

„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 деветте месеца на 2018 година**

1. **Финансови показатели**



**Приходите от продажби намаляват** от 79 518 хил. лева през 2017 г. на 78 948 хил. лева през 2018 г., т.е. намалението е с 570 хил. лева. Спрямо предходната година приходите от превоз на товари са увеличени с 597 хил. лева, докато „Други приходи от външни клиенти” са намалени с 966 хил. лева. Дължи се на намаление на приходите от отдаване под наем на локомотиви с 2 539 хил. лева.

Спрямо бизнес плана приходите са намалени със 7 835 хил. лева или 9 %. От превоз на товари намалението спрямо плана на дружеството е в размер на 5 005 хил. лева и се дължи на неосъществени превози на товари от два клиента – „Персенк инвест” ООД и „Полисан” АД. В Бизнес плана на дружеството за 2018 г. са заложени товари от тези два клиента общо за деветте месеца 451 хил. тона и приходи в размер на 4 252 хил. лева.

**Оперативните разходи** се намаляват от 77 652 хил. лева през 2017 г. на 75 835 хил. лева през 2018 г., т.е намалението е с 1 817 хил. лева или 2%. Дължи се на намалени разходи за енергия (с 916 хил. лева) и разходи за гориво (с 846 хил. лева). Спрямо бизнес плана разходите намаляват с 5 175 хил. лева или 6%.

**EBITDA Оперативната печалба преди лихви, данъци, обезценки и амортизации** се увеличава от 1 866 хил. лева през 2017 г. на 3 113 хил. лева през 2018 г., т. е. подобрението е с 1 247 хил. Спрямо бизнес плана оперативната печалба **EBITDA се влошава с 2 661 хил. лева или 46%.** Дължи се на увеличението на процента на неизпълнение на приходите (-9%) спрямо процента на неизпълнение на разходите (-6%).

**EBIT** е отрицателна величина и се подобрява от -3 055 хил. лева през 2017 г. на – 1 864 хил. лева през 2018 г., т. е. с 1 191 хил. лева. Дължи се на увеличението на амартизациите с 36 хил. лева.Спрямо бизнес плана **EBIT намалява с 2 037 хил. лева или 1179%.** Това е в резултат на неизпълнението на прогнозните приходи и разходи от основна дейност.

**Нетният финансов резултат** е негативен (загуба) и се подобрява от -3 397 хил. лева през   
2017 г. на – 1 645 хил. лева през 2018 г., т.е. подобрението е с 1 752 хил. лева. Дължи се на увеличението на приходите от превоз на товари с 597 хил. лева и продажбата на неоперативни активи с нетен ефект от 441 хил. лева. Спрямо бизнес плана финансовия резултат не се достига с 2 775 хил. лева поради неосъществени превози на товари и неосъществени продажби на неоперативни активи с нетен ефект от 1 175 хил. лева.

**Собственият капитал** намалява от 100 368 хил. лева през 2017 г. на 98 544 хил. лева през 2018 г., т.е. намалението е с 1 824 хил. лева или 2%. Намалението на собствения капитал е вследствие на отчетената загуба от началото на годината.

**Нетните активи** се увеличават с 223 хил. лева от 123 706 хил. лева на 123 929 хил. лева. Поради влошаване на финансовия показател „задлъжнялост”.

**Задлъжнялостта** се увеличава с 4 727 хил. лева от 101 817 хил. лева на 106 544 хил. лева, основно от увеличени задължения към НК „ ЖИ”.

1. **Обемни показатели**

През деветте месеца на 2018 г. са превозени 4 621,50 хил. тона товари, с 23,47 хил. тона или 0,51% по-малко, в сравнение с деветте месеца 2017 година и с 448,50 хил. тона или 8,85% по–малко от бизнес плана.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **N** | **ПОКАЗАТЕЛИ** | **Мярка** | **деветте месеца** | | | **Изменение 9 мес. към** | |
| **2018** | **план** | **2017** | **2017 г** | **план** |
| ***I*** | ***Превоз на товари*** |  |  |  |  | *+ / -* | *+ / -* |
| 1 | Превоз на товари | хт | 4 621,49 | 5 070,00 | 4 644,96 | (23,47) | (448,51) |
| 2 | Средно превозно разстояние | км | 269,75 | 254,04 | 258,78 | 10,97 | 15,71 |
| 3 | Нетотонкилометри | млн | 1 246,63 | 1 288,00 | 1 202,04 | 44,59 | (41,37) |
| **4** | **Приходи - нето** | лв | **72 191 284** | **76 435 000** | **71 594 982** | **596 302** | **(4 243 716)** |
| 5 | Нетна приходна ставка | лв | 0,05791 | 0,05934 | 0,05956 | (0,00165) | (0,00143) |
| ***II*** | ***Товаро- разтоварна дейност*** |  | - | - | - | - | - |
|  | Приходи - нето | лв | 173 938 | 96 000 | 99 717 | 74 221 | 77 938 |
| ***III*** | ***Спедиционна дейност*** |  | - | - | - | - | - |
|  | Приходи - нето | лв | 5 940 | 9 000 | 6 353 | (414) | (3 060) |
| ***IV*** | ***Др. приходи от експл. дейност*** |  | - | - | - | - | - |
|  | Приходи - нето | лв | 825 965 | 922 000 | 1 065 431 | (239 466) | (96 035) |
|  | **ПРИХОДИ** | лв | **73 197 127** | **77 462 000** | **72 766 483** | **430 644** | **(4 264 873)** |

От данните по отчет за изпълнението на някои обемни показатели на „БДЖ - Товарни превози” ЕООД за деветте месеца 2018 г. могат да се направят следните изводи:

* **Намалени са превозените товари** с 23,47 хил. тона (0,51%) спрямо предходната година, а спрямо бизнес плана намалението е 448,50 хил. тона или 8,85%.

Спрямо деветте месеца на предходната година са намалени превозите от:

* мините на „ТИ БИ ЕЛ” ЕООД – с 96,05 хил. тона или 27,3%;
* „Стомана индъстри” АД – с 61,22 хил. тона или 13,6%;
* „Неохим” АД – с 51,43 хил. тона или 34,7%;
* „Каолин” АД – с 48,58 хил. тона или 9,0%;
* „Консорциум МТ Транс” ООД – с 37,06 хил. тона или 16,5%;
* „Девня цимент” АД – с 13,02 хил. тона или 27,2%;
* „Прайм спед” АД - с 12,90 хил. тона или 21,1%;
* „Шенкер” ЕООД – с 4,74 хил. тона или 6,3%.
* **Увеличено е средното превозно разстояние** с 10,96 км (4,2%) спрямо деветте месеца 2017 г. Причина за увеличението е промяната в структурата на превозените товари по видове:
* Твърдите минерални горива намаляват своя относителен дял с 2,2% в общия обем превозени товари, но средното превозно разстояние при тях се увеличава с 85,31 км или 30,6%, от 279,09 км през деветте месеца на 2017 г. на 364,41 км през деветте месеца 2018 г.;
* Руди и метални отпадъци намаляват своя относителен дял с 2,0%, но средното превозно разстояние при тях се увеличава с 15,4% или 31,18 км, от 202,92 км през деветте месеца 2017 г., на 234,10 км през отчетния период 2018 г.;
* Машини, транспортни средства, фабрични изделия намаляват своя относителен дял в общия обем превозени товари с 0,6%, но средното превозно разстояние при тях нараства със 7,5% или 18,66 км, от 250,16 км през деветте месеца 2017 г. на 268,82 км през отчетния период;
* Химическите вещества и продукти увеличават както своя относителен дял с 0,6%, така и средното превозно разстояние с 10,52 км или 3,4%, от 309,42 км през деветте месеца 2017 г., на 319,94 км през отчетния период 2018 г.;
* Обработените и необработени нерудни суровини увеличават своя относителен дял в общия обем превозени товари, както и средното превозно разстояние при тях нараства с 8,40 км или 2,9%, от 288,77 км през деветте месеца 2017 г., на 297,17 км през отчетния период.
* Отчита се **увеличение на нето тонкилометровата работа** с 44,59 млн. ткм или 3,71% спрямо деветте месеца 2017 година, а спрямо плана намалението е 41,37 млн. ткм или 3,21%.
* За деветте месеца на 2018 г. **е намалена приходната ставка** с 2,8%, спрямо същия период на предходната година и с 2 % спрямо плана.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Вид товар** | **отчет 9 месеца 2018** | | | **отчет 9 месеца 2017** | | | **2018/2017 +/-** | |
| **х. тона** | **отн. дял %** | **млн. ткм** | **х. тона** | **отн. дял %** | **млн. ткм** | **х. тона** | **ткм** |
| Обраб. и необр. нерудни суровини | 1 082,79 | 23,4% | 321,77 | 1 067,09 | 23,0% | 308,14 | 15,70 | 13,63 |
| Нефт и нефтопродукти | 1 026,40 | 22,2% | 249,31 | 839,22 | 18,1% | 204,11 | 187,18 | 45,20 |
| Руди и метални отпадъци | 698,95 | 15,1% | 163,63 | 793,75 | 17,1% | 161,07 | -94,80 | 2,56 |
| Изделия за черна и цв. металургия | 477,25 | 10,3% | 125,13 | 407,56 | 8,8% | 108,84 | 69,69 | 16,29 |
| Химически вещества и продукти | 320,51 | 6,9% | 102,54 | 290,38 | 6,3% | 89,85 | 30,13 | 12,69 |
| Твърди минерални горива | 306,75 | 6,6% | 111,78 | 410,65 | 8,8% | 114,61 | -103,90 | -2,83 |
| Машини, трансп.с-ва, фабр.изделия | 290,44 | 6,3% | 78,08 | 319,31 | 6,9% | 79,88 | -28,87 | -1,80 |
| Хранителни продукти и фуражи | 213,48 | 4,6% | 39,34 | 266,41 | 5,7% | 56,60 | -52,93 | -17,26 |
| Торове | 129,90 | 2,8% | 35,13 | 133,04 | 2,9% | 41,77 | -3,14 | -6,64 |
| Селскост. продукти и живи животни | 75,03 | 1,6% | 19,92 | 117,57 | 2,5% | 37,16 | -42,54 | -17,24 |
| **Общо** | **4 621,50** | **100,0%** | **1 246,63** | **4 644,98** | **100,0%** | **1 202,03** | **-23,48** | **44,60** |

