53 | 491,35 | 7,9% | 138,09 | 47,14 | 11,44 |
| Твърди минерални горива | 529,06 | 8,5% | 152,78 | 1 375,33 | 22,2% | 290,29 | -846,27 | -137,51 |
| Машини, трансп.с-ва, фабр.изделия | 413,15 | 6,6% | 104,22 | 588,12 | 9,5% | 164,84 | -174,98 | -60,62 |
| Химически вещества и продукти | 406,42 | 6,5% | 127,16 | 490,57 | 7,9% | 149,76 | -84,15 | -22,60 |
| Хранителни продукти и фуражи | 347,90 | 5,6% | 73,50 | 423,62 | 6,8% | 94,69 | -75,72 | -21,19 |
| Торове | 178,46 | 2,9% | 55,41 | 127,77 | 2,1% | 36,82 | 50,69 | 18,58 |
| Селскост.продукти и живи животни | 157,36 | 2,5% | 48,77 | 100,14 | 1,6% | 23,62 | 57,22 | 25,15 |
| **Общо** | **6 230,14** | **100,0%** | **1 631,823** | **6 201,13** | **100,0%** | **1 573,37** | **29,01** | **58,45** |

Превозените количества товари **по крупни товародатели и спедитори** са както следва:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Товародатели** | **хил. тона** | | **относ. дял %** | | **изменение** | |
| **2017г.** | **2016г.** | **2017 г.** | **2016 г.** | **2017-2016** | **%** |
|  | **Превозени товари - общо** | **6 230,14** | **6 201,13** | **100,0%** | **100,0%** | **29,0** | **0,5%** |
| 1 | "Трансленд" ООД | 948,64 | 853,9 | 15,2% | 13,8% | 94,7 | 11% |
| 2 | "Каолин" АД | 717,83 | 625,5 | 11,5% | 10,1% | 92,3 | 15% |
| 3 | "Стомана Индъстри" АД | 568,74 | 486,4 | 9,1% | 7,8% | 82,3 | 17% |
| 4 | "ТИ БИ ЕЛ" ЕООД | 454,16 | 1 263,60 | 7,3% | 20,4% | -809,4 | -64% |
| 5 | "ТТЛ" ЕООД | 337,30 | 199,2 | 5,4% | 3,2% | 138,1 | 69% |
| 6 | "Консорциум МТ Транс" ООД | 308,34 | 284,4 | 4,9% | 4,6% | 23,9 | 8% |
| 7 | "Лукойл Нефтохим Бургас" АД | 192,57 | 68,6 | 3,1% | 1,1% | 124,0 | 181% |
| 8 | "Неохим" АД | 167,81 | 164,3 | 2,7% | 2,6% | 3,5 | 2% |
| 9 | "Вулкан Цимент" АД | 154,67 | 144,4 | 2,5% | 2,3% | 10,3 | 7% |
| 10 | "Шенкер" ЕООД | 92,26 | 94,6 | 1,5% | 1,5% | -2,3 | -2% |
| 11 | "Прайм Спед" АД | 79,30 | 91,6 | 1,3% | 1,5% | -12,3 | -13% |
| 12 | "Девня Цимент" АД | 59,03 | 92,8 | 0,9% | 1,5% | -33,7 | -36% |
|  | **По основни товародатели общо** | **4 080,65** | **4 369,20** | **65,5%** | **70,5%** | **-288,5** | **-6,6%** |

**Крупните товародатели и спедитори** осигуряват 65,5% от обема на превозените товари през 2017 г., като техният относителен дял е бил 70,5% през предходната година.

**Намаление на обема превозени товари** 2017 г., спрямо 2016 година се наблюдава при следните товародатели и спедитори:

* „ТИ БИ ЕЛ” ЕООД – намаление с 809,4 хил. тона или 64%. *От началото на тази година осъществява самостоятелно превозите на каменни въглища по релацията гара Драгоман (Бели Брег и Станянци) – Голямо село.* Отпаднали са превози на въглища от гара Сарафово до гара Сливен, поради закриване на мината в Сарафово;
* „Девня цимент” АД – намаление на превозените тонове с 33,7 хил. тона или 36%;
* „Прайм Спед” АД - намаление с 12,3 хил. тона или 13%;
* „Шенкер” ЕООД – намаление с 2,3 хил. тона или 2%.

**Увеличение на обема превозени товари** за 2017 г., спрямо предходната година се наблюдава при:

* „ТТЛ” ЕООД – увеличението е със 138,1 хил. тона или 69%.;
* „Лукойл Нефтохим Бургас”АД – увеличение на превозените товари със 124,0 хил. тона или 181%.;
* „Трансленд” ООД – увеличение с 94,7 хил. тона или 11%;
* „Каолин” АД – увеличение с 92,3 хил. тона или 15%;
* „Стомана индъстри” АД - увеличение с 82,3 хил. тона или 24%.;
* „Консорциум МТ Транс” ООД – увеличение с 23,9 хил. тона или 8%;
* „Вулкан цимент” АД – увеличение с 10,3 хил. тона или 7%.
* „Неохим” АД увеличение с 3,5 хил. тона или 2%.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Международно съобщение** | **Превозени товари (хил. тона)** | | | | **Разлика +/-** | **%** |
| **2017 г.** | **Отн. дял %** | **2016 г.** | **Отн. дял %** | **2017г. -2016г.** | **2017г./2016г.** |
| Внос | 722,4 | 30,3% | 746,9 | 32,8% | -24,5 | -3,3% |
| Износ | 1 292,0 | 54,1% | 882,5 | 38,8% | 409,6 | 46,4% |
| Транзит | 372,1 | 15,6% | 646,9 | 28,4% | -274,9 | -42,5% |
| **Общо** | **2 386,5** | **100,0%** | **2 276,3** | **100,0%** | **110,2** | **4,8%** |

От данните по отчет за изпълнението на някои обемни показатели на „БДЖ - Товарни превози” ЕООД за 2017 г. могат да се направят следните изводи:

* **Увеличени са превозените товари** с 29,01 хил. тона (0,47%) спрямо предходната година, а спрямо бизнес плана са увеличени с 329,69 хил. тона или 5,59%.

