

„БДЖ – ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ” ЕООД

ЦЕНТРАЛНО УПРАВЛЕНИЕ

ул.„Иван Вазов” № 3,

гр.София 1080 www.bdz.bg

факс:+359 2 987 79 83 e-mail: bdzcargo@bdz.bg

**Анализ**

**за дейността на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД**

**за 2017 година**

1. **Финансови показатели**



**Приходите от продажби се увеличават** от 103 944 хил. лева през 2016 г. на 109 434 хил. лева през 2017 г., т.е. увеличението е с 5 490 хил. лева или 5%. Спрямо бизнес плана приходите са увеличени с 6 735 хил. лева или 6,6%. Дължи се на увеличени „Други приходи от дейността” на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД с 5 827 хил. лева спрямо 2016 година. Основно увеличението е от отдадени под наем локомотиви на външни клиенти и на свързани лица.

**Оперативните разходи** се увеличават от 99 472 хил. лева през 2016 г. на 107 936 хил. лева през 2017 г., т.е увеличението е с 8 464 хил. лева или 9%. Дължи се на увеличени разходи за персонал (с 5 289 хил. лева), енергия (с 2 332 хил. лева), външни услуги (с 1 652 хил. лева) и разходи за амортизации (с 1 454 хил. лева). Спрямо бизнес плана разходите нарастват с 10 219 хил. лева или 10%. Дължи се на увеличени разходи за персонал (с 5 096 хил. лева), енергия (с 2 930 хил. лева) и външни услуги (с 2 808 хил. лева).

**EBITDA Оперативната печалба преди лихви, данъци, обезценки и амортизации** намалява от 4 472 хил. лева през 2016 г. на 1 498 хил. лева през 2017 г., т.е. намалението е   
с 2 974 хил. лева или 67%. Спрямо бизнес плана оперативната печалба **EBITDA намалява с 3 484 хил. лева или 70%. Дължи се на по-голям ръст на увеличение на разходите (9%), отколкото увеличение на приходите (5%).**

**EBIT** е отрицателна величина и се влошава от -742 хил. лева през 2016 г. на – 5 228 хил. лева през 2017 г., т. е. влошаването е с 4 487 хил. лева. Дължи се основно на увеличените разходи за амортизации спрямо същия период на м.г. с 1 454 хил. лева. Спрямо бизнес плана **EBIT се влошава с 4 212 хил. лева или 415%.**

**Нетният финансов резултат** е негативен (загуба) и се влошава от -447 хил. лева през   
2016 г. на – 6 203 хил. лева през 2017 г., т.е. влошаването е с 5 756 хил. лева. Дължи се на промяна в структурата на превозените товари и превоз на товари с по-ниска приходна ставка, увеличение на минималната работна заплата за страната от 01 януари 2017 г. и привеждане в съответствие на възнагражденията на работниците и служителите на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД и на увеличение на разходите за амортизации за 2017 г.;

**Собственият капитал** намалява от 109 357 хил. лева през 2016 г. на 100 368 хил. лева през 2017 г., т.е. намалението е с 8 989 хил. лева или 8%. Намалението на собствения капитал е вследствие на отчетената загуба от началото на годината.

**Нетните активи** намаляват със 7 863 хил. лева от 133 633 хил. лева на 125 770 хил. лева.

**Задлъжнялостта** се увеличава с 5 430 хил. лева от 100 110 хил. лева на 105 540 хил. лева, основно от увеличени задължения към НК „ ЖИ”.

1. **Обемни показатели**

През 2017 г. са превозени 6 230,14 хил.тона товари, с 29,01 хил. тона товари повече в сравнение с 2016 г. и с 329,69 хил. тона повече от бизнес плана.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **N** | **ПОКАЗАТЕЛИ** | **Мярка** | **12-те месеца** | | | ***Изменение 12-те месеца към*** | |
| **2017** | **план** | **2016** | ***2016 г*** | ***план*** |
| ***I*** | ***ПРЕВОЗ НА ТОВАРИ*** |  |  |  |  | *+ / -* | *+ / -* |
| 1 | Превоз на товари | хт | 6 230,14 | 5 900,45 | 6 201,13 | 29,01 | 329,69 |
| 2 | Средно превозно разстояние | км | 261,92 | 270,77 | 253,72 | 8,20 | (8,85) |
| 3 | Нетотонкилометри | млн | 1 631,82 | 1 597,64 | 1 573,37 | 58,45 | 34,18 |
| 4 | **Приходи - нето** | лв | **96 991 901** | **97 021 436** | **97 768 510** | **(776 609)** | **(29 535)** |
| 5 | Нетна приходна ставка | лв | 0,05944 | 0,06073 | 0,06214 | (0,00270) | (0,00129) |
| ***II*** | ***Товаро- разтоварна дейност*** |  | - | - | - | - | - |
|  | Приходи - нето | лв | 153 010 | 144 000 | 148 735 | 4 274 | 9 010 |
| ***III*** | ***Спедиционна дейност*** |  | - | - | - | - | - |
|  | Приходи - нето | лв | 8 407 | 8 000 | 9 472 | (1 066) | 407 |
| ***IV*** | ***Др. приходи от експл. дейност*** |  | - | - | - | - | - |
|  | Приходи - нето | лв | 1 191 697 | 930 000 | 1 229 040 | (37 343) | 261 697 |
|  | **ПРИХОДИ** | лв | **98 345 015** | **98 103 436** | **99 155 758** | **(810 743)** | **241 579** |

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.

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** |

По Единната номенклатура на товарите, през 2017 г., в сравнение с предходната година се отчита **увеличение** при:

* нефт и нефтопродукти с 506,19 хил. тона;
* руди и метални отпадъци с 352,78 хил. тона;
* обработени и необработени нерудни суровини със 196,11 хил. тона;
* селскостопански продукти и живи животни с 57,22 хил.тона;
* торове с 50,69 хил. тона;
* изделия на черна и цветна металургия с 47,14 хил. тона.

**Намаление** на превозения обем товари се констатира при:

* твърди минерални горива с 846,27 хил.тона;
* машини, трансп. средства, фабр. изделия със 174,98 хил.тона;
* химични вещества и продукти с 84,15 хил. тона;
* хранителни продукти и фуражи със 75,72 хил. тона.

На графиката са показани превозите по вид товар за 2017 и 2016 година.

Превозените товари **по вид съобщение** за 2017 г., сравнени с бизнес плана и отчета за предходната година са отразени в следната таблица:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **показатели** | **мярка** | **отчет 2017 г.** | **план 2017 г.** | **отчет 2016 г.** | **разлика отчет (2017-2016г.)** | **разлика отчет - план 2017 г.** | **% отчет 2017/2016 г.** | **% 2017 г. отчет/ план** |
| **превозени тонове, в т.ч.** | **хил.т** | **6 230,14** | **5 900,45** | **6 201,13** | **29,01** | **329,69** | **0,47%** | **5,59%** |
| вътрешно съобщение |  | 3 843,63 | 3 354,84 | 3 924,84 | -81,21 | 488,79 | -2,07% | 14,57% |
| международно съобщение |  | 2 386,51 | 2 545,61 | 2 276,29 | 110,22 | -159,10 | 4,84% | -6,25% |
| **извършена работа, в т.ч.** | **млн.ткм** | **1 631,82** | **1 597,64** | **1 573,37** | **58,45** | **34,18** | **3,72%** | **2,14%** |
| вътрешно съобщение |  | 1 069,29 | 948,20 | 1 000,40 | 68,89 | 121,09 | 6,89% | 12,77% |
| международно съобщение |  | 562,53 | 649,44 | 572,97 | -10,44 | -86,91 | -1,82% | -13,38% |
| **средно превозно разстояние** | **км** | **261,92** | **270,77** | **253,72** | **8,20** | **-8,84** | **3,2%** | **-3,3%** |

Във **вътрешно съобщение** през 2017 г. са превозени 3 843,63 хил. тона товари, което представлява 61,7% от общото количество превозени товари. Количеството превозени товари във вътрешно съобщение е с 81,21 хил. тона по-малко от превозените през същия период на предходната година и с 488,79 хил. тона повече от разчетените в бизнес плана. Произведени са 1 069,29 млн. нето тонкилометри, с 68,89 млн. тонкилометри повече от предходната година и със 121,09 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 2017 г. В сравнение с 2016 г. превозите са увеличени със 110,22 хил. тона, а спрямо бизнес плана намалението е със 159,10 хил.тона. Произведени са 562,53 млн. тонкм, с 10,44 млн. тонкм по-малко от м. г. и с 86,91 млн. нето тонкилометри по-малко от бизнес плана.

