

Междинен анализ на дейността
на „Летище София“ ЕАД за периода от 1 януари до 30 юни 2020 година
/съгласно чл.61 от Правилник за прилагане на Закона за публичните предприятия-ПЗПП/

"Летище София" ЕАД е еднолично акционерно дружество със 100 % държавно участие. Правата на държавата в капитала на дружеството се упражняват от Министъра на транспорта, информационните технологии и съобщенията

Дружеството притежава 5 394 668 поименни акции с номинална стойност 1 лев.

През Първото полугодие на 2020 година дружеството осъществява експлоатационна и производствена дейност като:

А.ДЕЙСТВАЩО ЛЕТИЩНО ПРЕДПРИЯТИЕ С ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ:

- **Наземно обслужване** – на основание лицензи по ЗГВ от 2016 година, срок и ограничения – безсрочно и неограничено - чл. 48А./12/ ЗГВ
- **Безмитна търговия** – на основание Закон за безмитна търговия, срок и ограничение – безсрочно - § 2 /4/ ЗБТ ;
- **Търговия на дребно в магазини** – на основание Търговски закон; без срок и ограничения;
- **Паркинги** - без срок и ограничения;
- **Наеми и реклама** – търг по ПРУПСДТДДУК.

Б.ПУБЛИЧНИ (ПРАВА НА ДЪРЖАВАТА), ОТСТЪПЕНИ НА ДРУЖЕСТВОТО:

- Управление на летището – Лиценз по ЗГВ от 2016 г. и Договор за условията и реда за ползване на гражданско летище за обществено ползване София по чл.43Д от ЗГВ. Безсрочно по ЗГВ и Срочно по Договора - до предоставяне на концесия за гражданско летище за обществено ползване София, считано от датата на предаване на обекта на концесионера след влизане в сила на договора за концесия;
- Летищна Администрация – на основание Заповед на МТ № РД-08-301 от 31.03.1999г., безсрочно и неограничено.

ИЗПЪЛНЕНИЕ НА НАТУРАЛНИ И ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

1.НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ

1.Натурални показатели за летищния оператор - първо полугодие

В резултат на глобалната пандемия от коронавирус COVID-19 и обявеното в тази връзка извънредно положение в Република България е отчетено значително намаление от м.март 2020 г. на натуралните показатели на летище София, което даде отражение върху изпълнението на натуралните показатели за полугодieto на 2020 г..

НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ за периода м. януари – м.юни	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
	1	2		3	
1.Излетяли и кацнали самолети - самолетодвижения	17,789	30,691	-42.0	29,760	-40.2
2. Обслужени наземно самолети (бр.)	2,459	4,685	-47.5	3,676	-33.1
3.Обслужени пътници – общо (бр.) излетели и кацнали	1,625,603	3,591,913	-54.7	3,462,961	-53.1
4. Натоварени и разтоварени товари и поща - тона	11,476	12,106	-5.2	11,714	-2.0
5. Обработени товари от карго “Летище София”	3,669	4,511	-18.7	4,298	-14.6
6.Продажби авиационно гориво -тон	57,237	78,485	-27.1	68,927	-17.0

1.1. Самолетодвижения

През шестте месеца на 2020 година на летище София са кацнали и излетели общо 17 789 самолети, което представлява намаление от 11 971 самолета или спад от 40,2 % спрямо отчетените за същия период на 2019 година. Спрямо планираните самолетодвижения е отчетено намаление от 12 902 самолета (спад от 42,0 %). Намалението спрямо плана и спрямо отчета на предходната година се дължи на големия брой анулирани полети от м.март до м.юни във връзка с пандемията COVID 19. За периода от началото на пандемията м. март - юни 2020 г. от летище София са излетели и кацнали 8 342 самолета, намаление от 13 288 самолета спад от 61,4% спрямо планираните. Броят на самолетодвиженията спрямо същия същия период на предходната година представлява намаление от 12 506, спад с 60,0 %. За м.януари и м.февруари има увеличение на обслужените самолетодвижения спрямо планираните и отчетени за същите месеци на предходната 2019 г.

1.2. Пътници

За периода м.януари – м.юни на 2020 година през летище София са преминали общо 1 625 603 пътника, което е с 1 966 310 по - малко спрямо планираните за периода и с 1 837 358 намаление спрямо същия период на 2019 г.

Пътникопотокът по международни редовни линии има спад от 54 % спрямо същия период на предходната година.

Броят на пътуващите по вътрешни линии през първото полугодие на 2020 г. бележи спад с 34% спрямо същия период през 2019 г.

Има спад на пътниците, пътуващи с международни чартърни полети, с 51 % спрямо същия период на 2019 г.

Разпространението на нов коронавирус (Covid-19) в световен мащаб в началото на месец март доведе до значително намаление на обслужени пътници спрямо плана и спрямо същия месец на 2019 г., което се отрази значително върху финансовото състояние и резултатите от дейността на Дружеството. За м.януари и м.февруари има увеличение на обслужените пътници спрямо планираните с 39 482 броя и отчетени за същите месеци на предходната 2019 г. увеличение от 74 769 броя.

1.3. Товари

През първо полугодие на 2020 г. са обработени 11 476 тона, което спрямо планираните имат намаление от 630 тона (спад – 5,2%) и намаление спрямо същия период на миналата година от 238 тона (спад от 2,0).

2.Натурални показатели за търговското дружество – първо полугодие

За отчетния период дружеството отчита:

2.1. Обслужени самолети. Намаление на наземно обслужените самолети за първо полугодие сравнение с плана с 2 226 самолета (спад от 47,5% %) и намаление спрямо предходната година с 1 217 самолета (спад от 33,1 %). От месец март до юни 2020 г. летище София е обслужило с 2 218 самолета по - малко спрямо плана, спад от 66% и с 1 847 самолета по – малко спрямо същия период на предходната година, спад от 61,7%. Намалението спрямо плана и спрямо отчета се дължи основно на разпространението на корона вируса COVID-19, от месец март до юни, което доведе до анулиране на голяма част от полетите и съответно на не изпълнение на плана и по – малко от отчета на предходната година за разглеждания период от шест месеца.