По Единната номенклатура на товарите, през деветте месеца 2018 г., в сравнение със съответния период на предходната година, се отчита **увеличение** при:

* нефт и нефтопродукти със 187,18 хил. тона;
* изделия на черна и цветна металургия с 69,69 хил. тона;
* химически вещества и продукти с 30,13 хил. тона;
* обработени и необработени нерудни суровини с 15,70 хил. тона.

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

* твърди минерални горива със 103,90 хил. тона;
* руди и метални отпадъци с 94,80 хил. тона;
* хранителни продукти и фуражи с 52,93 хил. тона;
* селскостопански продукти и живи животни с 42,54 хил тона;
* машини, трансп. средства, фабр. изделия с 28,87 хил.тона;
* торове с 3,14 хил. тона.

На графиката са показани превозите по видове товари за двата сравними отчетни периода на 2017 и 2018 година.

Превозените товари **по вид съобщение** за деветте месеца 2018 г., сравнени с бизнес плана и отчета за съответния период 2017 г., са отразени в следната таблица:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **показатели** | **мярка** | **отчет 9 мес. 2018 г.** | **план 9 мес. 2018 г.** | **отчет 9 мес. 2017 г.** | **разлика отчет (2018-2017г.)** | **разлика отчет - план 2018 г.** | **% отчет 2018/2017 г.** | **% 2018 г. отчет/ план** |
| **превозени тонове, в т.ч.** | **хил.т** | **4 621,50** | **5 070,00** | **4 644,96** | **-23,47** | **-448,50** | **-0,51%** | **-8,85%** |
| вътрешно съобщение |  | 2 897,60 | 3 150,26 | 2 843,08 | 54,52 | -252,66 | 1,92% | -8,02% |
| международно съобщение |  | 1 723,90 | 1 919,74 | 1 801,88 | -77,98 | -195,84 | -4,33% | -10,20% |
| **извършена работа, в т.ч.** | **млн.ткм** | **1 246,63** | **1 288,00** | **1 202,04** | **44,59** | **-41,37** | **3,71%** | **-3,21%** |
| вътрешно съобщение |  | 834,30 | 844,03 | 777,66 | 56,64 | -9,73 | 7,28% | -1,15% |
| международно съобщение |  | 412,33 | 443,97 | 424,38 | -12,05 | -31,65 | -2,84% | -7,13% |
| **ср. превозно разстояние** | **км** | **269,75** | **254,04** | **258,78** | **10,96** | **15,70** | **4,2%** | **6,2%** |

Във **вътрешно съобщение** през деветте месеца 2018 г. са превозени 2 897,60 хил. тона товари, което представлява 62,7% от общото количество превозени товари. Количеството превозени товари във вътрешно съобщение е с 54,52 хил. тона повече от превозените през съответния период на предходната година и с 252,66 хил. тона по-малко от разчетените в бизнес плана. Произведени са 834,30 млн. нето тонкилометри, с 56,64 млн. тонкилометри повече от предходната година и с 9,73 млн. нето тонкилометри по-малко от бизнес плана.

В **международно съобщение** са превозени 1 723,90 хил. тона товари, което представлява 37,3% от общото количество товари, превозени през отчетния период. В сравнение с деветте месеца на предходната година, превозите са намалени със 77,98 хил. тона, а спрямо бизнес плана намалението е 195,84 хил. тона. Произведени са 412,33 млн. тонкм, с 12,05 млн. тонкм по-малко от съответния период на м. г. и с 31,65 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** | |
| **9 мес. 2018г.** | **9 мес. 2017г.** | **2018 г.** | **2017 г.** | **2018-2017 г.** | **%** |
|  | **Превозени товари - общо** | **4 621,50** | **4 644,96** | **100,0%** | **100,0%** | **-23,46** | **-0,51%** |
| 1 | "Трансленд" ООД | 847,96 | 710,23 | 18,3% | 15,3% | 137,73 | 19,4% |
| 2 | "Каолин" АД | 492,00 | 540,58 | 10,6% | 11,6% | -48,58 | -9,0% |
| 3 | "Стомана Индъстри" АД | 388,17 | 449,39 | 8,4% | 9,7% | -61,22 | -13,6% |
| 4 | "ТТЛ" ЕООД | 271,16 | 238,85 | 5,9% | 5,1% | 32,31 | 13,5% |
| 5 | "ТИ БИ ЕЛ" ЕООД | 255,25 | 351,30 | 5,5% | 7,6% | -96,05 | -27,3% |
| 6 | "Лукойл Нефтохим Бургас" АД | 206,58 | 140,33 | 4,5% | 3,0% | 66,25 | 47,2% |
| 7 | "Консорциум МТ Транс" ООД | 187,71 | 224,77 | 4,1% | 4,8% | -37,06 | -16,5% |
| 8 | "Вулкан Цимент" АД | 172,89 | 108,85 | 3,7% | 2,3% | 64,04 | 58,8% |
| 9 | "Неохим" АД | 96,78 | 148,21 | 2,1% | 3,2% | -51,43 | -34,7% |
| 10 | "Шенкер" ЕООД | 70,98 | 75,72 | 1,5% | 1,6% | -4,74 | -6,3% |
| 11 | "Прайм Спед" АД | 48,25 | 61,15 | 1,0% | 1,3% | -12,90 | -21,1% |
| 12 | "Девня Цимент" АД | 34,82 | 47,85 | 0,8% | 1,0% | -13,02 | -27,2% |
|  | **По основни товародатели общо** | **3 072,56** | **3 097,22** | **66,5%** | **66,7%** | **-24,66** | **-0,8%** |

**Крупните товародатели и спедитори** осигуряват 66,5% от обема на превозените товари през деветте месеца 2018 г., като техният относителен дял е бил 66,7% през съответния период на предходната година.

**Намаление на обема превозени товари** за деветте месеца 2018 г., спрямо същия период на предходната година се наблюдава при следните товародатели и спедитори:

* „ТИ БИ ЕЛ” ЕООД – с 96,05 хил. тона или 27,3%;
* „Стомана индъстри” АД – с 61,22 хил. тона или 13,6%;
* „Неохим” АД – с 51,43 хил. тона или 34,7%;
* „Каолин” АД – с 48,58 хил. тона или 9,0%;
* „Консорциум МТ Транс” ООД – с 37,06 хил. тона или 16,5%;
* „Девня цимент” АД – с 13,02 хил. тона или 27,2%;
* „Прайм спед” АД - с 12,90 хил. тона или 21,1%;
* „Шенкер” ЕООД – с 4,74 хил. тона или 6,3%.

