

„ХОЛДИНГ БДЖ“ ЕАД

1. Текущо положение на дружеството

„БДЖ“ ЕАД е регистрирано с Решение № 1 от 15.01.2002 г. постановено по ФД № 7 от 2002 г. на СГС. Същото е пререгистрирано по реда на Закона за търговския регистър на 24 април 2008 г. с ЕИК: 130822878. На 23.11.2010 г. е променено фирменото наименование на дружеството от „БДЖ“ ЕАД на „Холдинг БДЖ“ ЕАД.

„Холдинг БДЖ“ ЕАД е собственик на две дъщерни дружества - „БДЖ – Пътнически превози“ ЕООД с основен предмет на дейност извършване на железопътни превози на пътници и „БДЖ – Товарни превози“ ЕООД с основен предмет на дейност извършване на железопътни превози на товари.

С извършеното преобразуване на „Холдинг БДЖ“ ЕАД на 24.05.2011 г. е прехвърлена собствеността на товарни и пътнически вагони, локомотиви, електро- мотрисни влакове (ЕМВ), дизелови мотрисни влакове (ДМВ), локомотивни депа и локомотивен персонал на дъщерните дружества „БДЖ – Пътнически превози“ ЕООД и „БДЖ – Товарни превози“ ЕООД, необходими за осъществяваната от тях дейност. След тази дата основните приходи на „Холдинг БДЖ“ ЕАД се формират от продажбата на неоперативни активи и почивно дело. От началото на 2014 г. между „Холдинг БДЖ“ ЕАД и двете дъщерни дружества са сключени договори за административно подпомагане и управление, по силата на които компанията майка извършва редица услуги с цел подпомагане дейността в двете дружества.

„Холдинг БДЖ“ ЕАД остава собственик на всички неоперативни активи, които дружеството притежава към момента на преобразуването и извършва всички сделки на управление и разпореждане с тези активи.

Седалището и адреса на управление на „Холдинг БДЖ“ ЕАД – ЦУ е в гр. София, район „Средец“, ул. „Иван Вазов“ № 3.

В състава на „Холдинг БДЖ“ ЕАД влиза и Поделение за „Почивна дейност, създадено през 2008 г.

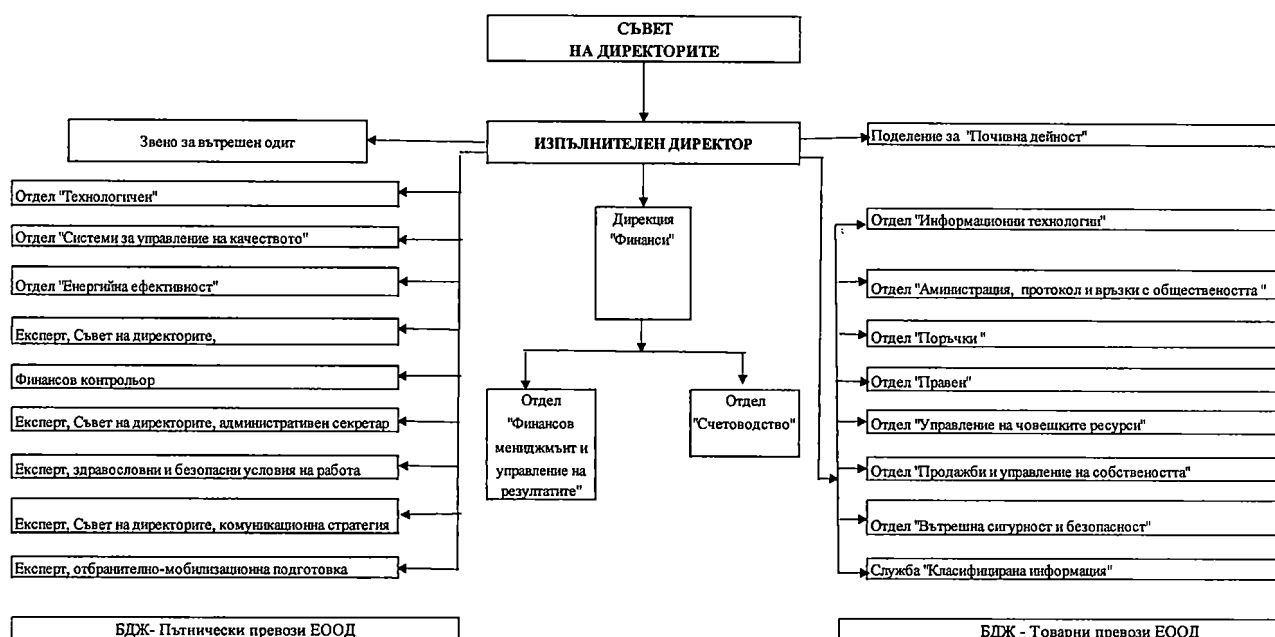
Седалището и адресът на управление на ППД е в гр. София, район „Средец“, ул. „Мария Луиза“ № 114 А, ет.4.

Основен предмет на дейността се изразява в ръководство и експлоатация на почивните бази с оглед осигуряване на социална политика на „Холдинг БДЖ“ ЕАД за обезпечаване на отдиха, профилактиката и възстановяване здравето на персонала, работещ в дружествата на Холдинговата група.

Организационно –управленската структура на „ Холдинг БДЖ“ ЕАД е описана в следващата схема:

Приложение 1

ОРГАНИЗАЦИОННО - УПРАВЛЕНСКА СТРУКТУРА НА "ХОЛДИНГ БДЖ" ЕАД



2. Кратко описание на текущото състояние на дружеството:

Основни финансови показатели към 31.07.2023 г.

Финансови показатели	Отчет	Бюджет	Отчет	Отчет 2023/ Отчет 2022		Отчет 2023/Бизнес програма 2023	
	31.07.2023	31.07.2023	31.07.2022	+ -	%	+ -	%
Приходи - Общо	2 317	4 218	2 418	(101)	-4%	(1 901)	-45%
в т. ч. Приходи от продажби на ДМА и КМА	284	1 439	722	(438)	-61%	(1 155)	-80%
Административно подпомагане	1 355	1 354	1 355	-	0%	1	0%
Приходи от почивни станции	304	500	129	175	136%	(196)	-39%
Други приходи	129	311	56	74	132%	(182)	-59%
Финансиране по Програма за настаняване на украински граждани	224	613	-	224		(389)	-63%
Фин. помощ от Държавния бюджет	21	-	156	(135)	-87%	21	
Оперативни разходи	(3 857)	(5 431)	(3 082)	775	25%	(1 574)	-29%
Материали, горива, енергия	(1 330)	(1 431)	(704)	626	89%	(101)	-7%
Разходи за персонала	(1 824)	(2 411)	(1 577)	247	16%	(587)	-24%
Външни услуги	(577)	(980)	(595)	(18)	-3%	(403)	-41%
Балансова стойност на продадените ДМА и КМА	(79)	-	-	79		79	
Други разходи	(40)	(609)	(206)	(166)	-81%	(569)	-93%
пЕВITDA	(1 540)	(1 214)	(665)	876	132%	327	27%
Печалба (загуба) от продажба на активи по схемата "дълг срещу собственост"	-	-	-	-		-	
Нетен ефект от спечеленото дело ПИБ и споразумение с "БДЖ ПП" ЕООД	-	-	7 149	(7 149)	-100%	-	
ЕВITDA	(1 540)	(1 214)	6 485	(8 025)	-124%	327	27%
Разходи за амортизации	(306)	(346)	(295)	11	4%	(40)	-11%
ЕВIT	-1 846	-1 559	6 190	(8 036)	-130%	287	18%
Нетен резултат от финансова дейност	(1)	(2)	15	(16)	-107%	1	-33%
Нетна печалба	(1 847)	(1 561)	6 204	(8 052)	-130%	287	18%
Ключови показатели за изпълнение на финансовите цели							
Коефициент на ефективност на разходите	0.60	0.76	0.78		-18%		-16%
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	-0.01	-0.01	0.03		-4%		0%
Коефициент на задлъжнялост	0.13	0.13	0.12		0%		0%
Коефициент на обща ликвидност	1.91	0.04	2.05		-14%		187%

Нетните приходи от оперативна дейност на „Холдинг БДЖ“ ЕАД намаляват спрямо отчета за 2022 г. със 101 хил. лева, най-вече от намалени приходи от продажба на активи с 438 хил. лева и намалена финансова помощ от държавния бюджет с 224 хил. лева. Наблюдава се запазване на приходи от административно подпомагане на свързани лица, приходи от почивни станции се увеличават със 175 хил. лева, а други приходи също се увеличават със 74 хил. лева. Увеличава се финансовата помощ от държавния бюджет във връзка с получено финансиране за издръжка на настанени украински граждани в почивните бази, собственост на дружеството с 224 хил. лева.

Спрямо бюджета на дружеството за 2023 г. приходите намаляват с 1 901 хил. лева, основно от нереализирани продажби на текущи и нетекущи активи спрямо планираните с 1 155 хил. лева. Приходите от почивни бази не се изпълняват с 39% или 196 хил. лева, основно в резултат на настаняване на лица, получили временна закрила в резултат на Военните действия в Украйна. Другите приходи са с 182 хил. лева по-малко от планираните.

Оперативните разходи се увеличават спрямо отчета за 2022 г. със 775 хил. лева. По – съществени са увеличенията при отчетените разходи за материали, горива и енергия – 626 хил. лева и в разходите за персонал – с 247 хил. лева повече спрямо 2022 г от нарастване на средната месечна работна заплата със 17%. Увеличението на преките материални разходи е в резултат на осигуряване на издръжката (храна и ношувки) на настанените украински граждани под временна закрила в почивните бази на „Поделение за почивна дейност“ към „Холдинг БДЖ“ ЕАД. Другите разходи намаляват със 166 хил. лева.

Спрямо бюджета оперативните разходи намаляват с 1 574 хил. лева дължащо се на нереализирани планирани външни услуги за 403 хил. лева, по – малко отчетени разходи за материали, горива и енергия от планираните със 101 хил. лева, разходи за персонал – с 24% по-малко от планираните.

ЕВИТДА за 7-те месеца на 2023 г. е с отрицателна стойност от 1 540 хил. лева, за същия период на м.г. е 6 485 хил. лева или се наблюдава влошаване с 8 025 хил. лева. Влошаването на ЕВИТДА спрямо същия период на миналата година се дължи на отрицателният резултат от продължаващата издръжка на украински граждани, както и на отчетения през 2022 г. нетен ефект от спечеленото дело ПИБ за „Холдинг БДЖ“ ЕАД. Нетният ефект от спечеленото дело ПИБ за ЦУ „Холдинг БДЖ“ ЕАД през 2022 г. е в размер на 7 149 хил. лева.

Спрямо Бизнес програмата за 7-те месеца на 2023 г. ЕВИТДА увеличава отрицателната си стойност с 327 хил. лева.

ЕВИТ е с отрицателна стойност 1 846 хил. лева, която се влошава с 8 036 хил. лева спрямо миналата година. Основна причина за намаляване на стойността спрямо същия период на миналата година е отразеният ефект от спечеленото дело в отчета за 2022 г. Спрямо Бизнес програмата ЕВИТ увеличава отрицателната си стойност с 200 хил. лева.

Финансов (счетоводен) резултат - към 31.07.2023 г. „Холдинг БДЖ“ ЕАД приключва със загуба в размер на 1 847 хил. лева, при отчетена печалба в размер на 6 204 хил. лева за 2022 г. или на лице е влошаване с 8 052 хил. лева. Влошаването на резултата се дължи на отчетен в 2022 г. приход с еднократен характер в размер на 9 646 хил. лева от спечелен дългогодишен спор с „ПИБ“ АД и на отчетени в същия период на миналата година приходи от продажби на ДА в размер на 722 хил. лева. Негативно влияние върху финансовият резултат продължава да оказва и увеличението на разходите, свързани с продължаващата издръжка на украинските граждани.

Спрямо Бизнес програмата финансовия резултат е влошен с 287 хил. лева, в резултат на нереализирани бюджетирани приходи от продажба на КМА и приходи от почивни бази от свързани лица.

