

„ХОЛДИНГ БДЖ” – ЕАД ГРУПА
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ОСНОВНИТЕ ОБЕМНИ И ИКОНОМИЧЕСКИ
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ПЕРИОДА ЯНУАРИ – МАРТ 2017 ГОДИНА

I. Основни финансови показатели

в хил. лева	Отчет	План	Отчет	Опер. отчет/Отчет		Опер. отчет/План	
	31.3.2016	31.3.2017	31.3.2017	+-	%	+-	%
Финансови показатели							
Приходи - Общо	78 359	79 049	78 773	414	1%	(276)	0%
в т. ч.: Приходи от продажби	34 609	35 299	35 023	414	1%	(276)	-1%
от тях: - от превоз на товари	21 609	21 213	21 521	(88)	0%	308	1%
- от превоз на пътници	11 280	11 311	10 678	(602)	-5%	(633)	-6%
Компенсации по договор за ЗОУ	43 750	43 750	43 750	-	0%	-	0%
Оперативни разходи	(73 392)	(77 117)	(75 660)	(2 268)	3%	1 457	-2%
в т.ч. :- лихви просрочени плащания	(3 255)	(3 102)	(3 092)	163	-5%	10	0%
ЕБИТДА	4 967	1 932	3 113	(1 854)	-37%	1 181	61%
Приходи от амортизиране на други финансираня от ДБ	6 263	4 425	4 407	(1 856)	-30%	(18)	0%
Разходи за амортизации	(21 910)	(15 356)	(15 261)	6 649	-30%	95	-1%
в т.ч.: Амортизации на кап.трансфер от ДБ	6 263	4 425	4 407	(1 856)	-30%	(18)	0%
ЕБИТ	(10 680)	(8 999)	(7 741)	2 939	-38%	1 258	-16%
Печалба/Загуба от продажба на ДМА и КМА	1 742	1 966	2 488	746	43%	522	27%
Брутни приходи от продажби на ДМА и КМА	2 108	4 933	2 816	708	34%	(2 117)	-43%
Себестойност на продадени ДМА и КМА	(366)	(2 967)	(328)	38	-10%	2 639	-89%
Финансови приходи (разходи)	(717)	(439)	631	1 348	-188%	1 070	-244%
Печалба преди данъци	(9 655)	(7 471)	(4 622)	5 033	-52%	2 849	-38%
Нетна печалба	(9 655)	(7 471)	(4 622)	5 033	-52%	2 849	-38%
Печалба /Загуба за периода отнасяща се до:							
Неконтролиращо участие	(16)		(15)				
Притежатели на собствен капитал на предприятието майка	(9 639)		(4 607)	5 032	-109%		
Баланс							
Собствен капитал	81 886	80 186	71 540	(10 346)	-13%	(8 646)	-11%
Нетни активи	248 830	258 902	259 862	11 032	4%	960	0%
Активи	653 415	657 936	642 033	(11 382)	-2%	(15 903)	-2%
Задлъжнялост	450 156	439 378	432 145	(18 011)	-4%	(7 233)	-2%
Обемни показатели							
Превозени тонове (хил.)	1 403	1 251	1 389	(14)	-1%	138	11%
Нетотонкилометри (млн.)	348	335	374	26	8%	39	12%
Превозени пътници, (хил. пътника)	5 106	5 024	4 873	(233)	-5%	(151)	-3%
Пътниккилометри, (млн.)	327	321	308	(19)	-6%	(13)	-4%
Приведени единици (пкм*нткм млн)	675	656	682	7	1%	26	4%
Средно списъчен брой на персонала (брой)	9 206	9 466	9 391	185	2%	(75)	-1%
Производителност на едно лице (хил./ 1 лице)	73,4	69,3	72,7	(1)	-1%	3	5%
Коефициенти за:							
Рентабилност							
нетен марж	-0,28	-0,21	-0,13		-147%		-162%
на собствения капитал (ЕБИТ/собствен капитал)	-0,13	-0,11	-0,11		-17%		-196%
на нетните активи (ЕБИТ/нетни активи)	-0,043	-0,035	-0,030		-169%		-186%
обръщаемост на активите (приходи/ДА)	0,07	0,07	0,07		5%		1%
Задлъжнялост							
дълг/собствен капитал - financial gearing	5,50	5,48	6,04		10%		10%
дълг/ активи	0,69	0,67	0,67		-2%		1%
Ликвидност							
обща ликвидност	0,25	0,29	0,29		14%		-3%
бърза ликвидност	0,15	0,20	0,21		46%		7%
абсолютна ликвидност	0,059	0,097	0,074		25%		-24%

Приходите на “Холдинг БДЖ” ЕАД Група за 3-те месеца на 2017 г. спрямо съответния период на 2016 г. са увеличени с 414 хил. лева от 34 609 хил. лева през 2016 г. на 35 023 хил. лева през отчетния период. Увеличението се дължи на увеличените други приходи от експлоатационна дейност – сключен договор от „БДЖ – Товарни превози” ЕООД с „ТБД – Товарни превози” ЕАД за отдаване на локомотиви под наем.

- Приходи от превоз на товари – по отчет са 21 521 хил. лева. В сравнение със същия период на предходната година се отчита намаление на приходите в размер на 88 хил. лева. Влияние за намалението на приходите оказва намалението на превозените количества товари от „ТИ БИ ЕЛ” ЕООД, „Вулкан цимент” АД, „Прайм спед” АД и др. Спрямо бизнес плана приходите от превоз на товари са с 308 хил. лева повече.
- В сравнение с 3-те месеца на 2016 г. през отчетния период на 2017 г. приходите от превоз на пътници са намалени с 602 хил. лева от намаления обем пътничкилометри. Спрямо бизнес плана са с 633 хил. лева по-малко по отчет.
- Компенсациите по договор за ЗОУса на нивото на I-во тримесечие на 2016 г.

Оперативните разходи за 3-те месеца на 2017 г. са 75 660 хил. лева при 73 392 хил. лева за съответния период на 2016 г. или се наблюдава увеличение с 2 268 хил. лева. Увеличени са разходите за материали, вода, гориво, ел. енергия, топлоенергия, персонал и други разходи. Спрямо бизнес плана се отчитат 1 457 хил. лева по-малко. Направените разходи за материали, външни услуги и за персонал са по-малко спрямо планираните.

ЕБИТДА – за 3-те месеца на 2017 г. е в размер на 3 133 хил. лева, при 4 967 хил. лева за съответния период на 2016 г. Наблюдава се влошаване с 1 854 хил. лева, поради увеличените разходи.

По бизнес план ЕБИТДА е 1 932 хил. лева и през отчетния период се подобрява с 1 181 хил. лева, поради направените по-малко оперативните разходи в сравнение с планираните.

ЕБИТ - за I-во тримесечие на 2017 г. е отрицателна величина в размер на 7 741 хил. лева, а за съответния период на 2016 г. е бил отрицателна величина от 10 680 хил. лева или подобряване с 2 939 хил. лева. Дължи се по-малкия темп на намаление на приходи от амортизиране на други финансираня от ДБ спрямо намаления размер на начислената амортизация поради променените счетоводни политики на дъщерните дружества.

Спрямо бизнес плана показателя се подобрява с 1 258 хил. лева.

Нетна печалба (загуба) – „Холдинг БДЖ ЕАД” Група приключи 3-те месеца на 2017 г. със загуба в размер на 4 622 хил. лева, при отчетена загуба 9 655 хил. лева за съответния период на 2016 г., т.е. финансовият резултат е подобрен с 5 033 хил. лева. Фактори повлияли на изменението на финансовия резултат са: намалението на разходите за амортизации с 6 649 хил. лева; намалението на приходите от амортизиране на други финансираня от ДБ с 1 856 хил. лева; увеличението на финансовите приходи с 1 090 хил. лева от продажбата на притежаваните 202 500 бр. акции, представляващи 2,80% от капитала на ЗАД „Алианс България” и на реализираните в повече печалби от продажба на активи със 756 хил. лева.