Спрямо предходната година са намалени превозите от:

* мините на „ТИ БИ ЕЛ” ЕООД – с 809,4 хил. тона или 64%;
* „Девня цимент” – с 33,7 хил. тона или 36%;
* „Прайм спед” АД - с 12,3 хил. тона или 13%;
* „Шенкер” ЕООД – с 2,3 хил. тона или 2%.
* **Увеличено е средното превозно разстояние** с 8,2 км (3,2%) спрямо съответния период на 2016 г. Причина за увеличението е промяната в структурата на превозените товари по видове:
* Твърдите минерални горива намаляват относителния си дял в общия обем превозени товари през 2017 г. с 13,7%, в сравнение с 2016 г., но средното превозно разстояние нараства от 211 км м.г. на 289 км през 2017 г., т.е. със 78 км или 36,8%;
* Увеличен е относителният дял на превозите на селскостопански продукти и живи животни с 1%, като при тях средното превозно разстояние е 310 км, при 236 км за 2016 г., т.е. увеличение със 74,1 км или 31,4%;
* Увеличава се относителният дял на превозените нефт и нефтопродукти с 9,2% през 2017 г. спрямо 2016 г., като средното превозно разстояние при тях нараства с 21,0 км или 9,2%;
* Превозените торове увеличават както своя относителен дял с 0,8% през 2017 г., така и средното превозно разстояние, което е 310 км, при 288 км през предходната година или увеличение 7,7%;
* Увеличава се относителният дял на превозените обработени и необработени нерудни суровини с 3%, като средното превозно разстояние при тях нараства с 5,5 км или 2% и е 286 км, при 280 км за 2016 година.
* Отчита се **увеличение на нето тонкилометровата работа** с 58,45 млн. ткм или 3,7% спрямо 2016 година, а спрямо плана увеличението е 34,2 млн. ткм или 2,1%.
* За 2017 г. **е намалена приходната ставка** с 4,3%, спрямо предходната година и с 2,1% спрямо бизнес плана.

Намаление на средните приходни ставки се наблюдава при следните по-големи клиенти:

* „Трансленд” ООД - преобладават превози с по-ниска приходна ставка *(концентрат по релацията гара Кремиковци – Драгоман граница, руди Бургас – Драгоман граница, захар Драгоман граница – Софийски възел, плосковалцувани продукти Русе граница – гара Русе север и гара Бургас – гара Долно Езерово, нефтопродукти от Кардам граница – гара Добрич север и отпадъци гара Варна – гара Бели Извор);*
* „Каолин” АД - извършените превози на пясък, каолин, глини, фелдшпат, са с по-ниска приходна ставка;
* „ТТЛ” ЕООД - основният обем превози са с по-ниска приходна ставка, спрямо превозите по останалите релации (*газьол и газ по релацията Бургас – Белозем и на дизел Белозем – Илиянци/Курило и Русе север);*
* „Консорциум МТ Транс” ООД – преобладават превозите на руда, които са с по-ниска приходна ставка;
* „Неохим” АД – преобладаващи превози на амоняк и торове, които са с по-ниска приходна ставка.

1. **Отчет за приходи и разходи**
2. **Приходи**

Приходите от основна дейност на „Холдинг БДЖ ” ЕАД Група включват:

* приходи от услуги – превоз на пътници и товари;
* други приходи – продажба на неоперативни активи, продажба на скрап, приходи от отдаване под наем на подвижен състав и ДМА на външни клиенти, приходи от други финансирания от други източници и др.

През 2017 г. реализираните приходи от „Холдинг БДЖ ” ЕАД Група, са както следва:

(хил. лева)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Отчет** | **План** | **Отчет** | **Отчет 2017/2016** | **Отчет 2017/План** |
| **Приходи "Холдинг БДЖ" ЕАД Група** | **2017 г.** | **2017 г.** | **2016 г.** | **+ / -** | **+ / -** |
| 1. приходи от превоз на пътници | 55 788 | 57 011 | 56 934 | -1 146 | -1 223 |
| 2. приходи от превоз на товари | 95 936 | 97 021 | 96 237 | -301 | -1 085 |
| 3 други приходи (приходи от продажба на ДА и подвижен състав, скрап и други ДМА и КМА, приходи от наеми, от ТРД, спедиция и др.) | 27 221 | 31 406 | 18 753 | 8 468 | -4 185 |
| 4. приходи от финансирания | 202 970 | 194 938 | 192 248 | 10 722 | 8 032 |
| *в т. ч.: финансирания по Договор за ЗОУ от ДБ* | *175 000* | *175 000* | *175 000* | 0 | 0 |
| 5. приходи с еднократен характер |  |  | 5 000 | -5 000 | 0 |
| 6. финансови приходи | 1251 | 538 | 268 | 983 | 713 |
| 7. Промени в наличностите на готовата продукция и незавършеното производство | 887 | 315 | 518 | 369 | 572 |
| 8. Придобиване на машини и съоръжения по стопански начин | 5 110 | 5 001 | 3 927 | 1 183 | 109 |
| **общо хил. лева:** | **389 163** | **386 230** | **373 885** | **15 278** | **2 933** |

В сравнение с отчета за 2016 г. общите приходи от дейността са увеличени с 15 278 хил. лева. Това се дължи предимно на увеличените приходи от продажби на ДМА, приходи от наеми, приходи от финансирания и финансови приходи. Увеличени са наличностите от готова продукция и незавършено производство, както и придобитите машини и съоръжения по стопански начин. През 2016 г. са отчетени приходи с еднократен характер, представляващи изплатени от ЗАД „Булстрад Виена Иншуранс Груп” към KfW IPEX Bank Германия застрахователни обезщетения в размер на 5 000 хил. лева.