Към 31.07.2023 г. списъчният брой на персонала на „Холдинг БДЖ“ ЕАД е 96 броя (в ЦУ – 51 броя, ППД- 45 броя), от 114 броя по щатните разписания на длъжностите и основните

заплати за тях на „Централно управление на „Холдинг БДЖ“ ЕАД и Поделение за почивна дейност.

3. Основни акценти в дейността

В качеството си на дружество „майка“ и в съответствие със стратегическите си цели „Холдинг БДЖ“ ЕАД участва и подпомага активно дейността на двете дъщерни дружества „БДЖ – Товарни превози“ и „БДЖ – Пътнически превози“. Централно управление ще продължи да оказва експертно и административно подпомагане на дъщерните дружества в съответствие с подписаните договори и анекси, актуализирани през 2021 година в следствие на повишените разходи за персонала.

Продажбите на дълготрайни и краткотрайни активи ще се организира и осъществява от Централно управление.

Приходите на „Холдинг БДЖ“ ЕАД се формират предимно от приходи от продажба на неоперативни активи и от Поделение за „Почивна дейност“.

В изпълнение на Решение на Министерски съвет № 318 от 20.05.2022 г. в почивните бази, собственост на „Холдинг БДЖ“ ЕАД – ПВЦ Приморско, ПВЦ Железничар и ЦПВК Паничище, считано от 28.05.2022 г. са настанени лица, получили временна закрила на територията на Република България, вследствие на военните действия в Украйна. Дружеството предоставя нощувка и изхранване на украинските граждани. За покриване на част от извършените разходи Дружеството е кандидатствало за получаване на финансова помощ по Програма за хуманитарно подпомагане на разселени лица от Украйна. През 7-те месеца на 2023 г. е получено финансиране в общ размер на 224 хил. лева.

4. Бизнес програма 2023 г.

Основните финансови показатели по бизнес плана за 2023 г. на „Холдинг БДЖ“ ЕАД са:

Финансови показатели в хил. лева	Бизнес програма 2022	Бизнес програма 2023	БП 23/БП 22	
			+ -	%
Приходи - Общо	7 121	8 318	1 197	17%
в т. ч. Приходи от продажби на ДМА и КМА	3 250	3 009	(241)	-7%
Административно подпомагане	2 322	2 322	-	0.0%
Приходи от почивни станции	1 322	1 340	18	1%
от външни клиенти	433	410	(23)	-5%
от свързани лица	890	930	41	5%
Други приходи	219	931	713	326%
Финансиране по Програма за настаняване на украински граждани	-	716	716	100%
Фин. помощ от Държавния бюджет	9		(9)	-100%
Оперативни разходи	(6 697)	(9 841)	3 144	47%
Материали, горива, енергия	(602)	(2 288)	1 686	280%
Разходи за персонала	(3 103)	(4 197)	1 094	35%
Външни услуги	(1 456)	(1 781)	324	22%
Балансова стойност на продадените ДМА и КМА	(934)	(587)	(347)	-37%
Лихви просрочени плащания	(2)	(24)	22	900%
Други разходи	(598)	(963)	365	61%
пЕБИТДА	425	(1 523)	(1 947)	-458%
Печалба (загуба) от продажба на активи по схемата "дълг срещу собственост"	165	-	(165)	-100%
Брутен приход от продажба на активи по схемата "дълг срещу собственост"	225	-	(225)	-100%
Себестойност на продадени активи по схемата "дълг срещу собственост"	(60)	-	60	100%
ЕБИТДА	589	(1 523)	(2 112)	-358%
Разходи за амортизации	(600)	(620)	(20)	-3%
ЕБИТ	(11)	(2 142)	(2 132)	
Нетен резултат от финансова дейност	60	(19)	(79)	-131%
Нетна печалба	50	(2 161)	(2 211)	

Приходи от дейността на „Холдинг БДЖ“ ЕАД за 2023 г. са повече, сравнено с бизнес програмата за 2022 г. с 1 197 хил. лв. основно поради повече планирани продажби на свободния пазар на недвижими имоти, подвижен ЖП състав и материални. Планираните приходи от продажба на скрап са в по-малък размер спрямо 2022 г., поради планирано по-малко количество бракуван подвижен състав предложен за продажба. Не са планирани приходи от предоставяне на подвижен ЖП състав за ползване под наем и продажби по „схемата дълг срещу собственост“ през 2023 г. Планираните приходи от почивни станции са завишение спрямо предходната година, а прогнозните приходи от обезщетения за ползвани площи и наеми са по-малко.

Оперативните разходи за 2023 г. са 9 841 хил. лева, което е с 3 144 хил. лв. повече от бизнес програмата за 2022 г. Прогнозните разходи са съобразени със средногодишното повишение на хармонизирания индекс на потребителските цени в края на 2022 г. Увеличение се прогнозира на разходите за персонал през 2023 г. поради планирано завишаване на размера на минималната работна заплата за страната и на разходите за материали и услуги, които увеличават стойността си поради предвидения темп на инфлация за 2023 г. и прогнозното поддържане на високи цените на енергийните ресурси.

пЕВИТДА – резултата от оперативната дейност на ХБДЖ ЕАД, заложен в бизнес програма 2023 г. е отрицателна величина в размер на 1 523 хил. лв. Сравнено с бизнес програмата за 2022 г., допусканията са, че оперативният резултат ще намали положителната си стойност с 1 947 хил. лв., поради по-високия темп на нарастване на разходите в сравнение с приходите.

ЕВИТДА – стойността на показателя намалява спрямо бизнес програмата за 2021 г. с 2 112 хил. лв., тъй като няма планирани сделки по схемата „дълг срещу собственост“.

ЕВИТ – след разходите за амортизация се влошава с 2 132 хил. лв. като достига отрицателна стойност от дейността на дружеството в размер на 2 142 хил. лева.

Финансов резултат – при направените допускания се очаква през 2023 г. загуба в размер на 2 161 хил. лева.

5. Стратегия и цели на дружеството

Основните стратегически цели на „Холдинг БДЖ“ ЕАД са **подобряване на качеството на предоставяните транспортни услуги, възстановяване на конкурентоспособността и нарастване на пазарния дял на товарните превози в жп транспорта** чрез:

- Устойчиво подобряване на финансовото състояние на дружеството;
- Модернизация и обновяване на почивните бази;
- Повишаване на ангажираността на служителите, чрез подобряване на условията на труд, осигуряване на справедливо възнаграждение спрямо работните резултати и създаване на условия за пълноценна почивка, спорт и други дейности извън работното време;
- Повишаване репутацията на организацията чрез стриктно спазване на приложимите закони и други изисквания към нейните аспекти по околна среда;
- Промяна на вътрешната култура на служителите с фокус върху отговорност за резултатите, професионално развитие, лична инициатива и активно взаимодействие между всички звена.

УТВЪРЖДАВАМ:

Изпълнителен директор на "Холдинг БДЖ" ЕАД

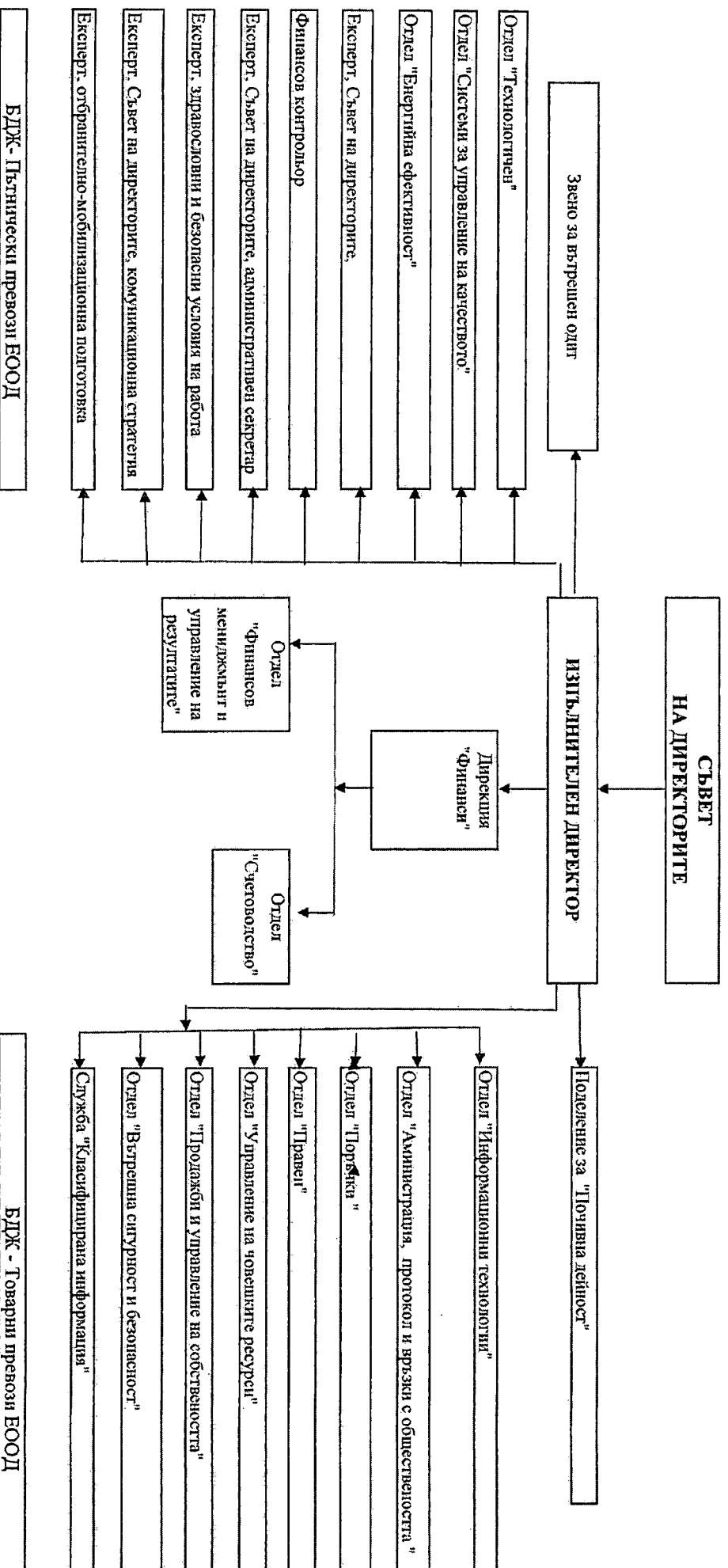
РАЗПИСАНИЕ
НА ДЪЛЖНОСТИТЕ И ОСНОВНИТЕ ЗАПЛАТИ ЗА ТЯХ НА
ЦЕНТРАЛНО УПРАВЛЕНИЕ НА "ХОЛДИНГ БДЖ" ЕАД
В СИЛА ОТ 21.02.2020 г.