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%** |

**Вносът, в размер на 722,4 хил. тона представлява 30,3% от общото количество товари**, превозени в международно съобщение през 2017 г. Намален е с 24,5 хил. тона или 3,3%, спрямо 2016 г. Най-голям обем има вносът от:

* Сърбия – 155,5 хил. тона или 21,5% от общото количество внесени товари. Внася се оловен и цинков концентрат, руди, изделия на черна и цветна металургия, скрап, натрошено стъкло, хранителни продукти и фуражи и др.;
* Румъния – 108,3 хил.тона или 15,0% от общото количество внесени товари. От Румъния се осъществява внос на киселини, петролни деривати, газ пропан-бутан, метален скрап, руди, машини и др.;
* Русия – 106,99 хил. тона или 14,8% от общото количество товари, внесени в Р България през 2017 г. От Русия се осъществява внос на газ-пропан бутан, нефт и нефтопродукти, машини, селскостопански продукти, химични вещества и продукти и др.;
* Турция – 106,0 хил.тона или 14,7% от общото количество внесени товари, предимно обработени и необработени нерудни суровини, машини, транспортни средства, фабрични изделия и др. разнообразни стоки, селскостопански продукти и др.;
* Унгария – 61,8 хил. тона или 8,5% от общото количество. Внася се предимно газ пропан – бутан, химични вещества и продукти, машини, ламинат, хранителни продукти и др.;
* Австрия – 55,2 хил. тона или 7,6% от общото количество, предимно машини, транспортни средства, фабрични изделия и др. разнообразни стоки, химични вещества и продукти, хранителни продукти и др.

**Износът, в размер на 1 292,0 хил. тона представлява 54,1% от общото количество товари**, превозени в международно съобщение през 2017 г. В сравнение с 2016 г., износът се увеличава с 409,6 хил. тона или 46,4%. Най-голям относителен дял има износът на стоки за:

* Турция – 380,5 хил. тона или 29,4% от общото количество на износа - предимно хранителни продукти и фуражи, обработени и необработени нерудни суровини, машини, транспортни средства, фабрични изделия и др. разнообразни стоки, дървен материал, химически вещества и продукти, скрап, торове, селскостопански продукти;
* Румъния – 209,8 хил. тона или 16,2% от износа – предимно торове, обработени и необработени нерудни суровини, метални изделия, гипсови плоскости, изделия на черна и цветна металургия;
* Словакия – 207,5 хил. тона или 16,1% от обема на износа, предимно руди и метални отпадъци;
* Сърбия – 186,6 хил. тона или 14,4% от общото количество на износа, предимно руди и концентрати, метални отпадъци, химически вещества и продукти (амоняк), дизелово гориво, селскостопански продукти и др;
* Македония – 101,2 хил. тона или 7,8% от износа - предимно скрап, торове и др..

**Транзитът, в размер на 372,1 хил. тона представлява 15,6%** от общото количество товари, превозени в международно съобщение през 2017 г. Намалението е с 274,9 хил. тона или 42,5% спрямо 2016 г.

* Най-голям относителен дял (20,0%) или 74,3 хил. тона имат контейнерните транзитни превози от Словакия за Турция;
* От Турция за Австрия – 65,4 хил. тона или 17,6%, предимно обработени и необработени нерудни суровини и минерали, строителни изделия, машини;
* От Румъния за Турция – 41,8 хил. тона или 11,2%, предимно предимно машини, транспортни средства, фабрични изделия и др. разнообразни стоки;
* От Унгария за Турция – 33,4 хил. тона или 9,0%, предимно химически вещества и продукти, машини, транспортни средства, фабрични изделия;
* От Австрия за Турция – 24,3 хил. тона, или 6,5% от обема на транзитните превози, които дружеството е извършило през 2017 г. Движат се конвенционални и блок – влакове, натоварени предимно с машини, транспортни средства, фабрични изделия и др. разнообразни стоки, изделия на черна и цветна металургия;
* От Турция за Словакия – 15,30 хил. тона, или 4,1% от обема на транзитно превозените товари от „БДЖ – Товарни превози” ЕООД, предимно машини, транспортни средства, фабрични изделия и др. разнообразни стоки.

В следващата таблица са показани основните **обемни и технико-икономически показатели**, характеризиращи дейността на дружеството за 2017 г., в сравнение с 2016 г.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **ПОКАЗАТЕЛИ** | **Мярка** | **2017 г.** | **2016 г.** | **изменение 2017/2016 г.** | |
|  |  |  | **+ / -** | **%** |
| 1 | Превозени товари | хил.т | 6 230,1 | 6 201,1 | 29,0 | 0,5% |
| 2 | Нетотонкилометри | млн. | 1 631,8 | 1 573,4 | 58,5 | 3,7% |
| 3 | Средно превозно разстояние | км | 261,9 | 253,7 | 8,2 | 3,2% |
| 4 | Натоварени вагони | брой | 139 353 | 138 471 | 881,7 | 0,6% |
| 5 | Работен парк вагони - общо | брой | 1 645 755 | 1 579 954 | 65 801 | 4,2% |
| 6 | Среднодневен работен парк - общо, в т.ч. | брой | 4 509 | 4 317 | 192 | 4,5% |
|  | *Ср. дневен работен парк, собственост на "БДЖ - ТП"* | *брой* | *3 111* | *2 975* | 136 | 4,6% |
| 7 | Средно статично натоварване | тон | 44,7 | 44,8 | -0,1 | -0,2% |
| 8 | Брутотонкилометри без служ. маса на локомотива | млн. | 3 278,1 | 3 195,9 | 82,1 | 2,6% |
|  | - ел. тяга | млн. | 3 092,6 | 2 812,4 | 280,1 | 10,0% |
|  | - дизелова тяга | млн. | 185,5 | 383,5 | -198,0 | -51,6% |
| 9 | Брутотонкилометри с маса на локомотива | млн. | 3 693,7 | 3 610,3 | 83,3 | 2,3% |
|  | - ел. тяга | млн. | 3 489,5 | 3 191,2 | 298,4 | 9,3% |
|  | - дизелова тяга | млн. | 204,2 | 419,2 | -215,0 | -51,3% |
| 10 | Влаккилометри | хил. | 3 918,8 | 3 981,8 | -63,0 | -1,6% |
| 11 | Средна брутна тежина на товарен влак | тон | 943 | 907 | 35,8 | 4,0% |
| 12 | Средно денонощна производителност на товарен вагон | ткм | 992 | 996 | -4,3 | -0,4% |
| 13 | Оборот на товарен вагон на база общ парк | денонощия | 11,8 | 11,4 | 0,4 | 3,5% |
|  | *Оборот на тов. вагони, собственост на "БДЖ -ТП"* | *денонощия* | *7,2* | *7,4* | *-0,1* | *-1,9%* |
| 14 | Коефициент на празния пробег | % | 40,8% | 39,3% | 1,5% | 3,8% |
| 15 | Участъкова скорост | км/ч | 21,3 | 20,2 | 1,1 | 5,3% |
| 16 | Техническа скорост | км/ч | 42,1 | 40,3 | 1,8 | 4,5% |

Подобрение се отчита при следните показатели:

* средната брутна тежина на товарен влак се увеличава с 4,0% от 907 тона през 2016 г. на 943 тона през 2017 г.;
* увеличават се участъковата и техническата скорост, съответно с 5,3% и 4,5% и са   
  съответно 21,3 км/час и 42,1 км/час;
* намалява се оборотът на товарните вагони, собственост на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД с 1,9%, от 7,4 денонощия през 2016 г. на 7,2 денонощия през 2017 г.;
* средното статично натоварване на товарните вагони за 2017 г. е 44,7 тона и е с малко отклонение от отчетеното през 2016 година.