2.2. Обработени товари. Намаление на планирани обработени товари от 842 тона и намаление спрямо отчета за предходната година с 629 тона /спад от 14,6 % дължащо се на анулираните полети.

2.3. Продажби на гориво. Намаление на продажбите на авиационно гориво с 21 248 тона спрямо плана /спад от 27,1 % и намаление от 11 690 тона спрямо отчета за предходната година /спад от 17,0 %/.

3.Натурални показатели за летищния оператор второ тримесечие

НАТУРААЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ за периода м. април – м. юни	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
	1	2		3	
1. Излетяли и кацнали самолети - самолетодвижения	4,953	16,528	-70.0	15,933	-68.9
2. Обслужени наземно самолети (бр.)	643	2,588	-75.2	2,612	-75.4
3. Обслужени пътници – общо (бр.) излетели и кацнали	255,947	1,932,228	-86.8	1,865,143	-86.3
4. Натоварени и разтоварени товари и поща - тона	5,707	6,251	-8.7	6,048	-5.6
5. Обработени товари от карго “Летище София”	1,828	2,364	-22.7	2,254	-18.9
6. Продажби авиационно гориво -тон	22,986	39,859	-42.3	34,859	-34.1

3.1. Самолетодвижения

През второ тримесечие на 2020 година на летище София са кацнали и излетели общо 4 953 самолета, което представлява намаление от 10 980 самолета или спад от 68,9 % спрямо отчетените за същия период на 2019 година. Спрямо планираните самолетодвижения е отчетено намаление от 11 575 самолета (спад от 70,0 %). Намалението спрямо плана и спрямо отчета на предходната година се дължи на анулирани полети от м.март до м.юни във връзка с пандемията COVID 19.

3.2. Пътници

За периода м.април – м.юни на 2020 година през летище София са преминали общо 255 947 пътника, което е с 1 676 281 по - малко спрямо планираните за второ тримесечие и с 1 609 196 намаление спрямо същия период на 2019 г.

Разпространението на коронавирус (Covid-19) в световен мащаб в началото на месец март доведе до значително намаление на обслужени пътници спрямо плана и спрямо 2019 г., което се отрази в значително намаление през второ тримесечие върху финансовото състояние и резултатите от дейността на Дружеството.

3.3. Товари

През второ тримесечие на 2020 г. са обработени 5 707 тона, което спрямо планираните е намаление от 544 тона (спад – 8,7%) и намаление спрямо същия период на миналата година от 341 тона (спад от 5,6%). Обработените през второ тримесечие на 2020 г. товарни и пощенски пратки са съответно 92% превозени от товарни самолети, а останалите 8% - с пътнически.

4.Натурални показатели за търговското дружество второ тримесечие

За отчетния период дружеството отчита:

4.1. Обслужени самолети. Намаление на наземно обслужените самолети за второ тримесечие спрямо плана е 1 945 самолета (спад от 75,2%) и намаление спрямо предходната година с 1 969 самолета (спад от 75,4 %). Намалението спрямо плана и спрямо отчета се дължи основно на разпространението на корона вируса COVID-19, като за второ тримесечие анулирането на полетите доведе до не изпълнение на плана и намаление спрямо отчета на предходната година.

4.2. Обработени товари. Намаление на планирани обработени товари от 536 тона и намаление спрямо отчета за предходната година с 426 тона /спад от 18,9 % дължащо се на анулираните полети.

4.3. Продажби на гориво. Намаление на продажбите на авиационно гориво с 16 873 тона спрямо плана /спад от 42,3 % и намаление от 11 873 тона спрямо отчета за предходната година /спад от 34,1 %/.

II. ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

За шестте месеца на 2020 година „Летище София“ ЕАД отчита финансов резултат от дейността си – загуба в размер на 586 хил.лв., при планирана печалба за периода в размер на 5 365 хил.лв. и отчетена печалба за същия период на предходната година в размер на 7 179 хил.лв. Подробен анализ на финансовия резултат е описан в раздел „Финансов резултат“ от настоящия анализ.

ОСНОВНИ ФИНАНСОВИ И ОПЕРАТИВНИ ПОКАЗАТЕЛИ					
	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
в хил. лев					
Нетни приходи от продажби	34,172	60,239	-43.3	58,009	-41.1
Оперативни разходи/ без амортизации и финансираня/	33,982	53,453	-36.4	49,153	-30.9
Печалба преди фин. и изв. приходи и разходи, данъци и амортизации	190	6,786	-97.2	8,856	-97.9
EBITDA / Приходи от продажби (%)	0.6%	11.3%	-95.1	15.3%	-96.4
Загуба/печалба преди фин.и изв. приходи и разходи, данъци с амортизации (ЕВИТ)	-418	6,177	-106.8	8,230	-105.1
EBIT / Приходи от продажби (%)	-1.2%	10.3%	-111.9	14.2%	-108.6
Загуба/печалба преди данъци	-586	5,962	-109.8	7,977	-107.3
Загуба/Печалба	-586	5,365	-110.9	7,179	-108.2
Паричен поток (печалба + амортизации)	22	5,974	-99.6	7,805	-99.7
Изменение на паричните наличности през периода	-6,625	10,334	-164.1	25,259	-126.2
Нетен паричен поток от основна дейност	-8,489	997	-951.5	3,854	-320.3
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	-124	-785	-84.2	-20	520.0
Нетен паричен поток от финансова дейност	1,988	10,122	-80.4	21,425	-90.7
Краткотрайни (краткосрочни)активи	286,215			295,866	-3.3
Краткосрочни пасиви	182,103			191,652	-5.0
Оборотен капитал / краткоср. активи -кратк. пасиви/	104,112			104,214	-0.1
Зает капитал	115,381			115,967	-0.5
Чиста стойност на активите	114,144			115,967	-1.6
Текуща ликвидност	1.6			1.544	1.8
Дългосрочни пасиви /Сума на активите (%)	0.4%			0.4%	3.4
Средносписъчен брой на служителите / без служителите заети с обслужването на летищни такси и жените в отпуск по майчинство /	899	957.2	-6.1	898	0.1
Средна работна заплата / без СД, обезщетения , разходите финансирани от летищни такси и жените в отпуск по майчинство/	1,491.0	1,577.0	-5.5	1,446.0	3.1
Обслужени наземно самолети (бр.)	2,459	4,685	-47.5	3,676	-33.1
Обслужени пътници /излетели и кацнали/(бр.)	1,625,604	3,591,913	-54.7	3,462,961	-53.1
Обработени товари (тон)	3,669	4,511	-18.7	4,298	-14.6
Приходи от продажби на един зает /без летищни такси и жените в отпуск по майчинство/	38.01	62.93	-39.6	64.60	-41.2