№ по ред	Отдел, служба, длъжност, ...	Код по НКЦД	Други наименования за заемане на длъжността в "БДЖ" ЕАД	Численост	Клас по НКЦД
1	2	3	4	5	7
1.	Изпълнителен директор	11207002		1	Р
	ДИРЕКЦИЯ "ФИНАНСИ"				
1.1.	Директор, Дирекция "Финанси"	12117001		1	Р
	ОТДЕЛ "ФИНАНСОВ МЕНИДЖЪНТ И УПРАВЛЕНИЕ НА РЕЗУЛТАТИТЕ"				
1.1.1.	Ръководител, отдел "Финансов мениджмънт и управление на резултатите"	11206040		1	Р
1.1.1.1.	Старши експерт, финансов мениджмънт и управление на резултатите	24126005		1	С
	Всичко за отдела:			2	
	ОТДЕЛ "СЧЕТОВОДСТВО"				
1.1.2.	Главен счетоводител	24116002		1	С
1.1.2.1.	Зам. главен счетоводител	24116003		1	С
1.1.2.3.	Счетоводител, оперативен	33133001		1	ТПС
1.1.2.4.	Счетоводител, оперативен, касиер	33133001		1	ТПС
1.1.2.5.	Старши счетоводител, консолидация на отчети, вътрешни разчети и СЛ	24114005		1	С
1.1.2.6.	Старши счетоводител	24114005		1	С
	СЕКТОР "ПОЧИВНА ДЕЙНОСТ"				
1.1.2.7.	Ръководител сектор почивна дейност, главен счетоводител на Поделение за почивна дейност	12196019		1	Р
1.1.2.8.	Счетоводител	24116004		1	С
	ЦПВК ПАНИЧИЩЕ				
1.1.2.9.	Счетоводител, оперативен	33133001		1	ТПС
	ПВЦ ПРИМОРСКО				
1.1.2.10.	Счетоводител, оперативен	33133001		1	ТПС
	ПВЦ ЖЕЛЕЗНИЧАР ВАРНА				
1.1.2.13.	Счетоводител, оперативен	33133001		1	ТПС
	Всичко за отдела:			11	
	Всичко за Дирекция "Финанси":			14	
	ОТДЕЛ "АДМИНИСТРАЦИЯ, ПРОТОКОЛ И ВРЪЗКИ С ОБЩЕСТВЕННОСТТА"				
1.2.	Ръководител, отдел "Администрация, протокол и връзки с обществеността"	11206040		1	Р
	Сектор "Административни и социални дейности"				
1.2.1.	Ръководител сектор, "Административни и социални дейности"	12196019		1	Р
1.2.1.1.	Експерт, административни дейности	24216001		1	С
1.2.1.2.	Шофьор	83222002		1	МОМ
1.2.1.3.	Организатор, автотранспорт, механик	43235017		1	ПАП
1.2.1.4.	Деловодител	44152003		1	ПАП
1.2.1.5.	Техник, телекомуникации	31143007		1	ТПС
1.2.1.6.	Организатор, административни и социални дейности	33433007		1	С
1.2.1.7.	Техник, електрически системи, водопроводчик, дърводелец	31133006		1	ТПС
	Всичко за сектора:			8	
	Сектор "Връзки с обществеността и протокол"				
1.2.2.	Ръководител сектор, "Връзки с обществеността и протокол"	12196019		1	Р
	Всичко за сектора:			1	
	Всичко за отдела:			10	
	ОТДЕЛ "УПРАВЛЕНИЕ НА ЧОВЕШКИТЕ РЕСУРСИ"				
1.3.	Ръководител, отдел "Управление на човешките ресурси"	11206040		1	Р
1.3.1.	Главен експерт, човешки ресурси	24226041		1	С
1.3.2.	Експерт, организация на труда	24236003		1	С
	Всичко за отдел "Управление на човешките ресурси":			3	

	ОТДЕЛ "ПРАВЕН"				
1.4.	Главен юрисконсулт, ръководител отдел "Правен"	26117022		1	С
	Старши юрисконсулт	26117023		2	С
1.4.2.	Административен секретар, поверително деловодство	33433001		1	ТПС
1.4.3.	Юрисконсулт	26117021		1	С
				Всичко за отдел "Правен":	5
	ОТДЕЛ "ПРОДАЖБИ И УПРАВЛЕНИЕ НА СОБСТВЕНОСТТА "				
1.5.	Ръководител, отдел "Продажби и управление на собствеността"	11206040		1	Р
	Сектор "Продажби на активи"				
1.5.1.	Ръководител сектор, продажби на активи	12196019		1	Р
1.5.1.1	Старши експерт, движимо и недвижимо имущество	24216001		1	С
1.5.1.3	Експерт, неоперативни активи	24215028		1	С
	Сектор "Недвижимо имущество"				
1.5.2.	Ръководител сектор, недвижимо имущество	12196019		1	Р
	Сектор "Движими неоперативни активи"				
1.5.3.	Ръководител сектор, движими неоперативни активи	12196019		1	Р
	Сектор "Изпълнение на договори"				
1.5.4.	Ръководител сектор, изпълнение на договори	12196019		1	Р
	Сектор "Неоперативни активи, товарни превози"				
1.5.5.	Ръководител сектор, неоперативни активи, товарни превози	12196019		1	Р
				Всичко за отдел "Продажби и управление на собствеността":	8
	ОТДЕЛ "ПОРЪЧКИ "				
1.6.	Ръководител, отдел "Поръчки "	11206040		1	Р
1.6.1.	Главен експерт, поръчки	24226041		2	С
				Всичко за отдел " Поръчки":	3
	СЛУЖБА "КЛАСИФИЦИРАНА ИНФОРМАЦИЯ"				
1.7.	Служител, сигурност на информацията	24227065		1	С
1.7.1.	Служител, сигурност на информацията, завеждащ регистратура	24227065		1	С
				Всичко за служба "Класифицирана информация":	2
	ОТДЕЛ "ВЪТРЕШНА СИГУРНОСТ И БЕЗОПАСНОСТ"				
1.8.	Ръководител, отдел "Вътрешна сигурност и безопасност"	11206040		1	Р
1.8.1.	Експерт, вътрешна сигурност и безопасност	24227078		1	С
				Всичко за отдел "Вътрешна сигурност и безопасност":	2
	ОТДЕЛ " ТЕХНОЛОГИЧЕН"				
1.9.	Главен инженер, ръководител отдел "Технологичен"	12136051		1	Р
				Всичко за отдела:	1
	ЗВЕНО ЗА ВЪТРЕШЕН ОДИТ				
1.10.	Ръководител, Звено за вътрешен одит	12137039		1	Р
1.10.1.	Главен вътрешен одитор	24226016		2	С
1.10.2.	Вътрешен одитор	24116010		2	С
				Всичко за Звено за вътрешен одит :	5
	ОТДЕЛ " ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ"				
1.19.	Ръководител, отдел "Информационни технологии"	11206040		1	Р
1.19.1	Главен експерт, мрежова и системна администрация	25226001		2	С
				Всичко за отдела:	3
	ОТДЕЛ "СИСТЕМИ ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА КАЧЕСТВОТО				
1.20.1	Ръководител, отдел "Системи за управление на качеството"	11206040		1	Р
				Всичко за отдела:	1
	ОТДЕЛ "ЕНЕРГИЙНА ЕФЕКТИВНОСТ"				
1.21.1	Ръководител, отдел "Енергийна ефективност"	11206040		1	Р
				Всичко за отдела:	1
1.12.	Главен финансов контролър	24116012		1	С
1.13.	Експерт, Съвет на директорите, административен секретар	24226056		1	С
1.14.	Експерт, Съвет на директорите, комуникационна стратегия	24226056		1	С
1.15.	Експерт, Съвет на директорите	24226056		1	С
1.16.	Експерт, здравословни и безопасни условия на работа	22636005		1	С
1.18.	Експерт, отбранително- мобилизационна подготовка	24227077		1	С
1.22.	Длъжностно лице по защита на лични данни	24226108		1	С
				Всичко за Централно управление на "Холдинг БДЖ" ЕАД:	65

ОРГАНИЗАЦИОННО - УПРАВЛЕНСКА СТРУКТУРА НА "ХОЛДИНГ БДЖ" ЕАД

Приложение 1



„БДЖ-ПЪТНИЧЕСКИ ПРЕВОЗИ“ ЕООД

1. Текущо положение на дружеството

„БДЖ-Пътнически превози“ ЕООД („Дружеството“) е учредено чрез отделяне на имущество от едноличния му собственик „БДЖ“ ЕАД (с ново наименование „Холдинг Български държавни железници“ ЕАД) и е вписано в търговския регистър на Софийски градски съд през ноември 2007 г. Дружеството е надлежно пререгистрирано в Търговския регистър през 2008 г. с ЕИК: 175405647.

Въз основа решение на Министъра на транспорта, информационните технологии и съобщенията, през 2011 г. Съветът на директорите на Дружеството взема решение и одобрява договор за преобразуване чрез отделяне на част от имуществото на „Холдинг БДЖ“ ЕАД и придобиването му от дъщерните му дружества „БДЖ-Пътнически превози“ ЕООД и „БДЖ – Товарни превози“ ЕООД. Преобразуването е надлежно вписано в Търговския регистър под № 20110524142803.

Едноличен собственик на Дружеството е „Холдинг Български държавни железници“ ЕАД, притежаващ 100% (сто процента) от регистрирания капитал на Дружеството, възлизащ на 13 004 560 лева.

Предметът на дейност на Дружеството е извършване на железопътни превози на пътници във вътрешно и/или международно съобщение, наемане на локомотивна тяга и вагони за извършване на железопътни превози на пътници, поддръжка и ремонт на тягов и подвижен състав, както и всяка друга дейност, която не е забранена със закон.

Дейността на железопътните превозвачи подлежи на надзор от Изпълнителна агенция "Железопътна администрация".

„БДЖ-Пътнически превози“ ЕООД е секторен възложител по смисъла на закона, като разходването на средствата се осъществява чрез провеждане на съответните процедури по Закона за обществени поръчки.

Всички задължения на „БДЖ-Пътнически превози“ ЕООД се обслужват регулярно, без да се нарушава нормалната оперативна дейност.

Дружеството се ръководи от Съвет на директорите на „Холдинг БДЖ“ ЕАД, от управител и е изградено на две нива:

- **Първо ниво** - Централно управление, разделено на 7 дирекции и 3 отдела, 1 звено, Финансов контрол, Длъжностно лице по защита на личните данни и Класифицирана информация на пряко подчинение на Управителя.

- **Второ ниво** – регионални структури - 3 Поделения за пътнически превози – София, Пловдив и Горна Оряховица и Център за професионално обучение.

2. Кратко описание на текущото състояние на дружеството:

(хил. лева)

Ключови финансови показатели	Отчет	Бюджет	Отчет	Отчет 2023/ Отчет 2022		Отчет 2023/ Бюджет 2023	
	7-те мес. 2023	7-те мес. 2023	7-те мес. 2022	+-	%	+-	%
Приходи, в т.ч.:	155 672	184 558	166 703	(11 030)	-7%	(28 885)	-16%
Приходи от превоз на пътници	34 777	40 925	31 053	3 724	12%	(6 148)	-15%
Други приходи	4 098	3 225	3 121	977	31%	873	27%
Компенсации по договор за ЗОУ	114 443	114 443	114 443	-	0%	(0)	0%
Приходи от други финансираня	2 354	25 963	18 086	(15 732)	-87%	(23 609)	-91%
Оперативни разходи, в т.ч.:	(171 029)	(202 664)	(167 967)	3 063	2%	(31 634)	-16%
Разходи за материали	(50 972)	(77 272)	(69 352)	(18 380)	-27%	(26 300)	-34%
Разходи за външни услуги	(33 917)	(36 457)	(26 441)	7 476	28%	(2 540)	-7%
Разходи за персонала	(86 034)	(90 377)	(72 891)	13 143	18%	(4 343)	-5%
Други разходи	(5 574)	(5 343)	(4 899)	675	14%	231	4%
Промени в наличностите на готовата продукция и незав. производст	195	518	137	58	42%	323	38%
Придобиване на машини и съоръжения по стопански начин	5 273	6 267	5 479	(206)	-4%	994	84%
пЕБИТДА	(15 357)	(18 106)	(1 264)	14 093		(2 749)	
Печалба/Загуба от продажба на ДМА и КМА	748	32	59	689		716	

Ключови финансови показатели	Отчет	Бюджет	Отчет	Отчет 2023/ Отчет 2022		Отчет 2023/ Бюджет 2023	
	7-те мес. 2023	7-те мес. 2023	7-те мес. 2022	+ -	%	+ -	%
Нетен ефект от спечеленото дело ПИБ и споразумение с ХБДЖ ЕАД	-	-	11 543	(11 543)		-	
ЕВИТДА	(14 609)	(18 074)	10 338	24 947		(3 465)	
Приходи от амортизиране на други финансираня от ДБ	21 021	19 632	14 875	6 146	41%	1 389	7%
Приходи от амортизиране на други финансираня от др. източници	57	49	56	1	1%	8	16%
Разходи за амортизации и обезценки на ДА	(31 885)	(27 290)	(26 985)	4 900	18%	4 595	17%
<i>в т.ч.: амортизации и брак на ДА финансирани от ДБ</i>	<i>(21 021)</i>	<i>(19 632)</i>	<i>(14 875)</i>	<i>6 146</i>	<i>41%</i>	<i>1 389</i>	<i>7%</i>
ЕВИТ	(25 416)	(25 683)	(1 716)	23 700		(267)	
Финансови приходи (разходи)	(93)	(52)	(68)	25	37%	41	79%
Печалба преди данъци	(25 509)	(25 735)	(1 784)	23 725		(226)	
Данъци	-	-	-	-		-	
Нетна печалба	(25 509)	(25 735)	(1 784)	23 725		(226)	

Приходи

➤ **Нетните приходи от продажби нарастват с 3 724 хил. лева или с 12% в сравнение със същия период на 2022 г., от тях:**

- 3 736 хил. лева или с 12,24% е увеличен прихода спрямо 2022 г. от външни клиенти;
- 11 хил. лева по-малко реализирани приходи от направеното намаление от цената на служебни карти обр. 922 ЖЛ на свързани лица („БДЖ-ТП” и „Холдинг БДЖ” ЕАД).