Планираният в бизнес плана за 2017 г. финансов резултат е загуба в размер на 7 471 хил. лева. По отчет за I-во тримесечие на 2017 г. се отчита подобряване на финансовия резултат с 2 849 хил. лева. Причина за това са намалените оперативни разходи, увеличената печалба от продажба на ДА и увеличените финансови приходи.

Собственият капитал намалява своята стойност през 3-те месеца на 2017 г. в сравнение с предходната година. Намалението на собственият капитал е в размер на 10 346 хил. лева спрямо 31.12.2016 г. Дължи се на увеличения размер на натрупаната загуба.

Спрямо плана собствения капитал е по-малък с 8 646 хил. лева, вследствие намаления преоценъчен резерв и увеличената натрупана загуба.

Нетните активи увеличават своята стойност за I-во тримесечие на 2017 г. в сравнение с 31.12.2016 г. с 11 032 хил. лева.

Спрямо плана се увеличават с 960 хил. лева.

Задлъжнялостта (дългосрочни заеми + краткосрочни задължения) към 31.03.2017 г. е в размер 435 145 хил. лева, докато в края на 2016 г. е била 450 156 хил. лева, т.е. задлъжнялостта е намаляла с 18 011 хил. лева.

Спрямо бизнес плана задлъжнялостта е по-малка с 7 233 хил. лева.

Към 31.03.2017 г. дружеството е изплатило задължения към финансови институции в общ размер 22 858 хил. лева, от които главница 22 623 хил. лева и лихва 235 хил. лева.

Коефициентите за рентабилност, задлъжнялост и ликвидност се подобряват в резултат на подобрения финансов резултат и увеличените парични средства.

II. Обемни показатели

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

ПОКАЗАТЕЛИ	ЯНУАРИ -МАРТ				
	2016 г.	бизнес план	2017 г.	2017/2016 (%)	2017/ПЛАН (%)
Превозени пътници (хил. бр.)	5 105,8	5 023,9	4 872,6	-4,6%	-3,0%
Пътниккилометри (млн)	327,3	320,8	308,1	-5,9%	-4,0%
- вътрешно съобщение					
- пътници - хил. бр.	5 091,1	5 008,3	4 721,6	-7,3%	-5,7%
- пътниккилометри - млн.	326,0	320,0	305,2	-6,4%	-4,6%
- международно съобщение					
- пътници - хил. бр.	14,7	15,6	151,0	927,9%	868,0%
- пътниккилометри - млн.	1,3	0,8	2,9	127,3%	258,0%
Превозени товари (хил. тона)	1 402,8	1 251,1	1 388,7	-1,0%	11,0%
Тонкилометри(млн)	348,0	335,5	374,2	7,5%	11,5%
- вътрешно съобщение					
- превозени товари (хил.тона)	886,2	721,9	778,1	-12,2%	7,8%
- тонкилометри - млн.	211,7	199,1	222,5	5,1%	11,8%
- международно съобщение					
- превозени товари (хил.тона)	516,6	529,2	610,6	18,2%	15,4%
- тонкилометри - млн.	136,3	136,4	151,7	11,2%	11,2%
Средно превозно разстояние (км)	248,1	268,1	269,5	8,6%	0,5%
Средносписъчен брой на служителите за периода	9 206	9 466	9 391	2,0%	-0,8%
Приведени единици (пкм+нткм млн)	675,4	656,3	682,3	1,0%	4,0%
Производителност на едно лице (хил/ 1 лице)	73,4	69,3	72,7	-1,0%	4,8%

Обемни показатели при пътнически превози

През 3^{-те} месеца на 2017 г. са превозени 4 872,55 хил. пътници, с 4,57% или с 233,28 хил. пътника по-малко в сравнение със същият период на 2016г. и с 3,01% по-малко от бизнес плана.

Причините за нарушаване на графика за движение са недостиг на технически изправен подвижен състав, поради неизпълнение на ремонтната програма през 2016 г., влошените метеорологични условия, довели до масови закъснения и отмяна на влакове, ремонтите в различни участъци по железния път, повредите на локомотиви или мотрисни влакове. Обикновено закъснението на един влак е причина за нарушаване на графика за движение и на други влакове.

През месец януари са отменени 1508 влака, от които 184 влака по част от маршрута си и 1324 влака по целия си маршрут.

Недостигът на експлоатационно годен ТПС за осигуряване изпълнението на графика за движение на влаковете наложи отмяна на влакове и в началото на февруари 2017 г.

Изпълнението на Графика за движение на влаковете за м. януари, февруари и март е съответно 72%, 87,5% и 90,3%.

Във **вътрешно съобщение** са превозени 4 721,55 хил. пътници, с 369,59 хил. пътници по-малко от отчетените през 3^{-те} месеца на 2016 г. и с 286,75 хил. пътници по-малко от разчетените в бизнес плана.

В **международно съобщение** са превозени 151 хил. пътници, с 136,31 хил. пътника и повече от отчета за 3^{-те} месеца 2016г., и с 135,40 хил. пътника повече от бизнес плана. Увеличението се дължи на променена методика за отчитане на международни пътувания с карти Interrail и Eurail и въведените нови правила за отчитане от Eurail Group GIE от средата на 2016 г. Тази промяна не е отразена и в бизнес плана на „БДЖ – Пътнически превози” ЕООД за 2017 г.



Средното пропътувано разстояние е намалено с 0,88 км. или с 1,37% спрямо отчетеното през същият период на 2016г. В резултат, на което произведените пътничкилометри са 308,09 млн. пътничкилометри, със 19,24 млн. по-малко от произведените през 3^{-те} месеца на 2016 г. Произведените през 2017 г. пътничкилометри са с 12,75 млн. по-малко спрямо бизнес плана.

Във **вътрешно съобщение** са произведени 305,15 млн. пътничкм, с 20,88 млн. пътничкм по-малко от произведените през 3^{-те} месеца на 2016 г. и с 14,86 млн. пътничкм по-малко от планираните в бизнес плана.

В **международно съобщение** са произведени 2,94 млн. пътничкм (0,95% от общите) срещу 1,29 млн. пътничкм за 2016 г. (0,39% от общите).

Обемни показатели при товарни превози

Във **вътрешно съобщение** през първо тримесечие 2017 г. с железопътен транспорт са превозени 778,14 хил. тона товари, което представлява 56% от общото количество превозени товари. Количеството превозени товари във вътрешно съобщение е със 108,05 хил. тона по-малко от превозените през същия период на предходната година и с 56,21 хил. тона повече от разчетените в бизнес плана. Произведени са 222,54 млн. нето тонкилометри, с 10,86 млн. тонкилометри повече от предходната година и с 23,43 млн. нето тонкилометри повече от бизнес плана.

В **международно съобщение** са превозени 610,58 хил. тона товари, което представлява 44% от общото количество товари, превозени през отчетния период. В сравнение със същия период на м. г. превозите са увеличени с 93,98 хил. тона, а спрямо бизнес плана са превозени 81,38 хил. тона повече. Произведени са 151,66 млн. тонкм, с 15,32 млн. тонкм повече от съответния период на м. г. и с 15,28 млн. нето тонкилометри повече от бизнес плана.

