

**МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА ПОРТ ФЛОТ-БУРГАС АД ЗА ВРЕМЕТО
ОТ 01.01.2020 г. ДО 30.06.2020 г.**

I. РАЗВИТИЕ, РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА И СЪСТОЯНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2020 ГОДИНА

1. Информация за дружеството

1.1. Обща информация

Дружеството ПОРТ ФЛОТ-БУРГАС АД започва дейността си като отдел към Пристанище Бургас. През септември 1999 г. се отделя като отделно дружество и вече близо 20 години осъществява влекачна дейност в района на Пристанище Бургас, а по изключение е извършвало дейност и в международни води.

ПОРТ ФЛОТ - БУРГАС ЕООД е дружество, вписано в Търговския регистър през 2008 г. На 02.07.2018 г. е преобразувано чрез промяна на правната форма по реда на чл. 261 и чл. 264 и сл. от Търговския закон в еднолично акционерно дружество ПОРТ ФЛОТ - БУРГАС ЕАД. Преобразуваното дружество се прекратява без ликвидация, а новообразуваното дружество става правопреемник на преобразуваното. От 12.10.2018 г. е регистрирано като ПОРТ ФЛОТ - БУРГАС АД.

Дружеството е регистрирано като акционерно дружество, съгласно законодателството на Република България. Седалището и адресът на управление на „ПОРТ ФЛОТ-БУРГАС“ АД са гр. Бургас, бул. Александър Батенберг № 1.

1.2. Собственост и управление

Дружеството е с регистриран капитал в размер на 10 000 000 лева, разпределен в 10 000 000 броя обикновени, безналични, поименни акции, с номинална стойност по 1 лев всяка една.

Към 30 юни 2020 г. разпределението на акционерния капитал на дружеството е както следва:

	Акционер	Брой акции	Ст-ст в лева	% на участие
1	АРЗ Холдинг-2002 ЕООД	6921339	6921339	69,21
2	Универсален пенсионен фонд Бъдеще	698000	698000	6,98
3	Универсален пенсионен фонд Топлина	696517	696517	6,97
4	Професионален пенсионен фонд Топлина	621891	621891	6,22
5	ЗАД ОЗК-Застраховане АД	563000	563000	5,63
6	Допълнителен пенсионен фонд Топлина	111400	111400	1,11
7	ДФ Актива високодоходен фонд	90000	90000	0,90
8	ДФ Капман Капитал	62500	62500	0,63
9	ДФ Капман Макс	62500	62500	0,63
10	ДФ Юг маркет максимум	60294	60294	0,60
11	ДФ Стратегия	39122	39122	0,39
12	ДФ Еф рапид	37000	37000	0,37
13	Гранд капитал ЕООД	16660	16660	0,17
14	ДФ Тренд акции	9750	9750	0,10
15	ДФ Юг маркет оптимум	3075	3075	0,03
16	ДФ Тренд балансиран фонд	5500	5500	0,06

17	ДФ Прогрес	1206	1206	0,01
18	БГ Инвест пропъртис АД	10	10	0,00
19	Физически лица	236	236	0,00

През периода не са настъпили промени в размера на основния капитал на дружеството спрямо предходния период.

Собственият капитал на дружеството към 30.06.2020 г. е положителен и е в размер на 43 201 хил. лева, а към 31.12.2019 г. е 42 476 хил. лева.

ПОРТ ФЛОТ-БУРГАС АД има едностепенна система на управление със Съвет на директорите като орган на управление.

Съветът на директорите е в състав:

Димитър Христов Христов

Иван Димитров Мишинов

Анка Андреева Христова

Дружеството се управлява от изпълнителния директор - Димитър Христов Христов.

Членовете на Съвета на директорите и изпълнителния директор са ключов управленски персонал, който отговаря за планирането, ръководенето и контролирането на дейността на дружеството.

Дружеството няма открити клонове и представителства в страната и чужбина.