➤ **Увеличение се отчита и при компенсациите за тарифни намаления, които за разглеждания период нарастват с 537 хил. лева спрямо същия период за миналата година.**

➤ **Другите приходи за 7-те месеца на 2023 г. са в размер на 4 098 хил. лева и нарастват с 977 хил. лева спрямо същия период на 2022 г. основно от увеличение на приходите от продажба на скрап със 739 хил. лева и на приходите от застрахователни събития с 696 хил. лева. Спрямо заложените в Бизнес програмата „други приходи“ също бележат ръст. Презпълнението на бюджета с 873 хил. лева е в резултат от отчетени повече приходи от продажба на скрап със 733 хил. лева, приходи от застрахователни събития със 768 хил. лева и приходи от глоби и неустойки от външни организации с 393 хил. лева.**

➤ **В други финансираня е отчетена държавната помощ за небитови клиенти във връзка с увеличението на цената на ел. енергията в размер на 2 354 хил. лева и е с 15 732 хил. лева по-малко от същия период на миналата година и с 23 609 хил. лева спрямо бюджетиранияте.**

➤ **Компенсациите по договора за задължителни обществени услуги за 7-те месеца на 2023 г. в размер на 114 443 хил. лева и са непроменени спрямо същия период на 2022 г. и спрямо заложените в Бизнес програмата.**

Разходи

➤ **Разходите за персонал на „БДЖ – Пътнически превози” ЕООД за 7-те месеца на 2023 г., са както следва:**

- **Разходи за възнаграждения на персонала – отчетените средства са в размер на 63 556 хил. лева, като за същия период на 2022 г. са в размер на 55 771 хил. лева или се наблюдава увеличение в размер на 7 785 хил. лева. Дължи се основно на увеличение на основна заплата, следствие на промяната на размера на минималната работна заплата за страната и увеличения брой на персонала спрямо същия период на 2022 г. Считано от 01.01.2023 г. заплатите на всички служители в дружеството са увеличени със 130.00 лева.**

- **Разходите за социални осигуровки и надбавки за 7-те месеца на 2023 г. са се увеличили с 5 358 хил. лева спрямо 2022 г. За 2023 г. няма промяна в размера на осигурителните вноски - общо осигурителните вноски за обществено и здравно осигуряване от работодател за трета категория труд са в размер на 19,62%. В резултат на увеличение на основната работна заплата и на всички зависещи от нея други възнаграждения за 2023 г. начислените суми за всички**

осигурителни фондове са се увеличили.

Производителност на едно лице (хил./едно лице) – отчита се повишаване на производителността на едно лице от персонала в дружеството с 2% спрямо същия период на миналата година и с 2% спрямо бизнес програмата.

➤ **Разходи за ел. енергия и топлоенергия** – отчетените разходи за ел. енергия и топлоенергия за 7-те месеца на 2023 г. са в размер на 37 853 хил. лева, в това число ел. енергия 37 341 хил. лева и топлоенергия 512 хил. лева. В сравнение с 2022 г. разходите са намалени с 18 954 хил. лева. Основен фактор оказал влияние е намалената цена за 7-те месеца на 2023 г. с 49% или 220,85 лв./MWh спрямо съпоставимият период на 2022 г.

➤ **Разходите за гориво** се увеличават с 948 хил. лева (15%) спрямо отчетените за 7-те месеца на 2022 г. Факторите оказали влияние за изменение на разходите са увеличения обем брутотонкилометрова работа с дизелова тяга с 3% и увеличена цена на горивото с 12%.

➤ **Външни услуги** - отчетени са разходи в размер на 33 917 хил. лева. Разходите за външни услуги са нараснали със 7 476 хил. лева спрямо същия период на предходната година, от увеличението на разходите за инфраструктурни такси с 5 608 хил. лева, на разходите за техническо обслужване и текущ ремонт с 1 321 хил. лева, на разходите за имуществени и други застраховки с 222 хил. лева и услуги с 276 хил. лева.

➤ **Други разходи** – отчетени са 5 574 хил. лева и нарастват с 675 хил. лева спрямо същия период на 2022 г. Дължи се основно на увеличение на разходите за километрични възнаграждения с 252 хил. лева и разходи за глоби и неустойки от свързани лица в групите с 354 хил. лева.

➤ **Придобиване на машини и съоръжения по стопански начин** – намаляват с 206 хил. лева спрямо отчетените за същия период на 2022 г.

➤ **Амортизации и обезценки на ДА** – увеличават се с 4 900 хил. лева спрямо същия период на 2022 г.

ЕВИТДА за 7-те месеца на 2023 г. е с отрицателна стойност 14 609 хил. лева, която се увеличава спрямо същия период на предходната година с 24 947 хил. лева. Спрямо Бизнес програмата за 7-те месеца на 2023 г. ЕВИТДА е подобрена с 3 465 хил. лева.

ЕВИТ е с отрицателната 25 416 хил. лева, която се влошава с 23 700 хил. лева спрямо 7-те месеца на миналата година. Спрямо Бизнес програмата ЕВИТ се влошава с 267 хил. лева.

Нетения финансов резултат за 7-те месеца на 2023 г. е загуба в размер на 25 509 хил. лева при отчетена загуба за предходната година в размер на 1 784 хил. лева. **Влошаването на резултата с 23 725 хил. лева** се дължи на отчетен в 2022 г. приход с еднократен характер в размер на 11 195 хил. лева от спечелен дългогодишен спор с „ПИБ“ АД, на увеличение на разходите през 2023 г. за: горива с 948 хил. лева, техническо обслужване и текущ ремонт с 1 321 хил. лева, инфраструктурни такси с 5 608 хил. лева и персонал с 13 143 хил. лева.

Спрямо Бизнес програмата финансовия резултат е подобрен с 226 хил. лева, в резултат на отчетени по-малко разходи спрямо бизнес програмата. Намаление спрямо планираните разходи са се отчита при разходите за персонал с 4 343 хил. лева, техническо обслужване и текущ ремонт с 2 121 хил. лева, горива с 877 хил. лева.

3. Стратегия на дружеството

Стратегическите цели на „БДЖ-Пътнически превози“ ЕООД са насочени към:

- Повишаване на качеството на услугата;
- Повишаване на оперативната ефективност;
- Повишаване мотивацията и ангажираността на служителите;
- Повишаване на дела на собствените приходи.

Дружеството има амбициозната цел, чрез бързо, мащабно и дългосрочно развитие на предлаганите услуги, да превърне дружеството в предпочитан партньор.

Във визията, заложена в основата на настоящата стратегия са представени основните цели, които дружеството си поставя. Въз основа на тези цели са дефинирани определени политики, както и конкретни мерки и инструменти за тяхното реализиране.

4. Цели пред дружеството

Дружеството си поставя 5 /пет/ основни цели:

- Елиминиране на недостига на подвижен железопътен състав до края на 2023 г., необходим за изпълнение на Графика за движение на влаковете.
- Изпълнение на графика за движение на влаковете средно на 93% за 2023 г. и на 95% към декември 2025 г.
- Повишаване на дела на собствените приходи.
- Повишаване на удовлетвореността на работниците и служителите и намаляване на текучеството на персонала на ключови позиции.
- Повишаване удовлетвореността на клиента, чрез подобряване качеството на услугата

5. Предизвикателства пред дружеството

Към настоящия момент „БДЖ – Пътнически превози“ ЕООД е единственото дружество, което извършва пътнически железопътни превози на територията на Република България, конкурираща се с пътническият обществен транспорт /автобусен/ за къси и средни разстояния и авиотранспорта за дълги вътрешни и международни пътувания.

Проучването на общественото мнение показва, че потребителите на транспортни услуги ценят високо комфорта, безопасността и все повече екологичността и асоциират железопътния транспорт с тези характеристики. Настоящото качество на услугата, предлагана от „БДЖ – Пътнически превози“ ЕООД, ниската скорост на пътуване и лошото състояние на железопътната инфраструктура не позволяват на дружеството да се възползва от това си преимущество.

Развитието на железопътния транспорт и създаването на единно железопътно пространство е сред основните транспортни приоритети на Европейския съюз. Постигането на тези цели е възможно чрез изграждане и разширяване на европейската високоскоростна железопътна мрежа, осъществяване на по-голямата част от пътническият транспорт на средни разстояния с железопътен транспорт и оперативна съвместимост между отделните национални железопътни системи. Интересът към развитие на ниво Европейски съюз е засилен и от ключовата географска позиция на България. Приоритетно се инвестират средства в рехабилитация на железопътните линии в България, което в едно с предстоящата либерализация на пазара на железопътния превоз на пътници, определено ще предостави възможност за поява на нови железопътни оператори, както за вътрешни, така и за международни пътнически превози.

6. Бизнес програма 2023 г.

6.1 Бизнес програма 2023 г.

Допускания при разработване на Бизнес програма 2023 г.

- График за движение на влаковете 2022/2023 г.

Графикът за движение на влаковете се разработва при спазване правилата за разпределение на железопътния капацитет, уреждащи взаимоотношенията между „Управител на Инфраструктура” и лицензираните железопътни превозвачи на основание Закона за железопътния транспорт, Наредба № 41 от 27.06.2001 г., Наредба № 58 от 01.10.2006 г. и Референтният документ за състоянието на железопътната инфраструктура за 2023 г. Новият график е в сила от 11.12.2022 г. до 09.12.2023 г.

Първоначалният проект на графика е публикуван за обществено обсъждане в началото на

месец септември. В съответният срок са постъпили предложения за промени от граждани, областни и общински администрации. От изпратените предложения са удовлетворени изцяло или частично желанията, които са добре аргументирани в полза на обществения интерес и са технологично изпълними. Останалите предложения не са изпълними поради технологична невъзможност, неефективност и слаба населеност на влаковете.

Промените в транспортната схема за 2022 г. са насочени основно към подобряване обслужването с бързи влакове между големите административни центрове по основните направления от железопътната мрежа.

- Основни ключови показатели

Прогнозата за основните обемни показатели е разработена по пазарни сегменти на база графика за движение на влаковете, анализът на структурата и характера на пътнико потока, отчитайки промените в търсенето и предлагането на транспортната услуга и очаквания обем превози за 2023 г.

Показатели	Бизнес програма
	2023 г.
Превоз на пътници (хил.)	22 400
Средно превозно разстояние (км)	68.20
Пътниккилометри (млн.)	1 527.72
Приходи - нето (хил.)	74 772
Нетна приходна ставка (лева)	0.0489

- Средства от Държавния бюджет за 2023 г.

Съгласно Договора за извършване на обществени превозни услуги в областта на железопътния транспорт на територията на Република България „БДЖ-Пътнически превози” ЕООД получава възнаграждение (субсидии) по Договор за компенсиране на непокритите разходи, направени за извършване на превозните услуги и компенсация за извършване на безплатни и с намалени цени пътувания за някои категории граждани.

Поради това, че към момента на изготвяне на бизнес програмата не бе приет държавен бюджет за 2023 г. разчетените средства са в същият размер от 2022 г. и са както следва: за компенсация за изпълнение на задължението за превоз по Договора за обществената услуга за 2023 г. са в размер на 196 190 хил. лева, за компенсиране на тарифното задължение за безплатни и с намалени цени пътувания остават в размер на 13 000 хил. лева и за капиталов трансфер също запазват размера си от 49 000 хил. лева.