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

Вид товар	3-те месеца 2016			3-те месеца 2017			2017/2016 +/-	
	х. тона	отн. дял %	млн. ткм	х.тона	отн. дял %	млн. ткм	х. тона	ткм
Руди и метални отпадъци	133,27	9,50%	37,37	273,65	19,70%	62,37	140,38	25
Обраб. и необраб. нерудни суровини	199,03	14,20%	67,02	231,65	16,70%	74,6	32,62	7,58
Нефт и нефтопродукти	140,97	10,00%	34,63	174,86	12,60%	43,56	33,89	8,93
Твърди минерални горива	442,13	31,50%	80,81	166,8	12,00%	43,54	-275,33	-37,27
Изделия за черна и цв.металургия	97,51	7,00%	23,94	147,55	10,60%	36,97	50,04	13,03
Химически вещества и продукти	103,55	7,40%	31,04	117,79	8,50%	37,05	14,23	6,01
Машини, трансп.с-ва, фабр.изделия	126,03	9,00%	34,07	111,74	8,00%	30,83	-14,29	-3,25
Хранителни продукти и фуражи	100,41	7,20%	21,45	84,67	6,10%	18,01	-15,74	-3,43
Селскост.продукти и живи животни	29,76	2,10%	7,39	44,44	3,20%	15,2	14,68	7,81
Торове	30,12	2,10%	10,3	35,57	2,60%	12,07	5,45	1,77
Общо	1 402,78	100,00%	348,02	1 388,72	100,00%	374,2	-14,07	26,18

По Единната номенклатура, през първо тримесечие 2017 г., в сравнение със съответния период на предходната година се отчита **увеличение при:**

- руди и метални отпадъци със 140 хил. тона;
- изделия за цветна и черна металургия с 50 хил. тона;
- селско стопански продукти и живи животни с 15 хил.тона;
- нефт и нефтропродукти с 34 хил. тона;
- обработени и необработени нерудни суровини с 33 хил. тона;
- химични вещества и продукти с 14 хил. тона;
- торове с 5 хил. тона.

Намаление на превозения обем товари се констатира при:

- твърди минерални горива с 275 хил. тона;
- машини, трансп. средства, фабр. изделия с 14 хил. тона;
- хранителни продукти и фуражи с 16 хил. тона.

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

№	Товародатели	хил. тона		относ. дял %		Изменение	
		3 мес 2016 г.	3 мес 2017 г.	2016 г.	2017 г.	2017- 2016	%
	Превозени товари - общо	1 402,78	1 388,72	100,00%	100,00%	-14,06	-1%
1	"Трансленд" ООД	192,22	261,45	13,70%	18,80%	69,23	36%
2	"Стомана Индъстри" АД	81,12	155,11	5,80%	11,20%	73,99	91%
3	"ТИ БИ ЕЛ" ЕООД Перник	422,78	145,96	30,10%	10,50%	-276,82	-65%
4	"Каолин" АД	83,36	131,31	5,90%	9,50%	47,95	58%
5	"Консорциум МТ Транс" ООД	49,74	77,05	3,50%	5,50%	27,31	55%
6	"ТТЛ" ЕООД	51,04	53,86	3,60%	3,90%	2,82	6%
7	"Неохим" АД	46,64	45,87	3,30%	3,30%	-0,77	-2%
8	"Лукойл Нефтохим Бургас" АД	11,09	25,56	0,80%	1,80%	14,47	130%
9	"Прайм Спед" АД	32,75	24,31	2,30%	1,80%	-8,44	-26%
10	"Вулкан Цимент" АД	34,51	21,63	2,50%	1,60%	-12,88	-37%
11	"Девня Цимент" АД	20,06	20,46	1,40%	1,50%	0,41	2%
12	"Шенкер" ЕООД	19,86	15,12	1,40%	1,10%	-4,73	-24%
	По основни товародатели - общо	1 045,16	977,68	74,50%	70,40%	-67,48	-6%

Крупните товародатели и спедитори осигуряват 70,4% от обема на превозените товари през първо тримесечие 2017 г., като техният относителен дял е бил 74,5% през същия период на 2016 г.

Намаление на обема превозени товари за трите месеца 2017 г. спрямо същия период на предходната година се наблюдава при следните товародатели и спедитори:

- „ТИ БИ ЕЛ” ЕООД – намаление с 276,82 тона или с 65%. Намалението на превозите е в резултат на получаването на лиценз за превоз от „ТБД Товарни превози” ЕАД. Осъществява самостоятелно превозите на каменни въглища по релацията гара Драгоман (Бели Брег и Станянци) – Голямо село. Отпаднали превози на въглища гара Сарафово – гара Сливен, поради закриване на мината в Сарафово;
- „Вулкан цимент” АД – намаление на обема превози (предимно строителни материали, елементи и конструкции, клинкер), с 12,88 хил. тона. или с 37%. Спад в превозите на цимент по основните релации на фирмата. Част от обемите за месец март се превозват от фирма „Девня цимент” АД;
- „Прайм спед” АД - намаление с 8,44 хил. тона или 26%. Намаление на превозите на слънчогледово масло по релацията гара Полски Тръмбеш – Драгоман граница и гара Варна. Превозът на семена от репица износ гара Полски Тръмбеш – Свиленград изток граница е отпаднал;
- „Шенкер” ЕООД – намаление с 4,73 или 24%; Намаление на транзитните контейнерни превози по релацията Драгоман граница – Кулата граница;
- „Неохим” АД – намаление с 0,77 хил. тона или 2%.

Увеличение на обема превозени товари за първо тримесечие 2017 г., спрямо същия период на предходната година се наблюдава при:

- „Стомана индъстри” АД - увеличение със 73,99 хил. тона или 91%. Увеличен е превозът на отпадъци от чугун - внос Драгоман граница и от гара Яна за гара Метал-товарна, на скрап от гара Пловдив-разпределителна за гара Метал-товарна. Увеличение се наблюдава и при превоза на готова продукция за вътрешни гари - Бургас, Свищов и износ през Драгоман граница;

- „Каолин” АД – през трите месеца на 2017 г. обемът на превозените товари се увеличава с 47,95 хил. тона или 58%. Дължи се на новите превози на пясък по релациите гара Ветово – гара Разделна, гара Исперих до гари Плевен запад и гара Филипово, и на каолин по релацията гара Сеново – гара Варна; на варовик по релацията гара Димитровград – гара Любеново предавателна; на фелдшпад гара Разделна – гара Русе север и нова релация за тримесечието до гара Филипово. Увеличение се наблюдава и на износът на пясък през Свиленград изток граница;
- „Лукойл Нефтохим Бургас” АД – увеличение на превозените товари с 14,47 хил. тона или с 130%. Увеличени са превозите на авиационно гориво по основната релация гара Дружба – гара Искър;
- „Трансленд” ООД – увеличение с 69,23 хил. тона или 36%. За месец март се увеличават превозите на газ внос Кардам граница – гара Добрич север, плосковалцувани продукти от желязо - гара Варна – гара Лом и продукти от желязо гара Лом – гара Лом. Нови превози на желязна руда износ от гари Бургас и гара Лом – Драгоман граница, на азотни торове по релацията гара Димитровград Юг – Русе граница и желязна руда от гара Кремиковци за Драгоман граница;
- „Консорциум МТ Транс” ООД – увеличение с 27,31 хил. тона или 55%. През месец март 2017 се наблюдава увеличение на превозът на естествен каучук гара Бургас – Драгоман граница, на газ Варна фериботна - гара Добрич север и на ГТК Драгоман граница – гара Бургас. Нови превози за фирмата на цинкова руда и увеличение превоза на кокс по релацията гара Бургас – гара Пловдив- разпределителна, на машини Драгоман граница – Свиленград изток граница, на глина гара Кърджали – гара Бургас и на медни и цинкови руди гара Пловдив разпределителна – гара Бургас.
- „Девня цимент” АД – увеличение с 0,41 хил.тона или 2%;
- „ТТЛ” ЕООД – превозва предимно блок-влакове с петролни деривати. Увеличението е с 2,82 хил. тона или 6%. За разглеждания период фирмата изцяло променя структурата си на превоз. Нови товари на торове от Драгоман граница за гара Волуяк, газ по релацията Варна фериботна – гара Добрич север, кокс и цинкова руда от гара Бургас до гара Пловдив-разпределителна, глина гара Кърджали – гара Бургас, транзити на ГТК Драгоман граница – гара Бургас и на селскостопанска техника Драгоман граница – Свиленград изток граница.