Влошаване се отчита при следните показатели:

* оборотът на товарния вагон общо за мрежата (собствени + чужди вагони) се увеличава с 0,4 денонощия или с 3,5%, спрямо предходната година. Дължи са на студените зимни месеци в началото на годината и по-бавното разтоварване на вагоните;
* средно денонощната производителност на товарен вагон, на база произведени нето тонкилометри се намалява незначително с 0,4%. Дължи се на увеличение на общия работен парк товарни вагони, с който дружеството е осъществило експлоатационната си дейност с 4,2%;
* коефициентът на празния пробег се увеличава с 1,5 пункта или 3,8% за 2017 г. и е 40,8%, при 39,3% за 2016 г.

1. **Приходи**

През 2017 г. „БДЖ - ТП” ЕООД отчете следните видове приходи от услуги:

* Приходи от превоз на товари – по отчет са 95 978 хил. лева. В сравнение с предходната година се отчита намаление на приходите в размер на 303 хил. лева. Спрямо бизнес плана приходите от превоз на товари са по-малко с 1 043 хил. лева.
* Приходи от товаро-разтоварна дейност – по отчет са 153 хил. лева. Тези приходи са по-малко с 4 хил. лева спрямо същия предходната година и с 9 хил. лева повече от плана.
* Приходи от спедиция – 8 хил. лева, отчита се намаление с 11% в сравнение с 2016 година.
* Други приходи от експлоатационна дейност – отчетени са 1 192 хил лева, с 37 хил. лева по-малко в сравнение с отчетените през същия период на миналата година.
* Отчетени са **други приходи** в размер на 12 103 хил. лева, с 5 827 хил. лева повече в сравнение с отчетените през миналата година.

В тези приходи се отчитат:

* приходи от наеми на локомотиви в размер на 3 541 хил. лева, с 2 417 хил. лева повече от съпоставимия период на миналата година;
* от отдадени под наем сгради – в размер на 420 хил. лева,
* такса от чужди жп администрации за товарни вагони в размер на 2 903 хил. лева, с 1 624 хил. лева повече от 2016 г;
* приходи от свързани лица в размер на 2 830 хил. лева с 919 хил. лева повече от 2016 г, в т.ч 1 880 хил. лева приходи от предоставени локомотиви на СЛ, приходи от текуща поддръжка и ремонт в размер на 643 хил. лева и приходи от продадени материали на СЛ – 252 хил. лева.

1. **Разходи**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **% от общите** |  | **% от общите** | **Отчет 2017/отчет2016** | |
| **Разходи за основна дейност** | **Отчет** | **Отчет** | **+ -** | **% на** |
|  | **31.12.2017 г.** | **31.12.2016 г.** |  | **изменение** |
| ***Разходи за материали, в т.ч.:*** | 27 561 | 24% | 26 176 | 24% | 1 385 | 5% |
| *материали* | 2 930 | 3% | 2 986 | 3% | -56 | -2% |
| *вода* | 155 | 0,013% | 139 | 0,013% | 16 | 11% |
| *горива* | 6 510 | 6% | 7 418 | 7% | -908 | -12% |
| *ел. енергия* | 17 930 | 15% | 15 598 | 15% | 2 332 | 15% |
| *топлоенергия* | 36 | 0,03% | 35 | 0,03% | 1 | 4% |
| ***Разходи за външни услуги в т,ч:*** | 25 306 | 22% | 23 654 | 22% | 1 652 | 7% |
| инфраструктурни такси | 14 719 | 13% | 14 440 | 13% | 279 | 2% |
| ***Разходи за персонала, в т.ч.:*** | 53 815 | 46% | 48 526 | 45% | 5 289 | 11% |
| *заплати* | 41 124 | 35% | 36 828 | 34% | 4 296 | 12% |
| *социални осигуровки и надбавки* | 12 691 | 11% | 11 698 | 11% | 993 | 8% |
| ***Други разходи, в т.ч.:*** | 3 359 | 3% | 3 318 | 3% | 41 | 1% |
| ***Амортизации и обезценки на ДА*** | 6 774 | 6% | 5 320 | 5% | 1 454 | 27% |
| **Общо:** | **116 815** | **100%** | **106 994** | **100%** | **9 821** | **9%** |

Общият размер на разходите по основни икономически елементи /без финансови разходи/ нараства с 9 821 хил. лева и поради това се променя и относителният дял на разходите по елементи.

* Увеличен е делът на разходите за персонал с 1%;
* Увеличен е делът на разходите за амортизации от 5 на 6%;

Най- голям процент от разходите за основна дейност имат разходите за персонал – 46%.

* 1. **Разходи за персонал** за дванадесетте месеца на 2017 г са в размер на 53 815 хил. лева и са увеличени с 5 289 хил. лева спрямо 2016 г. Включват разходи за възнаграждения и социални осигуровки.
  2. **Разходи за възнаграждения** – за 2017 г. са отчетени 41 124 хил. лева. спрямо предходната година се отчита увеличение с 4 296 хил. лева или с 12%, а спрямо бизнес плана разходите за възнаграждения са повече с 4 215 хил. лева.

Увеличението на разходите за заплати спрямо същия период на м.г. се дължи на следните фактри:

* Увеличаване от 01 януари 2017 г. на МРЗ за страната с 9,5% и съответно отразяването й в заплатите на заетите лица в „БДЖ – Товарни превози” ЕООД.
* През 2017 г. е положен и отчетен извънреден труд от работниците и служителите при „БДЖ – Товарни превози” ЕООД в размер на 2 204 449 лв., което е с 1 275 927 лв повече в сравнение с 2016 г.

Основни причини за полагане на извънреден труд са:

* Недостигът на локомотивен персонал - данните показват голямо текучество на локомотивния персонал - намаление за по-малко от две годишен период със 121 броя или 22,8%. Обемът на влакова работа само за „БДЖ – Товарни превози” ЕООД е намален, но този персонал обслужва същите влакове за „ТБД Товарни превози” ЕАД;
* Необходимостта от преквалификация на локомотивния персонал, породена от различните серии локомотиви и експлоатацията им на територията на цялата страна поради различните тягови норми допълнително покачва извънредния труд по време на курсовете за преквалификация;
* Изпълнение на договор за наем на тяга с „ТБД -Товарни превози” ЕООД. - от месец Януари 2017 г.  по договора за осигуряване на локомотивна тяга с „ТБД – Товарни превози” ЕАД денонощно работят 3 - 4 бр. локомотива.
* Причина за увеличение на изплатената сума в лева за положения и отчетен извънреден труд е факта, че от 01.01.2017г. трудовите възнаграждения на целия персонал в Дружеството са индексирани с 9,52 %, което води до увеличаване на изплатените суми за професионална квалификация и професионален опит (клас), нощен труд и извънреден труд.

**Средносписъчния брой** на персонала за 2017 г. е 3 250 броя, при 3 343 броя за същия период на миналата година, или с 93 броя по-малко.

**Производителността** на нето тонкилометър се увеличава с 6,7% за 2017 г. спрямо 2016 г.

**Средната месечна брутна работна заплата** (без изплатените обезщетения) за 12-те месеца на 2017 г. на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД е 1 053 лева, а отчетената за предходната година е 915 лева, т.е. има увеличение със 138 лева или 13,1%. *Нарастването на работната заплата произтича от приетото решение от СД за увеличаване на основните заплати с 9,5% с цел спазване на изискванията за минималната работна заплата. От 01 януари 2017 г. минималната работна заплата за страната е 460 лв.*

**Социалните осигуровки** за 12-те месеца на 2017 г. са в размер на 12 691 хил. лева при отчетени за същия период на миналата година 11 698 хил. лева, отчита се увеличение с 993 хил. лева. Спрямо плана има увеличение на социалните разходи с 1 556 хил. лева или 12,2%.

За социални разходи, всеки месец допълнително за персонала, зает с охрана, се начисляват по   
77,6 хил. лева, за 12-те месеца тази сума е 931,2 хил. лева, тъй като на този персонал се полагат всички социални разходи и придобивки, както на останалите служители от дружеството.