Приходи

През първото полугодие на 2020 година дружеството отчита приходи в размер 61 443 хил.лв. – с 35 555 хил.лв. по - малко от планираните и с 25 980 хил.лв. по - малко от отчетените за същия период на 2019 година.

ХИЛ.ЛВ.					
ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА	отчетен период	бизнес план	съответен период на предходна година	% отчет 2020/план 2020	% отчет 2020/ отчет 2019
Нетни приходи	34,172	60,239	58,009	-43.3	-41.1
Приходи от финансираня	27,073	36,747	29,166	-26.3	-7.2
Финансови приходи	198	12	248	1550.0	-20.2
Общо приходи	61,443	96,998	87,423	-36.66	-29.7

В сравнение с плана за 2020 година и отчета за 2019 година е отчетено:

1. Неизпълнение на планирани нетни приходи от продажби в размер на 26 067 хил.лв. /спад от 43,3 %/ и намаление спрямо отчета за същия период на 2019 година в размер на 23 837 хил.лв. /спад от 41,1 %/. Неизпълнението на нетните приходи спрямо плана и спрямо съответния период на предходната година се дължи на обявеното в страната извънредно положение, което доведе до затваряне на търговски обекти и настъпилата пандемия от коронавирус COVID – 19 в световен мащаб доведе до анулиране на полети за периода от месец март, които обстоятелства доведоха до намаление на приходите спрямо планираните и отчетени за съответния период на предходната година разпределено по дейности:

ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ ПО ДЕЙНОСТИ	отчетен период	бизнес план	съответен период на предходна година	% отчет 2020/план 2020	% отчет 2020/ отчет 2019
Наземно обслужване	1,755	2,472	2,410	-29.0	-27.2
Търговия на стоки в магазини	23,459	43,525	41,472	-46.1	-43.4
Зареждане и продажба на гориво и антилед	3,176	4,076	4,002	-22.1	-20.6
Наеми	1,315	1,837	1,761	-28.4	-25.3
Реклама	722	1,068	1,140	-32.4	-36.7
Карго	603	834	922	-27.7	-34.6
Паркинг	703	1,421	1,384	-50.5	-49.2
Салони за гости	414	960	935	-56.9	-55.7
Продажба на самолетни билети	45	112	112	-59.8	-59.8
Обслужване ВИП	424	954	931	-55.6	-54.5
Други приходи	517	667	668	-22.5	-22.6
Приходи такса CUTE	417	909	919	-54.1	-54.6
Такса несамостоятелни пътници	622	1,404	1,353	-55.7	-54.0
Общо приходи от продажби	34,172	60,239	58,009	-43.3	-41.1

Анализа на данните от таблицата показва следното:

- 5,1% от отчетените приходи от продажби са реализирани от дейността „наземно обслужване на самолети и пътници“. Отчетено е намаляние на планирани приходи в размер на 717 хил.лв. Намалянието спрямо плана е в резултат на анулирани полети от страна на авиокомпаниите във връзка с настъпилата пандемия. Спрямо предходната година е отчетено намаляние на приходите в размер на 655 хил.лв. Намалянието на приходите спрямо отчета за шестте месеца на предходната година е следствие на настъпилата пандемия и масовото анулиране на полетите;
- 68,6% от отчетените приходи от продажба са реализирани от „търговия на стоки в магазини“. Отчетено е неизпълнение на планирани приходи в размер на 20 066 хил.лв. /46,1 % спад/ и намаляние на приходите спрямо предходната година в размер на 18 013 хил.лв. /43,4 % спад/. Неизпълнението спрямо плана и спрямо предходната година се дължи на затваряне на търговските обекти след обявяване на извънредното и епидемиологичното положение в страната до края на месец май;
- 9,3 % от приходите са реализирани от дейностите по „зареждане и продажба на гориво и антилед“, включващи: продажба, транспортиране, съхранение и лабораторен анализ на горива и антилед и зареждане на въздухоплавателни средства с гориво. Отчетено е намаляние спрямо планираните приходи с 900 хил.лв., а спрямо предходната година намалянието на приходите е в размер на 826 хил.лв., дължащо се на анулирани полети през месеците март - юни 2020 г.;
- 3,8 % от приходите са реализирани от наеми на търговски площи. Отчетено е намаляние спрямо планирани приходи в размер на 522 хил.лв. и намаляние спрямо 2019 година с 446 хил.лв. Намалянието е основно от временно затваряне на обекти отдадени под наем след 13.03.2020 г. /начало на извънредното положение.
- 2,1 % от приходите са реализирани от реклама на рекламни площи. Отчетено е неизпълнение на планирани и отчетени спрямо 2019 година приходи в размер на 346 хил.лв., спрямо плана и съответно намаляние от 418 хил.лв. спрямо шестте месеца на предходната година. Намалянието е основно от преустановяване на рекламна дейност след обявяването на извънредното положение;
- Отчетените приходи от „карго и спедиторска дейност“ имат намаляние от 231 хил.лв. спрямо плана за 2020 г. и от 319 хил.лв. спрямо отчета за шестте месеца на 2019 г. Намалянието е от обработени по – малко товари през периода;
- Дейността паркинги за шестте месеца на 2020 г. отчита спад спрямо плана за 2020 г. от 718 хил.лв. и намаляние от 681 хил.лв. спрямо същия период на 2019 г. Намалянието спрямо плана и същия период на предходната година е от спада на преминалите пътници (периода м. март - м.юни 2020 г.) за шестте месеца на 2020 година;
- Дейността по „обслужване на пътници в салони за гости“ отчита намаляние на планирани приходи в размер на 546 хил.лв. и намаляние в размер на 521 хил.лв. спрямо отчета за 2019 година. Намалянието спрямо планираните приходи от дейността „салони за гости“ се дължи на затворени обекти от 13.03.2020 г. /начало на извънредното положение/ до началото на м.юни 2020 г.;
- Отчетените приходи от „продажба на самолетни билети“ имат намаляние спрямо плана и спрямо шестте месеца на 2019 г. в размер на 67 хил.лв.;
- Намаляние на приходите от „обслужване на ВИП пътници“ спрямо плана и отчета за предходната година от преминали в двойно по – малко пътници за шестте месеца на 2020 г. през „ВИП“ Б;