През първо тримесечие 2017 г. превозът на товари в **международно съобщение** се увеличава в сравнение със съответния период 2016 г., като общото количество е с 93,98 хил. тона повече или с 18,2%. Най-голямо увеличение се наблюдава при износа 42,4%. При вноса се отчита увеличение с 3,5%, а при транзита - намаление с 2,4 %.

Международно съобщение	Превозени товари (хил. тона)				Разлика +/- 2017-2016 г.	% 2017/2016 г.
	I трим. 2016 г.	Отн. дял %	I трим. 2017 г.	Отн. дял %		
Внос	170,3	33,0%	176,3	28,9%	5,9	3,5%
Износ	214,8	41,6%	306,0	50,1%	91,2	42,4%
Транзит	131,4	25,4%	128,3	21,0%	-3,1	-2,4%
Общо	516,6	100,0%	610,6	100,0%	94,0	18,2%

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

- Намалени са превозените товари с 14,07 хил. тона (1%), спрямо предходната година, а спрямо бизнес плана увеличението е със 137,58 хил. тона или 11%. Влияние за намалението оказват намалените превози за трите месеца на 2017 г. от мините на „ТИ БИ ЕЛ” ЕООД – с 276,82 хил. тона или 65%, намалените превози на „Вулкан цимент”

АД с 12,88 хил. тона (37%), намалените превози на „Прайм спед“ АД с 8,44 хил. тона или 26% и др. с по-малки обеми.

- Увеличено е средното превозно разстояние на един тон товар с 21,36 км (9%) спрямо съответния период на 2016 г. Причина за увеличението на средното превозно разстояние е промяната в структурата на превозените товари по видове и превоза на каменни въглища от мините на по-дълги разстояния.

Увеличен е относителния дял на превозите на селскостопански продукти и живи животни, превозвани на по-дълги разстояния, като при тях средното превозно разстояние през отчетния период на 2017 г. е 342 км. Твърдите минерални горива намаляват относителния си дял в общия обем превозени товари през първо тримесечие на 2017 г. с 19,5%, в сравнение с периода на 2016 г., но средното им превозно разстояние нараства с 43% от 182,77 км м.г. на 261,03 км през първите три месеца на т.г.

- Отчита се увеличение на нето тонкилометровата работа с 26,18 млн. ткм или 7,5% спрямо периода на 2016 година, а спрямо планираните – увеличението е с 38,71 млн. ткм или 11,5%.

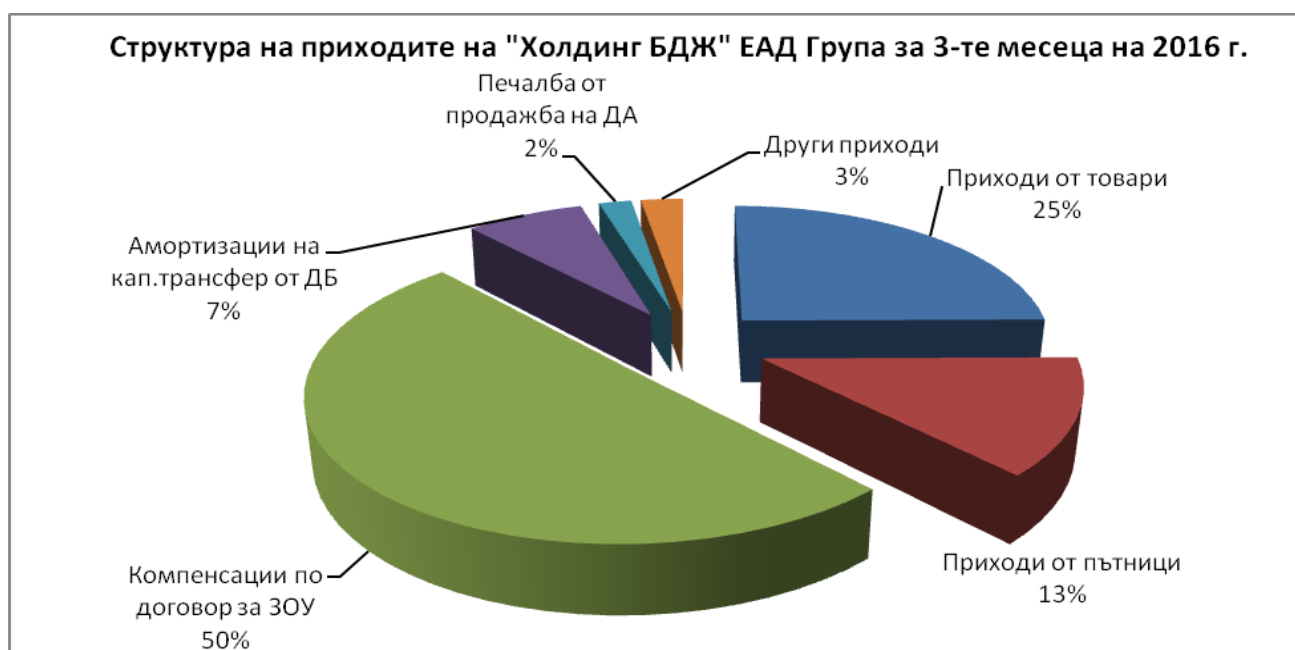
III. Отчет за приходи и разходи

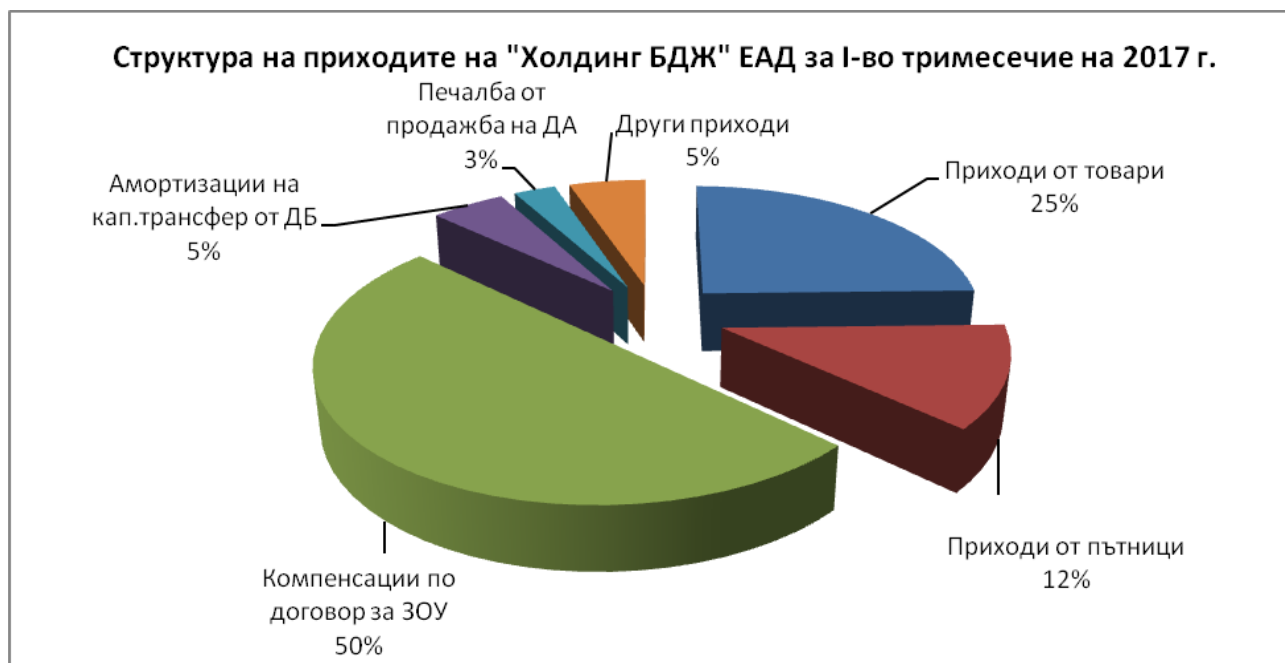
1. Приходи

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

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

На следващите графики е показан относителния дял на видовете приходи за I-во тримесечие на 2016 г. и 2017 г., които формират тези на групата:





През 3-те месеца на 2017 г. реализираните приходи от „Холдинг БДЖ ” ЕАД Група, са както следва:

	Отчет 2016 г.	План 2017 г.	Отчет 2017 г.	Отчет 2017/2016 + / -	Отчет 2017/План + / -
Приходи "Холдинг БДЖ" ЕАД Група					
1. приходи от превоз на пътници	11 280	11 311	10 678	-602	-633
2. приходи от превоз на товари	21 609	21 213	21 521	-88	308
3 други приходи (приходи от продажба на подвижен състав, скрап и други ДМА и КМА, приходи от наеми, от ТРД, спедиция и др.)	3 828	7 708	5 640	1 812	-2 068
4. приходи от финансираня	50 013	48 175	48 157	-1 856	-18
<i>в т. ч.: финансираня по Договор за ЗОУ от ДБ</i>	43 750	43 750	43 750	0	0
5. финансови приходи	52	134	1 113	1 061	979
6. Промени в наличностите на готовата продукция и незавършеното производство	-41	76	117	158	41
7. Придобиване на машини и съоръжения по стопански начин (<i>коректив на отчетените разходи за придобиване на ДА по стопански начин</i>)	477	1 620	511	34	-1 109
общо хил. лева:	87 218	90 237	87 737	519	-2 500

В сравнение с 3-те месеца на 2016 г. общите приходи от дейността са увеличени с 519 хил. лева. Това се дължи предимно на увеличените други приходи от експлоатационна дейност, от продажби и финансови приходи.

В сравнение с бизнес плана на „Холдинг БДЖ” ЕАД Група общите приходи са намалени с 2 500 хил. лева, тъй като са намалени приходи от превоз на пътници с 633 хил. лева. Намалени са също другите приходи с 2 068 хил. лева и придобиване на машини и съоръжения по стопански начин с 1 109 хил. лева.

По отчет за 3-те месеца на 2017 г. се отчита увеличение на „други приходи” с 1 812 хил. лева спрямо съответния период на предходната година. В „други приходи” на горната таблица са включени приходите от товаро-разтоварна дейност, спедиция, други приходи от експлоатационна дейност, приходи от продажби на ДМА. **Увеличени са приходите от:**

продажба на материали и скрап със 134 хил. лева, заприходени материали втора употреба със 7 хил. лева, разлики между начислени и планувани компенсируеми отпуски с 4 хил. лева и др.

Приходите от продажба на ДА и вагони са увеличени със 708 хил. лева – към 31.03.2017 г. те са в размер на 2 816 хил. лева при 2 108 хил. лева за съответния период на 2016 г. През първо тримесечие на 2017 г. е осъществена публична продажба на възбранени имоти и финансови активи, собственост на дружеството - продажба на притежаваните 202 500 бр. акции, представляващи 2,80% от капитала на ЗАД „Алианс България” и продажба на Почивна станция „Банкя”.

Себестойността на продадените ДА е намалена с 38 хил. лева, от 366 хил. лева за за 3-те месеца на 2016 г. на 328 хил. лева за отчетния период на 2017 г.

Печалбата от продажбата на ДА е увеличена с 746 хил. лева.

2. Разходи

(хил. лева)

Разходи "Холдинг БДЖ" ЕАД Група	Отчет	План	Отчет	Отчет	Отчет/План	Отн. Дял
	2016 г.	2017 г.	2017 г.	2017/2016	2017	
				+/-	+/-	
материали	2 399	2 515	2 434	35	-81	3%
вода	128	139	159	31	20	0%
горива	3 878	4 198	4 254	376	56	5%
ел. енергия	16 073	15 554	16 410	337	856	18%
топлоенергия	191	172	223	32	51	0,2%
външни услуги	15 966	16 598	14 456	-1 510	-2 142	15,7%
- услуги	1 597	2 163	1 159	-438	-1 004	1,3%
- имуществени и други						
застраховки	2 231	2 022	1 471	-760	-551	1,6%
- инфраструктурни такси	10 062	10 023	9 908	-154	-115	10,7%
- други услуги от НК "ЖИ"	944	1 063	887	-57	-176	1,0%
- техн. Обслужване и текущ						
ремонт	1 132	1 327	1 031	-101	-296	1%
заплати	22 520	26 148	24 674	2 154	-1 474	26,7%
социални осигуровки и надбавки	7 237	8 133	7 916	679	-217	8,6%
други разходи	5 802	8 262	6 090	288	-2 172	6,6%
амортизации	21 910	15 356	15 261	-6 649	-95	16,5%
финансови разходи	769	573	482	-287	-91	0,5%
Общо	96 873	97 648	92 359	-4 514	-5 289	100%

Разходите за 3-те месеца на 2017 г. намаляват спрямо същия период на предходната година с 4 514 хил. лева. Намаляват разходите за амортизации, външни услуги и финансови разходи.

Спрямо 3-те месеца на 2016 г. се увеличават разходите за материали, вода, гориво, ел. енергия, персонал и други разходи.

Спрямо бизнес плана за 3-те месеца на 2017 г. отчетените разходи за периода намаляват с 5 289 хил. лева.

- **Разходите за материали** са увеличени с 35 хил. лева в сравнение с 2016 г. Спрямо планираните 2 515 хил. лева се отчита намаление с 81 хил. лева.
- **Разходите за горива** се увеличават с 376 хил. лева спрямо 3-те месеца на 2016 г. Отчетени са 4 254 хил. лева, което представлява 5% от общите разходи. Спрямо

планираните се увеличават с 56 хил. лева. Увеличението се дължи предимно на увеличената цена на горивото.

➤ **Разходите за ел. енергията** са увеличени спрямо отчетените през 2016 г. с 337 хил. лева. Спрямо плана се отчитат с 856 хил. лева повече. Увеличението се дължи на увеличения обем работа на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД (от предоставянето ежедневно на локомотиви под наем от началото на 2017 г. на „ТБД – Товарни превози” ЕАД) и увеличената цена с 3%.

➤ **Амортизации** - за 3-те месеца на 2017 г. са отчетени 15 261 хил. лева, което е 16,5% от общите разходи. Спрямо същия период на 2016 г. разходите за амортизация са с 6 649 хил. лева по-малко, вследствие на променената счетоводна политика на дъщерните дружества. *Със заповед № 260/22.04.2016 на Управителя на „БДЖ – Пътнически превози” ЕООД е назначена комисия, която да определи нов ползеш живот на ЕМВ серия 30 и 31 и ДМВ серия 10, след направената преоценка на същите към 01.01.2015 г. В изпълнение на горната заповед комисията излиза с решение ползешият живот на ЕМВ и ДМВ да се удължи за срок от 9 години, считано от 01.01.2016 г. (Протокол от 27.04.2016 г.).* Корекцията е отразена в отчетите на дружеството към 30.04.2016 г.

Спрямо плана се отчитат с 95 хил. лева по-малко.

➤ **Разходите за възнаграждения** – за 3-те месеца на 2017 г. са отчетени 24 674 хил. лева, което е 26,7% от общите разходи. Спрямо съответния период на 2016 г. се наблюдава увеличение на разходите за заплати в размер на 2 154 хил. лева. Дължи се увеличението основни заплати в съответствие с увеличението на минималната работна заплата за страната. Спрямо бизнес плана възнагражденията на персонала са намалени с 1 474 хил. лева.