В следващата таблица са отразени показателите, отнасящи се до трудовите ресурси по отчет за 12-те месеца на 2017 г. и сравнени със същия период на 2016 г. и бизнес плана.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ПОКАЗАТЕЛИ |  | Отчет | План | Отчет | +, - | +, - |
| Мярка |  |  |  | отчет/отчет | отчет/план |
|  | 2017 г. | 2017 г. | 2016 г. | к.3/к.5 | к.3/к.4 |
| Средносписъчен брой | бр. | 3 250 | 3 086 | 3 343 | -93 | 164 |
| Списъчен брой на 31.12. | бр. | 3 157 |  | 3 359 | -202 |  |
| *Средносписъчен брой м.ноември* | *бр.* | 3 177 | 2 906 | 3 327 | -150 | 271 |
| Средна работна заплата с обезщетения | лв. | 1 053 | 995 | 915 | 138 | 58 |
| Средна работна заплата без обезщетения | лв. | 1 004 | 964 | 877 | 127 | 40 |
| Средства за работна заплата | хил. лв. | 41 124 | 36 909 | 36 828 | 4 296 | 4 215 |
| *Изплатени обезщетения при прекратяване на трудовото правоотношение* | *хил. лв.* | 1 971 | 1 211 | 1 526 | 445 | 760 |
| Разходи за социални осигуровки | хил. лв | 12 691 | 11 135 | 11 698 | 993 | 1 556 |

От началото на годината до 31 декември 2017 г. са освободени 870 служители и са назначени 694 броя, като 358 броя охранители са назначени от м. януари 2017 г. Средно на един човек от освободения персонал се падат 2 265,42 лева обезщетение. За 12-те месеца на 2017 г. са начислени обезщетения в размер на 1 971 хил. лева, в т.ч. *(чл. 220 от КТ, чл. 222 от КТ, чл. 331 от КТ, чл. 224 от КТ).*

Отчетите по труда показват, че съставът на средствата за възнаграждения е както следва:

* разходите за основна заплата представляват 57% от брутната заплата и за нея са начислени 23 424  хил. лева;
* за продължителна работа са начислени 5 973 хил. лева или това е 14,5% от разходите за възнаграждения;
* за нощен труд са начислени 1 642 хил. лева или 4%;
* за домашен отпуск 3 708 хил. лева, което представлява 9% от разходите за работни заплати. Тези средства са увеличени спрямо същия период на предходната година с  
  41 хил. лева.
  1. **Разходите за материали** в т.ч: материали, вода, горива, ел.енергия и топлоенергия, представляват 24% от общите разходи за дейността за 2017 г. и са в размер на 27 561 хил. лева увеличени с 1 385 хил. лева спрямо предходната 2016 г.

2.1. **Горива** – отчетени са 6 510 хил. лева, което представлява 6,0% от разходите по икономически елементи за основна дейност. Спрямо същия период на 2016 г. разходите за горива са намалени с 908 хил. лева или 12%, основно от влязъл в експлоатация участък, който се обслужва от началото на тази година с електрическа тяга.

Намалени са разходите за гориво за трафични нужди с 1 014 хил. лева или 15%, спрямо съпоставимия период на предходната година. Дължи се на намалението на бруто тонкилометровата работа с дизелова тяга с 49%.

Наблюдава се увеличение на разходите за гориво от **локомотиви, давани под наем** със 115 хил. лева или 46%, спрямо съответния период на 2016 г. Причина за увеличението, е предоставянето на локомотиви под наем на „ТБД – Товарни превози” ЕАД (ежедневно, от серии 06 и 55). През м. януари 2017 г., локомотив под наем от серия 07 е ползван и от НК „ЖИ” за освобождаване на междугарията Добрич север – Кардам и Самуил – Силистра от снежни преспи.

Спрямо плана разходите за горива са намалени с 1 357 хил. лева.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **П О К А З А Т Е Л И** | | **Мярка** | **Отчет** | **План** | **Отчет** | **+ -** | |
| **12-те мес.** | **12-те мес.** | **12-те мес.** | **2017/2016** | **отчет/план** |
| **2017 г.** | **2017 г.** | **2016 г.** |
| **1** | **Обем работа** |  |  |  |  |  |  |
|  | а/ дизелова тяга | хил.брткм | 196 923 | 390 983 | 383 503 | (186 580) | (194 060) |
|  | б/ дизелова маневра | ман.ч | 196 923 | 390 983 | 383 503 | (186 580) | (194 060) |
| **2** | **Разходна норма** |  |  |  |  |  |  |
|  | а/ дизелова тяга | литър/х брткм | 10,55 | 8,79 | 8,65 | 1,90 | 1,76 |
|  | б/ дизелова маневра | литър/ман.ч | 15,49 | 15,71 | 15,29 | 0,20 | (0,22) |
| **3** | **Количество гориво** | **литри** | **3 857 390** | **5 048 757** | **4 932 822** | **(1 075 432)** | **(1 191 367)** |
|  | а/ дизелова тяга | литри | 15,49 | 3 435 221 | 3 316 741 | (3 316 726) | (3 435 206) |
|  | б/ дизелова маневра | литри | 1 529 805 | 1 504 604 | 1 470 053 | 59 752 | 25 201 |
|  | в/ локомотиви под наем | литри | 249 484 | 108 932 | 146 028 | 103 456 | 140 552 |
| **4** | **Цена на горивото** | **лева** | **1,45** | **1,42** | **1,34** | **0,11** | **0,03** |
|  | а/ дизелова тяга | лева | 1,45 | 1,40 | 1,33 | 0,12 | 0,05 |
|  | б/ дизелова маневра | лева | 1,45 | 1,40 | 1,33 | 0,12 | 0,05 |
| **5** | **Разходи за гориво** | **лева** | **5 599 509** | **7 161 442** | **6 613 643** | **(1 014 134)** | **(1 561 932)** |
|  | а/ дизелова тяга | лева | 3 020 800 | 4 791 978 | 4 408 498 | (1 387 699) | (1 771 178) |
|  | б/ дизелова маневра | лева | 2 211 411 | 2 098 964 | 1 953 726 | 257 684 | 112 447 |
|  | в/ локомотиви под наем | лева | 367 299 | 270 500 | 251 419 | 115 880 | 96 799 |
| **6** | **Други разходи за гориво** | **лева** | 910 042 | 705 000 | 804 076 | 105 966 | 205 042 |
| **ОБЩО РАЗХОДИ** | | **лева** | **6 509 551** | **7 866 442** | **7 417 719** | **(908 168)** | **(1 356 890)** |

Видно от таблицата по отчет за горивото е:

* намаление на превозите с дизелова тяга с 49% спрямо предходната година. В резултат на намаления обем работа са изразходвани 1 968 417 литра дизелово гориво по-малко и са намалени разходите с 2 854 хил. лева;
* количеството изразходвано гориво зависи пряко и от състоянието на акумулаторните батерии на дизеловите локомотиви. Ако те са слаби, локомотивите не се гасят, когато са в престой и работят на място, без да извършват работа. Разходът на гориво за престой на локомотивите от различните серии варира от 11,90 литра на час за серия 55 до 27,63 литра на час за серия 06.
* увеличение на разходната норма за дизелова тяга от 8,65 на 10,55 литра/х. бруто тонкм или 22%, в резултат на което е изразходвано повече 374 154 литра дизелово гориво. В следствие на увеличената разходна норма, разходите за дизелова тяга са увеличени с 543 хил. лева. **Увеличена е разходната норма за дизелова маневра** от 15,29 литра на маневро час на 15,49литра на маневро час или увеличението е 1,3 %. В резултат на това за маневра са изразходвани 19 746 литра дизелово гориво повече от съответния период на 2016 г. и е реализирана преразход от 29 хил лева; Разходът на маневра зависи от интензивността й, какви локомотиви са подадени за маневрена работа, която по принцип се извършва от серия 55 и 52. В зависимост от техническото състояние на тяговия подвижен състав се подават и по –мощни магистрални локомотиви за маневра –серия 06, 07 вместо 55 или 52.
* от увеличението на средната цена на дизеловото гориво с 9%, общият разход е увеличен с 433 хил. лева;
* Увеличават се **„други разходи**” за гориво (поддържане на локомотивите в топло състояние през зимния сезон, за автомобили, разход при ремонт на локомотиви, маневра депо и други) със 106 хил. лева или 13%, спрямо съответния период на 2016 г. Основно увеличението е от поддържане на локомотивите в „горещ престой” през зимните месеци, което е със 156 хил. лева повече спрямо предходната година.