- Политика на доходите

Политиката на доходите на персонала през 2023 г. е изготвена при прогнозиране на:

- ✓ Списъчен брой в началото на годината – 5 147 бр.
- ✓ Персонал, придобиващ право на пенсия през 2023 г. – 137 бр.
- ✓ Списъчен брой в края на годината – 5 091 бр.
- ✓ Намаление на списъчния брой през 2023 г. – 56 бр.
- ✓ Средносписъчен брой за дружеството е 5 139 бр.

Социални разходи – средствата за социално осигуряване на персонала са разчетени на база на действащата нормативна уредба – няма промени в процентите на осигурителните фондове и здравното осигуряване спрямо 2022 г. Разчетени са и средства за фонд „Пенсии” и за професионален пенсионен фонд за лицата, работещи при условията на II категория труд.

В средствата за социални осигуровки и надбавки са разчетени и средства за поевтиняване на храна по чл.209, ал.1 от ЗКПД на всеки работник и служител в размер на 150 лв. За този социален разход се дължат осигурителни вноски за ДОО и за здравно осигуряване (за работодателя е в размер на 19.62%, върху начислените средства за трета категория труд и 29,62% за втора категория труд).

Планирана е и еднократна социална сума в размер на 150 лв. при ползване на половината от

полагащия се основен платен годишен отпуск и 100 лв. при ползване на целия полагащ се основен отпуск или общо 250 лв., което за годината е в размер на 1 285 хил.лв. За този социален разход също се дължат осигурителни вноски за ДОО и за здравно осигуряване.

В социалните разходи е планирана и сума за отпускане на парични помощи на персонала на дружеството.

Политиката на доходите на персонала през 2023 г. е свързана със следните обстоятелства:

Съгласно чл. 20, ал. 2 от КТД 2022 г., „Основните заплати по длъжности, се определят от страните, чрез коефициент към МРЗ за Дружеството. Номенклатурата обхваща всички длъжности в Дружеството и е неразделна част от КТД - Приложение № 2, а съгласно ал. 1 „Страните се споразумява за Минимална основна месечна заплата за Дружеството равна на МРЗ за страната.”

С Решение по т. 14 на Съвета на директорите на „Холдинг БДЖ” ЕАД, отразено в Протокол № 184 на проведено заседание на 17.01.2023 г. за стимулиране персонала в групите дейности с по-ниски възнаграждения от 01.01.2023 г. достигнатите към 31.12.2022 г. размери на основните месечни трудови възнаграждения, съгласно Приложение № 2 към КТД-2022 г. се увеличат със сумата от 130 /сто и тридесет/ лева. С преизчислените размери на основните заплати по Приложение № 2 е подписан Анекс № 5 към КТД-2022 г. на „БДЖ – Пътнически превози” ЕООД с нови коефициенти към МРЗ.

Основните заплати и свързаните с тях елементи на трудовото възнаграждение (за трудов стаж и професионален опит, нощен труд, официални празници, извънреден труд и други) са предвидени при следните допускания:

➤ От 01.01.2023 г. до 30.06.2023 г. с увеличение на основните заплати със 130 лв.;

➤ От 01.07.2023 г. с коефициентите към МРЗ по Приложение №2 от Анекс № 5 към КТД-2022 г. на „БДЖ – Пътнически превози” ЕООД и МРЗ 860 лв.,

Допуснатите промени на основните заплати и свързаните с тях допълнителни възнаграждения ще доведе до увеличение на средствата за персонала с **около 20.63 %**.

Възнаграждението за извънреден труд предлагаме да е под форма на „Непредвидени разходи за персонал”, като достигнатият разход за 2022 г. е намален с до 50 %, или с 2 900 хил. лева, разпределени прогнозно по тримесечия за 2023 г.

Предвиждат се **Разходи за обучение на персонал, които включват:**

- Месечна издръжка под формата на стипендия. Издръжката е формирана на база продължителността на курса и е обвързана с минималната работна заплата за страната.
- Разходи за обучение на персонал във висшите училища партньори и стажантски програми.

- Прогноза за приходи и разходи

Прогноза за приходи

Приходите от превоз на пътници са разработени на база планирания обем превози по пазарни сегменти. Приходите от основна дейност включват:

- приходи от превоз на пътници, в т.ч.: компенсация за определени категории пътници, имащи право на безплатни или с намалени цени пътувания;
- приходи от багажи, гардероби;
- превоз на пратки на ДП НК”ЖИ”;
- приходи от външни клиенти;
- приходи от свързани лица;
- компенсация по договор за изпълнение пътнически превози, обект на ЗОУ.
- приходи от други финансираня.

Планирано е увеличение на **приходите общо** за дружеството със 17 921 хил. лева, което се дължи на увеличението на приходите от превоз на пътници с 13 458 хил. лева и на приходите от други финансираня с 4 494 хил. лева.

Компенсациите за тарифно намаление за 2023 г. са увеличени с 1 482 хил. лева или 18% спрямо предварителния отчет за 2022 г.

В други приходи за 2023 г. са планирани приходи от продажби на ДА (645 хил. лв.), приходи от наеми (640 хил. лв.), приходи от глоби и неустойки (1 060 хил.лв.), приходи от продажби на дребно в жп столове, барчета и други приходи (244 хил. лв.) и др.

Бизнес програмата е разчетена при запазен размер на финансиране по договора за ЗОУ от ДБ от 2022 г. и е в размер на 196 190 хил. лв. Разчетената субсидия за 2024 и 2025 г. е при допускане, че субсидията е непромемена от 2022 г.

Прогноза за разходи

Прогнозата е разработена на базата на разчетените средства за компенсации по договора за обществената услуга в размер на 196 190 хил. лева, обемните показатели на графика за движение на влаковете в сила от 11.12.2022 г., действащите нормативни документи, заключения КТД, прогнози за изменение на цените на горива, ел. енергия, топлинна енергия, вода и др.

Разходната част на БП на „БДЖ –Пътнически превози” ЕООД за 2023 г. е съобразена и със структурата и взаимоотношенията на предприятията в Холдинга; политиките на дружеството за организация и технология на работа, както и с мерките за намаляване на разходите и за оптимизирането на процеси и дейности.

Разходи по икономически елементи	Стойност, х. лева	относителен дял (%)
Материали	11 289	2,71%
Горива	14 011	3,37%
Ел. енергия	107 453	25,82%
Външни услуги	62 167	14,94%
Заплати	121 482	29,19%
Социални осигуровки и надбавки	40 288	9,68%
Други разходи	9 380	2,25%
Амортизации и обезценки на ДА	50 103	12,04%
Общо	416 173	100,00%

Разходите за материали нарастват с 450 хил. лева спрямо предв.отчет за 2022 г. и са планирани на база програмите за ремонт на локомотиви и вагони в депа на дружеството.

Разходите за вода се увеличават с 2 хил. лв. от увеличение цената на водата.

Разходите за дизелово гориво за трафични нужди са определени, както следва: за 2023г. количеството гориво е формирано на база необходимите за ГДВ количества дизелово гориво за период от една година (брткм работа умножена по утвърдена разходна норма или общо количество в размер на 4 817 хил. литра; в сравн. 4 849 хил. литра за 2022 г. по оперативен отчет.) и прогнозна цена от 2,80 лв. за 1 л.

Разходите за трафична ел.енергия са определени на база прогноза, формирана при следните допускания: прогнозни количества за тягова ел. енергия, изчислени на база брткм. работа от ГДВ 2023 г. (150 515 MWh за 2023 г. спрямо 149 971 MWh за 2022 г. по оперативен отчет); цена на разпределение, пренос и дъстъп: 163,31 лева на MWh; цена надбавки: R+ /kVArh/ - 0,00819 лв/kVArh, R- /kVArh/ - 0,08190 лева/kVArh; прогнозна цена на тягова ел. енергия от доставчик: 500,00 лева на MWh. Планиран е разход за енергия от локомотиви под наем в размер на 66 хил. лева.

Разходите за външни услуги нарастват с 42% (или 18 510 млн. лв.), което се дължи основно на увеличение на инфраструктурните такси с 11 665 хил. лв. спрямо 2022 г., където такса преминаване бе намалена с 50%. Нарастват също и разходите за застраховки с 878 хил. лева и разходи за техническо обслужване и текущо поддържане на ДА с 5 886 хил. лева.

Разходите за възнаграждения са прогнозиран на база следните допускания:

- списъчен брой към 01.01.2023 г. - 5 147 бр. и към 31.12.2023 г. - 5 091 бр. или намаление с

2,7% поради освобождаване на пенсионери;

- увеличение на "Основна заплата" със 130 лева на всеки служител от 01.01.2023 г. до 30.06.2023 г. и при МРЗ 860 лв. и новите коефициенти към нея от м. юли до м. декември 2023 г. на "БДЖ-Пътнически превози" ЕООД;

- ваучери за храна в размен на 150 лева;

- социалната сума за ползване на годишния полагаем отпуск 250 лева.

Други разходи намаляват с 627 хил. лева. Включени са следните по-значими разходи за 2023 г.:

- километрични възнаграждения - 6 893 хил. лева;

- командировки в страната и чужбина в размер на 106 хил. лева;

- специално и работно облекло - 293 хил. лева;

- униформено облекло - 180 хил. лева;

- разходи за охрана на труда (предимно ваучери по Наредба 11) в размер на 960 хил. лева.

Разходите за амортизация са изчислени на база счетоводния амортизационен план, балансовата стойност след преценка на активите от 31.12.2020г., включени амортизации на капитализираните ремонти и на новия подвижен жп състав.

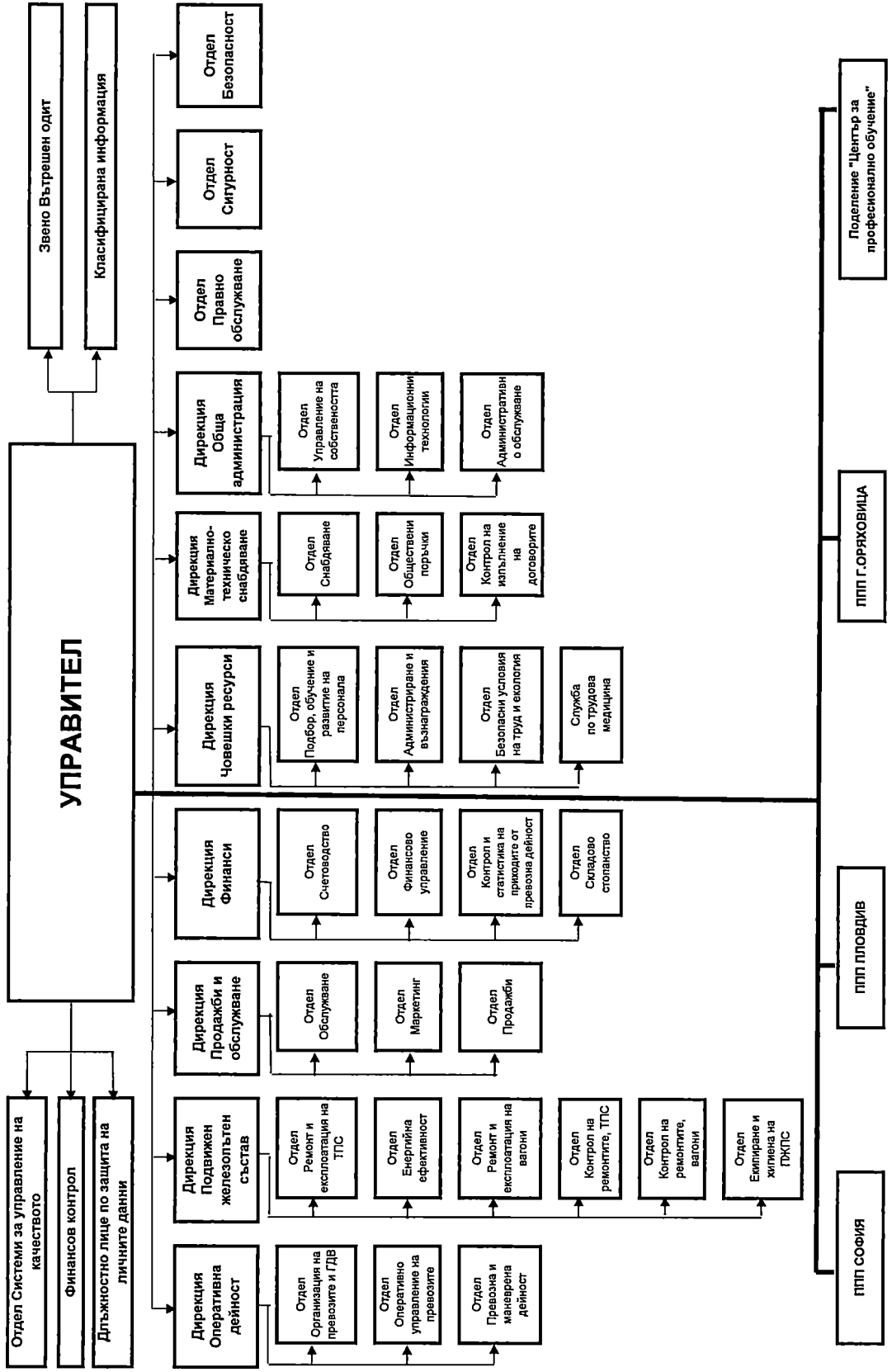
ИНФОРМАЦИЯ

за числеността на персонала в "БДЖ - Пътнически превози" ЕООД

към 31.07.2023 г.