**Увеличение на обема превозени товари** за деветте месеца 2018 г., спрямо съответния период на предходната година се наблюдава при:

* „Трансленд” ООД – със 137,73 или 19,4%;
* „Лукойл Нефтохим Бургас”АД – с 66,25 хил. тона или 47,2%;
* „Вулкан цимент” АД – с 64,04 хил. тона или 58,8%;
* „ТТЛ” ЕООД – с 32,31 хил. тона или 13,5%.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Международно съобщение** | **Превозени товари (хил. тона)** | | | | **Разлика +/-** | **%** |
| **9 мес. 2018 г.** | **Отн. дял %** | **9 мес. 2017 г.** | **Отн. дял %** | **2018г.-2017г.** | **2018г./2017г.** |
| Внос | 545,3 | 31,6% | 535,5 | 29,7% | 9,8 | 1,8% |
| Износ | 932,7 | 54,1% | 977,6 | 54,3% | -44,9 | -4,6% |
| Транзит | 245,9 | 14,3% | 288,8 | 16,0% | -42,9 | -14,9% |
| **Общо** | **1 723,9** | **100,0%** | **1 801,9** | **100,0%** | **-78,0** | **-4,3%** |

**Вносът, в размер на 545,3 хил. тона представлява 31,6% от общото количество товари**, превозени в международно съобщение през деветте месеца 2018 г. Увеличен е с 9,8 хил. тона или 1,8%, спрямо съответния период 2017 г. Най-голям обем има вносът от:

* Румъния – 123,80 хил. тона или 22,7% от общото количество внесени товари. От Румъния се осъществява внос на нефт и нефтопродукти, руди и метални отпадъци, химични вещества и продукти и др.;
* Турция – 98,95 хил. тона или 18,1% от общото количество внесени товари, предимно обработени и необработени нерудни суровини, машини, транспортни средства, фабрични изделия и др. разнообразни стоки, химични вещества и продукти;
* Сърбия – 74,01 хил. тона или 13,6% от общото количество внесени товари. Внасят се предимно изделия на черната и цветна металургия, руди и метални отпадъци, машини, транспортни средства, фабрични изделия и др. разнообразни стоки, химични вещества и продукти;
* Русия – 54,46 хил. тона или 10,0% от общото количество товари, внесени в Р България през деветте месеца 2018 г. От Русия се осъществява внос на газ-пропан бутан, нефт и нефтопродукти, машини, изделия на черна и цветна металургия и др.;
* Австрия – 49,64 хил. тона или 9,1% от общото количество, предимно машини, транспортни средства, фабрични изделия и др. разнообразни стоки, химични вещества и продукти, хранителни продукти и др.;
* Унгария – 36,00 хил. тона или 6,6% от общото количество. Внасят са предимно хранителни продукти и фуражи, химични вещества и продукти, нефтопродукти, торове;
* Казахстан – 30,66 хил. тона или 5,6% от общото количество внесени товари, предимно нефт и нефтопродукти.

**Износът, в размер на 932,7 хил. тона представлява 54,1% от общото количество товари**, превозени в международно съобщение през деветте месеца 2018 г. В сравнение със съответния период 2017 г., износът намалява с 44,9 хил. тона или 4,6%. Най-голям относителен дял има износът на стоки за:

* Турция – 331,76 хил. тона или 35,6% от общото количество на износа - предимно обработени и необработени нерудни суровини и минерали, химически вещества и продукти, хранителни продукти и фуражи, селскостопански продукти и др;
* Румъния – 156,90 хил. тона или 16,8% от износа – предимно изделия на черна и цветна металургия, обработени и необработени нерудни суровини, торове и др.;
* Словакия – 142,39 хил. тона или 15,3% от обема на износа, предимно руди и метални отпадъци;
* Сърбия – 118,49 хил. тона или 12,7% от общото количество на износа, предимно нефт и нефтопродукти, химически вещества и продукти (амоняк), селскостопански продукти и др.;
* Македония – 87,57 хил. тона или 9,4% от износа - предимно руди и метални отпадъци, торове и др.

**Транзитът, в размер на 245,9 хил. тона представлява 14,3%** от общото количество товари, превозени в международно съобщение през деветте месеца 2018 г. Намалението е с 42,4 хил. тона или 14,9% спрямо съответния период 2017 г. Най-голям относителен дял в транзитно превозените товари имат превозите:

* От Турция за Австрия – 53,50 хил. тона или 21,8%, предимно обработени и необработени нерудни суровини и минерали, машини, транспортни средства, фабрични изделия и др.;
* От Унгария за Турция – 51,21 хил. тона или 20,8%, предимно химически вещества и продукти, машини, транспортни средства, фабрични изделия и др.;
* От Румъния за Турция – 25,03 хил. тона или 10,2%, предимно предимно машини, транспортни средства, фабрични изделия и др. разнообразни стоки;
* От Австрия за Турция – 21,90 хил. тона или 8,9%, предимно машини, транспортни средства, фабрични изделия, изделия на черна и цветна металургия;
* От Полша за Турция – 21,82 хил. тона или 8,9%, предимно химични вещества и продукти, машини, транспортни средства, фабрични изделия и др.;
* От Словакия за Турция – 13,90 хил тона или 5,7%, предимно хранителни продукти и фуражи, химични вещества и продукти, машини;
* От Турция за Германия – 13,12 хил. тона или 5,3%, предимно машини, транспортни средства, фабрични изделия и др. разнообразни стоки, хранителни продукти и фуражи;
* От Чехия за Турция – 8,78 хил. тона или 3,6%, предимно химични вещества и продукти, 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 деветте месеца 2018 г., сравнени със съответния период 2017 г.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **ПОКАЗАТЕЛИ** | **Мярка** | **9 мес. 2018 г.** | **9 мес. 2017 г.** | **изменение 2018/2017 г.** | |
|  |  |  | **+ / -** | **%** |
| 1 | Превозени товари | хил.т | 4 621,5 | 4 645,0 | -23,5 | -0,5% |
| 2 | Нетотонкилометри | млн. | 1 246,6 | 1 202,0 | 44,6 | 3,7% |
| 3 | Средно превозно разстояние | км | 269,75 | 258,8 | 11,0 | 4,2% |
| 4 | Натоварени вагони | брой | 102 707 | 104 104 | -1 397,0 | -1,3% |
| 5 | Работен парк вагони - общо | брой | 1 240 701 | 1 246 125 | -5 424 | -0,4% |
| 6 | Среднодневен работен парк - общо, в т.ч. | брой | 4 545 | 4 565 | -20 | -0,4% |
|  | *Ср. дневен работен парк, собственост на "БДЖ - ТП" ЕООД* | *брой* | *2 991* | *3 110* | *-119* | *-3,8%* |
| 7 | Средно статично натоварване | тон | 45,0 | 44,6 | 0,4 | 0,8% |
| 8 | Брутотонкилометри без служ. маса на локомотива | млн. | 2 457,7 | 2 417,9 | 39,8 | 1,6% |
|  | - ел. тяга | млн. | 2 342,1 | 2 276,6 | 65,5 | 2,9% |
|  | - дизелова тяга | млн. | 115,6 | 141,3 | -25,7 | -18,2% |
| 9 | Брутотонкилометри с маса на локомотива | млн. | 2 823,3 | 2 719,6 | 103,7 | 3,8% |
|  | - ел. тяга | млн. | 2 700,6 | 2 564,7 | 136,0 | 5,3% |
|  | - дизелова тяга | млн. | 122,6 | 154,9 | -32,3 | -20,8% |
| 10 | Влаккилометри | хил. | 2 858,4 | 2 924,8 | -66,4 | -2,27% |
| 11 | Средна брутна тежина на товарен влак | тон | 988 | 930 | 58 | 6,2% |
| 12 | Средно денонощна производителност на товарен вагон | ткм | 1 004,8 | 964,6 | 40 | 4,2% |
| 13 | Оборот на товарен вагон | денонощия | 12,08 | 11,97 | 0,11 | 0,9% |
|  | *Оборот на тов. вагони, собственост на "БДЖ -ТП"* | *денонощ.* | *7,99* | *7,2* | *0,8* | *10,8%* |
| 14 | Коефициент на празния пробег | % | 40,3% | 40,8% | -0,6 | -1,2% |
| 15 | Участъкова скорост | км/ч | 21,1 | 21,3 | -0,2 | -1,1% |
| 16 | Техническа скорост | км/ч | 41,8 | 42,2 | -0,3 | -0,8% |

Подобрение се отчита при следните показатели:

* средната брутна тежина на товарен влак се увеличава с 58 тона или 6,2%, от 930 тона през деветте месеца 2017 г. на 988 тона през отчетния период 2018 г.;
* увеличава се средно денонощната производителност на товарен вагон, на база произведени нето тонкилометри с 40 ткм или 4,2%, от 964,6 ткм на вагон през деветте месеца 2017 г., на 1 004,8 ткм на вагон през отчетния период. Дължи се основно на увеличение на тонкилометровата работа с 3,7% спрямо отчетената през деветте месеца 2017 г. и намаление на общия работен парк товарни вагони с 0,4%;
* коефициентът на празния пробег се намалява с 0,6 процентни пункта или 1,2% за деветте месеца 2018 г. и е 40,3%, при 40,8% за съответния период на 2017 г.;
* средното статично натоварване се подобрява с 0,4% и е 45,0 тона през отчетния период 2018 г., при 44,6 тона през деветте месеца на предходната година.