**2.2. Енергия** – разходите за енергия са 17 930 хил. лева, което представлява 15% от разходите по икономически елементи. Спрямо предходната година са увеличени с 2 332 хил. лева.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **П О К А З А Т Е Л И** | | **Мярка** | **Отчет** | **План** | **Отчет** | + - | |
| **12-те мес.** | **12-те мес.** | **12-те мес.** | **2017/2016** | **отчет/план** |
| **2017 г.** | **2017 г.** | **2016 г.** |
| **1** | **Обем работа** |  |  |  |  |  |  |
|  | а) електрическа тяга | млн бр.ткм | 3 166,785 | 2 825,713 | 2 747,705 | 419,080 | 341,072 |
|  | б) ел. маневра | х ман.ч | 5,856 | 21,829 | 19,632 | (13,776) | (15,973) |
| **2** | **Разходна норма** |  |  |  |  |  |  |
|  | а) електрическа тяга | мвтч/м брткм | 17,43 | 16,57 | 17,67 | (0,24) | 0,86 |
|  | б) ел. маневра | мвтч/х ман.ч | 26,97 | 29,43 | 36,38 | (9,41) | (2,46) |
| **3** | **Количество ел. енергия** | **мвтч** | **55 354** | **47 473** | **49 268** | **6 086** | **7 881** |
|  | а) електрическа тяга | мвтч | 55 196 | 46 831 | 48 553 | 6 642 | 8 365 |
|  | б) ел. маневра | мвтч | 158 | 643 | 714 | (556) | (485) |
| **4** | **Цена на ел. енергия** | лв/мвтч | 153,88 | 142,47 | 143,00 | 10,88 | 11,41 |
|  | цена ЕРП | лв/мвтч | 146,73 | 146,73 | 146,73 | 0,00 | 0,01 |
| **5** | **Разходи за ел. енергия** | **лева** | **16 639 850** | **13 729 086** | **14 274 381** | **2 365 469** | **2 910 764** |
|  | а) електрическа тяга | лева | 8 454 837 | 6 675 379 | 6 960 288 | 1 494 549 | 1 779 457 |
|  | *ЕРП* | *лева* | 8 098 845 | 6 871 401 | 7 124 232 | 974 614 | 1 227 444 |
|  | б) ел. маневра | лева | 62 925 | 88 212 | 85 062 | (22 137) | (25 287) |
|  | *ЕРП* | *лева* | 23 242 | 94 094 | 104 799 | (81 557) | (70 852) |
| **6** | **Други разходи за ел. енергия** | **лева** | 1 325 920 | 1 310 838 | 1 357 953 | **(31 434)** | **15 081** |
|  | **Общо разходи за енергия** | **лева** | **17 965 769** | **15 039 925** | **15 631 734** | **2 334 035** | **2 925 845** |
|  | *в т.ч. - Ел. енергия* | *лева* | *17 929 816* | *15 000 290* | *15 597 946* | *2 331 870* | *2 929 526* |
|  | *- Топлоенергия* | *лева* | *35 953* | *39 635* | *33 788* | *2 166* | *(3 682)* |
|  | ***ЕРП*** | ***лева*** | **8 122 088** | **6 965 495** | **7 229 031** | **893 057** | **1 156 593** |

От таблицата за отчитане на разходите за ел. енергия е видно:

* увеличение на превозите с ел. тяга с 15% спрямо 12-те месеца на 2016 г.;
* намаление на разходната норма от 17,67 мвтч/м брткм на 17,43 мвтч/м брткм или 1%;
* увеличени са и разходите за топлоенергия с 2 166 лева;
* намалени са „други разходи” за ел. енергия с 32 хил. лева (разходи за машини и съоръжения, за отопление и осветление, разход при ремонт на локомотиви, маневра депо и други).

Причините за увеличаване на разходите за ел. енергия са :

* **Увеличаване на превозите с ел. тяга с 15% спрямо 2016 г.**От месец Януари  2017 г. е пусната в експлоатация електрификацията в участъка Димитровград - Капъ Куле. В участъка постоянно работят 2бр. електрически локомотиви. Това води до повишаване на общия разход за електроенергия и съответно до намаляване на разхода за дизелово гориво. С това се намалява себестойността на превозите в този участък;
* **Отдаване на локомотиви под наем** на „ТБД Товарни превози” ЕАД. От месец Януари 2017г.  по договора за осигуряване на локомотивна тяга с „ТБД – Товарни превози” ЕАД денонощно работят 2бр. електрически локомотиви. Електроенергията е фактурирана на база изработени брутотонкм, съответно „БДЖ – Товарни превози” ЕООД реализира приходи от предоставяне на услугата.
* **Отдаване на локомотиви под наем на „БДЖ – Пътнически превози” ЕООД**. През отчетния период за ”БДЖ - Пътнически превози” ЕООД са осигурявани оперативно допълнително електрически локомотиви. Електроенергията, изразходвана от тези локомотиви е фактурирана на база изработени брутотонкилометри и съответно „БДЖ – Товарни превози” ЕООД реализира приходи от предоставяне на услуга на „БДЖ – Пътнически превози” ЕООД. /Приходи от свързани лица/.
* **Увеличение на цената за снабдяване с ел. енергия за трафични нужди с 8%.**

От месец септември настъпиха значителни промени на свободния пазар на електрическа енергия в Европа и в региона. Негативните фактори в енергийния сектор са свързани и с условията на основните производители - АЕЦ Козлодуй, „ТЕЦ Марица Изток 2“ ЕАД, НЕК ЕАД, които осъществяват търговията си на платформите на Българска независима енергийна борса, както и до оттегляне на ликвидност (предлагане) на свободен пазар на електрическа енергия. Всичко това доведе до увеличаване на цените на Българска независима енергийна борса. За м. 11.2017 г. реализираните количества на БНЕБ са намалели с 11%, а средната цена се е увеличила с 12% и е в размер на 86.02 лв./МВтч. На платформата на БНЕБ за Централизиран пазар за двустранни договори се проведе на 09.11.2017 г. търг за годишен базов продукт от 01.01.2018 г. до 31.12.2018 г., като същият приключи на цена 81.80 лв./МВтч. Търговете в АЕЦ”Козлодуй” проведени в края на месец октомври – са в ценови диапазон от 81.80 лв./МВтч. до 84.50 лв./МВтч- като това са минималните цени, а реално реализираните цени на електрическа енергия достигнаха 88 лв./МВтч. Проведените търгове в „ТЕЦ Марица Изток 2“ за същия период бяха от 85 лв./Мвтч.до 88 лв./МВтч., като реализираните цени достигнаха 89лв./Мвтч. Цените на „НЕК” ЕАД са в същия ценови диапазон.

* 1. **Външни услуги** – отчетени са 25 306 хил. лева, което представлява 22% от разходите за дейността. Отчита се увеличение с 1 652 хил. лева спрямо същия период на м. г. и увеличение спрямо плана с 2 808 хил. лева.

Най-голям относителен дял в икономическия елемент „външни услуги” заемат разходите за инфраструктурни такси и др. услуги към НК ЖИ – 13%. Разходите за инфраструктурни такси за превози по ЖПИ за 2017 година са в размер на 14 719 хил. лева, с 279 хил. лева повече от предходната година, поради увеличения обем превози.

В този икономически елемент се отчитат разходите за: наеми на външни организации и чужди жп администрации – 2 511 хил. лева; такса смет 250 хил. лева; имуществени застраховки в размер на 135 хил. лева; за услуги и текущ ремонт от СЛ 2 714 хил. лева и др.

* 1. **Други разходи** – отчетени са 3 359 хил. лева, което представлява 3% от разходите за дейността. Спрямо предходната година се отчита увеличение с 41 хил. лева, а спрямо плана увеличение от 923 хил. лева.

В този елемент са отчетени:

* разходи за командировки в сраната и чужбина – в размер на 384 хил. лева;
* разходи за лихви по просрочени плащания – в размер на 447 хил. лева;
* разходи за загубени дела от БДЖ – в размер на 20 хил.лева;
  1. **Амортизации** - отчетени са 6 774 хил. лева, което е 6% от разходите по икономически елементи. Тези разходи са с 1 454 хил. лева повече от същия период на м.г. Основна причина са капитализирани ремонти на ДМА, при което се увеличи стойността на активите.

