

***ГОДИШЕН ДОКЛАД***  
***ЗА ДЕЙНОСТТА***

*31 декември 2016 г.*

## РАЗДЕЛ I.

### ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА И РЕЗУЛТАТИТЕ

#### 1. Търговска информация

Пристанище Варна - ЕАД (дружеството) е акционерно дружество със 100 % държавно участие. Първоначално, през 1991 г., то е регистрирано като дружество с ограничена отговорност в резултат на отделянето на активите и пасивите на „Български Морски Флот“. През 1997 г. юридическата му форма е променена на еднолично акционерно дружество. Правата на собственика от страна на държавата по отношение на Пристанище Варна - ЕАД се упражняват от Министерство на транспорта, информационните технологии и съобщенията. Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 103061301. Адресът на управление на дружеството е във Варна, пл. „Славейков“ № 1.

Основната дейност на дружеството е свързана с претоварни услуги, съхранение на товарите и други пристанищни услуги. Пристанище Варна - ЕАД предоставя и редица други допълнителни услуги, свързани с обслужването на корабите като водоснабдяване, осигуряване на телефон, електрозахранване, отдаване за ползване на пристанищни технически средства и др. По силата на сключен договор с Министъра на транспорта информационните технологии и съобщенията дружеството е пристанищен оператор на пристанищни терминали Варна-изток и Варна-запад.

#### 2. Анализ на оперативната дейност

През 2016 г. в Пристанище Варна - ЕАД са обработени 9,542 хил. тона товари, като 64.40% от товарите са в насипно състояние, 9.39% - генерални товари, 7.13% - наливни товари и 19.08% - товари в контейнери.

В следната таблица са дадени някои показатели свързани със структурата и динамиката на обработените товари.

ПОКАЗАТЕЛИ	2016 г.	2015 г.	Изменение (%)
Обработени товари (хил. тона)	9,542	9,575	(0,3%)
- насипни	6,145	6,110	0,6%
- генерални	896	625	43,4%
- наливни	680	1,033	(34,2%)
- контейнери	1,821	1,807	0,8%
Среден престой на един кораб (часа)	78	92	(15,2%)
- под претоварни операции	37	38	(2,6%)
- по други причини	41	54	(24,1%)
Натовареност на разполагаемия капацитет (%)	72,3	72,5	(0,3%)
Средно сп. брой на служителите за периода (бр.)	1,566	1,619	(3,3%)

### 3. Основни финансови показатели

В следващата таблица са изчислени някои финансови показатели за анализ на финансовото състояние и печалбата на Пристанище Варна - ЕАД:

#### Избрани финансови показатели:

№	Показател	Година	
		2016 г.	2015 г.
	<b>Финансови съотношения</b>		
1.	Ликвидност – обща	2.95	2.58
2.	Ликвидност – абсолютна	2.00	1.63
3.	Рентабилност на приходите от дейността	16.23%	10.45%
4.	Рентабилност на собствения капитал	27.18%	18.60%

### 4. Основни рискове

Всички рискове, пред които е изправено дружеството са подробно изложени в бел. 2.7 Управление на финансовите рискове в Годишния финансов отчет.

### 5. Важни събития, настъпили след края на отчетния период

След края на отчетния период не са настъпили важни събития, които да окажат значително влияние на дейността и финансовото състояние на дружеството.

### 6. Очаквано бъдещо развитие на дружеството

Основните акценти при планирането на 2017 г. както и при договарянето с контрагентите са в аспект:

- запазване на относително постоянно ниво на обработените товари, чрез прилагане на адекватни маркетингови средства и политики за запазване традиционните клиенти;
- привличане на нови клиенти и товари при използване на конкурентните си предимства като географски дадености, мащабност, капацитетни възможности;
- ефективно управление на всички процеси на пристанищната дейност;
- обновяване на използваната техника.

### 7. Научноизследователска и развойна дейност

През 2016 г. дружеството не е развивало научноизследователска и развойна дейност.