В сравнение с бизнес плана на „Холдинг БДЖ” ЕАД Група за 2017 г. общите приходи са увеличени с 2 933 хил. лева, основно от увеличените приходи от финансирания с 8 032 хил. лева. Намалени са приходите от превоз на пътници с 1 223 хил. лева и превоз на товари с 1 085 хил. лева. Намалени са също другите приходи с 4 185 хил. лева от нереализираните продажби на ДА.

По отчет за 2017 г. се отчита увеличение на „други приходи” с 8 468 хил. лева спрямо съответния период на предходната година. В „други приходи” на горната таблица са включени приходите от товаро-разтоварна дейност, спедиция, други приходи от експлоатационна дейност, приходи от продажби на ДМА.

**Увеличени са** приходите от:

* „**глоби и неустойки от външни организации”** увеличени с 3 793 хил. лева спрямо 2016г.
* това е от получено обезщетение за компенсиране на вреди от прекъсване на движение от ДП „НК ЖИ” за „БДЖ- Пътнически превози” ЕООД в размер на 2 755 хил. лева, както и за неустойка за закъснение на влаковете от 683 хил. лева, и за „БДЖ – Товарни превози” ЕООД обезщетението за прекъсване на движението е в размер на 1 352 хил. лева;

Общият размер на обезещетенията от ДП „НК ЖИ” за „Холдинг БДЖ” ЕАД група възлиза на 6 225 хил. лева.

* за неустойки по договор и лихви по просрочено плащане, получени от БДЖ Кончар, в размер на 1 452 хил. лева са компенсирани „БДЖ – Пътнически превози” ЕООД.
* от наеми на локомотиви с 2 416 хил. лева предимно от сключен договор от „БДЖ – Товарни превози” ЕООД с „ТБД – Товарни превози” ЕАД за отдаване на локомотиви под наем;
* приходите от отдадени под наем сгради с 1 397 хил. лева;
* такси от чужди ЖП администрации за наем товарни вагони с 1 734 хил. лева;
* излишъци на активи с 541 хил. лева;
* отписани задължения със 102 хил. лева;
* продажба на материали и скрап с 63 хил. лева;
* приходи от други дейности (Печатни издания) с 38 хил. лева;
* приходи от общежития и резервни стаи от външни клиенти с 15 хил. лева;
* разлики между начислени и планувани компенсируеми отпуски с 8 хил. лева
* недоизносено униформено облекло с 4 хил. лева и др.

**Намалени с**а приходите от: застрахователни събития с 5 002 хил. лева, приходи от почивни станции от външни клиенти с 16 хил. лева, от заприходени мватериали втора употреба с 324 хил. лева и др.

Приходите от продажба на ДА / сгради, локомотиви, вагони/ към 31.12.2017г. са намалени в сравнение с 2016 г. с 940 хил. лева. и са в размер на 7 823 хил. лева при 8 763 хил. лева за предходната година. През периода на 2017 г. е осъществена публична продан на възбранени имоти и финансови активи, собственост на дружеството - продажба на притежаваните 202 500 бр. акции, представляващи 2,80% от капитала на ЗАД „Алианц България” и продажба на Почивна станция „Банкя”.

Себестойността на продадените ДА е увеличена с 1 440 хил. лева, от 2 166 хил. лева за 2016 г. на 3 606 хил. лева за 2017 г.

Печалбата от продажбата на ДА е намалена с 2 381 хил. лева.

Печалбата от продажбата на финансовите активи е 1 090 хил. лева.

Относителния дял на видовете приходи за 2017 г. и 2016 г., които формират тези на групата са показани на следващите графики:

1. **Разходи**

(хил. лева)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Отчет** | **План** | **Отчет** | **Отчет 2017/2016** | **Отчет/План 2017** | **Отн. Дял** |
| ***Разходи "Холдинг БДЖ" ЕАД Група*** | **2017 г.** | **2017 г.** | **2016 г.** | **+ / -** | **+ / -** |  |
| материали | 10 583 | 10 282 | 10 435 | 148 | 301 | 3% |
| вода | 728 | 569 | 609 | 119 | 159 | 0% |
| горива | 13 998 | 15 687 | 14 977 | -979 | -1 689 | 3% |
| ел. енергия | 61 640 | 57 681 | 59 031 | 2 609 | 3 959 | 15% |
| топлоенергия | 466 | 325 | 401 | 65 | 141 | 0% |
| външни услуги | 71 804 | 75 800 | 71 606 | 198 | -3 996 | 18% |
| *- услуги* | *9 304* | *8 017* | *9 903* | *-599* | *1 287* | *2%* |
| *- имуществени и други застраховки* | *7 544* | *8 937* | *8 415* | *-871* | *-1 393* | *2%* |
| *- инфраструктурни такси* | *41 437* | *41 274* | *41 613* | *-176* | *163* | *10%* |
| *- други услуги от НК "ЖИ"* | *5 071* | *4 650* | *5 291* | *-220* | *421* | *1%* |
| *- техн. обслужване и текущ ремонт* | *8 448* | *12 089* | *6 384* | *2 064* | *-3 641* | *2%* |
| *- наем подвижен състав* |  | *833* |  |  |  |  |
| заплати | 111 669 | 108 449 | 100 855 | 10 814 | 3 220 | 27% |
| социални осигуровки и надбавки | 34 421 | 32 846 | 31 003 | 3 418 | 1 575 | 8% |
| други разходи | 38 661 | 35 169 | 46 602 | -7 941 | 3 492 | 10% |
| aмортизации | 60 359 | 59 104 | 62 567 | -2 208 | 1 255 | 15% |
| финансови разходи | 1 283 | 1 449 | 2 105 | -822 | -166 | 0% |
| данъци | 465 | 2 000 | -3 240 | 3 705 | -1 535 | 0% |
| **Общо** | **406 077** | **399 361** | **396 951** | **9 126** | **6 716** | **100%** |