На следващите графики е показан относителния дял на разходите по икономически елементи за 11-те месеца на 2017 г. и 2016 г. на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД.

1. **Баланс на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД**

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС** | **ЯНУАРИ – ДЕКЕМВРИ 2017 г.** | | | |
| в хил. лева | **отчетен период** | **предходна година** | **изменение** | **изменение** |
| **+/-** | **%** |
| Дълготрайни активи | 163 554 | 164 542 | -988 | -0,6% |
| Краткотрайни активи, в т.ч.: | 34 581 | 37 041 | -2 460 | -6,6% |
| Материални запаси | 15 855 | 16 317 | -462 | -2,8% |
| Краткосрочни вземания | 17 354 | 18 948 | -1 594 | -8,4% |
| Парични средства | 1 372 | 1 776 | -404 | -22,7% |
| Краткосрочни пасиви, в т.ч.: | 80 138 | 75 833 | 4 305 | 5,7% |
| Краткосрочни задължения | 69 108 | 66 792 | 2 316 | 3,5% |
| Работен капитал | -45 557 | -38 792 | -6 765 | 17,4% |
| Зает капитал | **117 997** | **125 750** | -7 753 | -6,2% |
| Дългосрочни пасиви, в т,ч: | 25 402 | 24 277 | 1 125 | 4,6% |
| Чиста стойност на активите | **92 595** | **101 473** | -8 878 | -8,7% |
| Печалба (загуба) | -6 203 | -447 | -5 756 | 1287,7% |
| Финансов резултат от минали години | -114 722 | -111 962 | -2 760 | 2,5% |
| Резерви | 114 915 | 115 279 | -364 | -0,3% |
| Основен капитал | 23 251 | 23 251 | 0 | 0,0% |
| Собствен капитал | 100 368 | 109 357 | -8 989 | -8,2% |

**Дълготрайните активи** на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД възлизат на 163 554 хил. лева и са намалени с 988 хил. лева спрямо края на 2016 г., т.е. намалението е 0,6%.

**Краткотрайните активи** се намаляват с 2 460 хил. лева, главно от намаление на краткосрочните вземания с 1 594 хил. лева.

**Краткосрочните пасиви** – се увеличават с 4 305 хил. лева, предимно от увеличение на краткосрочните задължения с 2 316 хил. лева.

**Собственият капитал** намалява с 8 989 хил. лева, от 109 357 хил. лева на 100 368 хил. лева, вследствие от отчетената загуба за отчетния период.

**Вземания на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД**

Към 31.12.2017 г. общата сума на вземанията по продажби е 14 946 хил. лева, от които до 3 месеца са с най-голям относителен дял спрямо общия размер на вземанията 77%; до една година са с относителен дял 2%;

В следващата таблица са показани по-големите вземания по контрагенти на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Вземания по контрагенти** | **Общ размер** | **Възраст на вземанията** | | | |
| **31.12.2017 г.** | **до 3 мес.** | **до 6 мес.** | **до 1 год.** | **над 1 год.** |
| ТИ БИ ЕЛ ЕООД ПЕРНИК | 538 | 447 |  |  | 91 |
| ТТЛ ЕООД | 546 | 529 |  | 17 | 0 |
| Лукойл Нефтохим Бургас АД | 961 | 961 |  |  | 0 |
| Стомана индъстри АД | 457 | 457 |  |  | 0 |
| Каолин АД | 1 206 | 1 206 |  |  | 0 |
| НК ЖИ ЦУ | 393 | 390 | 1 | 2 | 0 |
| Чужди ж.п. администрации | 4 044 | 1 289 | 62 | 144 | 2 549 |
| *в т.ч. Югославия* | *1 482* |  |  |  | *1 482* |
| *Македония* | *415* | *23* |  | *45* | *347* |
| Вземания от свързани лица | 405 | 393 | 8 |  | 4 |
| Други | 6 396 | 5 794 | 222 | 65 | 315 |
| **Обща сума - в хил. лева** | **14 946** | **11 466** | **293** | **228** | **2 959** |

По-големи вземания „БДЖ –Товарни превози” ЕООД има от:

* „ТИ БИ ЕЛ” ЕООД – 538 хил. лева, като най-голямата част (83%) са до 3 месеца;
* Каолин” АД – 1 206 хил. лева, като всички вземания са до 3 месеца;
* „Лукойл Нефтохим Бургас” АД – 961 хил. лева, като всички вземания са до 3 месеца;
* „ДП „НКЖИ” – 393 хил. лева;
* „Стомана индъстри” АД – 457 хил. лева, като всички вземания са до 3 месеца.
* Вземанията от чужди ж.п. администрации са в размер на 4 044 хил. лева и представляват 27% от общата сума на вземанията по продажби. Най-големите вземания на дружеството са от Югославия - 1 482 хил. лева и Македония - 405 хил. лева.

**Задължения на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД**

Общата сума на задълженията на дружеството към 31.12.2017 г. е в размер на **105 540** хил. лева, от които **25 402** хил. лева дългосрочни. Спрямо същия период на предходната година задълженията / краткосрочни + дългосрочни / се увеличават с 5 430 хил. лева.

По-големи краткосрочните задължения дружеството има към:

* Доставчици – 6 095 хил. лева
* Към свързани лица – 5869 хил. лева;
* Към НК „ЖИ” – 57 141 хил. лева;
* Към чужди жп администрации - 3 847 хил. лева;
* Към персонала за 2017 г. задълженията са в размер на 5 031 хил. лева;
* Към осигурителни предприятия – 2 321 хил. лева и др.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Задължения по контрагенти** | **Общ размер** | **Възраст на задължението** | | | |
| **31.12.2017 г.** | **до 3 мес.** | **до 6 мес.** | **до 1 год.** | **над 1 год.** |
| НК ЖИ | 57 141 | 4 890 |  | 7870 | 44 381 |
| Трен ЕООД | 819 | 819 |  |  | 0 |
| Лукойл България ЕООД | 295 | 295 |  |  | 0 |
| Трансленд ООД | 109 | 109 |  |  | 0 |
| Чужди ж.п. администрации | 3 847 | 923 | 236 | 808 | 1 880 |
| в т.ч. Харватска карго | 911 | 31 | 21 | 56 | 803 |
| Германия | 674 | 23 | 15 | 33 | 603 |
| Задължения от свързани лица | 5 869 | 2 456 | 723 | 1 698 | 992 |
| Други | 1 137 | 1 136 | 1 | 0 | 0 |
| **Обща сума - в хил. лева** | **69 108** | **10 519** | **960** | **10 366** | **47 263** |

Задълженията към доставчици са разпределени както следва: до 3 месеца – 10 519 хил. лева или 15%; до 6 месеца – 960 хил. лева или 1%; до 1 година –10 366 хил. лева или 15%; над 1 година 47 263 хил. лева или 68%.

Задълженията към чужди ж.п. администрации са в размер на 3 847 хил. лева. Най-големи задължения дружеството има към Хърватска – 911 хил. лева и Германия – 674 хил. лева.