- Група „Други приходи“, включва реализирани приходи от други търговски приходи извън посочените по вид. За шестте месеца на 2020 г. група „Други приходи“ има намаление от 150 хил.лв. спрямо планираните и 151 хил.лв. спрямо същия период на миналата година. Намалението спрямо плана и спрямо отчета е от намаления брой самолетодвижения, което е в пряка зависимост;
- „Летище София“ ЕАД в ролята си на администратор на терминално оборудване за съвместно ползване на системата за регистрация на пътници и багажи, отчита приходи от такса CUTE и разходи за съоръженията, присти от комитета на потребителите на тези услуги. Намалението спрямо плана и отчета за миналата година се дължи на рязкото спадане на пътниците от средата на месец март;
- В изпълнение на Регламент на ЕО 1107 дружеството събира такса за обслужване на независимостелни пътници. Намалението спрямо плана и отчета на миналата година се дължи основно на ниския брой преминали пътници за периода.

2. Неизпълнение на планирани приходи за покриване на разходи, финансирани със средства от летищни такси в размер на 9 674 хил.лв. и намаление на разходите с 2 093 хил.лв. спрямо отчета на същия период на 2019 година. Неизпълнението на плана и отчета за предходната година е от отчетени в по-малко разходи за материали и външни услуги, както и разходи за персонал от незаети брой работни места по щатно разписание и намаление на разходи за персонала в резултат на не реализирани планирани увеличения на трудовите възнаграждения и разходи за социално подпомагане;

3. Прензпълнение на планирани финансови приходи в размер на 186 хил.лв. от отчетени в повече приходи от положителни разлики от промяна на валутни курсове и намаление от 50 хил.лв. спрямо предходната година от отчетени по – малко приходи от анхви.

Разходи

За периода м.януари –м.юни на 2020 г. са отчетени разходи в размер на 62 029 хил.лв. – с 29 007 хил.лв. по - малко от планираните и със 17 417 хил.лв. по - малко от отчетените за същия период на 2019г.

Х.ЛВ					
	отчетен период	бизнес план	съответен период на предходна година	% отчет 2020/план 2020	% отчет 2020/ отчет 2019
Разходи за дейността	34,590	54,062	49,779	-36.0	-30.5
в това число:					
експлоатационни разходи	14,081	17,590	15,429	-19.9	-8.7
Суми с корективен характер (балансова стойност на продадените стоки)	20,509	36,472	34,350	-43.8	-40.3
Финансирания	27,073	36,747	29,166	-26.3	-7.2
Финансови разходи	366	227	501	61.2	-26.9
Общо разходи	62,029	91,036	79,446	-31.9	-21.9

В сравнение с плана за 2020 година и отчета за 2019 година е отчетено:

1. **Разходи за дейността.** Намаление на разходите спрямо планираните за дейността в размер на 19 472 хил.лв. и намаление спрямо отчетените за същия период на 2019 година в размер на 15 189 хил.лв. се дължи на:
 - Суми с корективен характер (балансова стойност на продадените стоки) – намаление спрямо планираните в размер на 15 963 хил.лв., спад от 43,8%, пряко отражение на посочената причина в раздел приходи от търговска дейност в резултат на временно неработещи търговски обекти от средата на м.март до м.май 2020 г. и намаление от 13 841 хил.лв. спрямо съответния период на миналата година.
 - Експлоатационни разходи - намаление на разходите спрямо планираните в размер на 3 509 хил.лв. намалението е в резултат на не осъществените планирани увеличения на трудовите възнаграждения и социално подпомагане на персонала и неизпълнение на планираните разходи за материали и външни услуги. Намаление от 1 348 хил.лв. спрямо същия период на миналата година.
2. **Финансирания.** Неизпълнение на планирани разходи, финансирани със средства от летищни такси в размер на 9 674 хил.лв. и намаление на разходите с 2 093 хил.лв. спрямо отчета на същия период на 2019 година. Неизпълнението на плана и отчета на предходната година е от отчетени в по-малко разходи за материали и външни услуги, както и разходи за персонал от незаети брой работни места по щатно разписание и не реализирани планирани за 2020 г. увеличения на трудовите възнаграждения и разходи за социално подпомагане на персонала.
3. **Финансови разходи.** Отчетени в повече отрицателни разлики от промяна на валутни курсове и други разходи по финансови операции, спрямо плана в размер на 139 хил.лв. и намаление спрямо от съответния период на миналата година в размер на 135 хил.лв. от отчетени по – малко от други финансови операции.