Влошаване се отчита при следните показатели:

* оборотът на товарните вагони, на база общ парк, се увеличава с 0,9%, от 11,97 денонощия през деветте месеца 2017 г., на 12,08 денонощия през отчетния период;
* участъковата скорост през отчетния период се намалява с 1,1% от 21,3 км/ч на 21,1 км/ч, а техническата скорост се влошава с 0,8% от 42,2 км/ч през съответния период 2017 г. на 41,8 км/ч.

1. **Приходи**

През 9-те месеца на 2018 г. „БДЖ - ТП” ЕООД отчете следните видове приходи от услуги:

* Приходи от превоз на товари – по отчет са 71 430 хил. лева. В сравнение със същия период на предходната година се отчита увеличение на приходите в размер на 597 хил. лева. Спрямо бизнес плана приходите от превоз на товари са по-малко с 5 005 хил. лева, поради неосъществени превози на товари от два клиента – „Персенк инвест” ООД и „Полисан” АД. В Бизнес плана на дружеството за 9- те месеца на 2018 г. са заложени приходи от тези два клиента в размер на 4 252 хил. лева.
* Приходи от товаро-разтоварна дейност – по отчет са 184 хил. лева. Тези приходи са повече с 84 хил. лева спрямо същия период на предходната година и с 88 хил. лева повече от плана.
* Други приходи от експлоатационна дейност – отчетени са 836 хил лева, с 230 хил. лева по-малко в сравнение с отчетените през същия период на миналата година и с 86 хил. лева по-малко от плана.
* Отчетени са **други приходи** в размер на 6 492 хил. лева, с 1 021 хил. лева по-малко от отчетените за същия период на миналата година (7 513 хил. лева), поради намаление на приходите от отдадени под наем локомотиви на външни клиенти в размер на 2 539 хил. лева. Спрямо заложените в плана са с 2 829 хил. лева по-малко.

В тези приходи се отчитат:

* приходи от отдадени под наем сгради – в размер на 326 хил. лева с 5 хил. лева по-малко от предходната година;
* такса от чужди жп администрации за товарни вагони в размер на 2 379 хил. лева, със 635 хил. лева повече от 9-те месеца на 2017 г;
* приходи от отдадени под наем локомотиви в размер на 445 хил. лева с 2 539 хил. лева по-малко от отчетените през деветте месеца на 2017 година (2 983 хил. лева);
* приходи от свързани лица в размер на 1 924 хил. лева с 51 хил. лева по-малко от 9-те месеца на 2017 г, в т.ч 685 хил. лева приходи от предоставени локомотиви на СЛ, приходи от текуща поддръжка и ремонт в размер на 645 хил. лева и приходи от продадени материали на СЛ – 129 хил. лева.

1. **Разходи**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Разходи за основна дейност** | **9-те мес. 2018 г.** | **% от общите** | **9-те мес. 2017 г.** | **% от общите** | **изменение 2018/2017** |
| **Материали в т. ч:** | **18 739** | **23%** | **20 340** | **24%** | **-1 600** |
| *вода* | *121* | *0,15%* | *112* | *0,13%* | *10* |
| *горива* | *4 075* | *5%* | *4 921* | *6%* | *-846* |
| *ел, енергия* | *12 365* | *15%* | *13 281* | *16%* | *-916* |
| *топлоенергия* | *24* | *0,03%* | *20* | *0,02%* | *4* |
| **Външни услуги, в т.ч:** | **18 264** | **22%** | **17 731** | **21%** | **534** |
| *жп инфраструктура* | *10 914* | *13%* | **10 551** | *13%* | *362* |
| **Разходи за персонал, в т.ч:** | **38 783** | **47%** | **39 033** | **46%** | **-249** |
| *възнаграждения* | 29 554 | *36%* | 29 712 | *35%* | *-158* |
| *соц. осигуровки* | 9 229 | *11%* | 9 321 | *11%* | *-92* |
| **Други разходи** | **1 697** | **2%** | **1 870** | **2%** | **-173** |
| **Амортизации** | **5 013** | **6%** | **4 977** | **6%** | **36** |
| **Общо** | **82 498** | **100%** | **83 950** | **100%** | **-1 452** |

Общият размер на разходите по основни икономически елементи /без финансови разходи/ се намалява с 1 452 хил. лева и поради това се променя и относителният дял на разходите по елементи.

* Увеличен е относителният дял на разходите за външни услуги с 1 % и на разходите за персонал с 1%;
* Намален е делът на разходите за материали с 1%;

Най- голям процент от разходите за основна дейност имат разходите за персонал – 47%.

* 1. **Разходите за персонал** за деветте месеца на 2018 г. са в размер на 38 783 хил. лева и са намалени с 249 хил. лева спрямо деветте месеца на 2017 г. Включват разходи за възнаграждения и социални осигуровки.
  2. **Разходи за възнаграждения** – за деветте месеца на 2018 г. са отчетени 29 554 хил. лева. спрямо предходната година се отчита намаление със 158 хил. лева, а спрямо бизнес плана разходите за възнаграждения са по малко с 2 069 хил.лева.

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

* Увеличаване от 01 януари 2018 г. на МРЗ за страната с 10% и съответно отразяването й в заплатите на заетите лица в „БДЖ – Товарни превози” ЕООД.

**Средносписъчния брой** на персонала за деветте месеца на 2018 г. е 3 008 броя, при 3 266 броя за същия период на миналата година, или с 258 броя по-малко, спрямо същия период на предходната година.

**Производителността** на нето тонкилометър се увеличава с 12.6% за деветте месеца на 2018 г. към същия период на 2017 г.

**Средната месечна брутна работна заплата** (без изплатените обезщетения) за деветте месеца на 2018 г. на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД е 1 038 лева, а отчетената за предходната година е 962 лева, т.е. има увеличение със 76 лева или 8%. *Нарастването на работната заплата произтича от приетото решение от СД за увеличаване на основните заплати с 10% с цел спазване на изискванията за минималната работна заплата. От 01 януари 2018 г. минималната работна заплата за страната е 510 лв.*

**Разходите за извънреден труд** за деветте месеца на 2018 г. са в размер на 1 014 хил лева а за деветте месеца на 2017 г. е отчетен извънреден труд в размер на 1 433 хил.лева което е по-малко с 419 хил.лева и е с 29% по-малко спрямо съпоставимия период.

**Социалните осигуровки** за деветте месеца на 2018 г. са в размер на 9 229 хил. лева при отчетени за същия период на миналата година 9 321 хил. лева, отчита се намаление с 92 хил. лева. Спрямо плана има намаление на социалните разходи с 461 хил. лева.

В следващата таблица са отразени показателите, отнасящи се до трудовите ресурси по отчет за деветте месеца на 2018 г. и сравнени със същия период на 2017 г. и бизнес плана.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ПОКАЗАТЕЛИ |  | Отчет | План | Отчет | +, - | +, - |
| Мярка | 9-те | 9-те | 9-те | отчет/отчет | отчет/план |
|  | 2018 г. | 2018 г. | 2017 г. | к.3/к.5 | к.3/к.4 |
| Средносписъчен брой | бр. | 3 008 | 3 090 | 3 266 | -258 | -82 |
| Списъчен брой на 30.09. | бр. | 2 909 |  | 3 240 | -331 |  |
| *Средносписъчен брой м.септември* | *бр.* | 2 908 | 3 063 | 3 234 | -326 | -155 |
| Средна работна заплата с обезщетения | лв. | 1 090 | 1 135 | 1 009 | 81 | -45 |
| Средна работна заплата без обезщетения | лв. | 1 038 | 962 | 962 | 76 | 76 |
| Средства за работна заплата | хил. лв. | 29 554 | 31 623 | 29 712 | -158 | -2 069 |
| *Изплатени обезщетения при прекратяване на трудовото правоотношение* | *хил. лв.* | 1 419 | 485 | 1 397 | 22 | 934 |
| Разходи за социални осигуровки | хил. лв | 9 229 | 9 690 | 9 321 | -92 | -461 |

От началото на годината до 30 септември 2018 г. са освободени 401 служители и са назначени 158 броя. Средно на един човек от освободения персонал се падат 3 538 лева обезщетение. За деветте месеца на 2018 г. са начислени обезщетения в размер на 1 419 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 61% от брутната заплата и за нея са начислени 17 978  хил. лева;
* за продължителна работа са начислени 4 661 хил. лева или това е 16% от разходите за възнаграждения;
* за нощен труд са начислени 1 219 хил. лева или 4,1%;
* за домашен отпуск 3 137 хил. лева, което представлява 10,6% от разходите за работна заплата. Тези средства са увеличени спрямо същия период на предходната година с  
  300 хил. лева.
  1. **Разходите за материали** в т.ч: материали, вода, горива, ел.енергия и топлоенергия, представляват 23% от общите разходи за дейността, като за деветте месеца на 2018 г. са в размер на 18 739 хил. лева и са намалени с 1 601 хил. лева спрямо съпоставимия период на 2017 г.

