"БДЖ – ПЪТНИЧЕСКИ ПРЕВОЗИ" ЕООД
ЦЕНТРАЛНО УПРАВЛЕНИЕ

гр. София 1080, ул. „Иван Вазов"№3
тел./факс: (+3592)9878869
e-mail: bdz_passengers@bdz.bg
www.bdz.bg/

Member of CISQ Federation
RINA IQNET
CERTIFIED MANAGEMENT SYSTEM
ISO 9001 - ISO 14001
ISO 45001

АНАЛИЗ

за дейността на „БДЖ-Пътнически превози" ЕООД за 3-те месеца на 2025 година

I. Финансово състояние

1. Ключови финансови показатели

в хил. лева	Отчет 3-те мес.2025	Бюджет 3-те мес.2025	Отчет 3-те мес.2024	Отчет 2025/Отчет 2024		Отчет 2025/Бюджет 2025	
				+-	%	+-	%
Финансови показатели							
Приходи, в т.ч.:	**70 363**	**76 589**	**66 379**	**3 984**	**6%**	**(6 226)**	**-8%**
Приходи от превоз на пътници	13 448	13 569	12 297	1 151	9%	(121)	-1%
Други приходи	1 365	2 717	1 611	(246)	-15%	(1 352)	-50%
Компенсации по договор за ЗОУ	52 236	56 972	52 471	(235)	0%	(4 736)	-8%
Приходи от други финансирания	3 314	3 331	-	3 314		(17)	-1%
Оперативни разходи, в т.ч.:	**(86 928)**	**(90 877)**	**(75 668)**	**11 260**	**15%**	**(3 948)**	**-4%**
Разходи за материали	(24 971)	(25 770)	(20 076)	4 895	24%	(799)	-3%
Разходи за външни услуги	(14 708)	(17 668)	(13 530)	1 178	9%	(2 959)	-17%
Разходи за персонала	(47 324)	(48 776)	(42 560)	4 764	11%	(1 452)	-3%
Други разходи	(2 274)	(2 466)	(2 577)	(302)	-12%	(192)	-8%
Промени в наличностите на готовата продукция и незав. производство	(482)	246	(21)	461	2239%	728	-296%
Придобиване на машини и съоръжения по стопански начин	2 831	3 557	3 095	264	-9%	726	-20%
nEBITDA	**(16 566)**	**(14 288)**	**(9 289)**	**(7 276)**	**78%**	**(2 278)**	**16%**
EBITDA	**(16 500)**	**(13 671)**	**(9 289)**	**(7 211)**	**78%**	**(2 829)**	**21%**
Приходи от амортизиране на други финанс. от ДБ	9 826	9 500	9 096	730	8%	327	3%
Разходи за амортизации и обезценки на ДА	(15 162)	(13 851)	(13 904)	1 258	9%	1 311	9%
в т.ч.: Амортизации и брак на ДА финанс.и от ДБ	*(9 826)*	*(9 500)*	*(9 096)*	*730*	*8%*	*327*	*3%*
EBIT	**(21 831)**	**(18 017)**	**(14 090)**	**(7 741)**	**-55%**	**(3 814)**	**-21%**
Финансови приходи (разходи)	(33)	(24)	(31)	(2)	-8%	(9)	-38%
Печалба преди данъци	**(21 864)**	**(18 041)**	**(14 121)**	**(7 743)**	**-55%**	**(3 823)**	**-21%**
Данъци	-	-	-	-		-	
Нетна печалба/загуба	**(21 864)**	**(18 041)**	**(14 121)**	**(7 743)**	**-55%**	**(3 823)**	**-21%**

nEBITDA за 3-те месеца на 2025 г. е с отрицателна стойност 16 566 хил. лева, която се влошава спрямо същия период на предходната година със 7 276 хил. лева от отчетените повече разходи от приходи. Спрямо Бизнес програмата nEBITDA е влошена с 2 278 хил. лева.