➤ **Разходите за социални осигуровки и надбавки** – за 3-те месеца на 2017 г. разходите за социални осигуровки и надбавки са в размер на 7 916 хил. лева, което е 8,6% от общите разходи. Спрямо съответния период на 2016 г. са увеличени с 679 хил лева. Дължи се на промените в размера на вноските за фонд „Пенсии” с 1 процентен пункт и на увеличените средства за възнаграждения. Спрямо бизнес плана разходите за социалните осигуровки и надбавки са намалени с 217 хил. лева.

Показатели	мярка	3 -те месеца			Отчет 2017/Отчет 2016		Отчет 2017/План	
		отчет 2016	план 2017	отчет 2017	+-	%	+-	%
Възнаграждения на персонала	хил. лева	22 520	26 148	24 674	2 154	10%	-1 474	-6%
Средносписъчен брой на персонала	брой	9 206	9 466	9 391	185	2%	-75	-1%
Средна месечна работна заплата	лева	815	921	876	60	7%	-45	-5%
социални осигуровки и надбавки	хил. лева	7 237	8 133	7 916	679	9%	-217	-3%
% на социалните разходи	%	32,1%	31,1%	32,1%				

➤ **Средносписъчния брой на персонала** за 3-те месеца на 2017 г. е 9 391 броя при 9 206 броя за съответния период на 2017 г., т.е. увеличение на персонала е със 185 средно списъчни бройки поради назначаване на охранители на обекти в двете дъщерни дружества в средата на м. май 2016 г. на временен щат до сключване на договор с охранителна фирма. Спрямо бизнес плана средносписъчния брой е намален със 75 броя,

➤ **Средната месечна работна заплата** на „Холдинг БДЖ” ЕАД Група за I-во тримесечие на 2017 г. е 876 лева при 815 лева за 2016 г., т.е. увеличение с 61 лева. Това е следствие на увеличението на минималната работна заплата за страната от 01.01.2017г. на 450 лева и привеждане в съответствие заплатите на зетия персонал в групата.

- **Производителността на едно лице от персонала** на база произведените приведени единици работа /пътниккилометри + нетонкилометри/ е 72,7 хил. приведени единици за 3-те месеца на 2017 г. при 73,4 хил. за съответния период на 2016 г., или намалява с 1% през 2016 г. Намалението се дължи на увеличените средно списъчни бройки въпреки увеличението на произведените приведени единици работа. Тук отрицателно влияние оказват и назначените с временен щат охранители в дъщерните дружества.
- **Разходите за външни услуги** за 3-те месеца на 2017 г. са в размер на 14 456 хил. лева, което представлява 15,7% (с включени инфраструктурни такси) от общите разходи. Спрямо отчета за съответния период на 2016 г. разходите за външни услуги са намалени с 1 510 хил. лева. Разходите за достъп и преминаване към ЖП Инфраструктура са в размер на 9 908 хил. лева, представляват 10,7% от общите разходи и са намалени спрямо 2016 г. със 154 хил. лева.

Намалени са разходите за:

- Имуществени застраховки – със 760 хил. лева;
- Наеми от външни организации – с 85 хил. лева;
- Разходи за охрана от външни организации - с 593 хил. лева, поради това, че е прекратен договорът за охрана с външна фирма и са назначени на временен щат охранители и в двете дъщерни дружества;
- Наеми към ДП „НК ЖИ” – със 144 хил. лева;
- Техническо обслужване и текущ ремонт – със 100 хил. лева;
- Такса смет – със 77 хил. лева
- Разходи за почистване, ХЕИ и пране на бельо – с 10 хил. лева;
- Системна помощ и софтуерно обслужване – с 6 хил. лева;
- Разходи за мобилни телефони - с 4 хил. лева.

Увеличение се наблюдава при следните разходи:

- Наеми от външни организации – с 85 хил. лева
- Транспортни услуги, карти за градски транспорт – със 7 хил. лева;.
- Такси – с 81 хил. лева;
- Абонаментни услуги – с 16 хил. лева.

- **Други разходи** – отчетени са 6 090 хил. лева, което е 6,6% от общите разходи.

Спрямо отчета за I-во тримесечие на 2016 г. „други разходи” са увеличени с 288 хил. лева.

Увеличение се наблюдава при:

- Разходи за глоби и неустойки на външни организации – със 700 хил. лева, предимно от начислени неустойки по договор за обществени превози, от влакове закъснели над 60 минути за трето тримесечие на 2016 г. в размер на 547 хил. лева;
- Разходи за начислен ДДС – с 224 хил. лева;
- Разходи за специално и работно облекло – с 54 хил. лева;
- Разходи за охрана на труда – с 35 хил. лева;
- Представителни разходи – с 25 хил. лева - увеличението е от разходи за изработване на протоколни подаръци, осигуряване на кетъринг за ВИП гости за провеждане на атракционно пътуване по случай 139 години от Освобождението на Република България, изработка и доставка на юбилейни значки по повод 130 години БДЖ;
- Разходи за командировки в страната – с 7 хил. лева.

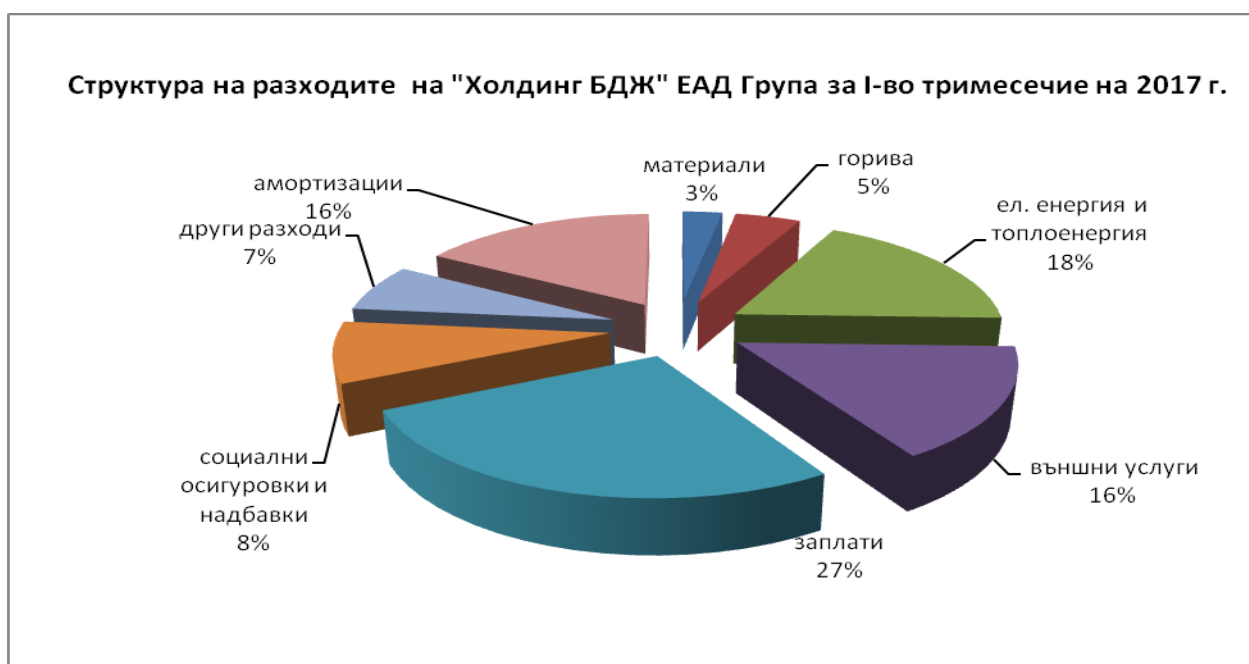
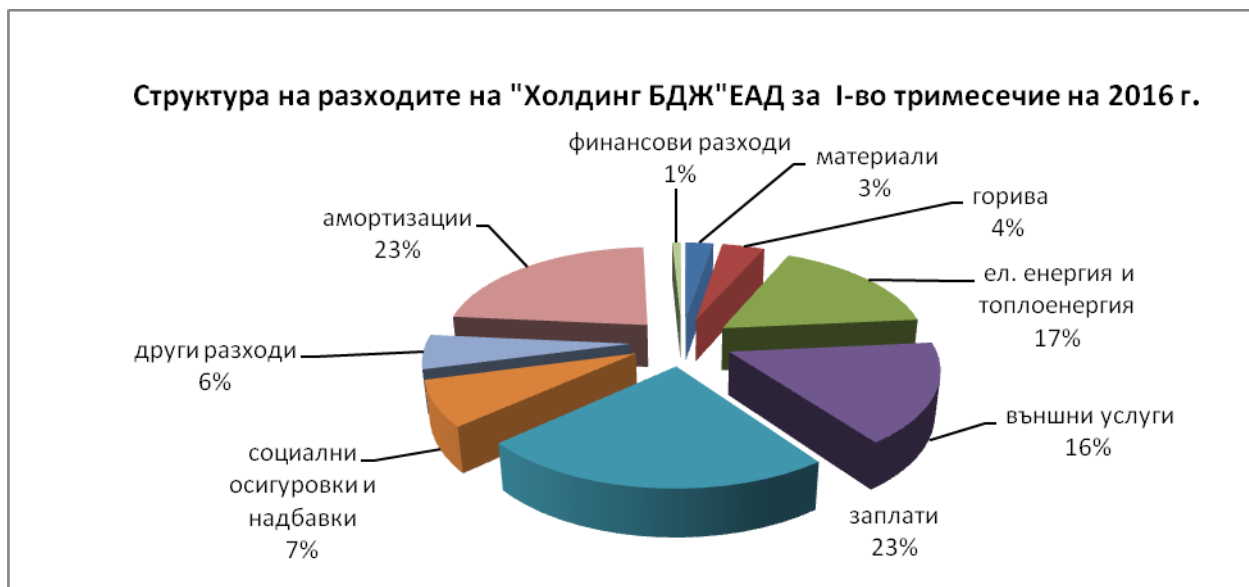
Намаление се наблюдава при:

- Лихви по РА на финансови и данъчни органи – с 67 хил. лева;

- Лихви за просрочени плащания – със 163 хил.лева;
- Разходи за униформено облекло – с 226 хил. лева;
- Километрично възнаграждение е намалено с 34 хил. лева, което е главно от намалена влаккилометровата работа в „БДЖ – Товарни превози” ЕООД с 2% и с 5,63% в „БДЖ I Пътнически превози” ЕООД;
- Бракувани КМА – с 28 хил. лева;
- Загубени съдебни дела от БДЖ – със 150 хил. лева и др.

Спрямо плана за 2016 г. „други разходи” намаляват с 2 172 хил. лева.

В графики е показан относителния дял на разходите за 3-те месеца на 2017 г. и 2016 г. на „Холдинг БДЖ” ЕАД група.



IV. Баланс

Данните за движението на активите и пасивите по баланс към **31.03.2017 г.**, показват:

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС	ЯНУАРИ – МАРТ				
	отчет 31.3.2017	план 31.3.2017	отчет 31.12.2016	1/3 (%)	1/2 (%)
в хил. лева	1	2	3	4	5
Нетекущи активи	515 708	520 164	534 626	96,46%	99,14%
Текущи активи, в т.ч.:	109 266	117 438	101 546	107,60%	93,04%
Материални запаси	42 952	41 026	42 731	100,52%	104,69%
Краткосрочни вземания	37 989	37 672	34 800	109,16%	100,84%
Парични средства	28 325	38 740	24 015	117,95%	73,12%
Активи държани за продажба	17 059	20 335	17 243	98,93%	83,89%
Текущи пасиви, в т.ч.:	382 171	399 034	404 585	94,46%	95,77%
Краткосрочни заеми	198 185	191 361	218 194	90,83%	103,57%
Работен капитал	-272 905	-281 596	-303 039	90,06%	96,91%
Зает капитал	259 862	258 903	248 830	104,43%	100,37%
Нетекущи пасиви	188 322	178 716	166 944	112,81%	105,38%
Други					
Чиста стойност на активите	71 540	80 187	81 886	87,37%	89,22%
Печалба (загуба)	-4 607	-7 471	-31 349	14,70%	61,67%
Финансов резултат от минали години	-341 998	-333 182	-305 042	112,12%	102,65%
Резерви	388 658	391 890	388 775	99,97%	99,18%
Основен капитал	28 950	28 950	28 950	100,00%	100,00%
Неконтролиращо участие	537		552	97,28%	
Собствен капитал	71 540	80 187	81 886	87,37%	89,22%

- **Нетекущите активи** на „Холдинг БДЖ“ ЕАД Група към 31.03.2017 г. са 515 708 хил. лева и са намалени с 18 918 хил. лева.
- **Текущите активи** – се увеличават със 7 720 хил. лева от увеличението на краткосрочните вземания и паричните средства.
- **Собствен капитал се намалява** с 10 346 хил. лева, от 81 886 хил. лева към 31.12.2016 г. на 71 540 хил. лева по отчет към 31.03.2017 г. от увеличената загуба от минали периоди и отчетената загуба за периода.
- **Работният капитал** е разликата между текущите пасиви и текущите активи, т.е. той се подобрява с 30 134 хил. лева спрямо края на предходната година;
- **Заетият капитал** представлява разликата между активите и текущите пасиви, подобриенето е с 11 032 хил. лева.

Анализ на вземанията

Вземания по контрагенти	Балансо					Балансо				
	Общ размер към 31.03.2 017	Обезцен ка към 31.03.20 17	ва стойност към 31.03.20 17	Текущи вземани я общ размер	Просроч ени вземани я общ размер	Общ размер към 31.12.20 16	Обезцен ка към 31.12.20 16	ва стойност към 31.12.20 16	Текущи вземани я общ размер	Просроч ени вземани я общ размер
Чужди жп администрации	34 143	30 763	3 380	397	33 746	34 429	30 768	3 661	842	33 587
ДП НК ЖИ	4 709	17	4 692	1 890	2 819	3 622	17	3 605	829	3 622
HELLENIC RAILWAYS ORGANIZATION /OSE/	2 991	2 991	0		2 991	2 991	2 991	0		2 991
ТИБИЕЛ ЕООД ПЕРНИК	2 826		2 826	2 825	1	2 793		2 793	2 792	1
Арт метал трейдинг ООД	1 832		1 832	1 832	0			0		0
Сартид	1 597	1 597	0		1 597	1 597	1 597	0		1 597
Каолин АД	1 553		1 553	1 553	0	1 528		1 528	477	1 051
Интерконтейнер	1 484	1 484	0		1 484	1 484	1 481	3		1 484
БДЖ-Кончар АД	1 146	797	349	59	1 087	1 124	797	327	45	1 079
Други	12 157	2 233	9 924	8 426	3 731	10 198	2 529	7 669	7 094	3 104
Обща сума в хил. лева	64 438	39 882	24 556	16 982	47 456	59 766	40 180	19 586	12 079	47 687

Вземанията от клиенти към 31.03.2017 г. са в общ размер 64 438 хил. лева и са увеличени с 4 672 хил. лева спрямо 31.12.2016 г. След извършена обезценка на вземанията през изминалите финансови години, балансовата им стойност е в размер на 24 556 хил. лева. Без изменение са вземанията от следните контрагенти:

- HELLENIC RAILWAYS ORGANIZATION /OSE/- Вземането е в размер на 2 991 хил. лева и е напълно обезценено.
- Интерконтейнер - в размер на 1 484 хил. лева, след направена обезценка в размер на 1 481 хил. лева, балансовата стойност на вземането е в размер на 3 хил. лева;
- Сартид – в размер на 1 597 хил. лева - стари вземания от 1998 г., напълно обезценени поради малката вероятност за тяхното събиране. От БДЖ „Товарни превози” ЕООД неколкократно са писани писма на Сартид с цел изясняване на взаимните финансови взаимоотношения без последващ отговор;