Финансов резултат

За шестте месеца на 2020 година “Аетице София” ЕАД отчита финансов резултат от дейността си – загуба в размер на 586 хил.лв., при планирана печалба за периода в размер на 5 365 хил.лв. и отчетена печалба за същия период на предходната година в размер на 7 179 хил.лв.

ПОКАЗАТЕЛИ ПО ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	м.януари – м.юни				
	1	2		3	
в хил. лева	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	34,172	60,239	-43.3%	58,009	-41.1%
- авиационни приходи	5,534	7,383	-25.0%	7,333	-24.5%
- търговски приходи	27,097	49,889	-45.7%	47,749	-43.3%
- други	1,541	2,967	-48.1%	2,927	-47.3%
Приходи от финансирания	27,073	36,747	-26.3%	29,166	-7.2%
Разходи за материали и външни услуги	9,227	15,388	-40.0%	10,949	-15.7%
Разходи за възнаграждения и соц. осигуровки	31,104	37,221	-16.4%	32,286	-3.7%

ПОКАЗАТЕЛИ ПО ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	м.януари – м.юни				
	1	2		3	
в хил. лева	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
Други разходи	215	1,119	-80.8%	734	-70.7%
Суми с корективен характер	20,509	36,472	-43.8%	34,350	-40.3%
Разходи по ик.елементи без амортизации – финансираня и финансови разходи	33,982	53,453	-36.4%	49,153	-30.9%
Печалба преди фин. и изв. приходи и разходи, данъци и амортизации	190	6,786	-97.2%	8,856	-97.9%
Разходи за амортизации	608	609	-0.2%	626	-2.9%
Загуба/печалба преди фин, изв. приходи и разходи, данъци с амортизации (ЕВІТ)	-418	6,177	-106.8%	8,230	-105.1%
Нетни финансови приходи (разходи)	-168	-215	-21.9%	-253	-33.6%
Загуба/печалба преди данъци	-586	5,962	-109.8%	7,977	-107.3%
Разходи за данъци	0	597	-100.0%	798	-100.0%
Загуба/печалба	-586	5,365	-110.9%	7,179	-108.2%

Отчетените нетни приходи от продажби за разглеждания период на 2020 г. имат неизпълнение от 26 067 хил.лв. спрямо планираните и намаление от 23 837 хил.лв. спрямо отчетените за същия период на 2019 г.

Оперативните разходи за дейността /без амортизации, финансираня и финансови разходи/ имат намаление от 19 471 хил.лв. спрямо плана и намаление от 15 171 хил.лв. спрямо отчета за 2019г.

В резултат за периода януари – юни на 2020 г. с отчетена загуба от оперативна дейност в размер на 418 хил.лв., при планирана оперативна печалба в размер на 6 177 хил.лв и отчетената оперативна печалба за същия период на 2019 г. в размер на 8 230 хил.лв.

За първо полугодие на 2020 г. дружеството отчита загуба в размер на 586 хил.лв., при планирана печалба за периода в размер на 5 365 хил.лв. и отчетена за същия период на предходната година в размер на 7 179 хил.лв.

За периода януари – февруари е отчетена оперативна печалба в размер на 2 588 хил.лв., с 552 хил.лв. повече от планираната и с 138 хил.лв. по - малко от отчетената за същия период на 2019 г.

ПОКАЗАТЕЛИ ПО ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	м.април – м.юни				
	1	2		3	
в хил. лева	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	6,294	30,129	-79.1%	29,450	-78.6%
- авиационни приходи	2,147	3,594	-40.3%	3,642	-41.0%
- търговски приходи	3,816	25,013	-84.7%	24,306	-84.3%
- други	331	1,522	-78.3%	1,502	-78.0%
Приходи от финансираня	13,162	19,453	-32.3%	15,273	-13.8%
Разходи за материали и външни услуги	4,327	7,955	-45.6%	5,413	-20.1%
Разходи за възнаграждения и соц. осигуровки	15,072	19,696	-23.5%	17,285	-12.8%

ПОКАЗАТЕЛИ ПО ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	м.април – м.юни				
	1	2		3	
в хил. лева	отчетен период	бизнес план	1/2 (%)	съответен период на предходна година	1/3 (%)
Други разходи	20	744	-97.3%	530	-96.2%
Суми с корективен характер	2,607	17,987	-85.5%	17,230	-84.9%
Разходи по ик.елементи без амортизации – финансираня и финансови разходи	8,864	26,929	-67.1%	25,185	-64.8%
Загуба/печалба преди фин. и изв. приходи и разходи, данъци и амортизации	-2,570	3,200	-180.3%	4,265	-160.3%
Разходи за амортизации	302	304	-0.7%	312	-3.2%
Загуба/печалба преди фин, изв. приходи и разходи, данъци с амортизации (ЕВІТ)	-2,872	2,896	-199.2%	3,953	-172.7%
Нетни финансови приходи (разходи)	-206	-109	89.0%	-189	9.0%
Загуба/печалба преди данъци	-3,078	2,787	-210.4%	3,764	-181.8%
Разходи за данъци	-249	279	-189.2%	377	-166.0%
Загуба/Печалба	-2,829	2,508	-212.8%	3,387	-183.5%

Отчетените нетни приходи от продажби за второ тримесечие на 2020 г. имат неизпълнение от 23 835 хил.лв. спрямо планираните и намаление от 23 156 хил.лв. спрямо отчетените за същия период на 2019 г.

Оперативните разходи за дейността /без амортизации, финансираня и финансови разходи/ имат намаление от 18 065 хил.лв. спрямо плана и намаление от 16 321 хил.лв. спрямо отчета за 2019г.

В резултат за периода април – юни на 2020 г. е отчетена загуба от оперативна дейност в размер на 2 872 хил.лв., при планирана оперативна печалба за периода в размер на 2 896 хил.лв. и отчетена оперативна печалба за същия период на предходната година в размер на 3 953 хил.лв.

За второ тримесечие на 2020 г. дружеството отчита загуба в размер на 2 829 хил.лв., при планирана печалба за периода в размер на 2 508 хил.лв. и отчетена за същия период на предходната година в размер на 3 387 хил.лв.