EBIT е с отрицателна сотйност 21 831 хил. лева, и е влошена със 7 741 хил. лева спрямо 3-те месеца на миналата година. Спрямо Бизнес програмата EBIT се влошава с 3 814 хил. лева.

Нетния финансов резултат за 3-те месеца на 2025 г. е загуба в размер на 21 864 хил. лева при отчетена загуба за предходната година в размер на 14 121 хил. лева. Влошаването на резултата спрямо отчета за същия период на 2024 г. е със 7 743 хил. лева (55%) и основно се дължи на нарасналите разходи за персонал с 4 764 хил. лева, за ел. енергия с 5 283 хил. лева и за такса достъп и съпътстващи услуги от НК „ЖИ“ с 1 049 хил. лева.

Спрямо Бизнес програмата финансовия резултат е влошен с 3 823 хил. лева, в резултат на отчетени по-малко други приходи с 1 352 хил. лева и отчетени по-малко компенсации по договора за ЗОУ с 4 736 хил. лева спрямо бизнес програмата.

Ключови показатели за изпълнение на финансовите цели:

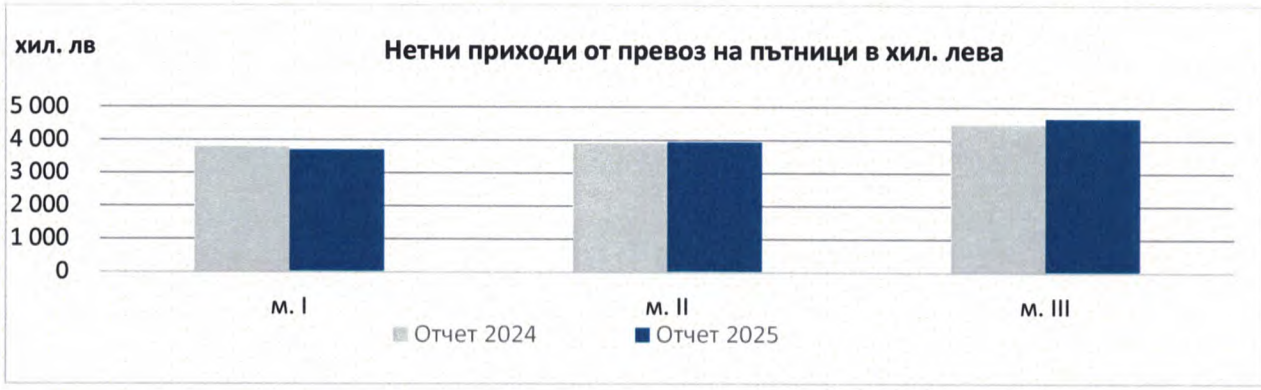
- **Ефективност на разходите** – коефициента се намалява спрямо планирания в Бизнес програмата за 2025 г. и е 0.81 и не успява да достигне приемлива стойност ≥1;
- **Рентабилност на собствения капитал -** коефициента се намалява спрямо планирания в Бизнес програмата за 2025 г. и е -0.13 и не успява да достигне приемлива стойност ≥0.01;
- **Задлъжнялост** – стойността на коефициента е 2.53 и не успява да достигне приемлива стойност 0≤Кп ≤1;
- **Обща ликвидност** – коефициента за разглеждания период е 0.58 не успява да достигне приемлива стойност 1≤Кп≤10).