Разходите за 2017 г. се увеличават спрямо предходната година с 9 126 хил. лева, предимно от увеличаване на разходите за персонал /заплати+осигуровки/, които нарастват с 14 232 хил. лева. Нарастват и разходите за материали, вода, ел. енергия, топлинна енергия, техническо обслужване и ремонт.

Спрямо 2016 г. се намаляват разходите за горива, други разходи, амортизации и финансови разходи.

Спрямо бизнес плана отчетените разходи за периода се увеличават с 6 716 хил. лева.

* **Разходите за материали** са увеличени със 148 хил. лева в сравнение с 2016 г. Спрямо планираните увеличението е с 301 хил. лева.
* **Разходите за горива** са намалени с 979 хил. лева спрямо отчета за 2016 г. Отчетени са 13 998 хил. лева, което представлява 3% от общите разходи. Намалението се дължи на намаления обем работа с дизелова тяга, въпреки увеличената цена на горивото. От началото на 2017 г. е влязъл в експлоатация участък, който се обслужва с електрическа тяга. Спрямо планираните разходите за гориво се намаляват с 1 689 хил. лева.
* **Разходите за ел. енергията** са увеличени спрямо отчетените през 2016 г. с 2 609 хил. лева от увеличения обем работа и увеличената цена на ел. енергията. Отчетени са 61 640 хил. лева, което представлява 15% от общите разходи. Спрямо плана се отчитат с 3 959 хил. лева повече, основно от отдаване на локомотиви под наем от БДЖ „Товарни превози” ЕООД на „ТБД – Товарни превози” ЕАД. Изразходваната от „ТБД – Товарни превози” ЕАД ел. енергия се фактурира и се отразява в отчета като „други приходи” от експлоатационна дейност.
* **Амортизации** - за 2017 г. са отчетени 60 359 хил. лева, което е 15% от общите разходи. Спрямо 2016 г. разходите за амортизация са с 2 208 хил. лева по-малко. Спрямо плана се отчитат с 1 255 хил. лева повече*.*
* **Разходите за възнаграждения** – за 2017 г. са отчетени 111 669 хил. лева, което е 28% от общите разходи. Спрямо съответния период на 2016 г. се наблюдава увеличение на разходите за заплати с 10 814 хил. лева. Дължи се на увеличените основни заплати в съответствие с увеличението на минималната работна заплата за страната. Спрямо бизнес плана възнагражденията на персонала са увеличени с 3 220 хил. лева.

Разходите за възнаграждения не включват километрични възнаграждения и ваучери за поевтиняване на храна. Те се отчитат съответно в „Други разходи” и „Социални осигуровки и надбавки”.

* **Разходите за социални осигуровки и надбавки –** за 2017 г. разходите за социални осигуровки и надбавки са в размер на 34 421 хил. лева, което е 9% от общите разходи. Спрямо 2016 г. са увеличени с 3 418 хил лева. Дължи се на промените в размера на вноските за фонд „Пенсии” с 1 процентен пункт и на увеличените средства за възнаграждения. Спрямо бизнес плана разходите за социалните осигуровки и надбавки са увеличени с 1 575 хил. лева.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатели** | **мярка** | **12-те месеца** | | | **Отчет 2017/Отчет 2016** | | **Отчет 2017/План** | |
| **отчет** | **план** | **отчет** |
| **2017** | **2017** | **2016** | **+ -** | **%** | **+ -** | **%** |
| Възнаграждения на персонала | хил. лева | 111 669 | 108 449 | 100 855 | 10 814 | 11% | 3 220 | 3% |
| Средносписъчен брой на персонала | брой | 9 352 | 9 166 | 9 482 | -130 | -1% | 186 | 2% |
| Средна месечна работна заплата | лева | 995 | 986 | 886 | 109 | 12% | 9 | 1% |
| социални осигуровки и надбавки | хил. лева | 34 421 | 32 846 | 31 003 | 3 418 | 11% | 1 575 | 5% |
| % на социалните разходи | % | 30,8% | 30,3% | 30,7% |  |  |  |  |

* **Средносписъчния брой на персонала** за 2017 г. е 9 352 броя при 9 482 броя за 2016 г., т.е. намаление на персонала е със 130 средно списъчни бройки. Спрямо бизнес плана средносписъчния брой е увеличен със 186 броя.
* **Средната месечна работна заплата** на „Холдинг БДЖ” ЕАД Група за 2017 г. е 995 лева при 886 лева за 2016 г., т.е. увеличение със 109 лева. Това е следствие на увеличението на минималната работна заплата за страната от 01.01.2017 г. на 460 лева и привеждане в съответствие заплатите на заетия персонал в групата. Спрямо бизнес плана средната брутна работна заплата е по-висока с 9 лева.
* Разходите за **външни услуги** за 2017 г. са в размер на 71 804 хил. лева, което представлява 18% (с включени инфраструктурни такси) от общите разходи. Спрямо отчета на 2016 г. разходите за външни услуги са увеличени със 198 хил. лева. Разходите за достъп, преминаване, наеми и други услуги от ЖП Инфраструктура са в размер на 46 508 хил. лева, представляват 11% от общите разходи и са намалени спрямо 2016 г. с 396 хил. лева.