III. ПЕРСОНАЛ

Персонал	Отчет 2020	бизнес план	Отчет 2019	к.1-к.2	к.1-к3
	1	2	3		
Средносписъчен брой на персонала –общо без майчинство	2 306	2 432	2 284	-126	22
В това число:					
Търговско дружество	899	957	898	-58	1
Астигнен оператор	1 407	1 475	1 386	-68	21

За наблюдавания период е отчетено намаление на средносписъчния брой на персонала на търговското дружество и на астигниния оператор спрямо плана, а спрямо отчета за същия период на предходната година - увеличение на средносписъчния брой на персонала на астигниния оператор дължащо се основно на назначен персонал по сигурността.

Клиенти на “Летище София” ЕАД с над 5 % от общия обем приходи са :

	отчетен период		%
	стойност	натура	
"Лукойл Ейвиейшън България" ЕООД	1 941		6%
Общо приходи	34,172		100%

За отчетния шестмесечен период са извършени разходи за социални осигуровки и надбавки, както следва:

в лева

Вид на разхода	Начин на плащане (в брой, натура и др.)	Сума	Средно на едно лице от средно списъчния състав
Транспортни разходи	в натура	595,215.17	252.64
Медицинско и стоматологично обслужване	в натура	22,355.17	9.49
Храна	в натура	5,356,482.00	2,273.55
Социално подпомагане	в брой	17,980.00	7.63
Еднократни плащания	в натура		
Годишен отпуск	в брой		
Други стопански мероприятия	в натура		
Разходи за социални осигуровки и надбавки - общо		223.00	0.09
Данък по чл.204 от ЗКПО		5,992,255.34	2,543.40
Разходи за социални осигуровки		536,524.59	227.73
Разходи за соц. осигуровки и надбавки		5,324,101.46	2,259.81
в т.ч финансирани от летищни такси		11,852,881.39	5,030.93

IV. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ИНВЕСТИЦИОННАТА ПРОГРАМА ПО БЮДЖЕТ

2020

За шестте месеца на 2020 г. за капиталови разходи със средства на дружеството и със средства от летищни такси са изразходвани 787.0 хил. лв. Планираните в инвестиционната програма по Бизнес план 2020 г., са в размер на 6 494.3 хил. лв.

Изпълнението на инвестиционната програма към 30.06.2020 година, посочено по източници на финансиране е, както следва:

Капиталови разходи финансирани със средства на дружеството

хил.лв.

	Отчет за 2020	План за 2020	Разлика в хил. лв.
Капиталови разходи – общо	123.4	883.9	- 760.5
В това число :			
Ремонтни дейности		232.2	-232.2
Мащини и съоръжения	123.4	651.7	-528.3

За отчетния период са изразходвани 123.4 хил.лв. за капиталови разходи от планирани общо в размер на 883.9 хил.лв., изпълнение от 14.0%.

Извършени са следните по-големи разходи за инвестиции:

- Минибус за транспортиране на PRM пътници на стойност 63.6 хил.лв.
- Технологична помпа за разтоварване на авиационно гориво на стойност 59.8 хил.лв.

Капиталови разходи финансирани от летищни такси

	Отчет за 2020	План за 2020	Разлика в хил. лв.
Капиталови разходи – общо	663.6	5 610.4	-4 946.8
В това число :			
Ремонтни дейности		2 411.0	-2 411.0
Машини и съоръжения	663.6	3 199.4	- 2 535.8

За отчетния период са изразходвани 663.6 хил.лв. за капиталови разходи от планирани общо в размер на 5 610.4 хил.лв., изпълнение от 11.8%.

Извършени са следните по-големи разходи за инвестиции:

- Окончателно плащане за доставка, монтаж и въвеждане в експлоатация на нов чилър за нуждите на Терминал 2 в размер на 428.5 хил.лв.
- Рамков метал детектор HI PE Plus Multi zone - 6 бр. на стойност 77.8 хил. лв.;
- Външна приставка за анализ на течности от отворени бутилки, термоси и др. (Стандарт 3, Тип А) към анализатор на бутилки и течности модел "ЕМА-3" – 5 бр. на стойност 67.3 хил.лв.;
- Оборудване за обезопасяване на съмнителни предмети в КЧ от ЗОД на стойност 29.9 хил. лв.;
- Термокамера Mobtex MX-M16TB - 2 бр. на стойност 28.1 хил.лв.
- Радар детектор за измерване на скорост на движение по перона на стойност 17.8 хил.лв.
- Термокамера HIKVISION DS 2TD2615-7/10 - 2 бр. на стойност 9.2 хил.лв.

V. МЕЖДИНЕН СЪКРАТЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

	1	2	
в хил. лева	отчетен период	31.12.2019	1/2 (%)
Нетекущи активи	11,269	11,753	-4.1%
Текущи активи, в т.ч.:	286,215	295,866	-3.3%
Разчети за летищни такси	71,370	73,033	-2,3%
Материални запаси	10,182	11,466	-11.2%

	1	2	
в хил. лева	отчетен период	31.12.2019	1/2 (%)
Търговски и други вземания	5,219	5,298	-2.2%
Парични средства	199,444	206,069	-3.2%
Текущи пасиви в т.ч.	182,103	191,652	-5.0%
Разчети за летищни такси	170,273	169,948	0.2%
Задължения	11,830	21,704	-45.5%
Работен капитал	104,112	104,214	-0.1%
Зает капитал	115,381	115,967	-0.5%
Нетекущи пасиви	1,237	1,237	0.0%
Общо собствен капитал в т.ч.	114,144	114,730	-0.5%
Неразпределена печалба	12,313	12,899	-104.5%
Резерви	96,436	96,436	0.0%
Акционерен капитал	5,395	5,395	0.0%

Текущите вземания включват вземания от авиокомпания за фактурирани летищни такси в размер на 70 349 хил.лв. в т.ч. :

- 37 309 хил.лв. от разчетите по проекта за развитие на летище София с ГД “ГВА”
- 33 040 хил.лв. от разчета по договор по чл.43д от ЗГВ с МТИТС.