Изменение се наблюдава при:

- Чужди жп администрации – намалени с 286 хил. лева;
- ДП „НК ЖИ” – вземане в общ размер на 4 709 хил. лева, от които 1 890 хил. лева текущи. Има увеличение на вземането с 1 087 хил. лева спрямо 31.12.2016 г.;
- ТИБИЕЛ ООД Перник – текущо вземане в размер на 2 826 хил. лева. Увеличено с 33 хил. лева спрямо 31.12.2016 г.;
- Арт метал трейдинг ООД – нововъзникнало вземане в размер на 1 832 хил. лева, дължи се на формирани вземания от осъществена публична продажба от ЧСИ на притежаваните от дружеството 202 500 бр. акции, представляващи 2,80% от капитала на ЗАД „Алианс България”. Сумата стои на разчет и ще бъде разпределена от ЧСИ в полза на облигационерите.
- Каолин АД – увеличено с 25 хил. лева;
- БДЖ – Кончар АД – увеличено с 22 хил. лева;

- Други – увеличени с 1 959 хил. лева, предимно от нововъзникнали текущи вземания от ”ТБД - Товарни превози” ЕАД в размер на 959 хил. лева; БЖК АД – 565 хил. лева; Трансленд ООД – 439 хил. лева и др.

Анализ на задълженията

Търговски задължения

Задължения по контрагенти	Общ размер	Възраст на задълженията			Просрочени задължения	Общ размер
		31.03.2017 г.	до 3 мес.	до 6 мес.		
ДП НК "ЖИ"	89 787	13 269	5 329	678	70 511	86 461
Кончар ELLOK Хърватска	659				659	805
Чужди жп администрации	4 688	808	169	214	3 497	4 458
Лукойл България ЕООД	1 139				1 139	1 314
Трен ЕООД	2 223	2 277	-54		0	448
БДЖ Трансимекс АД	90				90	400
БОС-ИТ ООД	125				125	125
Други	5 352	5 272	276	1	-197	7 172
Обща сума - в хил. лева	104 063	21 626	5 720	893	75 824	101 183

Задълженията по контрагенти към 31.03.2017 г. са увеличени с 2 880 хил. лева спрямо 31.12.2016 г., като **изменението** по някои основни контрагенти е както следва:

- ДП НК "ЖИ" – увеличени с 3 326 хил. лева. Дължи се на увеличените текущи задължения на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД поради липса на финансови средства;
- Кончар ELLOK Хърватска – намаление спрямо задължението към 31.12.2016 г. със 146 хил. лева;
- Чужди жп. администрации – увеличение с 230 хил. лева спрямо 2016 г.;
- Лукойл България ЕООД – намаление със 175 хил. лева;
- Трен ЕООД – увеличени с 1 775 хил. лева. Дължи се на увеличените текущи задължения на „БДЖ – Товарни превози” ЕООД поради липса на финансови средства;
- БДЖ Трансимпекс – намаление с 310 хил. лева;
- БОС-ИТ ООД – непроменено спрямо края на 2016 г.

Задълженията до три месеца представляват 21% от общия размер към 31.03.2017 г.

Задължения към финансови институции:

Задълженията на „Холдинг БДЖ” ЕАД към финансови институции към 31.03.2017 г. са в общ размер на 229 338 хил. лева, от които просрочените задължения възлизат на 156 782 хил. лева. Структурата на задълженията на „Холдинг БДЖ” ЕАД към финансови институции към 31.03.2017 г. е показана в следващата таблица:

(в лева)

№ по ред	Задъжения	текущи			нетекущи	общо
		Просрочени	Текущи	Общо		
1	KFW IPEX BANK	0	22 040	22 040	30 973 889	30 995 929
	главница			0		0
	лихва		22 040	22 040	30 973 889	30 995 929
2	II - ри облигационен заем	150 739 886	0	150 739 886	0	150 739 886
	главница	130 413 637		130 413 637		130 413 637
	лихва	20 326 249		20 326 249		20 326 249
3	EUROFIMA 2	0	39 257 432	39 257 432	0	39 257 432
	главница		39 116 600	39 116 600		39 116 600
	лихва		140 832	140 832		140 832
4	Първа инвестиционна банка АД	6 042 265	2 123 050	8 165 315	179 853	8 345 168
	главница	5 045 368	2 080 801	7 126 169	179 853	7 306 022
	лихва	996 897	42 249	1 039 146		1 039 146
	всичко:	156 782 151	41 402 522	198 184 673	31 153 742	229 338 415

Към 31.03.2017 г. дружеството е изплатило задължения в общ размер 22 858 хил. лева, от които главница 22 623 хил. лева и лихва 235 хил. лева.

През м. април 2017 г. е изплатено част от задължението към EUROFIMA в размер на 20 136 хил. лева, от които главница 19 996 хил. лева и 140 хил. лева лихви.

С Първа инвестиционна банка АД се води съдебно дело, което е спечелено от „Холдинг БДЖ“ ЕАД на първа инстанция. След обжалване от ПИБ АД е насрочено ново дело на 19.05.2017 г.

Плащания до 31.03.2017г.

хил. лева

	м.І.	м.ІІ.	м.ІІІ.	м.ІV.	м.V.	м.VІ.	м.VІІ.	м.VІІІ.	м.ІХ.	Платени	По План	Остатък
Втори облигационен заем												
главница	899	373								1 272	14 956	13 684
лихва										0		0
КФВ - за доставка на ЕМВ и финансиране на обслужване на ЕМВ												
главница		21 351								21 351	21 351	0
лихва		235								235		-235
EUROFIMA 2 - доставка на 100 бр пътнически вагони втора употреба												
главница										0	20 000	20 000
лихва										0		0
ПИБ - лизинг												
главница										0		0
лихва										0		0
главници - общо	899	21 724	0	0	0	0	0	0	0	22 623	56 307	33 684
лихви - общо	0	235	0	0	0	0	0	0	0	235	0	-235
обща сума										22 858	56 307	33 449

V. Финансов резултат

Финансовият резултат на „ХОЛДИНГ БДЖ“ ЕАД Група по отчет за 3-те месеца на 2017 г. е **загуба в размер на 4 622 хил. лева**, при отчетена загуба от 9 655 хил. лева за съответния период на 2016 г. или подобряване на финансовия резултат с 5 033 хил. лева.

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

- Намаление на разходите за амортизации с 6 649 хил. лева;
- Увеличени оперативни разходи с 2 268 хил. лева;
- Увеличена печалба от продажба на ДМА и КМА със 746 хил. лева;
- Намалени приходи от превоз на пътници с 88 хил. лева;
- Намалени приходи от превоз на товари с 602 хил. лева;
- Увеличени други експлоатационни приходи с 1 205 хил. лева – от отдаване под наем на локомотиви;
- Намалени приходи от амортизиране на други финансираня от ДБ с 1 856 хил. лева;
- Увеличени финансови приходи с 1 061 хил. лева – от реализираната печалба от осъществена публична продажба от ЧСИ на притежаваните от дружеството 202 500 бр. акции, представляващи 2,80% от капитала на ЗАД „Алианс България“.

Планираният в бизнес плана за 3-те месеца на 2017 г. финансов резултат е загуба в размер на 7 471 хил. лева. По отчет се отчита подобряване с 2 848 хил. лева. Причина за това са основно намалените оперативни разходи, намалените приходи от превоз на пътници и увеличените финансови приходи.



Владимир Владимиров

Изпълнителен директор на „Холдинг БДЖ“ ЕАД

Съгласувал:

Филип Алексиев

Директор „Финанси“ при „Холдинг БДЖ“ ЕАД

Изготвил:

Е. Стоянова

Ръководител отдел „Планиране и анализ на финансовите резултати“