1. **Ремонтна дейност**
2. ***Ремонт на товарни вагони***

**Изпълнение на БП за текущ ремонт на товарни вагони**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Вид на вагона** | **Отчет** | | **Бюджет** | | **Отчет** | | **изпълн. +/-** | | | |
| **2017 г.** | | **2017 г.** | | **2016 г.** | | **отчет/бюджет** | | **отчет /отчет** | |
| брой | **ст/т** | **брой** | **ст/т** | **брой** | **ст/т** | **брой** | **ст/т** | **брой** | **ст/т** |
| **G покрити** | 325 | 109 919 | 780 | 271 440 | 350 | 96 726 | -455 | -161 521 | -25 | 13 193 |
| **Е открити** | 4 857 | 1 187 332 | 4 440 | 1 585 080 | 4 294 | 908 864 | 417 | -397 748 | 563 | 278 468 |
| **R платформени** | 1 049 | 309 802 | 984 | 341 448 | 897 | 232 617 | 65 | -31 646 | 152 | 77 185 |
| **S платформени, тежковози** | 172 | 63 371 | 204 | 70 380 | 187 | 58 628 | -32 | -7 009 | -15 | 4 743 |
| **F седловидни, хопери** | 631 | 174 219 | 1 116 | 454 212 | 896 | 197 460 | -485 | -279 993 | -265 | -23 241 |
| **U зърновози** | 761 | 186 737 | 1 116 | 377 208 | 958 | 307 438 | -355 | -190 471 | -197 | -120 701 |
| **Z цистерни** | 1 084 | 336 285 | 348 | 138 156 | 636 | 201 683 | 736 | 198 129 | 448 | 134 602 |
| **U 932** | 107 | 37 281 | 156 | 53 040 | 127 | 37 636 | -49 | -15 759 | -20 | -355 |
| **Н вагони с раздвижени стени** | 100 | 34 094 | 204 | 84 660 | 191 | 77 398 | -104 | -50 566 | -91 | -43 304 |
| **Пътнически вагони** | 5 | 1 465 | 84 | 15 540 | 21 | 8 917 | -79 | -14 075 | -16 | -7 452 |
| **Общо** | **9 091** | **2 440 504** | **9 432** | **3 391 164** | **8 557** | **2 127 367** | **-341** | **-950 660** | **534** | **313 137** |

От горната таблица е видно, че текущото поддържане на товарните вагони към 31.12.2017 година се изпълнява на 96% спрямо бюджета за същия период на 2017 г. Отремонтирани са   
9 091 вагона, които са с 341 броя по-малко вагони от предвидените в бюджета. Спрямо отчета за предходната година изпълнението е 106%, отремонтирани са с 534 броя повече вагони.

**Изпълнение на БП за среден ремонт на товарни вагони**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Вид на вагона** | **Отчет** | | **Бюджет** | | **Отчет** | | **изпълн. +/-** | | | |
| **2017 г.** | | **2017 г.** | | **2016 г.** | | **отчет/бюджет** | | **отчет /отчет** | |
| **брой** | **ст/т** | **брой** | **ст/т** | **брой** | **ст/т** | **брой** | **ст/т** | **брой** | **ст/т** |
| G покрити | 12 | 93 195 | 20 | 189 600 | 33 | 148 491 | -8 | -96 405 | -21 | -55 296 |
| H покрити | 4 | 14302 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 | 14 302 | -4 | -14 302 |
| Е открити | 142 | 590 048 | 170 | 1 403 415 | 39 | 94 940 | -28 | -813 366 | 103 | 495 108 |
| R платформени | 29 | 122 191 | 117 | 1 206 180 | 110 | 369 599 | -88 | -1 083 989 | -81 | -247 408 |
| S платформени, тежковози | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 | 17 205 | 0 | 0 |  |  |
| F седловидни, хопери | 49 | 137 172 | 30 | 243 000 | 81 | 271 669 | 19 | -105 828 | -32 | -134 497 |
| U зърновози | 9 | 99 459 | 15 | 310 200 | 9 | 18 491 | -6 | -210 741 | 0 | 80 968 |
| Z цистерни | 76 | 296 043 | 20 | 148 000 | 70 | 180 053 | 56 | 148 043 | 6 | 115 990 |
| U 932 | 10 | 32 087 | 16 | 127840 | 2 | 6 094 | -6 | -95 753 | 8 | 25 993 |
| Н вагони с раздвижени стени | 0 | 0 |  |  | 11 | 20 416 | 0 | 0 | -11 |  |
| Пътнически вагони | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Общо** | **331** | **1 384 498** | **388** | **3 628 235** | **361** | **1 126 958** | **-57** | **-2 243 736** | **-30** | **266 557** |

За 12-те месеца на 2017 г. отчетът за среден ремонт във вагоно-ремонтните цехове се изпълнява 85% извършен е среден ремонт на 331 броя вагони при планирани 361 броя. Спрямо същия период на 2016 година, отчетът се изпълнява на 92%, отремонтирани са с 30 броя по-малко вагони.

Направени са средни ремонти във:

* ВРЦ Подуене – извършени са 54 средни ремонта, отремонтирани са 30 открити, 1 платформен вагон, 10 седловидни и 13 броя цистерни.
* ВРЦ Мездра – Лом – извършени са 79 средни ремонта, отремонтирани са 42 открити вагона, 8 платформени, 14 седловидни, 9 броя цистерни и 6 U 932 вагона.
* ВРЦ Пловдив– извършени са 44 средни ремонта, от които на 10 покрити вагона, на 4 G покрити, 1 открит вагон, 17 платформени, 2 седловидни вагона, 2 зърновоза и 8 цистерни.
* ВРЦ Стара Загора – извършен е среден ремонт на 40 броя вагони, 6 открити вагона, 1 платформен вагон, 22 броя седловидни и 11 цистерни.
* Горна Оряховица – извършени са 36 средни ремонта, отремонтирани са 1 покрит, 26 открити, 2 платформени вагона и 7 зърновоза.
* ВРЦ Варна – извършени са 43 средни ремонта, отремонтирани са 1 покрит, 5 открити, 1 седловиден вагон, 34 цистерни и 2 - U 932 вагона.
* Синдел – извършени са 35 средни ремонта, отремонтирани са 32 открити вагона и 1 цистерна и 2 - U 932 вагона.

Няма извършвани ремонти във вагоно-ремонтните заводи към 31.12.2017 година.

1. ***Ремонт на локомотиви***

**Текущото поддържане** на локомотивите – технически преглед (ТП) и малък периодичен ремонт (МПР), извършвани в локомотивни депа, собственост на „БДЖ - Товарни превози” ЕООД и в заводи, през 2017 г., е отразено в следващите таблици:

***В депа на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД***

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Вид ремонт** | **Отчет 2017 г.** | | **Бюджет 2017 г.** | | **Отчет 2016 г.** | | **+/- отчет/бюджет** | | **+/- отчет 2017/2016** | |
|  | **брой** | **ст-ст (лв)** | **брой** | **ст-ст (лв)** | **брой** | **ст-ст (лв)** | **брой** | **ст-ст (лв)** | **брой** | **ст-ст (лв)** |
| **ТП** | 507 | 1 387 350 | 596 | 1 380 076 | 571 | 1 388 685 | -89 | 7 274 | -64 | -1 335 |
| **МПР** | 133 | 738 140 | 190 | 944 098 | 136 | 637 999 | -57 | -205 958 | -3 | 100 141 |
| **Общо** | **640** | **2 125 490** | **786** | **2 324 174** | **707** | **2 026 684** | **-146** | **-198 684** | **-67** | **98 806** |

* При планирани 596 броя технически прегледи (ТП) за 2017 г., в депа на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД са извършени 507 броя, с 89 броя по-малко или изпълнението е 85%. При планирани 190 броя малък периодичен ремонт (МПР), в депа на товарни превози са извършени 133 броя, с 57 броя по-малко или 70% изпълнение. Спрямо отчетените ТП и МПР през 2016 г., са извършени 64 броя по-малко ТП и 3 броя по-малко МПР.

***В заводи на жп промишлеността***

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Вид ремонт** | **Отчет 2017 г.** | | **Бюджет 2017 г.** | | **Отчет 2016 г.** | | **+/- отчет/бюджет** | | **+/- отчет 2017/2016** | |
|  | **брой** | **ст-ст** | **брой** | **ст-ст** | **брой** | **ст-ст** | **брой** | **ст-ст** | **брой** | **ст-ст** |
| **ТП** | 52 | 253 478 | 52 | 162 532 | 10 | 67 801 | 0 | 90 946 | 42 | 185 677 |
| **МПР** | 14 | 159 762 | 19 | 170 448 | 6 | 65 790 | -5 | -10 685 | 8 | 93 972 |
| **Общо** | **66** | **413 241** | **71** | **332 979** | **16** | **133 591** | **-5** | **80 261** | **50** | **279 650** |

* През 2017 г., в заводи на жп промишлеността е предвидено извършване на 52 броя ТП, отчетени са 52 броя или 100% изпълнение. Планирано е извършване на 19 броя МПР, а са отчетени 14 броя, т.е. изпълнението е 74%.