Към 30.06.2020 г. списъчният състав на персонала е 98 работници и служители. (31.12.2019 г.: 99).

1.3. Предмет на дейност

Съгласно устава на дружеството, предметът му на дейност е: извършване на пристанишни услуги за влачене, буксировка на плаващи средства, провлачване или тласкане, включително въвеждане на кораби или други плаващи средства в пристанищата и извеждането им от тях, извършването на маневри в пристанищата, провеждане на корабите по подходните пътища към пристанищата и трафика на товари и пътници, извършване на маневрена дейност на плаващи средства, завързване и отвързване на плаващи средства на кей, извършване на операции с швартови катер, транспортиране на пилоти и от плавателни средства, транспортиране на служебни лица за извършване на контрол или други служебни дейности, предоставяне на плаващи средства за извършване на други услуги, извършване на товаро-разтоварни операции с плаващ кран и аварийно-спасителни операции, апортиране, агентирание, отдаване под наем на движимо и недвижимо имущество, изготвяне на документи, както и всяка друга незабранена от закона дейност.

1.4. Клиенти и пазари

От съществено значение за дейността на ПОРТ ФЛОТ-БУРГАС АД е развитието на външната търговия (внос и износ) и обемът на товарите, които минават през Пристанище Бургас.

2. Преглед за развитието на дейността на дружеството през 2020 г.

2.1. Пазарна ориентация

Пазарът на влекачни услуги е като цяло променлив и динамичен. През летните месеци се увеличават посещенията на бълкери, превозващи пшеница и царевича, за разлика от танкерите, които имат целогодишни посещения в пристанище Бургас.

ПОРТ ФЛОТ - БУРГАС АД има силна позиция при обслужването на танкери на Нефтопристанище Росенец, като тези услуги генерират най-голям дял в приходите на Дружеството. В тази връзка обемът на внасяните за преработване в рафинериите нефт и нефтени продукти през пристанище Бургас играе важна роля за обема на приходите, които Дружеството генерира.

2.2. Приходи и разходи

През 2020 г. приходите от продажби формират около 78,00 % от общите приходи на дружеството.

Общо приходите от продажби към 30.06.2020 г. са в размер на 3 275 хил. лева в т. ч.: приходите от услуги в размер на 2 998 хил. лева и други приходи в размер на 277 хил. лева. Финансовите приходи са в размер на 566 хил. лева.

С най-голям относителен дял в разходите са тези за дейността на дружеството – 3 080 хил. лева, включващи: разходи за материали – 278 хил. лева, външни услуги – 542 хил. лева, амортизации – 226 хил. лева, персонал – 1 515 хил. лева и други разходи – 518 хил. лева.

Финансовите разходи, включват: разходи за лихви по банкови кредити – 13 хил. лева, отрицателни курсови разлики – 4 хил. лева и други банкови такси – 4 хил. лева.

2.5. Финансов резултат

Към 30.06.2020 г. дружеството отчита печалба в размер на 741 хил. лева, която в сравнение с печалбата към 30.06.2019 г. е увеличена със 140 хил. лева.

3. Анализ на резултатите от дейността през 2020 г.

Финансовият отчет на ПОРТ ФЛОТ-БУРГАС АД за периода, приключващ на 30 юни 2020 година, е изготвен на базата на принципа на действащо предприятие. Собственият капитал на дружеството към 30.06.2020 г. е положителна величина в размер на 43 201 хил. лева.

Ръководството на дружеството е уверено, че ще поддържа нормална дейност и в бъдеще.

3.1. Основни изводи от отчета за финансовото състояние на дружеството

Нетекущи активи

Към 30.06.2020 г. стойността на нетекущи активи е в размер на 32 846 хил. лева и включва: имоти, машини и съоръжения – 4 076 хил. лева, финансови активи – 28 699 хил. лева и активи по отсрочени данъци – 71 хил. лева. Нетекущите активи спрямо всички активи по отчета са 74,00 % към 30.06.2020 г. и 71,32 % към 31.12.2019 г.