2.1. **Горива** – отчетени са 4 075 хил.лева, което представлява 5% от разходите по икономически елементи за основна дейност. Спрямо същия период на 2017 г. разходите за горива са намалени с 846 хил.лева или 17%, основно от влязъл в експлоатация участък, който се обслужва от началото на миналата година с електрическа тяга.

Намалени са разходите за гориво за трафични нужди със 794 хил. лева или 19%, спрямо съпоставимия период на предходната година. Дължи се на намалението на бруто тонкилометровата работа с дизелова тяга с 24%.

Наблюдава се намаление на разходите за гориво от **локомотиви, давани под наем** с 285 хил. лева или 83%, спрямо съответния период на 2017 г.

Спрямо плана разходите за горива са намалени с 39 хил. лева.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **П О К А З А Т Е Л И** | | **Мярка** | **Отчет** | **План** | **Отчет** | **+ -** | |
| **9-те мес.** | **9-те мес.** | **9-те мес.** | **2018/2017** | **отчет/план** |
| **2018 г.** | **2018 г.** | **2017 г.** |
| **1** | **Обем работа** |  |  |  |  |  |  |
|  | а/ дизелова тяга | хил.брткм | 115 718 | 155 333 | 152 713 | (36 995) | (39 615) |
|  | б/ дизелова маневра | ман.ч | 115 718 | 155 333 | 152 713 | (36 995) | (39 615) |
| **2** | **Разходна норма** |  |  |  |  |  |  |
|  | а/ дизелова тяга | литър/х брткм | 10,81 | 10,33 | 10,33 | 0,48 | 0,48 |
|  | б/ дизелова маневра | литър/ман.ч | 15,67 | 6,89 | 15,33 | 0,34 | 8,78 |
| **3** | **Количество гориво** | **литри** | **2 229 813** | **2 461 897** | **2 953 391** | **(723 578)** | **(232 084)** |
|  | а/ дизелова тяга | литри | 1 250 952 | 1 604 588 | 1 576 889 | (325 937) | (353 636) |
|  | б/ дизелова маневра | литри | 940 893 | 621 529 | 1 143 357 | (202 464) | 319 364 |
|  | в/ локомотиви под наем | литри | 37 968 | 235 780 | 233 145 | (195 177) | (197 812) |
| **4** | **Цена на горивото** | **лева** | **1,56** | **1,44** | **1,44** | **0,12** | **0,12** |
|  | а/ дизелова тяга | лева | 1,56 | 1,44 | 1,44 | 0,12 | 0,12 |
|  | б/ дизелова маневра | лева | 1,54 | 1,44 | 1,44 | 0,10 | 0,10 |
| **5** | **Разходи за гориво** | **лева** | **3 469 416** | **3 545 131** | **4 263 462** | **(794 045)** | **(75 715)** |
|  | а/ дизелова тяга | лева | 1 957 641 | 2 310 606 | 2 274 862 | (317 221) | (352 965) |
|  | б/ дизелова маневра | лева | 1 453 028 | 895 002 | 1 645 119 | (192 092) | 558 026 |
|  | в/ локомотиви под наем | лева | 58 747 | 339 523 | 343 480 | (284 733) | (280 775) |
| **6** | **Други разходи за гориво** | **лева** | 605 372 | 568 634 | 657 782 | (52 410) | 36 739 |
| **ОБЩО РАЗХОДИ** | | **лева** | **4 074 788** | **4 113 765** | **4 921 244** | **(846 455)** | **(38 976)** |

Видно от таблицата по отчет за горивото е:

* намаление на превозите с дизелова тяга с 24 % спрямо предходната година. В резултат на намаления обем работа са изразходвани 399 918 литра дизелово гориво по-малко и са намалени разходите с 624 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 различините 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 10,33 на 10,81 литра/х. бруто тонкм или 5%, в резултат на което е изразходвано повече 55 545 литра дизелово гориво. В следствие на увеличената разходна норма, разходите за дизелова тяга са увеличени с 87 хил. лева. **Увеличена е разходната норма за дизелова маневра** от 15,33 литра на маневро час на 15,67 литра на маневро час или увеличението е 2 %. В резултат на това за маневра са изразходвани 20 414 литра дизелово гориво повече от съответния период на 2017 г. и е реализирана преразход от 150 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 8%, общият разход е увеличен с 244 хил. лева;
* Намаляват **„други разходи**” за гориво (поддържане на локомотивите в топло състояние през зимния сезон, за автомобили, разход при ремонт на локомотиви, маневра депо и други) с 52 хил. лева или 8%, спрямо съответния период на 2017 г.

**2.2. Енергия** – разходите за енергия са 12 365 хил. лева, което представлява 15% от разходите по икономически елементи. Спрямо предходната година са намалели с 936 хил. лева.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **П О К А З А Т Е Л И** | | **Мярка** | **Отчет** | **План** | **Отчет** | + - | |
| **9-те мес.** | **9-те мес.** | **9-те мес.** | **2018/2017** | **отчет/план** |
| **2018 г.** | **2018 г.** | **2017 г.** |
| **1** | **Обем работа** |  |  |  |  |  |  |
|  | а) електрическа тяга | млн бр.ткм | 2 343,268 | 2 433,498 | 2 402,850 | (59,582) | (90,230) |
|  | б) ел. маневра | х ман.ч | 1,016 | 5,622 | 5,416 | (4,400) | (4,606) |
| **2** | **Разходна норма** |  |  |  |  |  |  |
|  | а) електрическа тяга | мвтч/м брткм | 15,96 | 17,51 | 17,15 | (1,19) | (1,55) |
|  | б) ел. маневра | мвтч/х ман.ч | 92,75 | 26,58 | 26,55 | 66,20 | 66,17 |
| **3** | **Количество ел. енергия** | **мвтч** | **37 501** | **42 761** | **41 358** | **(3 857)** | **(5 260)** |
|  | а) електрическа тяга | мвтч | 37 407 | 42 612 | 41 215 | (3 808) | (5 205) |
|  | б) ел. маневра | мвтч | 94 | 149 | 144 | (50) | (55) |
| **4** | **Цена на ел. енергия** | лв/мвтч | 160,34 | 152,46 | 152,46 | 7,88 | 7,88 |
|  | цена ЕРП | лв/мвтч | 146,74 | 146,73 | 146,73 | 0,00 | 0,00 |
| **5** | **Разходи за ел. енергия** | **лева** | **11 515 605** | **12 793 777** | **12 374 261** | **(858 656)** | **(1 278 172)** |
|  | а) електрическа тяга | лева | 6 021 256 | 6 496 687 | 6 244 681 | (223 425) | (475 431) |
|  | *ЕРП* | *лева* | 5 488 698 | 6 252 455 | 6 047 417 | (558 719) | (763 758) |
|  | б) ел. маневра | лева | (8 368) | 22 744 | 60 995 | (69 363) | (31 112) |
|  | *ЕРП* | *лева* | 14 019 | 21 890 | 21 168 | (7 150) | (7 871) |
| **6** | **Други разходи за ел. енергия** | **лева** | **849 939** | **926 938** | **926 937** | **(76 998)** | **(76 999)** |
|  | **Общо разходи за енергия** | **лева** | **12 365 544** | **13 720 714** | **13 301 198** | **(935 654)** | **(1 355 170)** |
|  | *в т.ч. - Ел. енергия* | *лева* | *12 341 104* | *13 700 679* | *13 281 163* | *(940 059)* | *(1 359 575)* |
|  | *- Топлоенергия* | *лева* | *24 440* | *20 035* | *20 035* | *4 405* | *4 405* |
|  | ***ЕРП*** | ***лева*** | **5 502 716** | **6 274 345** | **6 068 585** | **(565 869)** | **(771 629)** |

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

* намаление на превозите с ел. тяга с 2,5% спрямо същия период на миналата година;
* намаление на разходната норма от 17,15 мвтч/м брткм на 15,96 мвтч/м брткм или 7%;
* увеличени са разходите за топлоенергия с 4 405 лева;
* намалени са „други разходи” за ел. енергия със 77 хил. лева (разходи за машини и съоръжения, за отопление и осветление, разход при ремонт на локомотиви, маневра депо и други).