**Намалени** са разходите за:

* Разходи за охрана от външни организации - с 1 164 хил. лева, поради това, че е прекратен договорът за охрана с външна фирма и са назначени на временен щат охранители и в двете дъщерни дружества;
* Имуществени застраховки – с 871 хил. лева;
* Транспортни услуги, карти за градски транспорт – с 879 хил. лева;
* Наеми външни организации – с 662 хил. лева;
* Такса смет - със 74 хил. лева;
* Системна помощ и софтуерно обслужване – с 60 хил. лева;
* Телефони и телефонни такси – с 41 хил. лева;
* Разходи за консигнационни и граждански договори с 15 хил. лева;
* Разходи за мобилни телефони - с 3 хил. лева и др.

**Увеличение** се наблюдава при следните разходите:

* Ремонт от външни изпълнители – с 2 064 хил. лева;
* Абонаментни услуги – с 13 хил. лева;
* Разходи за почистване, ХЕИ и пране на бельо – с 45 хил. лева;
* Сертификати и удостоверения за техническа изправност – с 5 хил. лева и др.

* **Други разходи** – отчетени са 38 661 хил. лева, което представлява 10% от разходите за дейността. Спрямо 2016 г. тези разходи са намалени с 7 941 хил. лева. Дължи се на намалението при следните пера:

**Намаление** се наблюдава при:

* Разходи за последващи оценки на активи – с 6 254 хил. лева;
* Неамортизирана част на бракувани ДМА – с 3 282 хил. лева;
* Лихви просрочени плащания – с 2 762 хил. лева;
* Разходи за униформено облекло – с 628 хил. лева;
* Разходи за специално и работно облекло – с 479 хил. лева;
* Разходи по операции от минали години – с 470 хил. лева;
* Разходи за командировки в чужбина – със 163 хил. лева;
* Разходи за командировки в страната – с 31 хил. лева
* Километрично възнаграждение – намалено със 77 хил. лева, което е главно от намалена влаккилометровата работа в „БДЖ – Товарни превози” ЕООД с 1,61% и с 0,68% в „БДЖ – Пътнически превози” ЕООД и др.

**Увеличение** се наблюдава при:

* Разходи за глоби и неустойки на външни организации – с 1 160 хил. лева, предимно от начислени неустойки по договор за обществени превози за 2017 г. в размер на 1 883 хил. лева;
* Разходи за провизии – с 1 124 хил. лева;
* Отписани вземания – с 1 004 хил. лева
* Разходи за начислен ДДС – със 185 хил. лева;
* Бракувани КМА – със 173 хил. лева;
* Лихви по РА на финансови и данъчни органи – със 135 хил. лева;
* Загубени дела от БДЖ – със 72 хил. лева;
* Представителни разходи – с 48 хил. лева - увеличението е от разходи за изработване на протоколни подаръци, осигуряване на кетъринг за ВИП гости за провеждане на атракционно пътуване по случай 139 години от Освобождението на Република България, изработка и доставка на юбилейни значки по повод 130 години БДЖ;
* Разходи за охрана на труда – с 24 хил. лева.

Спрямо плана за 2017 г. „други разходи” се увеличават с 3 492 хил. лева.

В следващите графики е показан относителния дял на разходите за 2017 г. и 2016 г. на „Холдинг БДЖ ” ЕАД група.

1. **Баланс**

Данните за движението на активите и пасивите по баланс към **31.12.2017** **г.**, показват:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС** | **ЯНУАРИ – ДЕКЕМВРИ** | | | | |
|  | **отчет** | **план** | **отчет** | **изменение** | |
| **в хил. лева** | **31.12.2017** | **31.12.2017** | **31.12.2016** | **1/3 (%)** | **1/2 (%)** |
|  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **Нетекущи активи** | **479 013** | **480 189** | **533 527** | **-10,22%** | **-0,24%** |
| **Текущи активи, в т.ч.:** | **99 057** | **102 968** | **105 261** | **-5,89%** | **-3,80%** |
| Материални запаси | 35 072 | 40 548 | 42 706 | -17,88% | -13,50% |
| Краткосрочни вземания | 35 026 | 42 602 | 35 986 | -2,67% | -17,78% |
| Краткосрочни финансови активи | 1 835 | 2 589 | 2 577 | -28,79% | -29,12% |
| Парични средства | 27 124 | 17 229 | 23 992 | 13,05% | 57,43% |
| **Активи държани за продажба** | **15 871** | **15 433** | **17 131** | **-7,36%** | **2,84%** |
| **Текущи пасиви, в т.ч.:** | **397 808** | **376 443** | **408 050** | **-2,51%** | **5,68%** |
| Краткосрочни заеми | 171 422 | 193 293 | 218 194 | -21,44% | -11,31% |
| **Работен капитал** | **-298 751** | **-273 475** | **-302 789** | **-1,33%** | **9,24%** |
| **Зает капитал (актива- текущи пасиви)** | **196 133** | **222 147** | **247 869** | **-20,87%** | **-11,71%** |
| **Нетекущи пасиви** | **132 653** | **147 562** | **167 150** | **-20,64%** | **-10,10%** |
| Други |  |  |  |  |  |
| **Чиста стойност на активите** | **63 480** | **74 585** | **80 719** | **-21,36%** | **-14,89%** |
| **Печалба ( загуба)** | **-16 865** | **-13 131** | **-23 003** | **-26,68%** | **28,44%** |
| Финансов резултат от минали години | -336 600 | -333 183 | -314 498 | 7,03% | 1,03% |
| Резерви | 387 492 | 391 949 | 388 718 | -0,32% | -1,14% |
| Основен капитал | 28 950 | 28 950 | 28 950 | 0,00% | 0,00% |
| Неконтролиращо участие | 503 |  | 552 | -8,88% |  |
| **Собствен капитал** | **63 480** | **74 585** | **80 719** | **-21,36%** | **-14,89%** |