### 8. Информация по чл. 187 д от Търговския закон

През 2016 г. дружеството не е придобило собствени акции чрез обратно изкупуване.

### 9. Използвани финансови инструменти

Подробен анализ и оценка на финансовите инструменти е показана в бележка 2.8.4 от Годишния финансов отчет на дружеството.

*Забележка: Дружеството не попада в групата на предприятията от обществен интерес по реда, по който те са дефинирани в § 1, т. 22 от Допълнителните разпоредби към Закона за счетоводството. Съгласно § 1д. от Допълнителните разпоредби към Закона за публично предлагане на ценни книжа обаче, независимо че дружеството не е емитент на ценни книжа, то трябва да разкрие и следната допълнителна информация:*

## РАЗДЕЛ II.

**ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО ПРИЛОЖЕНИЕ 10 от Наредба № 2/17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриване на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа.**

**1. Информация относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги, с посочване на техния дял в приходите от продажби на емитента като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година.**

№ по ред	Вид приход	2016 г. в хил. лв.	Дял в продажбите в %	2015 г. в хил. лв.	Дял в продажбите в %	Абсолютно изменение	Изменение в %
1.	Пристанищни услуги	73,371	99.09	67,686	99.08	5,685	8.40
2.	Други приходи	674	0.91	629	0.92	45	7.20
	<b>Общо</b>	<b>74,045</b>	<b>100.00</b>	<b>68,315</b>	<b>100.00</b>	<b>5,730</b>	<b>8.39</b>

**2. Информация относно приходите, разпределени по отделни категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за снабдяване с материали, необходими за производството на стоки или предоставянето на услуги с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач/потребител като в случай, че относителния дял на някой от тях надхвърля 10 на сто от разходите или приходите от продажба, се предоставя информация за всяко лице поотделно, за неговия дял в продажните или покупките и връзките му с емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК.**

Грите основни групи товари/клиенти, които осигуряват обичайно над 85% от товарооборота и 80% от приходите на дружеството са следните:

- Традиционни клиенти – заводи от Девненски регион;
- Износители на зърно;
- Оператори на контейнери.

През отчетния период съществен дял от приходите от около 20% е формиран от клиенти по газови проекти.

### 3. Информация за сключени съществени сделки.

Сключените договори за пристанищни услуги са съществени сделки, по смисъла на ЗППЦК. Такива са и сделките, в изпълнение на инвестиционната програма на дружеството.

**4. Информация относно сделките, сключени между емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК 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, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК 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, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК.

Наименование на свързаното лице	Вид на свързаността	Вид на сделката	Стойност на сделките хил. лв.
ДП „Пристанищна инфраструктура“	Предприятие под общ контрол	Извършени ремонт, реконструкция, рехабилитация на пристанищна инфраструктура	3,776
ДП „Пристанищна инфраструктура“	Предприятие под общ контрол	Услуга по ползване на пристанищна инфраструктура	4,162

5. Информация за събития и показатели с необичаен за емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите от текущата година.

През отчетния период не са настъпили събития и показатели с необичаен за дружеството характер.

6. Информация за сделки, водени извънбалансово - характер и бизнес цел, посочване финансовото въздействие на сделките върху дейността, ако рискът и ползите от тези сделки са съществени за емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК.

През отчетния период дружеството не е поемало задбалансови ангажименти.

7. Информация за дялови участия на емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, за основните му инвестиции в страната и чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството и източниците/начините на финансиране.

Дружеството участва с 8.9 % в капитала на Ойлтанкинг България - АД.

Ойлтанкинг България - АД е акционерно дружество с предмет на дейност: предоставяне на услуги за независимо обслужване на терминали на цистерни и дейности, включително построяване и развиване на независими терминали, получаване, съхранение, разпределение, обработка и поддръжка на течни химически продукти. Дружеството оперира терминал за сярна киселина с местоположение в гр. Девня, Индустриална зона, Пристанище Варна-Запад.