Увеличението на цената за купената ел.енергия е заради промяна цената на „такса задължение на обществото” от 35.77лв./мВтч на 37.25 лв./мВтч. От месец януари се заложиха и нови нива на балансираща енергия за излишък и недостиг, което също доведе до увеличение на себестойността на ел.енергия за тягови нужди. Цената се определя спрямо борсовите цени с коефицен умножен по 2.5 пъти базовата цена при излишък и в този случаи цената може да достигне над 300лв./мВтч. При излишък КЕВР определи че цената може и да е 0 лв./мВтч. 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 18 264 хил. лева, което представлява 22% от разходите за дейността. Отчита се увеличение с 533 хил. лева спрямо същия период на м. г. и увеличение спрямо плана с 51 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 9-те месеца на 2018 година са в размер на 10 914 хил. лева, с 362 хил. лева повече от същия период на предходната година.

В този икономически елемент се отчитат разходите за: наеми на външни организации и чужди жп администрации – 1 333 хил. лева, намалени със 197 хил. лева спрямо 2018 г; такса смет - 209 хил. лева; имуществени застраховки в размер на 106 хил. лева; за услуги и текущ ремонт от СЛ – 1 362 хил. лева и др.

* 1. **Други разходи** – отчетени са 1 697 хил. лева, което представлява 2% от разходите за дейността. Спрямо предходната година се отчита намаление с 173 хил. лева, а спрямо плана намаление от 539 хил. лева. В този елемент са отчетени:
* разходи за командировки в страната – в размер на 91 хил. лева, намалени с 17 хил. лева;
* разходи за командировки в чужбина – в размер на 179 хил. лева, увеличени с 4 хил. лева;
* разходи за лихви по просрочени плащания – в размер на 43 хил. лева, увеличени с 6 хил. лева;
* разходи за загубени дела от БДЖ – в размер на 20 хил.лева, увеличени с 9 хил. лева;
* разходи за охрана на труда – в размер на 374 хил.лева, намалени с 25 хил. лева;
* разходи за специално и работно облекло в размер на 28 хил. лева, намалени със 134 хил. лева;
* разходи за глоби и неустойки – в размер на 225 хил.лева, намалени с 143 хил.лева.
  1. **Амортизации** - отчетени са 5 013 хил. лева, което е 6% от разходите по икономически елементи. Тези разходи са с 35 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 9-те месеца на 2018 г. и 2017 г. на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД.

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

Данните за движението на активите и пасивите по баланс към 30.09.2018 г., показват:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС** | **ЯНУАРИ – СЕПТЕМВРИ 2018 г.** | | | |
| в хил. лева | **отчетен период** | **предходна година** | **изменение** | **изменение** |
| **+/-** | **%** |
| Дълготрайни активи | 162 940 | 161 491 | 1 449 | 0,9% |
| Краткотрайни активи, в т.ч.: | 36 764 | 34 581 | 2 183 | 6,3% |
| Материални запаси | 16 684 | 15 855 | 829 | 5,2% |
| Краткосрочни вземания | 18 587 | 17 377 | 1 210 | 7,0% |
| Парични средства | 1 493 | 1 349 | 144 | 10,7% |
| Краткосрочни пасиви, в т.ч.: | 82 782 | 80 138 | 2 644 | 3,3% |
| Краткосрочни задължения | 72 221 | 69 108 | 3 113 | 4,5% |
| Работен капитал | -46 018 | -45 557 | -461 | 1,0% |
| Зает капитал | **116 922** | **115 934** | 988 | 0,9% |
| Дългосрочни пасиви, в т,ч: | 25 385 | 23 339 | 2 046 | 8,8% |
| Чиста стойност на активите | **91 537** | **92 595** | -1 058 | -1,1% |
| Печалба (загуба) | -1 645 | -6 203 | 4 558 | -73,5% |
| Финансов резултат от минали години | -121 382 | -121 034 | -348 | 0,3% |
| Резерви | 115 084 | 114 915 | 169 | 0,1% |
| Основен капитал | 23 251 | 23 251 | 0 | 0,0% |
| Собствен капитал | 98 544 | 100 368 | -1 824 | -1,8% |

**Дълготрайните активи** на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД възлизат на 162 940 хил. лева и са увеличени с 1 449 хил. лева спрямо края на 2017 г., т.е. увеличението е 0,9%.

**Краткотрайните активи** се увеличават с 2 183 хил. лева, главно от увеличение на материалните запаси с 829 хил. лева и на паричните средства с 144 хил. лева.

**Краткосрочните пасиви** – се увеличават с 2 644 хил. лева, предимно от увеличение на краткосрочните задължения с 3 113 хил. лева.

**Собственият капитал** намалява с 1 824 хил. лева, от 100 368 хил. лева на 98 544 хил. лева, вследствие от отчетената загуба за отчетния период.

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

Към 30.09.2018 г. общата сума на вземанията по продажби е 16 590 хил. лева, от които до 3 месеца са с най-голям относителен дял спрямо общия размер на вземанията 79%; до една година са с относителен дял 3%;

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Вземания по контрагенти** | **Общ размер** | **Възраст на вземанията** | | | |
| **30.09.2018 г.** | **до 3 мес.** | **до 6 мес.** | **до 1 год.** | **над 1 год.** |
| ТИБИЕЛ ЕООД ПЕРНИК | 970 | 874 |  | 5 | 91 |
| ТТЛ ЕООД | 1 238 | 1 071 | 149 | 1 | 17 |
| Лукойл Нефтохим Бургас АД | 2 517 | 2 516 |  | 1 | 0 |
| Лукойл България АД | 765 | 765 |  |  | 0 |
| Каолин АД | 1 463 | 1 463 |  |  | 0 |
| НК ЖИ ЦУ | 981 | 928 |  | 50 | 3 |
| Чужди ж.п. администрации | 3 407 | 877 | 210 | 363 | 1 957 |
| *в т.ч. Югославия* | *973* |  |  |  | *973* |
| *Македония* | *516* | *14* | *69* | *40* | *393* |
| Вземания от свързани лица | 544 | 517 | 20 |  | 6 |
| Други | 4 705 | 4 136 | 198 | 57 | 313 |
| **Обща сума - в хил. лева** | **16 590** | **13 148** | **577** | **477** | **2 388** |

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

* „ТИ БИ ЕЛ” ЕООД – 970 хил. лева, като най-голямата част са до 3 месеца;
* „ТТЛ” ЕООД – 1 238 хил. лева, като най-голямата част са до 3 месеца;
* „Лукойл Нефтохим Бургас” АД – 2 517 хил. лева, като най-голямата част са до 3 месеца;
* „Лукойл България” АД –756 хил. лева, като всички вземания са до 3 месеца.
* „Каолин” АД – 1 463 хил. лева, като всички вземания са до 3 месеца;
* „ДП „НКЖИ” – 981 хил. лева, като най-голямата част са до 3 месеца;
* Вземанията от чужди ж.п. администрации са в размер на 3 407хил. лева и представляват 21% от общата сума на вземанията по продажби. Най-големите вземания на дружеството са от Югославия - 973 хил. лева и Македония - 516 хил. лева.

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

Общата сума на задълженията на дружеството към 30.09.2018 г. е в размер на 72 221 хил. лева. По-големи краткосрочните задължения дружеството има към:

* Доставчици – 14 981 хил. лева;
* „НК „ЖИ” – 58 171 хил. лева;
* Свързани лица – 5 613 хил. лева;
* Чужди жп админисрации - 3 429 хил. лева. От тях най-големи задължения дружеството има към Хърватска – 888 хил. лева и Австрия – 793 хил. лева;

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Задължения по контрагенти** | **Общ размер** | **Възраст на задължението** | | | |
| **30.09.2018 г.** | **до 3 мес.** | **до 6 мес.** | **до 1 год.** | **над 1 год.** |
| НК ЖИ | 58 171 | 6 140 | 1 609 | 819 | 49 603 |
| Трен ЕООД | 1 153 | 1 153 |  |  | 0 |
| Лукойл България ЕООД | 618 | 618 |  |  | 0 |
| Тракция АД | 450 |  | 450 |  | 0 |
| Чужди ж.п. администрации | 3 429 | 543 | 356 | 595 | 1 935 |
| в т.ч. Харватска карго | 888 |  | 33 | 19 | 836 |
| Австрия | 793 | 151 | 126 | 296 | 220 |
| Задължения от свързани лица | 5 613 | 2 019 | 915 | 1 470 | 1 209 |
| Други | 2 787 | 2 329 | 440 | 1 | 16 |
| **Обща сума - в хил. лева** | **72 221** | **12 802** | **3 771** | **2 885** | **52 763** |

Задълженията към доставчици са разпределени както следва: до 3 месеца –12 802 хил. лева или 18%; до 6 месеца – 3 771 хил. лева или 5%; до 1 година –2 885 хил. лева или 4%; над 1 година 52 763 хил. лева или 73%.