* **Нетекущите активи** на „Холдинг БДЖ” ЕАД Група към 31.12.2017 г. са 479 013 хил. лева и са намалени с 54 514 хил. лева спрямо 31.12.2016 г.
* **Текущите активи** – са намалени с 6 204 хил. лева главно от намалението на материалните запаси.
* **Собственият капитал** намалява своята стойност през 2017 г. в сравнение с предходната година. Намалението на собственият капитал е в размер на 17 239 хил. лева спрямо 31.12.2016 г. Дължи се на отчетената загуба за периода.
* **Работният капитал** е разликата между текущите пасиви и текущите активи, т.е. той се намалява с 4 038 хил. лева спрямо края на предходната година;
* **Заетият капитал** представлява разликата между активите и текущите пасиви, подобрението е с 51 736 хил. лева.

**Анализ на вземанията**

( в хил. лева)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Вземания по контрагенти** | **Общ размер към 31.12.2017** | **Обезценка към 31.12.2017** | **Балансова стойност към 31.12.2017** | **Текущи вземания с ненастъпил падеж** | **Текущи вземания просрочени** | **Общ размер към 31.12.2016** | **Обезценка към 31.12.2016** | **Балансова стойност към 31.12.2016** | **Текущи вземания с ненастъпил падеж** | **Текущи вземания просрочени** |
| Чужди жп администрации | 38 114 | 33 906 | 4 208 | 1 140 | 36 974 | 37 420 | 33 759 | 3 661 | 842 | 36 578 |
| ТИБИЕЛ ЕООД ПЕРНИК | 538 |  | 538 | 538 | 0 | 2 793 | 18 | 2 775 | 2 792 | 1 |
| Интерконтейнер | 1 477 | 1 477 | 0 |  | 1 477 | 1 484 | 1 481 | 3 |  | 1 484 |
| Сартид | 1 597 | 1 597 | 0 |  | 1 597 | 1 597 | 1 597 | 0 |  | 1 597 |
| Оптима турс | 361 | 361 | 0 |  | 361 | 366 | 164 | 202 |  | 366 |
| Стомана индъстри АД | 457 |  | 457 | 457 | 0 |  |  | 0 |  | 0 |
| ДП ТСВ | 30 | 30 | 0 | 30 | 0 | 740 | 325 | 415 | 113 | 627 |
| ДП НК "ЖИ" | 6 420 | 16 | 6 404 | 3 101 | 3 319 | 3 619 | 17 | 3 602 | 829 | 2 790 |
| Други | 14 263 | 2 117 | 12 146 | 12 513 | 1 750 | 11 343 | 2 063 | 9 280 | 7 503 | 3 840 |
| **Обща сума в хил. лева** | **63 257** | **39 504** | **23 753** | **17 779** | **45 478** | **59 362** | **39 424** | **19 938** | **12 079** | **47 283** |

Вземанията от клиенти към 31.12.2017 г. са в размер 63 257 хил. лева и са увеличени с 3 895 хил. лева спрямо 31.12.2016 г. След извършена обезценка на вземанията през изминалите финансови години, балансовата им стойност е в размер на 23 753 хил. лева. Без изменение са вземанията от следните контрагенти:

* Интерконтейнер - в размер на 1 477 хил. лева е изцяло обезценено.
* Сартид – в размер на 1 597 хил. лева е изцяло обезценено.
* Оптима турс – вземане в размер 361 хил. лева и е напълно обезценено.

Изменение се наблюдава при:

* Чужди жп администрации – увеличени с 694 хил. лева.
* ДП „НК ЖИ” – вземане в общ размер на 6 420 хил. лева, от които 3 101 хил. лева текущи с ненастъпил падеж. Вземането е увеличено с 2 801 хил. лева спрямо 31.12.2016 г.;
* ТИБИЕЛ ООД Перник – вземане в размер на 538 хил. лева. Намалено с 2 255 хил. лева спрямо 31.12.2016 г.;
* Стомана индъстри АД – текущи вземания с ненастъпил падеж в размер на 457 хил. лева;
* ДП ТСВ – намалено със 710 хил. лева;
* Други – увеличени с 2 920 хил. лева, предимно от нововъзникнали текущи вземания от Лукойл България ЕООД в размер на 749 хил. лева, Каолин АД в размер на 1 206 хил. лева, и др.