Във вземанията по проекта за развитие на летище София са включени вземания от авиокомпания „България Ер“ АД за летищни такси на стойност 35 764 хил.лв., за които Върховният административен съд е отменил, като незаконосъобразни, издадените от „Летище София“ ЕАД актове за установяване на вземанията, както следва :

- в размер на 25 049 хил.лв. с Решение № 3738/14.03.2019 г. и
- в размер на 10 715 хил.лв. с Решение № 8038/29.05.2019 г.,

за които към датата на изготвяне на отчета няма решение на собственика за извършване на обезценка или за отписване респ. за отразяване на промяна в балансовите стойности или отписване от разчетите по проекта за реконструкция на летище София на Дружеството с ГД „ГВА“

Промени в баланса за периода януари-юни 2020 година.

Измененията са в резултат на :

1. Промяна на вътрешната структура на текущите вземания, както следва
 - намаление на вземанията по разчети за летищни такси с 1 663 хил.лв. вследствие на намаление на неплатените задължения на клиенти за тези такси ;
 - намаление на материалните запаси с 1 284 хил.лв., вследствие на ограничаването на доставките на стоки за търговските обекти на дружеството и предприетите мерки от ръководството за оптимизиране на наличностите от материали и стоки във връзка с кризата от глобалната пандемия от коронавирус COVID-19
 - намаление на паричните средства с 6 625 хил.лв., вследствие на намаление на стойността на блокираните средства и срочните депозити с 3 446 хил.лв. и едновременно намаление на останалите (свободните) средства с 3 179 хил.лв. вследствие на извършените търговски дейности и на дейността на летищен оператор съгласно Закона за гражданското въздухоплаване, като в размера на средствата към 30.06.2020 г. са включени 98 903 хил.лв. от летищни такси (нето) във връзка с разчетите по проекта за развитие на летище София с ГА „ГВА“ и по договора по чл.43а от ЗГВ с МТИТС.
2. Промяна на вътрешната структура на текущите задължения, както следва :
 - намаление на търговските задълженията с 1 718 хил.лв., вследствие на ограничаването на доставките на стоки за търговските обекти на дружеството ;
 - намаление на задълженията към персонала и към осигурителните институции с 4 592 хил.лв. вследствие на намалението за дължимите плащания за текущи възнаграждения, за неизползвани отпуски и за обезщетения за пенсиониране ;

намаление на задълженията за провизии с 2 265 хил.лв. за стойността на продадена през 2013 г. земя под условие, която сума е изтеглена и върната на купувача от откритата за нея банкова ЕСКРОВОУ-сметка на „Летище София“ ЕАД, въз основа на окончателно съдебно решение по водено съдебно дело за признаване на собственост, съгласно което, процесната част на имота по сделката за продажба не е била собственост на „Летище София“ ЕАД, независимо, че същия е воден по баланса на дружеството и за него е имало издаден акт за собственост.

Изпълнение на План-програмата на разходите и паричните средства, необходими за изпълнение на публичните услуги и администрация

ХИЛ.ЛВ.

ПОКАЗАТЕЛИ	към 30.06. на 2020 г. отчет	към 30.06. на 2020 г. план	1/2 (%)	към 30.06. на 2019 г. отчет	1/3 (%)
	1	2		3	
1.Фактурирани приходи от летищни такси за отч. период - общо	28,311	53,778	-47.3	57,352	-50.6
2.Разходи за текуща издръжка - общо	27,073	36,747	-26.3	29,166	-7.2
3. Капиталови разходи	664	5,610	-88.2	233	185.0
Всичко разходи (2+3)	27,737	42,357	-34.5	29,399	-5.7

През шестте месеца на 2020 година са отчетени приходи от летищни такси /фактурирани/ в размер на 28 311 хил.лв. – с 25 467 хил.лв. по – малко от планираните и с 29 041 хил.лв по – малко от фактурираните за съответния период на предходната година, вследствие на анулирани полети през м.март, април, май и юни на 2020 г.

За м.януари и м.февруари има увеличение на фактурирани приходи от летищни такси в размер на 1 001 хил.лв. спрямо планираните за същия период на 2020 г.

За текуща издръжка на дейността по осъществяване функции на летищен оператор са извършени разходи в размер на 27 073 хил.лв. – с 9 674 хил. лв. по - малко от планираните и с 2 093 хил.лв. по – малко от отчетените за първо полугодие на 2019 г. Намалението е в резултат на не изплатени планирани увеличения на трудовите възнаграждения и разходи за социално подпомагане на персонала и неизпълнение на планираните разходи за материали и външни услуги. В разходната част не са включени разходи за амортизации на активите финансирани със средства от летищни такси, тъй като нямат счетоводен израз, както и финансови разходи.

ХИЛ.ЛВ.

ПОКАЗАТЕЛИ	второ тримесечие на 2020 г. отчет	второ тримесечие на 2020 г. план	1/2 (%)	второ тримесечие на 2019 г. отчет	1/3 (%)
	1	2		3	
1.Фактурирани приходи от летищни такси за отч. период - общо	6,299	28,305	-77.7	29,028	-78.3
2.Разходи за текуща издръжка - общо	13,162	19,453	-32.3	15,273	-13.8
3. Капиталови разходи	53	4,606	-98.8	233	-77.3
Всичко разходи (2+3)	13,215	24,059	-45.1	15,506	-14.8

През второ тримесечие на 2020 година са отчетени приходи от летищни такси /фактурирани/ в размер на 6 299 хил.лв. – с 22 006 хил.лв. по – малко от планираните и с 22 729 хил.лв по – малко от фактурираните за съответния период на предходната година, следствие на анулирани полети през м.април, май и юни на 2020 г.