Стойността на нетекущи активи към 30.06.2020 г. е с 1 634 хил. лева повече в сравнение с края на предходната година

Текущи активи

Текущите активи към 30.06.2020 г. в общ размер на 11 544 хил. лева включват: материални запаси – 17 хил. лева, търговски и други вземания – 11 442 хил. лева, парични средства – 85 хил. лева. Текущите активи спрямо всички активи по отчета представляват 26,00 % към 30.06.2020 г. и 28,68 % към 31.12.2019 г.

Собствен капитал

Отчетеният размер на собствения капитал към 30.06.2020 г. е положителен в размер на 43 201 хил. лева и е в повече с 725 хил. лева в сравнение с неговата стойност към 31.12.2019 г. Собственият капитал спрямо всички пасиви и капитал по отчета представляват 97,32 % към 30.06.2020 г. и 97,05 % към 31.12.2019 г.

Нетекущи пасиви

Нетекущите пасиви към 30.06.2020 г. са в общ размер на 523 хил. лева и включват: дългосрочни заеми – 465 хил. лева, лизинг – 51 хил. лева и приходи за бъдещи периоди – 7 хил. лева. Нетекущите пасиви спрямо всички пасиви и капитал по отчета представляват 1,18 % към 30.06.2020 г. и 1,25 % към 31.12.2019 г.

При нетекущите пасиви към 30.06.2020 г. има намаление с 24 хил. лева в сравнение с 31.12.2019 г.

Текущи пасиви

Текущите пасиви към 30.06.2020 г. са в общ размер на 666 хил. лева и включват: търговски и други задължения - 339 хил. лева, данъчни задължения – 15 хил. лева и задължения към персонала – 312 хил. лева. Текущите пасиви спрямо всички пасиви и капитал по отчета представляват 1,50 % към 30.06.2020 г. и 1,70 % към 31.12.2019 г.

При текущите пасиви към 30.06.2020 г. има намаление с 76 хил. лева в сравнение с 31.12.2019 г.

3.2. Отчет за паричните потоци - основни парични потоци и генерирани парични средства

От отчета за паричния поток към 30.06.2020 г. е видно, че дружеството има положителен паричен поток от оперативната си дейност.

3.3. Отчет за собствения капитал – промени на капиталовите компоненти и капиталовите операции.

Увеличението на собствения капитал към 30.06.2020 г. в сравнение с размера му към 31.12.2019 г. е в резултат на отчетената печалба за периода.

4. Важни събития, настъпили след датата на финансовия отчет към 30.06.2020 г.

Към датата на изготвяне на отчета на Дружеството няма регистрирани случаи на заразени с COVID-19 служители. Няма прекратени доставки на суровини и материали, необходими за обезпечаване на работния процес на този етап.

Ръководството смята разпространението на заразата за некоригиращо събитие, настъпило след датата на индивидуалния финансов отчет.

Тъй като ситуацията се развива значително бързо, практически е невъзможно да се направи надежно измерима преценка на потенциалния финансов ефект на пандемията. Ръководството ще продължи да следи развитието на ситуацията и ще предприеме всички възможни стъпки, за да намали възможните негативни последици.

5. Финансови инструменти и управление на финансовия риск

Финансовите активи на дружеството са формирани от предоставени заеми, търговските и другите вземания, както и паричните средства.

Финансовите пасиви формирани от задължения към предприятия, към банки и други финансови институции не превишават финансовите активи, което не представлява ликвиден риск.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството в неговата дейност, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Риск

Рисковете и несигурностите, описани по-долу, не са единствените, пред които ПОРТ ФЛОТ-БУРГАС АД е изправено. Допълнителни рискове и други несигурни събития, които понастоящем не са известни или се считат за несъществени, могат също да имат значителен неблагоприятен ефект върху дейността на Дружеството, резултатите от операциите или финансовото му състояние.