**Анализ на задълженията**

**Търговски задължения**

( в хил. лева)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Задължения по контрагенти** | **Общ размер** | **Възраст на задълженията** | | | **Просрочени задължения** | **Общ размер** |
|  | **31.12.2017 г.** | **до 3 мес.** | **до 6 мес.** | **до 1 год.** |  | **31.12.2016 г.** |
| ДП НК "ЖИ" | 89 406 | 10 968 | 54 | 8 058 | 70 326 | 86 780 |
| МТИТС | 62 000 |  | 62 000 |  | 0 |  |
| Кончар ELLOK Хърватска | 366 |  |  |  | 366 | 806 |
| Чужди жп администрации | 5 630 | 953 | 239 | 811 | 3 627 | 4 854 |
| Лукойл България ЕООД | 1 055 | 1 055 |  |  | 0 | 1 314 |
| Трен ЕООД | 819 | 819 |  |  | 0 | 502 |
| МОСТ ЕНЕРДЖИ АД | 1 152 | 1 152 |  |  | 0 |  |
| БОС-ИТ ООД | 125 |  |  |  | 125 | 125 |
| Други | 4 402 | 3 906 | 0 | 0 | 496 | 8 012 |
| **Обща сума - в хил. лева** | **164 955** | **18 853** | **62 293** | **8 869** | **74 940** | **102 393** |

Задълженията по контрагенти към 31.12.2017 г. са увеличени с 62 562 хил. лева спрямо 31.12.2016г., като **изменението** по някои основни контрагенти е както следва:

* МТИТС – нововъзникнало задължение от възмездна финансова помощ за разплащане на задължения към финансови институции и НАП. Падежа на задължението е 28.12.2018 г.
* ДП НК "ЖИ" – увеличени с 2 626 хил. лева. Дължи се на увеличените текущи задължения на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД, поради липса на финансови средства;
* Кончар ELLOK Хърватска – намалени с 440 хил. лева спрямо задължението към 31.12.2016 г.;
* Чужди жп. администрации – увеличени със 776 хил. лева спрямо 2016 г.;
* Лукойл България ЕООД – намалени с 259 хил. лева;
* Трен ЕООД – увеличени с 317 хил. лева.
* БОС-ИТ ООД – 125 хил. лева, непроменени спрямо 31.12.2016 г.
* МОСТ ЕНЕРДЖИ АД – нововъзникнало задължение в размер на 1 152 хил. лева;
* „други” - намалени с 3 610 хил.лева.

Задълженията до три месеца представляват 11% от общия размер към 31.12.2017 г.

**Задължения по отпуснати заеми**

Задълженията на „Холдинг БДЖ” ЕАД Група по заеми към 31.12.2017 г. са в общ размер на 233 422 хил. лева, от които просрочените задължения възлизат на 140 137 хил. лева.

Структурата на задълженията на „Холдинг БДЖ” ЕАД Група по заеми към 31.12.2017 г. е показана в следващата таблица:

( хил. лева)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО ЗАЕМИ** | **Текущи просрочени** | **падежиращи 2018 г.** | **общо** |
| **KFW IPEX BANK** | **0** | **31 105** | **31 105** |
| *главница* |  | *30 974* | *30 974* |
| *лихва* |  | *131* | *131* |
| **II - ри облигационен заем** | **131 898** | **0** | **131 898** |
| *главница* | *104 741* |  | *104 741* |
| *лихва* | *27 157* |  | *27 157* |
| **Първа инвестиционна банка АД** | **8 239** | **180** | **8 419** |
| *главница* | *7 126* | *180* | *7 306* |
| *лихва* | *1 113* |  | *1 113* |
| **МТИТС** | **0** | **62 000** | **62 000** |
| *главница* |  | *62 000* | *62 000* |
| *лихва* |  |  | *0* |
| **всичко:** | **140 137** | **93 285** | **233 422** |

Към 31.12.2017 г. дружеството е изплатило задължения в общ размер 87 965 хил. лева, от които главница 87 413 хил. лева и лихва 552 хил. лева.

С Първа инвестиционна банка АД се води дело.

(хил. лева)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Плащания до 31.12.2017г.** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **м.І.** | **м.ІІ.** | **м.ІІІ.** | **м.ІV.** | **м.V.** | **м.VІ.** | **м.VІІ.** | **м.VІІІ.** | **м.ІХ.** | **м.Х.** | **м.ХІ.** | **м.ХІІ.** | **Платени** | **По План** | **Остатък** |
| **Втори облигационен заем** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| главница | 898 | 374 | 79 |  | 3 174 | 205 |  | 20 195 | 222 |  | 448 | 1 350 | 26 945 | 14 956 | -11 989 |
| лихва |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0 |  | 0 |
| **КФВ** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| главница |  | 21 351 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 21 351 | 21 351 | 0 |
| лихва |  | 235 |  |  |  | 15 |  |  |  |  |  |  | 250 |  | -250 |
| **EUROFIMA 2** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| главница |  |  |  | 19 996 |  |  | 19 121 |  |  |  |  |  | 39 117 | 20 000 | -19 117 |
| лихва |  |  |  | 140 |  |  | 28 |  |  | 134 |  |  | 302 |  | -302 |
| **ПИБ - лизинг** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| главница |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0 |  | 0 |
| лихва |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0 |  | 0 |
| **главници - общо** | **898** | **21 725** | **79** | **19 996** | **3 174** | **205** | **19 121** | **20 195** | **222** | **0** | **448** | **1 350** | **87 413** | **56 307** | **-31 106** |
| **лихви - общо** | **0** | **235** | **0** | **140** | **0** | **15** | **28** | **0** | **0** | **134** | **0** | **0** | **552** | **0** | **-552** |
| **обща сума** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **87 965** | **56 307** | **-31 658** |

На 07 Юли 2017 г. „Холдинг БДЖ“ ЕАД изплати в пълен размер дълга си към Eurofima, свързан с предоставено финансиране през 2007 г. за закупуване на рециклиран подвижен жп състав.

През месец юни е получена нотификация от ЕК за отпускане на безвъзмездна помощ на „Холдинг БДЖ” ЕАД. С ПМС № 162/04 август 2017 г. бяха отпуснати 62 000 хил. лева временна финансова помощ за сметка на Държавния бюджет на Р България.

