

„ПРИСТАНИЩЕ ВАРНА“ ЕАД, град Варна

Междинен финансов отчет
31 декември 2016 година

Съдържание

Финансов отчет:	
Отчет за всеобхватния доход	1
Отчет за финансовото състояние	2
Отчет за паричните потоци	3
Отчет за промените в собствения капитал	4
Приложение към финансовия отчет	5 – 15

„ПРИСТАНИЩЕ ВАРНА“ ЕАД

**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
за периода, приключващ на 30 септември 2016**

	Приложения	31.12.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Приходи	3	73 371	67 686
Други доходи/(загуби) от дейността, нетно	4	695	644
Разходи, за придобиване на имоти, машини и съоръжения	12	172	100
Разходи за материали	5	(8 068)	(8 934)
Разходи за външни услуги	6	(8 330)	(8 094)
Разходи за персонала	7	(38 217)	(37 967)
Разходи за амортизация	12, 13	(5 209)	(4 354)
Други разходи за дейността	8	(891)	(1 016)
Печалба от оперативна дейност		13 523	8 065
Финансови разходи	9	(115)	(177)
Финансови приходи	10	47	55
Печалба преди облагане с данъци		13 455	7 943
Разход за данъци върху печалбата	11	(1 356)	(803)
Нетна печалба за годината		12 099	7 140
Друг всеобхватен доход:			
Последващи оценки на планове с дефинирани пенсионни доходи			(533)
Данък върху печалбата, отнасящ се за компонентите на другия всеобхватен доход		97	90
Друг всеобхватен доход за периода, нетно от данък върху печалбата			
Общо всеобхватен доход за периода		12 196	6 697


Виолета Златкова
Главен счетоводител

Петър Сеферов
Изпълнителен директор

Приложението на страници от 5 до 15 съставлява неразделна част от финансовия отчет.

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
към 30 септември 2016

	Приложение	31.12.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Нетекущи активи			
Имоти, машини и съоръжения	12	32 878	27 677
Нематериални активи	13	56	49
Инвестиции на разположение за продажба	14	169	169
Активи по отсрочени данъци		501	394
Общо нетекущи активи		33 604	28 289
Текущи активи			
Материални запаси	15	4 005	3 267
Търговски и други вземания	16	5 893	5 726
Парични средства и парични еквиваленти	17	20 391	15 346
Общо текущи активи		30 289	24 339
Общо активи		63 383	52 628
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
Собствен капитал			
Основен капитал		8 494	8 494
Неразпределена печалба		12 535	7 069
Други компоненти на собствения капитал		25 645	22 449
Общо собствен капитал	18	46 674	38 012
Нетекущи пасиви			
Дългосрочни банкови заеми	19	4 329	2 412
Дългосрочни задължения към персонала и други	20	2 726	2 775
Общо нетекущи пасиви		7 055	5 187
Текущи пасиви			
Търговски и други задължения	20	7 666	7 858
Текуща част от дългосрочни банкови заеми	19	2 386	1 456
Финансирания	21	112	115
Общо текущи пасиви		10 164	9 429
Общо пасиви		17 219	14 616
Общо собствен капитал и пасиви		63 383	52 628


Виолета Златкова
Главен счетоводител



Петър Сеферов
Изпълнителен директор

Приложението на страници от 5 до 15 съставлява неразделна част от финансовия отчет.

„ПРИСТАНИЩЕ ВАРНА“ ЕАД

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
за периода, приключващ на 30 септември 2016**

	2016 BGN'000	2015 BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност		
Парични постъпления от клиенти	82 847	75 816
Парични плащания на доставчици	(26 522)	(25 858)
Парични плащания на персонал	(38 628)	(37 856)
Парични наличности, получени от оперативна дейност	22 189	12 102
Получени лихви	22	35
Платени данъци от печалбата	(1 319)	(643)
Платени данъци (без данъци от печалбата)	(346)	(338)
Изплатени дивиденди	(3 535)	(2 123)
Нетни парични потоци от оперативна дейност	12 519	9 033
 Парични потоци от инвестиционна дейност		
Закупуване на имоти, машини и съоръжения	(10 565)	(3 893)
Постъпления от дивиденди от активи на разположение и за продажба	336	
Получени лихви по депозити		
Нетни парични потоци, използвани за/(от) инвестиционна дейност	(10 229)	(3 893)
 Парични потоци от финансова дейност		
Получен дългосрочен заем	4 694	-
Предоставени депозити, нетно	-	-
Плащания по дългосрочен заем	(1 838)	(1 447)
Платени лихви по заеми	(101)	(128)
Нетни парични потоци от/(използвани за) финансова дейност	2 755	(1 575)
Нетно изменение на паричните потоци	5 045	3 565
Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	15 346	11 781
Парични средства и парични еквиваленти в края на периода	20 391	15 346


Виолета Златкова
Главен счетоводител


Петър Сеферов
Изпълнителен директор

Приложението на страници от 5 до 15 съставлява неразделна част от финансовия отчет.