Поделение	Щат (бр.)	Списъчен брой
Централно управление	262	228
ППП София	837	771
Локомотивно депо	805	733
Вагонно депо	716	666
общо ППП Сф:	2 358	2 170
ППП Пловдив	647	612
Локомотивно депо	388	333
Вагонно депо	284	272
общо ППП По:	1 319	1 217
ППП Горна Оряховица	599	580
Локомотивно депо	687	656
Вагонно депо	324	300
общо ППП Го:	1 610	1 536
ЦПО	6	5
общо "БДЖ-ПП" ЕООД:	5 555	5 156

ОРГАНИЗАЦИОННО-УПРАВЛЕНСКА СТРУКТУРА НА ЦЕНТРАЛНО УПРАВЛЕНИЕ НА " ДЖ - ПЪТНИЧЕСКИ ПРЕВОЗИ" ЕООД
Приета с Решение на Съвета на Съвета на Директорите на "Холдинг БДЖ" ЕАД, отразено в Протокол № 172 / 03.11. 2022 г. /в сила от 10.11. 2022 г./



„БДЖ – ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ“ ЕООД

1. Текущо положение на дружеството

„БДЖ – Товарни превози“ ЕООД е учредено чрез отделяне на имущество от едноличния му собственик „БДЖ“ ЕАД (с ново наименование „Холдинг Български държавни железници“ ЕАД) и е вписано в търговския регистър на Софийски градски съд през ноември 2007 г. Дружеството е надлежно пререгистрирано в Търговския регистър през 2008 г. с ЕИК: 175405647.

Въз основа решение на Министъра на транспорта, информационните технологии и съобщенията, през 2011 г. Съветът на директорите на Дружеството взема решение и одобрява договор за преобразуване чрез отделяне на част от имуществото на „Холдинг БДЖ“ ЕАД и придобиването му от дъщерните му дружества „БДЖ – Пътнически превози“ ЕООД и „БДЖ – Товарни превози“ ЕООД. Преобразуването е надлежно вписано в Търговския регистър под № 20110524142803.

Едноличен собственик на Дружеството е „Холдинг Български държавни железници“ ЕАД, притежаващ 100% (сто процента) от регистрирания капитал на Дружеството, възлизащ на 25 790 890 лева, разделен на 2 579 089 дружествени дяла с номинална стойност от 10 лева всеки.

Предметът на дейност на Дружеството е извършване на железопътни превози на товари във вътрешно и/или международно съобщение, наемане на локомотивна тяга и вагони за извършване на железопътни превози на товари, поддръжка и ремонт на тягов и подвижен състав, както и всяка друга дейност, която не е забранена със закон. Дружеството притежава постоянен/ безсрочен лиценз за железопътен превоз на товари, издаден от министъра на транспорта, информационните технологии и съобщенията, който се преразглежда на определени периоди и в случаите, предвидени в приложимото законодателство.

Дружеството се ръководи от Съвет на директорите на „Холдинг БДЖ“ ЕАД, от един управител и е изградено от четири основни структурни звена – централно управление, поделение за товарни превози София, поделение за товарни превози Пловдив и поделение за товарни превози Горна Оряховица.

Кратко описание на текущото състояние на дружеството:

ОСНОВНИ ФИНАНСОВИ И ОБЕМНИ ПОКАЗАТЕЛИ към 31.07.2023 г.

в хил. лева	Отчет	БП	Отчет	Отчет 2023/Отчет		Отчет/Бюджет	
	7-те 2023	7-те 2023	7-те 2022	+	%	+	%
Финансови показатели							
Приходи - Общо	78 894	108 960	91 586	(12 692)	-14%	(30 066)	-28%
Приходи от превоз на товари	75 359	95 546	81 018	(5 659)	-7%	(20 187)	-21%
Други приходи	2 551	2 693	1 901	650	34%	(142)	-5%
Приходи от други финансираня	984	10 721	8 667	(7 683)	-89%	(9 737)	-91%
Оперативни разходи	(76 464)	(95 182)	(79 139)	(2 675)	-3%	(18 718)	-20%
Разходи за материали	(22 211)	(35 747)	(32 111)	(9 900)	-31%	(13 536)	-38%
Разходи за външни услуги	(16 120)	(17 945)	(13 352)	2 768	21%	(1 825)	-10%
Разходи за персонала	(40 606)	(43 575)	(34 544)	6 062	18%	(2 969)	-7%
Други разходи	(1 324)	(2 449)	(2 052)	(728)	-35%	(1 125)	-46%
Промени в наличностите на готовата продукция и незавършеното производство	553	520	(73)	(626)	-858%	(33)	6%
Придобиване на машини и съоръжения по стопански начин	3 244	4 013	2 993	(251)	8%	769	-19%
пЕБИТДА	2 430	13 777	12 447	(10 017)	-80%	(11 348)	-82%
Печалба/Загуба от продажба на ДМА и КМА	-	-	-	-	0%	-	0%
Печалба/Загуба/ от продажба "дълг срещу собственост"	-	-	-	-	0%	-	0%
ЕБИТДА	2 430	13 777	12 447	(10 017)	-80%	(11 348)	-82%

в хил. лева	Отчет	БП	Отчет	Отчет 2023/Отчет		Отчет/Бюджет	
	7-те 2023	7-те 2023	7-те 2022	+	%	+	%
Приходи от други финансираня	21	35	25	(4)	-16%	(14)	-40%
Разходи за амортизации и обезценки на ДА	(3 713)	(4 798)	(4 264)	(551)	-13%	(1 085)	-23%
ЕВИТ	(1 262)	9 015	8 208	(9 470)	-115%	(10 277)	114%
Финансови приходи (разходи)	(224)	(222)	(217)	(7)	3%	(2)	1%
Печалба преди данъци	(1 487)	8 792	7 991	(9 478)	-119%	(10 279)	117%
Данъци	-	-	-	-	-	-	-
Нетна печалба	(1 487)	8 792	7 991	(9 478)	-119%	(10 279)	117%
Ключови показатели за изпълнение на финансовите цели							
Ефективност на разходите	0.98	1.09	1.10	(0.114)	-10.4%	(0.11)	-10%
Рентабилност на собствения капитал	(0.014)	0.08	0.08	(0.095)	118%	(0.09)	-118%
Коефициент на задлъжнялост	1.06	0.87	1.21	(0.2)	-13%	0.19	22%
Обща ликвидност	1.13	1.37	1.10	0.0	3%	(0.2)	-17%
Обемни показатели							
Превозени товари (хил. тона)	3 279	4 272	4 108	(829)	-20%	(993)	-23%
Нетотонкилометри (млн.)	998	1 277	1 238	(241)	-19%	(279)	-22%
Средно списъчен брой на персонала (брой)	2 263	2 334	2 282	(19)	-1%	(71)	-3%
Производителност на едно лице (хил. нетоткм/ 1 лице)	441	547	543	(102)	-19%	(106)	-19%

Мисията на „БДЖ – Товарни превози“ ЕООД е да предоставя качествен, безопасен и с грижа за околната среда железопътен превоз на товари на територията на страната. Да поддържа и ремонтира подвижния състав, ефикасно управлявайки рисковете при работа и резултатността спрямо околната среда.

„БДЖ – Товарни превози“ ЕООД е секторен възложител по смисъла на закона, като разходването на средствата се осъществява чрез провеждане на съответните процедури по Закона за обществени поръчки.

За ремонта на тяговия подвижен състав, дружеството разчита на свои ремонтни бази – депа на „БДЖ – Товарни превози“ ЕООД, разположени на територията на страната и на сключени договори с външни изпълнители като финансирането е изцяло със собствени средства.

През 7-те месеца на 2023 г. „БДЖ – Товарни превози“ ЕООД отчита спад от 20% превозени товари спрямо предходната година и запазване на пазарния дял, който е 35%.

ЕВИТДА – по отчет за 7-те месеца на 2023 г. е в размер на 2 430 хил. лева. Отчита се влошаване на този финансов показател с 10 017 хил. лева спрямо 7-те месеца на предходната година, в резултат на намаление на приходната част с 14%, което се дължи на намаление на приходите от ДБ за компенсиране на цените на енергийните източници със 7 683 хил. лева спрямо получените финансираня за същия период на 2022 г., както и на намаление на приходите от превоз на товари със 7%.

ЕВИТ е отрицателна величина в размер на - 1 262 хил. лева и намалява спрямо 2022 г с 9 470 хил. лева. Дължи се на влошаването на финансовия показател **ЕВИТДА**.

Нетен финансов резултат за 7-те месеца на 2023 г. по отчет е загуба в размер на 1 487 хил. лева при отчетена печалба за същия период на предходната година в размер на 7 991 хил. лева. Дължи се основно на намаление на приходната част с 14% спрямо 7-те месеца на 2022 г., което се дължи на намаление на приходите от ДБ за компенсиране на цените на енергийните източници със 7 683 хил. лева, спрямо получените финансираня за същия период на 2022 г., както и на намалените приходи от превоз на товари със 7% спрямо същият период на миналата година. Спрямо бюджетирания печалба, която е в размер на 8 792 хил. лева се отчита намаление на финансовия резултат с 10 279 хил. лева, поради неизпълнение на заложените приходи.

2. Стратегия на „БДЖ-Товарни превози“ ЕООД

„БДЖ – Товарни превози“ ЕООД като ключов регионален партньор е разработило стратегия за бъдещето на товарните железопътни превози в контекста на политиката на Европейската комисия за изграждане на единна железопътна общност, която се базира на интегрирана инфраструктурна мрежа, оперативна съвместимост и на свободна конкуренция. Целта е осигуряването на ефективни, сигурни и устойчиви транспортни услуги на товари в Европейския съюз и региона.

Стратегията за развитие на дружеството, се базира на следните основни ценности:

- Задълбочени познания, свързани със спецификата на транспортната професия;
- Познаване на транспортните специфики на клиентите, установяване на дългосрочни отношения с тях и запазване на изграденото доверие;
- Ефективна оперативна работа и измерване на резултатите.

Във визията, заложена в основата на настоящата стратегия са представени основните цели, които дружеството си поставя. Въз основа на тези цели са дефинирани определени политики, както и конкретни мерки и инструменти за тяхното реализиране с цел утвърждаването на дружеството като безспорен лидер на железопътните транспортни услуги.