**Ремонти по необходимост (РН)**

***В депа на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД и „БДЖ – Пътнически превози” ЕООД***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ремонти по необходимост** | **Отчет 2017 г.** | **Бюджет 2017 г.** | **Отчет 2016 г.** | **+/- отчет/бюджет** | **+/- отчет 2017/2016** |
| **В депа на "БДЖ-ТП"** | 1 709 | 1 431 | 1 891 | 278 | -182 |
| **В депа на "БДЖ-ПП"** | 176 | 126 | 138 | 50 | 38 |
| **Общо** | **1 885** | **1 557** | **2 029** | **328** | **-144** |

* Ремонтите по необходимост (РН), извършени в депа на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД през 2017 г. са 1 709 броя, видно от горната таблица. Те са с 278 броя повече от предвидените в бюджета или изпълнението е 119% и със 182 броя по-малко от отчетените през 2016 г.
* В депа, собственост на „БДЖ – Пътнически превози” ЕООД, през 2017 г. са извършени 176 броя ремонти по необходимост – с 50 броя повече от предвидените в бюджета и с 38 броя повече от отчетените през 2016 г.

***В заводи на жп промишлеността***

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РН в заводи** | **Отчет 2017 г.** | | **Бюджет 2017 г.** | | **Отчет 2016 г.** | | **+/- отчет/бюджет** | | **+/- отчет 2017/2016** | |
|  | **брой** | **ст-ст** | **брой** | **ст-ст** | **брой** | **ст-ст** | **брой** | **ст-ст** | **брой** | **ст-ст** |
| **Общо** | **43** | **65 093** | **285** | **337 104** | **4** | **4 005** | **-242** | **-272 011** | **39** | **61 088** |

* В заводи на жп промишлеността, през 2017 г. е предвидено извършване на 285 броя ремонти по необходимост, а са отчетени 43 броя, т.е. изпълнението е 15%. През 2016 г. са извършени 4 броя ремонти по необходимост в заводи.

Големият относителен дял (72,9%) на ремонтите по необходимост на тяговия подвижен състав, от общия брой извършени ремонти през 2017 г., е индикатор за лошото техническо състояние на локомотивния парк, 88,7% от който е на възраст над 30 години.

**Подемни и капитални ремонти (ПР, КР)**

***В депа на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД***

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Вид ремонт** | **Отчет 2017 г.** | | **Бюджет 2017 г.** | | **Отчет 2016 г.** | | **+/- отчет/бюджет** | | **+/- отчет 2017/2016** | |
| **брой** | **ст-ст (лв)** | **брой** | **ст-ст (лв)** | **брой** | **ст-ст (лв)** | **брой** | **ст-ст (лв)** | **брой** | **ст-ст (лв)** |
| **ГПР** | 0 | 0 | 1 | 41 800 | 0 | 0 | -1 | -41 800 | 0 | 0 |
| **ПР** | 5 | 562 168 | 14 | 1 392 640 | 6 | 615 815 | -9 | -830 472 | -1 | -53 647 |
| **Общо** | **5** | **562 168** | **15** | **1 434 440** | **6** | **615 815** | **-10** | **-872 272** | **-1** | **-53 647** |

* През 2017 г. е предвидено извършване на един голям периодичен ремонт (ГПР) и 14 подемни ремонта в депа на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД. Отчетени са пет подемни ремонта, извършени в ЛД Стара Загора – локомотиви 43-515 и 55-123, в ЛД Русе – локомотиви 45-165, 07-001 и 43-553. През съответния период на 2016 г. са отчетени 6 подемни ремонта.

***В заводи на жп промишлеността***

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ПР** | **Серия** | **отчет 2017 г.** | | **бюджет 2017 г.** | | **отчет 2016 г.** | | **+/- отчет/бюджет** | | **+/- отчет 2017/2016** | |
| **бр.** | **ст-ст (лв)** | **бр.** | **ст-ст (лв)** | **бр.** | **ст-ст (лв)** | **бр.** | **ст-ст (лв)** | **бр.** | **ст-ст (лв)** |
| **43** | 0 | 0 | 2 | 900 000 | 0 | 0 | -2 | -900 000 | 0 | 0 |
| **46** | 1 | 450 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 450 000 | 1 | 450 000 |
| **06** | 3 | 1 310 771 | 2 | 1 200 000 | 0 | 0 | 1 | 110 771 | 3 | 1 310 771 |
| **55** | 1 | 295 500 | 2 | 800 000 | 0 | 0 | -1 | -504 500 | 1 | 295 500 |
| **Общо ПР** | | **5** | **2 056 271** | **6** | **2 900 000** | **0** | **0** | **-1** | **-843 729** | **5** | **2 056 271** |

* През 2017 г. в заводи на жп промишлеността е планирано извършване на шест подемни ремонта на локомотиви, собственост на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД. Отчетени са пет подемни ремонта на локомотиви 46-037, 06-080, 06-097, 06-111 и на 55-004, извършени в „Релок” АД в Р Румъния, започнати през 2016 г.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **КР** | **Серия** | **отчет 2017 г.** | | **бюджет 2017 г.** | | **отчет 2016 г.** | | **+/- отчет/бюджет** | | **+/- отчет 2017/2016** | |
| **бр.** | **ст-ст (лв)** | **бр.** | **ст-ст (лв)** | **бр.** | **ст-ст (лв)** | **бр.** | **ст-ст (лв)** | **бр.** | **ст-ст (лв)** |
| **Общо КР** | | **0** | **0** | **4** | **3 200 000** | **1** | **624 187** | **-4** | **-3 200 000** | **-1** | **-624 187** |

* През 2017 г. в заводи на жп промишлеността е планирано извършване на четири капитални ремонта на локомотиви, собственост на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД, но не са извършвани такива. През 2016 г. е отчетен един капитален ремонт на локомотив 46-036, извършен в „Релок” АД в Р Румъния.

1. **Финансов резултат**

Изпълнението на основните показатели за дейността на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД за 2017 г. е показано в следната таблица:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **N** | **ПОКАЗАТЕЛИ** | **Мярка** | **Отчет** | **План** | **Отчет** | **изменение към** | |
| **2017 г** | **2017 г.** | **2016 г.** | **отчет** | **план** |
| **2016 г.** | **2017 г.** |
| 1 | Превоз на товари | хил. тона | 6 230 | 5 900 | 6 201 | 29 | 330 |
| 2 | Средно превозно разстояние | км | 262 | 271 | 254 | 8 | -9 |
| 3 | Нетотонкилометри | млн. | 1 632 | 1 598 | 1 573 | 59 | 34 |
| 4 | Приходи – нето | хил.лв. | 96 992 | 97 021 | 97 769 | -777 | -29 |
| **5** | **Финансов резултат** | **хил. лв.** | **-6 203** | **1 070** | **-447** | **-5 756** | **-7 273** |
| 6 | Средносписъчен брой на персонала | брой | 3 250 | 3 086 | 3 343 | -93 | 164 |
| 7 | Средна брутна раб. заплата без обезщ. | лв./месец | 1 004 | 964 | 877 | 127 | 40 |
| 8 | Производителност на 1 лице | х.ткм/1л. | 502 | 518 | 471 | 32 | -16 |

„БДЖ – Товарни превози” ЕООД приключи 2017 г. с отрицателен финансов резултат загуба в размер на – 6 203 хил. лева. Този финансов резултат спрямо отчета за същия периода на предходната година е влошен с 5 756 хил. лева, основно от:

* промяна в структурата на превозените товари и превоз на товари с по-ниска приходна ставка;
* увеличение на разходите за персонал вследствие на увеличение на минималната работна заплата за страната от 01.01.2017г., както и на предоставените допълнителни възнаграждения, съгласно действащия Колективен трудов договор на работниците и служителите на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД;
* Не на последно място увеличените разходи за амортизации за 2017 г. с 1 454 хил. лева;

Спрямо плана, финансовият резултат не се достига със 7 273 хил. лева.

Една от причините е, че за отчетния период има планирани приходи от продажба на неоперативни активи, които не са реализирани, поради изменения на Правилника за реда за упражняване правата на държавата в търговски дружества с държавно участие в капитала. При планирана печалба за 2017 година от 1 070 хил. лева, отчетения резултат е загуба в размер на – 6 203 хил. лева.

**С уважение,**

**инж. Любомир Илиев**

*Управител на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД*

**Съгласувал:**

**Ек. Савова**

*Директор „Финанси и администрация”*

**Изготвил,**

**Мариана Чичанова**

*Ръководител отдел „УФР”*