С тези средства „Холдинг БДЖ“ ЕАД изплати 20 000 хил. лева по Втори облигационен заем и 42 000 хил. лева към НАП за погасяване на активирана държавна гаранция по заеми към ЕБВР и МБВР.

Отпуснатата временна финансова помощ ще бъде възстановена със средства от отдаване на концесия на летище София.

Общата задлъжнялост на „Холдинг БДЖ” ЕАД група към 31.12.2017 г. е показана в следващата таблица:

( в лева)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **Холдинг БДЖ ЕАД - Група** | | |
| **№ по ред** | **Задъжения** | **Просрочени** | **Текущи** | **Общо** |
|
| **I** | **Към кредитори по получени заеми- главници и лихви** | **140 136 879** | **93 285 259** | **233 422 138** |
| 1 | KFW IPEX BANK | 0 | 30 973 890 | 30 973 890 |
|  | лихви | 0 | 131 520 | 131 520 |
| 2 | II - ри облигационен заем | 104 741 050 | 0 | 104 741 050 |
|  | лихви | 27 156 373 | 0 | 27 156 373 |
| 3 | Първа инвестиционна банка АД | 7 126 174 | 179 849 | 7 306 023 |
|  | лихви | 1 113 283 | 0 | 1 113 283 |
| 4 | МТИТС | 0 | 62 000 000 | 62 000 000 |
|  | лихви | 0 | 0 | 0 |
| **II** | **Търговски задължения** | **85 781 185** | **17 173 406** | **102 954 591** |
|  | **в т.ч.:** |  |  |  |
| 1 | ДП "НК ЖИ" | 78 992 324 | 10 414 050 | 89 406 374 |
|  | в т.ч.: тягова електроенергия |  |  |  |
| 2 | Чужди жп администрации | 5 011 909 | 621 061 | 5 632 970 |
| 3 | Други | 1 776 953 | 6 138 294 | 7 915 247 |
|  | ***в т.ч.:*** |  |  |  |
| 3.1. | доставка на гориво и гориво - смазочни материали | 152 504 | 1 129 035 | 1 281 539 |
| 3.2. | тягова ел.енергия и ел.енергия за други нужди | 72 750 | 2 405 974 | 2 478 724 |
| 3.3. | доставка на материали, резервни части | 904 421 | 1 657 416 | 2 561 837 |
| 3.4. | ремонт на тягов подвижен състсав | 219 708 | 0 | 219 708 |
| 3.5. | охрана от външни организации, МВР и Пожарна | 124 680 | 0 | 124 680 |
| 3.6. | текуща поддръжка на ДМВ и ЕМВ | 0 | 293 375 | 293 375 |
| **III** | **Получени аванси от клиенти** | 458 | 734 496 | **734 955** |
|  |  |  |  |  |
| **IV** | **Към персонала и осигурителни предприятия** | 7 275 209 | 19 816 402 | **27 091 611** |
|  |  |  |  |  |
| **V** | **Данъчни задължения** | 6 129 | 5 530 011 | **5 536 140** |
|  |  |  |  |  |
| **VI** | **Други задължения** | 500 062 | 5 380 905 | **5 880 966** |
|  | **в т.ч.:** |  |  |  |
| 1 | *Разчети по получени гаранции от контрагенти* | 0 | 2 076 701 | **2 076 701** |
|  |  |  |  |  |
| **VII** | **Пасиви по отсрочени данъци** | 0 | 26 172 873 | **26 172 873** |
|  |  |  |  |  |
| **VIII** | **Провизии** | 0 | 354 286 | **354 286** |
| **ВСИЧКО:** | | **233 699 922** | **168 447 637** | **402 147 560** |
|

1. **Финансов резултат**

Финансовият резултатна „ХОЛДИНГ БДЖ” ЕАД Група по отчет за 2017 г. е **загуба в размер на 16 914 хил. лева,** при отчетена печалба от 23 066 хил. лева за 2016 г. или подобряване на финансовия резултат с 6 152хил. лева.

Основните фактори довели до подобряване на финансовия резултат спрямо 2016 г. са:

* Увеличени приходи със 7 962 хил. лева;
* Увеличение оперативни разходи с 5 459 хил. лева
* Намалена печалба от продажба на ДМА и КМА с 2 381 хил. лева;
* Увеличени приходи от амортизиране на други финансирания от ДБ с 10 722 хил. лева;
* Намаление на разходите за амортизации с 2 208 хил. лева;
* Реализирана печалба от продажба на финансови активи в размер на 1 090 хил. лева – от осъществена публична продан от ЧСИ на притежаваните от дружеството 202 500 бр. акции, представляващи 2,80% от капитала на ЗАД „Алианц България”;
* Намалени приходи с еднократен характер (приходи от застрахователни събития) с 5 000 хил. лева.

Планираният в бизнес плана за 2017 г. финансов резултат е загуба в размер на 13 131 хил. лева. По отчет се отчита влошаване с 3 783 хил. лева. Причина за това са основно увеличените оперативни разходи с 5 459 хил. лева, намалените приходи от превоз на товари с 1 085 хил. лева, намалените приходи от превоз на пътници с 1 223 хил. лева и нереализираните продажби на активи.

**Владимир Владимиров**

*Изпълнителен директор на „Холдинг БДЖ” ЕАД*

**Д. Михайлов**

*Гл. счетоводител*

**Съгласувал:**

**Филип Алексиев**

*Директор „Финанси” при „Холдинг БДЖ” ЕАД*

**Изготвил:**

**Е. Стоянова**

*Ръководител отдел „Финансов мениджмънт и управление на резултатите”*

**Кр. Илиева**

*Старши експерт „„Финансов мениджмънт и управление на резултатите”*