**8. Информация относно сключени от емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемополучатели, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения.**

През отчетния период дружеството сключва договор за инвестиционен банков кредит за финансиране по купката на мобилен пристанищен кран. Крайният срок за погасяване на заема е 1 юли 2021 г. Договорената лихва се образува от едномесечния Euribor, увеличен с фиксирана надбавка. Погасяването на банковия заем се извършва на равни вноски и лихва върху намаляващия остатък. Към 31 декември 2016 г. общата сума на заема възлиза на 4,306 хил. лв. За обезпечение на получения банков заем е учреден особен залог върху мобилен пристанищен кран и съоръжение към него на обща стойност 5,800 хил. лв.

**9. Информация относно сключени от емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемодатели, договори за заем, включително предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в това число на свързани лица, с посочване на конкретни условия по тях, включително на крайните срокове за плащане и целта, за която са били отпуснати.**

През отчетния период дружеството не е предоставяло заеми, както и гарантирало такива.

**10. Информация за използването на средства от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период.**

През отчетния период дружеството не е емитирало ценни книжа.

**11. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година, и по-рано публикувани прогнози за тези резултати.**

Дружеството не е публикувало прогнози относно финансовите си резултати. Разликата в предоставените финансови резултати в междинните отчети за четвърто тримесечие на 2016 г. и в представените финансови резултати в годишния финансов отчет се дължи на промени в приблизителните оценки на активи и пасиви и приложение на данъчното законодателство.

**12. Анализ и оценка на политиката относно управление на финансови ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които емитентът, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК е предприел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им.**

С оглед управлението на финансовия риск дружеството извършва финансово планиране и договаряне на условията по доставките с цел да не се допусне необслужване на задължения и разходи. През отчетната година дружеството редовно е обслужвало задълженията си.

**13. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения с посочване на размера на разполагаемите средства и отразяване на възможните промени в структурата на финансиране на тази дейност.**

**14. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК и на неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството.**

През отчетната година не са настъпили промени в основните принципи на управление на Пристанище Варна ЕАД

**15. Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рисковете.**

За целите на отчитане, съгласно българското законодателство, дружеството прилага Международните счетоводни стандарти, приети за приложение в Европейския съюз (МСС). Отговорността на управителните органи относно финансовите отчети включва:

- Разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама, или на грешки;
- Подбор и приложение на подходящи счетоводни политики;
- Изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които са разумни при конкретните обстоятелства.

**16. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година.**

През отчетния период не са извършени промени в състава на органите на управление. Към датата на приемане на годишния финансов отчет с Протокол № ИД-46/20.02.2017 г. на Министъра на транспорта, съобщенията и информационните технологии с извършена промяна на Член на Съвета на директорите, в резултат, от която е освободен Марио Христов Желев, а е назначен – Стефан Атанасов Минков.

**17. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година, изплатени от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК или произтичат от разпределение на печалбата.**

На членовете на Съвета на директорите са изплатени 113 хил. лв. Възнагражденията са включени в разходите на дружеството

**18. Информация от публичните дружества за притежаваните от членовете на управителните и на контролните органи, прокуристите и висшия ръководен състав акции на емитента, включително акциите, притежавани от всеки от тях поотделно и като процент от акциите от всеки клас, както и предоставени им от емитента опции върху негови ценни книжа - вид и размер на ценните книжа, върху които са учредени опциите, цена на упражняване на опциите, покупна цена, ако има такава, и срок на опциите.**

Пристанище Варна ЕАД не е публично дружество.

**19. Информация за известните на дружеството договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери.**

Дружеството не разполага с такава информация.

**20. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗПЩК в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал; ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗПЩК по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно.**

Дружество не е страна по съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал. Общата стойност на задълженията или вземанията на дружеството по всички образувани производства не надхвърля 10 на сто от собствения му капитал.

**21. Данни за директора на публични дружества за връзки с инвеститора, включително телефон и адрес за кореспонденция.**

Пристанище Варна ЕАД не е публично дружество.

Изпълнителен директор:  
Петър Сеферов

22 март 2017 г.  
Варна