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

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Вид на вагона** | **Отчет** | | **Бюджет** | | **Отчет** | | **изпълн. +/-** | | | |
| **9 месеца 2018 г.** | | **9 месеца 2018 г.** | | **9 месеца 2017 г.** | | **отчет/бюджет** | | **отчет /отчет** | |
| брой | **ст/т** | **брой** | **ст/т** | **брой** | **ст/т** | **брой** | **ст/т** | **брой** | **ст/т** |
| **G покрити** | 363 | 113 326 | 298 | 102 055 | 222 | 78 640 | 65 | 11 271 | 141 | 34 686 |
| **Е открити** | 3 884 | 1 069 923 | 3 465 | 1 027 021 | 3 608 | 864 276 | 419 | 42 902 | 276 | 205 647 |
| **R платформени** | 880 | 231 011 | 765 | 247 553 | 779 | 225 844 | 115 | -16 541 | 101 | 5 167 |
| **S платформени, тежковози** | 101 | 45 860 | 103 | 35 668 | 105 | 38 911 | -2 | 10 191 | -4 | 6 949 |
| **F седловидни, хопери** | 570 | 131 786 | 425 | 136 080 | 446 | 123 907 | 145 | -4 294 | 124 | 7 879 |
| **U зърновози** | 452 | 127 517 | 594 | 162 155 | 652 | 155 891 | -142 | -34 638 | -200 | -28 374 |
| **Z цистерни** | 664 | 218 291 | 819 | 276 893 | 841 | 249 087 | -155 | -58 603 | -177 | -30 796 |
| **U 932** | 87 | 25 863 | 57 | 17 443 | 60 | 24 152 | 30 | 8 421 | 27 | 1 711 |
| **Н вагони с раздвижени стени** | 24 | 12 039 | 39 | 14 906 | 58 | 24 119 | -15 | -2 866 | -34 | -12 080 |
| **Пътнически вагони** | 1 | 11 | 0 | 0 | 5 | 1 280 | 1 | 11 | -4 | -1 269 |
| **Общо** | **7 026** | **1 975 627** | **6 565** | **2 019 774** | **6 776** | **1 786 107** | **461** | **-44 146** | **250** | **189 520** |

От горната таблица е видно, че текущото поддържане на товарните вагони към 30.09.2018 година се изпълнява на 107% спрямо бюджета за същия период на 2018г. Отремонтирани са   
7 026 вагона, които са с 461 броя повече от предвидените в бюджета. Спрямо отчета за предходната година изпълнението е 104%, отремонтирани са с 250 броя повече вагони.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Вид на вагона** | **Отчет** | | **Бюджет** | | **Отчет** | | **изпълн. +/-** | | | |
| **9 месеца 2018 г.** | | **9 месеца 2018 г.** | | **9 месеца 2017 г.** | | **отчет/бюджет** | | **отчет /отчет** | |
| **брой** | **ст/т** | **брой** | **ст/т** | **брой** | **ст/т** | **брой** | **ст/т** | **брой** | **ст/т** |
| G покрити | 0 | 0 | 0 | 0 | 12 | 93 195 | 0 | 0 | -12 | -93 195 |
| H покрити | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Е открити | 112 | 525 294 | 224 | 1 783 022 | 85 | 310 641 | -112 | -1 257 727 | 27 | 214 653 |
| R платформени | 20 | 70 232 | 0 | 0 | 29 | 104 426 | 20 | 70 232 | -9 | -34 194 |
| S платформени, тежковози | 7 | 40 701 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 | 40 701 | 7 | 40 701 |
| F седловидни, хопери | 15 | 47 459 | 38 | 97 166 | 49 | 123 007 | -23 | -49 707 | -34 | -75 548 |
| U зърновози | 28 | 70 120 | 36 | 124 884 | 5 | 16 739 | -8 | -54 764 | 23 | 53 381 |
| Z цистерни | 72 | 168 213 | 37 | 79 062 | 55 | 106 746 | 35 | 89 151 | 17 | 61 467 |
| U 932 | 7 | 31 941 | 0 | 0 | 6 | 14 278 | 7 | 31 941 | 1 | 17 663 |
| Н вагони с раздвижени стени | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Пътнически вагони | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Общо** | **261** | **953 960** | **335** | **2 084 133** | **241** | **769 032** | **-74** | **-1 130 173** | **20** | **184 928** |

За деветте месеца на 2018 г. отчетът за среден ремонт във вагоно-ремонтните цехове се изпълнява 78% спрямо бюджета за същия период на 2018г - извършен е среден ремонт на 261 броя вагони при планирани 335 броя, отремонтирани са с 74 броя вагони по-малко. Спрямо същия период на 2017 година, отчетът се изпълнява на 108%, отремонтирани са с 20 броя повече вагони.

Направени са средни ремонти във:

ВРЦ Подуене-Перник – извършен е среден ремонт на 49 броя вагони, отремонтирани са 34 открити вагона, 5 /S/ платформени вагона /тежковози/, 5 зърновоза и 5 цистерни.

* ВРЦ Мездра – Лом – извършен е среден ремонт на 51 броя вагони, отремонтирани са 18 открити вагона, 7 /R/ платформени, 2 /S/ платформени ,3 седловидни, 3 зърновоза, 16 цистерни и 2 U932 вагона.
* ВРЦ Пловдив– извършени са 55 средни ремонта, от които 23 открити вагона, 10 зърновоза, 17 цистерни и 5 U932 вагона.
* ВРЦ Стара Загора – извършен е среден ремонт на 49 броя вагони, 8 открити вагона, 3 /R/ платформени, 10 F седловидни и 28 цистерни.
* Горна Оряховица – извършени са 28 броя вагони, отремонтирани са 16 открити вагона, 5 /R/ платформени, 6 зърновоза и 1 цистерна.
* Варна - извършени са 13 средни ремонта, отремонтирани са 4 /R/ платформени вагона, 4 зърновоза и 5 цистерни.
* Синдел – извършени са 16 средни ремонта, отремонтирани са 13 открити вагона, 1 /R/ платформен и 2 седловидни вагона.

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 деветте месеца 2018 г., е отразено в следващите таблици:

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Вид ремонт** | **Отчет 9 мес. 2018 г.** | | **Бюджет 9 мес. 2018г.** | | **Отчет 9 мес. 2017 г.** | | **+/- отчет/бюджет** | | **+/- отчет 2018/2017** | |
| **брой** | **ст-ст (лв)** | **брой** | **ст-ст (лв)** | **брой** | **ст-ст (лв)** | **брой** | **ст-ст (лв)** | **брой** | **ст-ст (лв)** |
| **ТП** | 370 | 1 006 342 | 467 | 1 172 944 | 384 | 1 038 125 | -97 | -166 602 | -14 | -31 783 |
| **МПР** | 98 | 502 438 | 149 | 827 725 | 99 | 569 385 | -51 | -325 287 | -1 | -66 947 |
| **Общо** | **468** | **1 508 780** | **616** | **2 000 669** | **483** | **1 607 510** | **-148** | **-491 889** | **-15** | **-98 730** |

* При планирани 467 броя технически прегледи (ТП) за деветте месеца 2018 г., в депа на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД са извършени 370 броя, с 97 броя по-малко или изпълнението е 79%. При планирани 149 броя малък периодичен ремонт (МПР), в депа на товарни превози са извършени 98 броя, с 51 броя по-малко или 66% изпълнение. Спрямо деветте месеца на предходната година са отчетени 14 броя по-малко ТП и 1 брой по-малко МПР.