Рисковете, свързани с развитието на ПОРТ ФЛОТ-БУРГАС АД, се разделят на:

- систематични (произтичащи от пазара) - зависят от колебанията в икономиката като цяло;
- несистематични - представляват частта от общия риск, която е специфична за дружеството и за отрасъла, в който то оперира, и се разделят на секторни и индивидуални.

СИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ

Това са рисковете, присъщи на целия пазар: политически риск, макроикономически риск, инфлационен риск. Лихвения риск, валутния риск и данъчния риск са също част от систематичните рискове, на които е изложена компанията.

Систематичните рискове са свързани с пазара и макросредата, в която Дружеството функционира, поради което те не могат да бъдат управлявани и контролирани от ръководния екип на ПОРТ ФЛОТ-БУРГАС АД. Влиянието на систематичните рискове може да бъде ограничено чрез събирането и анализирането на текущата информация за макросредата, както и чрез използване на прогнози от независими източници за състоянието на икономиката като цяло.

Макроикономически риск

Това е рискът от макроикономически сътресения, които се измерват с реализирания икономически растеж, увеличаване/намаление на производителността и доходите на

населението и др. Положителните/негативните тенденции в макроикономическата обстановка влияят на пазарното представяне и на крайните резултати от дейността на всички сектори в икономиката.

Основните постижения на страната, които се отбелязват и от международните институции и рейтинговите агенции, са: стабилизирането на финансовата система, ниският размер на външния дълг спрямо БВП, подобрената платежоспособност, възстановяването на потреблението и износа, и др.

Риск от форсмажорни обстоятелства

Форсмажорни обстоятелства като пожари, земетресения, екологични инциденти, терористични актове и др. са трудно предвидими, но могат да имат значителни последици за дружествата, опериращи в конкретния регион, засегнат от такива събития, като временно или постоянно преустановяване на дейността, материални щети и др. Подобни събития също така биха могли да доведат до икономическа и политическа нестабилност, което от своя страна да се отрази негативно на бизнес климата в конкретен регион или в страната като цяло.

Валутен риск

Този риск е свързан с възможността приходите и разходите на икономическите субекти в страната да бъдат негативно повлияни от промените на валутния курс на националната валута. За България конкретно, това е риск от преждевременен отказ от условията на паричен съвет при фиксиран курс на националната валута 1.95583 лв. за 1 евро, който действа от 1997 г. с цел ограничаване на паричното предлагане, като първоначално курсът на лева е фиксиран към германската марка и след това към единната европейска валута. Поддържането на системата на валутен борд се счита за един от съществените елементи на провежданата икономическа реформа и изисква продължаваща политическа подкрепа за водената стабилизационна политика. Поддържането на валутния борд доведе до значително намаляване на инфлацията, подпомогна постигането на устойчив растеж на БВП и редуцирането на бюджетния дефицит. Предвид широкия общественно-политически консенсус и предприетата политика на централната банка, очакванията са за запазване на паричния съвет до приемането на страната в единния валутен съюз. Фиксираният курс на лева към еврото носи за българската валута риска от неблагоприятни движения на курса на еврото спрямо другите основни валути (щатски долар, британски паунд, швейцарски франк) на международните финансови пазари.

Лихвен риск

Лихвеният риск е свързан с възможността лихвените равнища, при които емитентът, както и останалите икономически субекти финансират своята дейност, да се увеличат и в резултат на това нетните печалби и рентабилността им да намалее. Макар лихвеният риск да е част от риска, свързан с макросредата поради това, че основна предпоставка за промяна в лихвените равнища е промяна в макроикономическото състояние като цяло, компанията може да предприеме мерки за намаляване на влиянието на евентуално повишаване на лихвените равнища. През последните години лихвените нива в страната са отбелязват устойчиво понижение, като се очаква присъединяването на страната ни към

еврозоната в бъдеще да окаже допълнително положително влияние върху запазването на стабилността на лихвените равнища в България.

НЕСИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ

Тук са включени рисковете, свързани с определен сектор, сегмент или индивидуална компания. Несистематични са: бизнес рискът, специфичният фирмен риск, финансовият или кредитен риск и оперативният риск.