3. Цели пред дружеството

Основни стратегически цели, които дружеството се стреми да постигне:

- **Подобряване на качеството на предоставяната транспортна услуга;**
- **Повишаване на конкурентоспособността;**
- **Нарастване на пазарния дял на товарните превози в жп транспорта.**

Тези стратегически цели ще се достигнат чрез изпълнението на следните **краткосрочни цели и задачи**:

Финансови цели:

- Устойчиво подобряване на финансовото състояние на компанията;
- Увеличение на приходите;
- Намаляване на разходите;
- Намаляване на задлъжнялостта;
- Намаляване периода за събиране на вземанията от клиенти;

Нефинансови цели:

- Нарастване на пазарния дял на товарните превози в жп транспорта.- увеличаване на обема на превозите, увеличаване производителността на локомотивите, увеличаване на оборота на вагоните.
- Подобряване на качеството на предоставяната транспортна услуга; Увеличаване на техническата скорост; намаляване престоя на вагоните;
- Възстановяване на конкурентоспособността; -Намаляване броя на аварияте, модернизация и обновяване на подвижния състав;
- Дигитализация на процесите и комуникационните канали с клиентите; - чрез надграждане на интегрираните информационни системи за оперативно, административно и маркетингово управление;
- Намаляване на въглеродния отпечатък на железопътния транспорт върху околната среда; - чрез интензифициране на инвестициите в устойчив транспорт и въвеждане на енергоефективни технологии и възобновяеми енергийни източници;

- Повишаване на ангажираността на служителите; - чрез подобряване на условията на труд, осигуряване на справедливо възнаграждение спрямо работните резултати и създаване на условия за пълноценна почивка, спорт и други дейности; Повишаване производителността на персонала;
- Повишаване квалификацията на персонала.

4. Предизвикателства пред дружеството

Продължаващата либерализация на железопътния транспортен пазар води до увеличаване на конкуренцията и намаляване на пазарния дял „БДЖ – Товарни превози“ ЕООД.

Намалената икономическа активност на фирмите в Република България и в световен мащаб поражда затруднения на клиентите на дружеството и на международните фирми с намирането на пазар и реализация на стоките и товарите.

Пазарният дял на другите железопътни превозвачи през 2023 г. е 65%, т.е. заплахата от конкуренция е висока.

Въпреки конкурентната среда в която работи, дружеството успява да запази привлечени клиенти на течни горива („Лукойл България“ ЕООД, „Лукойл Нефтохим Бургас“ АД), както и най-крупния товародател за превоз на изделия за черна и цветна металургия, а именно „Аурубис-България“ АД.

Рискове свързани с военния конфликт в Украйна изразяващи се в намален износ към Руската федерация и Украйна, затруднения на доставки на определени суровини и на някои специфични резервни части за подвижен състав, намален обем внос на газове и петролни продукти през пристанищата Варна и Бургас, по-продължително времепътуване на корабите поради опасност от мини в Черно море.

Нестабилните цени на енергийните източници и задържащите се нива на висока инфлация, както и остарелия парк, влияещ на качеството на предлаганата услуга, също са предизвикателства, с които дружеството трябва да се справя.

5. Бизнес програма 2023 г.

В Бизнес програма 2023 г. се предвижда увеличаване на превозените товари с 2 % и нарастване на приходната ставка с 15%. В резултат се очаква реализиране на приходи в размер на 185 873 хил. лева, в т.ч. приходи от превоз на товари в размер на 161 035 хил. лева. Планирано е увеличение на средната работна заплата от месец януари до месец юни 2023 г. с 10% и от м.юли до края на 2023 г. – увеличение с 10 %, инфраструктурните такси са изчислени с предвидените в Референтен документ на Национална компания „Железопътна инфраструктура“ за 2023 г. Очаквания финансов резултат в края на 2023 г. е печалба в размер на 13 175 хил. лева.

Финансови показатели

в хил. лева	Очакван отчет 2022 г.	Бизнес програма 2023 г.	БП23/Оч. отчет22	
			+-	%
Финансови показатели				
Приходи - Общо	163 995	185 873	21 878	13%
Приходи от продажби	141 275	162 619	21 344	15%
от превоз на товари	139 942	161 035	21 093	15%
от външни клиенти (ТР дейност, други приходи от експлоатационна дейност)	1 333	1 584	251	19%
Други приходи	3 846	4 598	752	20%
Фин. помощ от Държавния бюджет	18 874	18 656	(218)	-1%
Оперативни разходи (преки разходи)	(145 413)	(164 286)	(18 873)	13%

в хил. лева	Очакван отчет 2022 г.	Бизнес програма 2023 г.	БП23/Оч. отчет22	
			+ -	%
пЕБИТДА	18 582	21 587	3 005	16%
<i>Печалба/ Загуба от продажба на ДМА и КМА</i>	-	-	-	
ЕБИТДА	18 582	21 587	3 005	0.16
Приходи от амортизиране на други финансираня от ДБ	51	55	4	8%
Разходи за амортизации	(7 422)	(8 057)	(635)	9%
ЕВИТ	11 211	13 585	2 374	0.21
Нетен резултат от финансова дейност	(430)	(411)	19	-5%
Нетна печалба	10 781	13 175	2 394	22%
Обемни показатели				
Превозени тонове (хил.)	7 016	7 142	126	2%
Нетотонкилометри (млн.)	2 143	2 140	(3)	-0.2%
Нетна приходна ставка превоз товари (лева/хил.нетоткм)	0.0653	0.0753	0.01	15%
Средно превозно разстояние (км)	305	300	(6)	-2%
Средно списъчен брой на персонала (бр.)	2 277	2 309	32	1%
Списъчен брой (бр.)	2 255	2 363	108	5%
Производителност на едно лице (хил. нетотонкм/ 1 лице)	941	927	(14)	-2%
Финансови показатели				
Ефективност на разходите	1.07	1.08	0.006	0.6%
Рентабилност на собствения капитал	0.11	0.11	0.01	5%
Коефициент на задлъжнялост	1.18	0.92	(0.26)	-22%
Обща ликвидност	1.03	1.15	0.12	12%

В Бизнес програмата на „БДЖ - Товарни превози“ ЕООД за 2023 година се предвижда ремонта на локомотиви и вагони в депа и ВР цехове на дружеството да се осъществи със собствени средства. Планирани средства за поддържане на добро техническо състояние на подвижния състав, както в депа и ВР Цехове, така и в заводи на обща стойност 18 160 хил. лева.

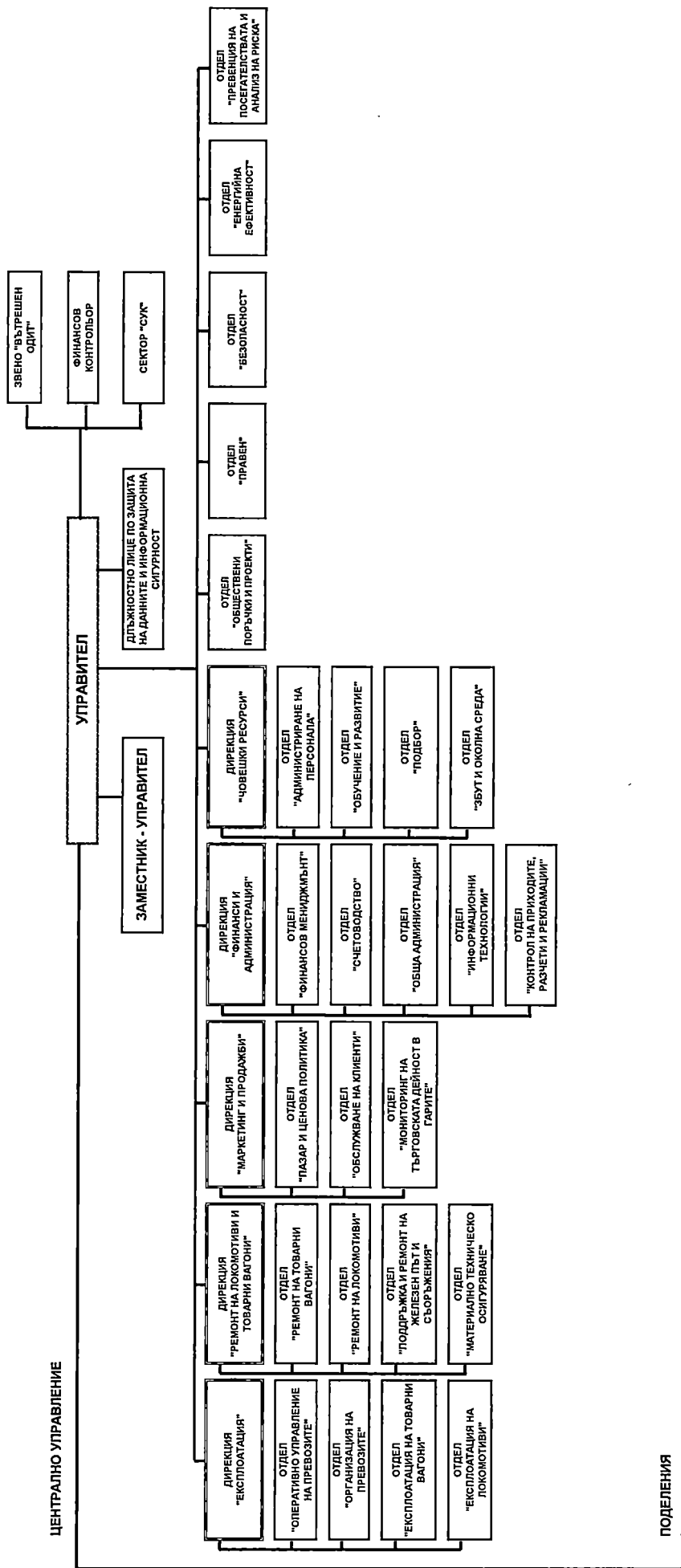
Инвестиционната програма включва следните позиции:

Ремонти в депа на "БДЖ-Товарни превози" ЕООД	Брой	2 023
Локомотиви в депа на "БДЖ-Товарни превози" ЕООД	26	2 787
Вагони в депа на "БДЖ-Товарни превози" ЕООД	525	3 574
Общо в депа на дружеството	551	6 361

Ремонти в заводи	Брой	2 023
Товарни вагони	168	3 849
ПР - Подемен ремонт серия 46	2	1 050
ПР - Подемен ремонт серия 55	4	1 800
КР- Капитален ремонт серия 46	2	1 800
ОР - Основен ремонт серия 07	2	2 000
Общо в Заводи	178	10 499

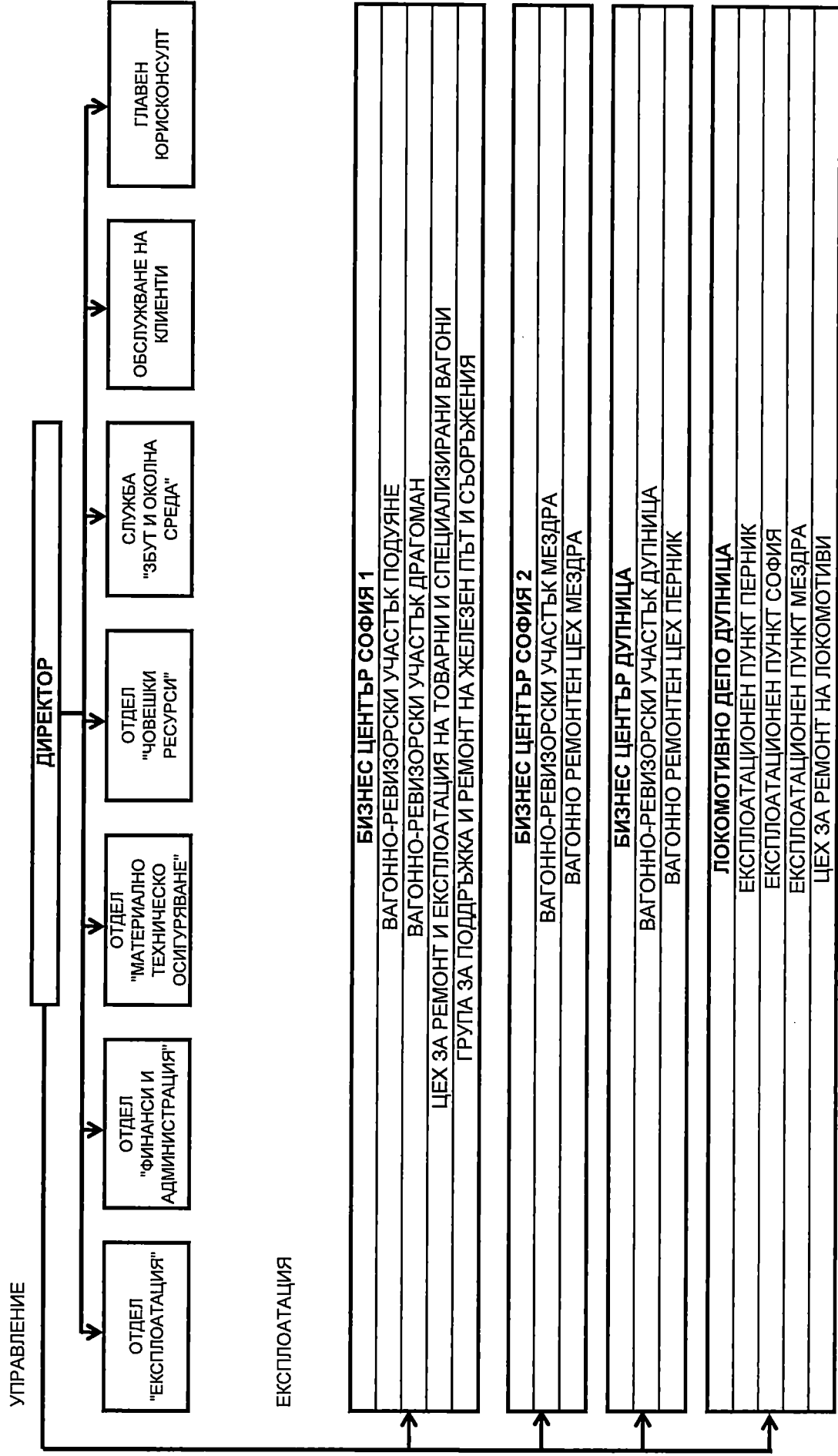
Ремонти по необходимост на сгради и железен път		1 300
Общо инвестиции	хил. лева	18 160