„ПРИСТАНИЩЕ ВАРНА“ ЕАД

**ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
за периода, приключващ на 30 септември 2016**

	Основен капитал	Неразпре- делени печалби	Резерви	Преоце- нъчен резерв	Общо собствен капитал
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Салдо към 1 януари 2015 година	8 494	5 927	9 037	9 981	33 439
Счетоводни грешки					
Преизчислено салдо	8 494	5 927	9 037	9 981	33 439
Промени в капитала през 2015 година					
Разпределение на печалбата, в т.ч.:					
<i>за дивиденди</i>		(6 049)	3 925		(2 124)
<i>други</i>		(3 629)	1 510		(2 119)
<i>други</i>		(2 420)	2 415		(5)
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:					
<i>Печалба за годината</i>		7 140	(533)	90	6 697
<i>Други компоненти на всеобхватния доход</i>		7 140			7 140
<i>Други компоненти на всеобхватния доход</i>			(533)	90	(443)
Прехвърляне към неразпределена печалба		51		(51)	-
Салдо към 31 декември 2015 година	8 494	7 069	12 429	10 020	38 012
Промени в капитала през 2016 година					
Разпределение на печалбата, в т.ч.:					
<i>за дивиденди</i>		(7 069)			(3 535)
<i>други</i>		(3 535)	3 535		(3 534)
<i>други</i>		(3 534)			(3 534)
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:					
<i>Печалба за годината</i>		12 099			12 099
<i>Други компоненти на всеобхватния доход</i>				97	97
Прехвърляне към неразпределена печалба		436		(436)	-
Салдо към 30.09. 2016 година	8 494	12 535	15 964	9 681	46 674

Виолета Златкова
Главен счетоводител

Петър Сеферов
Изпълнителен директор

Приложението на страници от 5 до 15 съставлява неразделна част от финансовия отчет.

Приложения към финансовия отчет за периода, приключващ на 31 декември 2016

Подбрани обяснителни бележки към междинния финансов отчет

1 Информация за дружеството

“ПРИСТАНИЩЕ ВАРНА” ЕАД (Пристанище Варна, дружеството) е акционерно дружество със 100% държавно участие. Първоначално то е регистрирано като дружество с ограничена отговорност през 1991 г. в резултат на отделянето на активите и пасивите на дружеството от Български Морски Флот. През 1997 г. юридическата форма на дружеството е променена на еднолично акционерно дружество (“ЕАД”).

Правата на собственика от страна на държавата по отношение на Пристанище Варна се упражняват от Министерство на транспорта, информационните технологии и съобщенията.

Адресът на управление на Пристанище Варна е пл. “Славейков” No. 1, Варна, п.к. 9000, България.

Основната дейност на Пристанище Варна е свързана с претоварни услуги, съхранение на товарите и други пристанищни услуги.

Пристанище Варна предоставя и редица други допълнителни услуги, свързани с корабите, като водоснабдяване, осигуряване на телефон, електрозахранване, отдаване за ползване на пристанищни технически средства и др. В структурата на Пристанище Варна влизат две отделни пристанища: Пристанище Варна-Изток, Пристанище Варна-Запад.

Към 31 декември 2016 г. дружеството има 1 566 служители, наети на трудови договори (2015 г.: 1 619)

2. Счетоводна политика

2.1. Настоящият Финансов отчет представлява съкратен комплект по смисъла на МСС 34 – Междинно финансово отчитане. При изготвянето му се следват счетоводна политика и методи за оценка и изчисление, непроменени в сравнение с оповестените в последния годишен финансов отчет. При изготвянето на междинния финансов отчет са взети предвид всички значими промени във приблизителните оценки относно класификацията и оценката на активи и пасиви.

2.2. Дейността на дружеството няма подчертано сезонен характер и реализираните приходи и възникващите разходи се признават за периода на възникването им.

„ПРИСТАНИЩЕ ВАРНА“ ЕАД

Приложения към финансовия отчет за периода, приключващ на 31 декември 2016

3. ПРИХОДИ ОТ УСЛУГИ

	31.12.2016	31.12.2015
	BGN' 000	BGN' 000
Приходи от претоварна дейност	59 802	55 647
Приходи от съхранение	12 364	11 648
Други приходи	1 205	391
Общо:	73 371	67 686

4. ДРУГИ ДОХОДИ И ЗАГУБИ ОТ ДЕЙНОСТТА

Другите доходи/(загуби) от дейността включват:

	31.12.2016	31.12.2015
	BGN' 000	BGN' 000
Приходи от продажба на материали и активи	489	52
Отчетна стойност на продадените активи	(243)	(6)
<i>Печалба (загуба) от продажба на материали</i>	246	46
Приходи от наеми на сгради, офис оборудване	473	494
Вноска в Републиканския бюджет - 50% от наеми	(237)	(247)
Приходи от финансираня	2	214
Присъдени суми по съдебни дела	52	50
Излишъци (липси) на активи	12	16
Паркинг	74	-
Получени застрахователни обезщетения, неустойки по договори за щети	20	10
Други	13	7
Неустойки по договори за нанесени щети	18	5
Приходи от възстановени обезценки търговски вземания	21	15
Приходи от ликвидация на активи	1	-
Общо:	695	644

През отчетния период е извършена продажба на нетекущи активи с балансова стойност 236 хил.лв.

5. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ

	31.12.2016	31.12.2015
	BGN' 000	BGN' 000
Гориво и смазочни материали	2 601	2 901
Електроенергия	1 888	2 099
Резервни части	843	922
Гуми	600	760
Вода	518	843
Основни производствени материали	830	713
Канцеларски материали и консумативи	204	182
Краткотрайни активи, хигиенни, медикаменти	386	277
Работно и униформено облекло	198	237
Общо:	8 068	8 934