Бизнес риск

Бизнес рискът или още наречен отраслов риск, е свързан със състоянието и тенденциите в развитието на отрасъла. Бизнес рискът се определя от особеностите на отрасловите суровини и материали, конкуренцията в сектора, наличието и цената на специалистите, еластичността на търсенето на продукцията, достъпа до финансиране, технологиите и рентабилността на сектора.

Секторът, в който оперира ПОРТ ФЛОТ-БУРГАС АД, е извършване на пристанищни услуги, вкл. завлачване, буксировка на плаващи средства, провлачване или тласкане, включително въвеждане на кораби или други плаващи средства в пристанищата и извеждането им от тях. За тази индустрия е характерна сравнително висока цикличност, тъй като е обвързана с тенденциите във външната търговия и свързаните с нея транспортни услуги. Намалването на обемите на входящия морски транспорт в пристанище Бургас, където дружеството оперира, биха се отразили негативно и на обема дейности, които дружеството извършва, а оттам – и на реализираните приходи.

Оперативен риск

Оперативният риск е свързан със загуби или непредвидени разходи, свързани с измами, съдебни дела или инциденти, проблеми в текущото управление и контрол и напускането на ключов персонал.

Пропуски при изпълнението на поетите ангажименти могат да доведат до забавяне или неизпълнение на договорни ангажименти, което да предизвика съдебни дела и значителни непредвидени разходи за Дружеството. От друга страна, трудови инциденти, възникнали в хода на дейността на Дружеството биха могли да доведат до временно преустановяване на дейността, щети по имуществото и нараняване на персонала. Последното също би могло да доведе до съдебни дела и санкции от регулаторните органи. По тази причина "ПОРТ ФЛОТ-БУРГАС" АД е приело процедури за безопасност на труда, както и стандартни оперативни процедури за определени видове дейности, които да гарантират безопасността на служителите.

Бъдещото развитие на ПОРТ ФЛОТ-БУРГАС АД зависи от стратегическата визия и управленска политика, избрана от управителните органи на Дружеството, Неподходяща стратегия би могла да подкопае пазарните позиции на компанията и да застраши бъдещото ѝ развитие. По тази причина изпълнението на възприетите политики и стратегии и постигнатите резултати се следят стриктно и ръководството има готовност да реагира бързо при възникване на необходимост от промяна или адаптиране на стратегическите политики на Дружеството.

Дейността на Дружеството е специфична и изисква служителите на компанията да имат определени знания, умения и квалификация. Това поражда оперативен риск за ПОРТ ФЛОТ-БУРГАС АД с оглед на недостига на квалифицирани кадри на местния пазар на труда. Съществува опасност служителите с висока квалификация и специфични технически умения да напуснат Дружеството и да не могат да бъдат заместени за продължителен период от време. В тази връзка да установени политики за управление на човешките ресурси и се предприемат мерки с цел намаляване на текучеството при основния производствен персонал.

Екологичен риск

Това е риск от замърсяване и увреждане на околната среда, което може да настъпи в хода на обичайната дейност на Дружеството. В България е в сила законодателство, което изисква от дружествата да предприемат редица мерки за ограничаване и предотвратяване на подобни негативни ефекти като неспазването му би могло да доведе до финансови санкции и дори принудително прекратяване на дейността на нарушителя.

В тази връзка ПОРТ ФЛОТ-БУРГАС АД е възприело политики за стриктно спазване на всички законови изисквания в областта на екологията

6. Информация относно сделките, сключени между емитента и свързани лица, през отчетния период, предложения за сключване на такива сделки, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които емитентът или негово дъщерно дружество е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на емитента.

През 2020 г няма сключени сделки, оказващи съществено значение върху дейността на дружеството.

10.08.2020 г.

ДИМИТЪР ХРИСТОВ
ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР
НА „ПОРТ ФЛОТ-БУРГАС“ АД