***В заводи на жп промишлеността***

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Вид ремонт** | **Отчет 9 мес. 2018 г.** | | **Бюджет 9 мес. 2018г.** | | **Отчет 9 мес. 2017 г.** | | **+/- отчет/бюджет** | | **+/- отчет 2018/2017** | |
| **брой** | **ст-ст (лв)** | **брой** | **ст-ст (лв)** | **брой** | **ст-ст (лв)** | **брой** | **ст-ст (лв)** | **брой** | **ст-ст (лв)** |
| **ТП** | 25 | 78 938 | 41 | 128 043 | 39 | 201 295 | -16 | -49 106 | -14 | -122 357 |
| **МПР** | 8 | 80 566 | 15 | 137 700 | 12 | 141 577 | -7 | -57 134 | -4 | -61 011 |
| **Общо** | **33** | **159 504** | **56** | **265 744** | **51** | **342 872** | **-23** | **-106 240** | **-18** | **-183 368** |

* През деветте месеца 2018 г., в заводи на жп промишлеността е предвидено извършване на 41 броя ТП, отчетени са 25 броя или 61% изпълнение. Планирано е извършване на 15 броя МПР, отчетени са 8 броя или 53% изпълнение. Спрямо съответния период на предходната година са отчетени 14 броя по-малко ТП и 4 броя по-малко МПР.

**Ремонти по необходимост (РН)**

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

***Брой***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ремонти по необходимост** | **Отчет 9 мес. 2018 г.** | **Бюджет 9 мес. 2018 г.** | **Отчет 9 мес. 2017 г.** | **+/- отчет/бюджет** | **+/- отчет 2018/2017** |
| В депа на "БДЖ-ТП" | 1 159 | 1 072 | 1 324 | 87 | -165 |
| В депа на "БДЖ-ПП" | 121 | 94 | 125 | 27 | -4 |
| **Общо** | **1 280** | **1 166** | **1 449** | **114** | **-169** |

* Ремонтите по необходимост (РН), извършени в депа на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД през деветте месеца 2018 г. са 1 159 броя, видно от горната таблица. Те са с 87 броя повече от предвидените в бюджета или изпълнението е 108% и със 165 броя по-малко от отчетените през съответния период 2017 г.
* В депа, собственост на „БДЖ – Пътнически превози” ЕООД, през деветте месеца 2018 г. са извършени 121 броя ремонти по необходимост – с 27 броя повече от предвидените в бюджета или изпълнението е 129% и с 4 броя по-малко от отчетените през съответния период на предходната година.

***В заводи на жп промишлеността***

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РН в заводи** | **Отчет 9 мес. 2018 г.** | | **Бюджет 9 мес. 2018 г.** | | **Отчет 9 мес. 2017 г.** | | **+/- отчет/бюджет** | | **+/- отчет 2018/2017** | |
| **брой** | **ст-ст (лв)** | **брой** | **ст-ст (лв)** | **брой** | **ст-ст (лв)** | **брой** | **ст-ст (лв)** | **брой** | **ст-ст (лв)** |
| **Общо** | **10** | **15 957** | **214** | **253 124** | **33** | **54 321** | **-204** | **-237 167** | **-23** | **-38 364** |

* В заводи на жп промишлеността, през деветте месеца 2018 г. е предвидено извършване на 214 броя ремонти по необходимост, а са отчетени 10 броя, т.е. изпълнението е 5%. През съответния период 2017 г. са извършени 33 броя ремонти по необходимост от външни изпълнители.

Големият относителен дял (71,9%) на ремонтите по необходимост на тяговия подвижен състав, от общия брой извършени ремонти през деветте месеца 2018 г., е индикатор за лошото техническо състояние на локомотивния парк, над 80% от който, е на възраст над 30 години.

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

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Вид ремонт** | **Отчет 9 мес. 2018 г.** | | **Бюджет 9 мес. 2018 г.** | | **Отчет 9 мес. 2017 г.** | | **+/- отчет/бюджет** | | **+/- отчет 2018/2017** | |
| **брой** | **ст-ст (лв)** | **брой** | **ст-ст (лв)** | **брой** | **ст-ст (лв)** | **брой** | **ст-ст (лв)** | **брой** | **ст-ст (лв)** |
| **ПР** | 3 | 281 364 | 8 | 1 228 320 | 2 | 206 504 | -5 | -946 956 | 1 | 74 860 |
| **Общо** | **3** | **281 364** | **8** | **1 228 320** | **2** | **206 504** | **-5** | **-946 956** | **1** | **74 860** |

* През деветте месеца 2018 г. е предвидено извършване на 8 броя подемни ремонта в депа на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД. Отчетени са 3 подемни ремонта на локомотиви 52-024 и 43-533, извършени в локомотивно депо Стара Загора и 45-186, извършен в ЛД Русе. През съответния период на 2017 г. са отчетени 2 подемни ремонта, извършени в локомотивни депа на дружеството.

***В заводи на жп промишлеността***

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Вид ремонт** | **Отчет 9 мес. 2018 г.** | | **Бюджет 9 мес. 2018 г.** | | **Отчет 9 мес. 2017 г.** | | **+/- отчет/бюджет** | | **+/- отчет 2018/2017** | |
| **брой** | **ст-ст (лв)** | **брой** | **ст-ст (лв)** | **брой** | **ст-ст (лв)** | **брой** | **ст-ст (лв)** | **брой** | **ст-ст (лв)** |
| **ПР** | 0 | 0 | 2 | 1 543 267 | 5 | 2 056 271 | -2 | -1 543 267 | -5 | -2 056 271 |
| **КР** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Общо** | **0** | **0** | **2** | **1 543 267** | **5** | **2 056 271** | **-2** | **-1 543 267** | **-5** | **-2 056 271** |

* През деветте месеца 2018 г., в заводи на жп промишлеността е планирано извършване на два подемни ремонти на локомотиви, собственост на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД, но не са отчетени такива. През съответния период 2017 г. са отчетени пет подемни ремонта на локомотиви, извършени в „Релок” АД в Р Румъния, започнати през 2016 г.

1. **Финансов резултат**

Изпълнението на основните показатели за дейността на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД за деветте месеца на 2018 г. е показано в следната таблица:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **ПОКАЗАТЕЛИ** | **Мярка** | **Отчет** | **План** | **Отчет** | **изменение към** | |
| **2018 г** | **2018 г.** | **2017 г.** | **отчет** | **план** |
| **2017 г.** | **2018 г.** |
| 1 | Превоз на товари | хил. тона | 4 621,49 | 5 070,00 | 4 644,96 | -23 | -449 |
| 2 | Средно превозно разстояние | км | 269,75 | 254,04 | 258,78 | 11 | 16 |
| 3 | Нетотонкилометри | млн. | 1 246,63 | 1 288,00 | 1 202,04 | 45 | -41 |
| 4 | Приходи – нето | хил.лв. | 72 191 | 76 435 | 71 595 | 596 | -4 244 |
| **5** | **Финансов резултат** | **хил. лв.** | **-1 645** | **1 130** | **-3 397** | **1 752** | **-2 775** |
| 6 | Средносписъчен брой на персонала | брой | 3 008 | 3 090 | 3 266 | -258 | -82 |
| 7 | Средна брутна раб. заплата без обезщ. | лв./месец | 1 038 | 962 | 962 | 76 | 76 |
| 8 | Производителност на 1 лице | х.ткм/1л. | 414 | 417 | 368 | 46 | -2 |

„БДЖ – Товарни превози” ЕООД приключи деветте месеца на 2018 г. с отрицателен финансов резултат загуба в размер на – 1 645 хил. лева. Този финансов резултат спрямо отчета за същия периода на предходната година е подобрен с 1 752 хил. лева. Дължи се на увеличението на приходите от превоз на товари с 597 хил. лева и продажбата на неоперативни активи с нетен ефект от 441 хил. лева.

Спрямо плана, финансовият резултат не се достига с 2 775 хил. лева. Една от причините е, че за отчетния период има планирани приходи от продажба на неоперативни активи с нетен размер на 1 175 хил. лева, които не са се осъществили. При планирана печалба за периода от 1 130 хил. лева, отчетения резултат е загуба в размер на – 1 645 хил. лева. Също така финансовия резултат не се изпълнява поради неосъществени приходи от превоз на товари от два клиента – „Персенк инвест” ООД и „Полисан” АД в размер на 4 252 хил. лева.

**С уважение,**

**инж. Любомир Илиев**

*Управител на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД*

**Съгласували:**

**Екатерина Савова**

*Директор „Финанси и администрация”*

|  |  |
| --- | --- |
| **Ангел Стоянов** | |
| *Директор "Експлоатация"* |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Меглена Ралчева** | |
| *Директор "Маркетинг и продажби"* |  |

|  |
| --- |
| **Венелин Найденов** |
| *Директор "Човешки ресурси"* |

|  |
| --- |
| **Ангел Калинов** |
| *Директор "РЛТВ"* |

**Изготвил:**

**Мариана Чичанова**

*Ръководител отдел „УФР”*