ОРГАНИЗАЦИОННО - УПРАВЛЕНСКА СТРУКТУРА НА "БДЖ - ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ" ЕООД

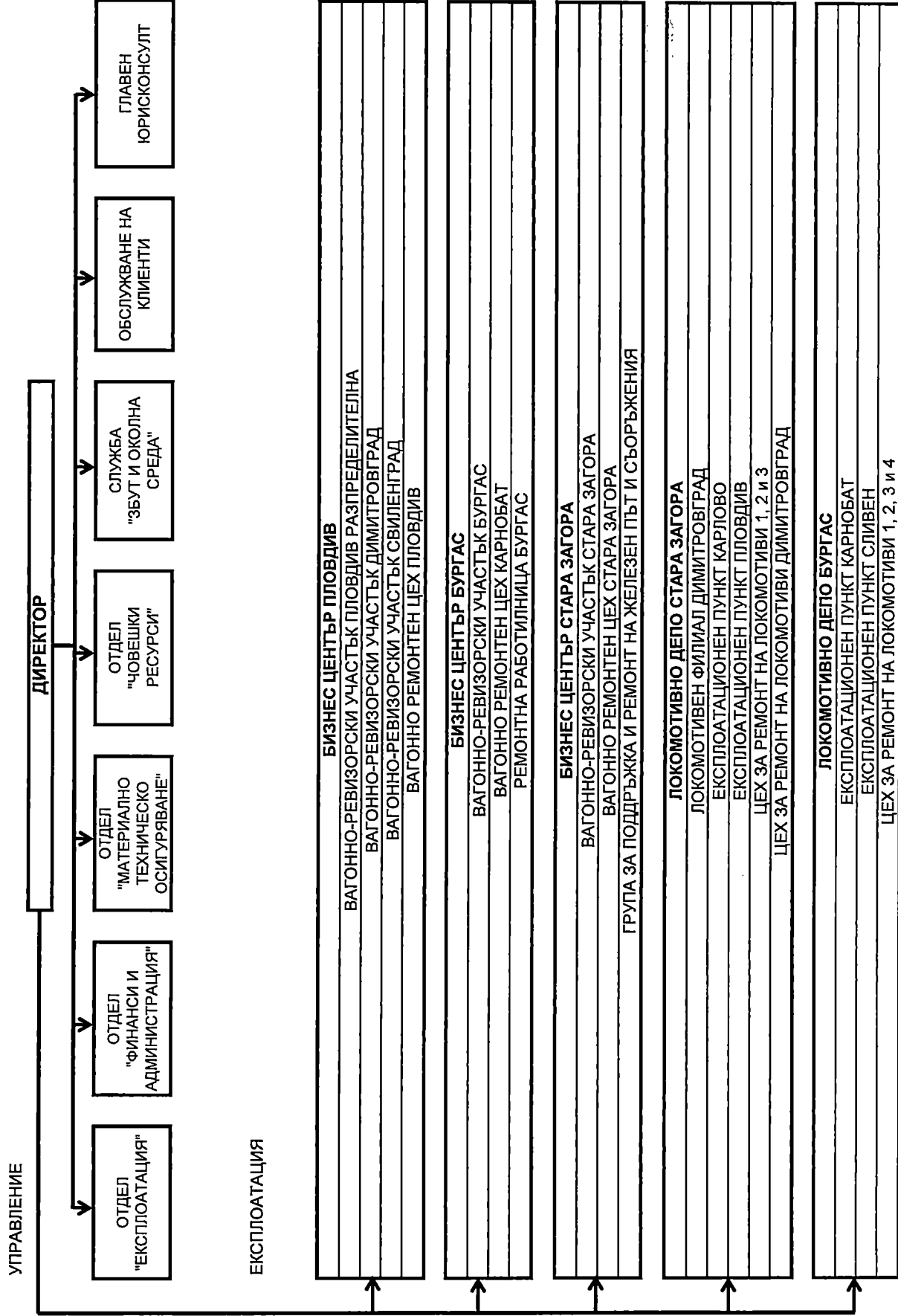


ПОДЕЛЕНИЯ

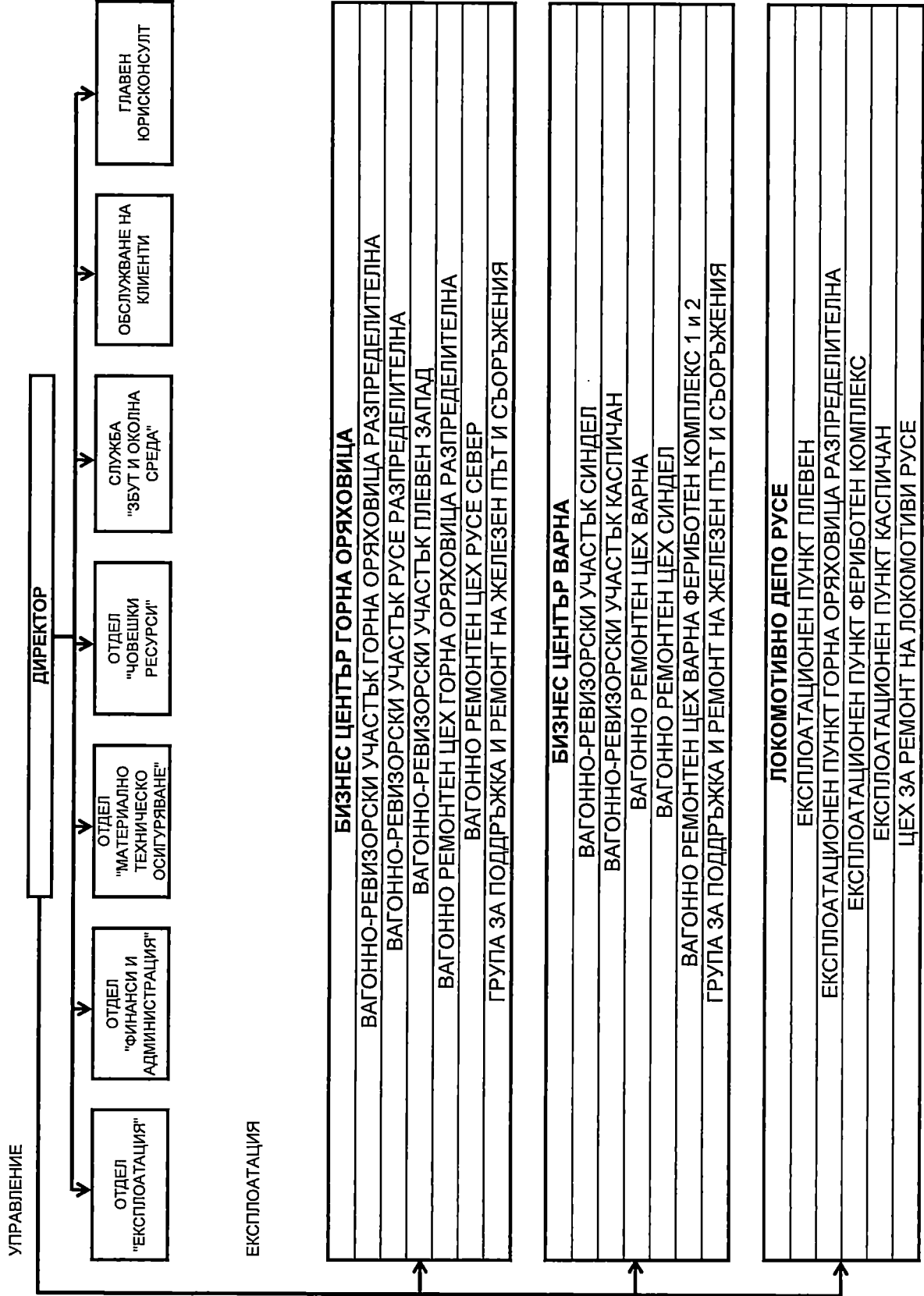
ОРГАНИЗАЦИОННО - УПРАВЛЕНСКА СТРУКТУРА НА ПОДЕЛЕНИЕ ЗА ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ СОФИЯ



ОРГАНИЗАЦИОННО - УПРАВЛЕНСКА СТРУКТУРА НА ПОДЕЛЕНИЕ ЗА ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ ПЛОВДИВ



ОРГАНИЗАЦИОННО - УПРАВЛЕНСКА СТРУКТУРА НА ПОДЕЛЕНИЕ ЗА ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ ГОРНА ОРЯХОВИЦА



**Численост на персонала
на Централно управление на "БДЖ - Товарни превози" ЕООД
31.07.2023 г.**

Структурно звено	Численост
Управител	1
Дирекция "Експлоатация"	
Директор, "Експлоатация"	1
Заместник-директор, "Експлоатация"	1
Оперативно управление на превозите	17
Организация на превозите	5
Експлоатация на товарни вагони	5
Експлоатация на локомотиви	4
Дирекция "Ремонт на локомотиви и товарни вагони"	
Директор, "Ремонт на локомотиви и товарни вагони"	1
"Ремонт на товарни вагони"	5
Ремонт на локомотиви	4
Поддръжка и ремонт на железен път и съоръжения	2
Материално техническо осигуряване	4
Дирекция "Маркетинг и продажби"	
Директор, "Маркетинг и продажби"	1
Пазар и ценова политика	8
Обслужване на клиенти	4
Мониторинг на търговската дейност в гарите	0
Дирекция "Финанси и администрация"	
Директор, "Финанси и администрация"	1
Финансов мениджмънт	5
Счетоводство	14
Обща администрация	5
Информационни технологии	8
Контрол на приходите, разчети и рекламации	10
Дирекция "Човешки ресурси"	
Директор, "Човешки ресурси"	1
Администриране на персонала	3
Обучение на персонала	1
ЗБУТ и околна среда	3
Отдел "Обществени поръчки и проекти"	6
Отдел "Правен"	5
Отдел "Безопасност"	12
Отдел "Енергийна ефективност"	10
Сектор "Системи за управление на качеството"	13
Звено "Вътрешен одит"	3
Финансови контрольори	2
Длъжностно лице по защита на данните и информационна сигурност	1
ВСИЧКО:	166

ОРГАНИЗАЦИОННО-УПРАВЛЕНСКА СТРУКТУРА НА ПОДЕЛЕНИЕ ЗА ПЪТНИЧЕСКИ ПРЕВОЗИ

Приета с Решение № 16.2 на Съвета на Съвета на Директорите на "Холдинг БДЖ" ЕАД, отразено в Протокол № 181/21.12.2022 г.

В сила от 01.01.2023 г./