За текуща издръжка на дейността по осъществяване функции на летищен оператор са извършени разходи в размер на 13 162 хил.лв. – с 6 291 хил. лв. по - малко от планираните и с 2 111 хил.лв. по – малко от отчетените за второ тримесечие на 2019 г. Намалението е в резултат на не изплатени планирани увеличения на трудовите възнаграждения и разходи за социално подпомагане на персонала и неизпълнение на планираните разходи за материали и външни услуги. В разходната част не са включени разходи за амортизации на активите финансирани със средства от летищни такси, тъй като нямат счетоводен израз, както и финансови разходи.

VI. ЗНАЧИМИ СЪБИТИЯ ПРЕЗ ПЕРИОДА И ПРЕДПРИЕТИ МЕРКИ ВЪВ ВРЪЗКА С ПАНДЕМИЯ ОТ КОРОНАВИРУС COVID-19

Глобална пандемия от коронавирус COVID-19

В резултат на глобалната пандемия от коронавирус COVID-19 и обявеното в тази връзка извънредно положение в Република България е отчетено значително намаляване на предоставените услуги и продажби от „Летище София“ ЕАД и съответно намаляване на входящите парични потоци към Дружеството, в т.ч. от летищни такси по чл.120, ал.1 от ЗГВ за месец март 2020 г.

С оглед минимизиране на загубите от евентуално прекратяване на договори или оттегляне на ценови оферти и запазване на деловите отношения с контрагентите и след отминаване на кризата до нормализиране на дейността на летище София, в съответствие с приетото законодателство се въведоха променливи месечни наемни цени по сключени договори за отдаване под наем на търговски обекти, публична държавна собственост и за ползване на рекламни съоръжения на територията на летище София.

Предприеха се следните основни мерки от страна на ръководството:

- извършен е цялостен преглед и оценка на въздействията от пандемията ;

- направено е редуциране и/или отлагане на разходи в т.ч. отказ от планирано увеличение на трудовите възнаграждения и от социално подпомагане на персонала за празници, но при едновременно запазване на персонала;
- решено е намаление на планирани капиталови разходи;
- изготвен е прогнозен паричен поток до края на 2020 г.
- въведено е постоянно отчитане на непланираните разходи във връзка с пандемията и на движението на паричните потоци.

В резултат на предприетите мерки Дружеството е в устойчива и силна позиция и разполага с достатъчно капитал и ликвидност да обслужва своите оперативни дейности и задължения и оценката на ръководството е, че „Летище София“ ЕАД разполага с достатъчни резерви за покриване на загуби от търговските си дейности през 2020 г. и със средства за извършване на необходимите разходи за текуща издръжка, на разходи за неотложни инвестиции и за доставка на стоки за нормално осъществяване дейността на Дружеството като летищен оператор, оператор по наземно обслужване и на други търговски дейности, при спазване на изискванията за безопасност и сигурност на експлоатацията на летище София и на законовите и договорните си задължения към държавата и към своите контрагенти.

VII. ПОКАЗАТЕЛИ ХАРАКТЕРИЗИРАЩИ ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

За първо полугодие на 2020 година Дружеството отчита следните показатели характеризиращи финансовото състояние:

№	ПОКАЗАТЕЛИ	Отчет към 30.06.2020	Отчет към 31.12. 2019	разлика	
				х. лв.	%
1	Материални запаси	10,182	11,466	-1,284	-11.2
2	Краткосрочни вземания	76,589	78,331	-1,742	-2.2
3	Парични средства	199,444	206,069	-6,625	-3.2
4	Текущи активи / 1+2+3 /	286,215	295,866	-9,651	-3.3
5	Текущи задължения	182,103	191,652	-9,549	-5.0
6	Общ размер на активите	297,484	307,619	-10,135	-3.3
7	Парични средства в % /т.3/т.4/	70	70	0	0.0
8	Парични средства в % /т.3/т.6/	67	67	0	0.0

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ И ПЛАТЕЖОСПОСОБНОСТ

		Отчет 2020	Отчет 2019
1	Обща ликвидност /1+2+3/:5	1.57	1.54
2	Бърза ликвидност /2+3/:5	1.52	1.48
3	Незабавна ликвидност /3/:5	1.10	1.08
4	Платежоспособност /2+3/:5	1.52	1.48

Финансова автономност

Първо полугодие 2020 година

краткотрайни активи-краткосрочни пасиви	= 104 112	= 0.36
краткотрайни активи	286 215	

Към 31.12.2019 година

краткотрайни активи-краткосрочни пасиви	= 104 214	= 0.35
краткотрайни активи	295 866	

VIII. СЪБИТИЯ, КОИТО МОЖЕ ДА СЕ СЛУЧАТ ДО КРАЯ НА ГОДИНАТА:

Процедура за отдаване на концесия на гражданското летище

На 5 юни 2020 г. е публикувано решение по съдебното дело за обжалване на класирането по завършилата през 2019 г. процедура за отдаване на Летище София на концесия, съгласно което е потвърдено решението на министъра на транспорта, информационните технологии и съобщенията за определяне на участника Консорциум "Соф Кънект" за концесионер на „Гражданско летище за обществено ползване София“ На 22 юли 2020 г. концесионният договор е подписан и от същата дата е влезнал в сила.

Към датата на изготвяне на настоящия съкратен междинен финансов отчет няма информация за конкретните условия и графика за преходния период до прехвърлянето на активи, персонал и дейности на концесионера. По тази причина, ръководството не разполага с необходимите данни за надеждна оценка на очаквани промени в условията на осъществяване на дейността на Дружеството до края на 2020 г. и „Летище София“ ЕАД ще продължи да изпълнява отговорностите си като летищен оператор, оператор по наземно обслужване и на други търговски дейности, при спазване на изискванията за безопасност и сигурност на експлоатацията на летище София и на законовите и договорните си задължения към държавата и към своите контрагенти.

Владимир Рапонджиев

Изпълнителен директор