2. Приходи

(хил.лева)

№	показатели	Отчет 3-те мес. 2025	БП 3-те мес. 2025	Отчет 3-те мес. 2024	Отчет 2025/Отчет 2024 + -	Отчет 2025/Отчет 2024 %	Отчет 2025/БП 2025 + -	Отчет 2025/БП 2025 %
1	**Нетни приходи от продажби, в т.ч.:**	**13 448**	**13 569**	**12 297**	**1 151**	**9%**	**(121)**	**-1%**
	превоз на пътници	13 214	13 306	12 076	1 138	9%	(92)	-1%
	в т.ч.: компенсации за тарифно намаление	1 202	1 321	1 096	106	10%	(118)	-9%
	на свързани лица – жп карти	234	263	220	13	6%	(29)	-11%
	Други приходи	**1 365**	**2 717**	**1 611**	**(246)**	**-15%**	**(1 352)**	**-50%**
	от външни клиенти	1 089	2 482	1 399	(310)	-22%	(1 392)	-56%
	от продажба на СЛ	275	235	212	64	30%	40	17%
	- такса за ползване на локомотиви	42	45	56	(14)	-24%	(3)	-6%
	- ремонт на подвижен състав (текущ и капитален)	113	124	113	0	0%	(11)	-9%
	- други услуги между СЛ (без приходи от ПБази)	6	7	5	1	20%	(1)	-10%
	- лихви просрочени плащания (СЛ)	114	59	38	76	201%	55	93%
2	**Финансиране по договор за ЗОУ от ДБ**	**52 236**	**56 972**	**52 471**	**(235)**	**0%**	**(4 736)**	**-8%**
3	**Приходи от други финансирания**	**3 314**	**3 331**		**3 314**		**(17)**	**-1%**
	Приходи общо	**70 363**	**76 589**	**66 379**	**3 984**	**6%**	**(6 226)**	**-8%**

- **Нетните приходи от продажби се увеличават с 1 151 хил. лева или с 9%** в сравнение с отчета на 2024 г., от тях:
- 1 146 хил. лева или с 9% е увеличен прихода от превоз на пътници спрямо 2024 г. от външни клиенти;
- 5 хил. лева повече реализирани приходи от служебни карти обр. 922 ЖЛ на свързани лица („БДЖ-ТП” и „Холдинг БДЖ” ЕАД).



- **Увеличение** се отчита при **компенсациите за тарифни намаления,** които за разгледания период на 2025 г. са в размер на 1 202 хил. лева и **нарастват със 106 хил. лева** спрямо миналата година.
- **Други приходи за 3-та месеца на 2025 г. са в размер на 1 430 хил. лева** и намаляват със 181 хил. лева спрямо същия период на 2024 г. Основно от намаление на приходите от глоби и неустойки от външни организации с 564 хил. лева.
- **Други финансирания** (отчита се държавната помощ за небитови клиенти на ел. енергията) са в размер на 3 314 хил. лева, с 3 307 хил. лева повече спрямо същия период на предходната година.
- **Компенсациите по договора за задължителни обществени услуги** за 3-те месеца на 2025 г. е в размер на 52 236 хил. лева и са намалени с 235 хил. лева спрямо същия период на 2024 г. и са по-малко с 4 736 хил. лева спрямо заложените в Бизнес програмата.

1. Разходи

- **Разходите за персонал** на „БДЖ – Пътнически превози" ЕООД за 3-те месеца на 2025 г., са както следва:

Показатели	Отчет 3-те мес. на 2025 г.	БП 3-те мес. на 2025 г.	Отчет 3-те мес. на 2024 г.	Отчет 2025/ Отчет 2024		Отчет 2025/ Бюджет 2025	
				+ -	%	+ -	%
Средносписъчен брой	5 123	5 177	5 201	-78	-2%	-54	-1%
Разходи за персонала, в т.ч.:	**47 324**	**48 776**	**42 560**	**4 764**	**11%**	**-1 452**	**-3%**
Заплати	35 724	36 197	31 708	4 016	13%	-473	-1%
в т.ч. извънреден труд	1 062	1 389	824	238	29%	-327	-24%
Национални празници	485	546	411	74	18%	-60	-11%
Обезщетение при пенсиониране	536	295	632	-97	-15%	241	81%
Неизползван ПГО от минали години със знак „-"	-1 790	-1 387	-1 734	-56	-3%	-404	-29%
Социални осигуровки и надбавки	**11 600**	**12 579**	**10 853**	**747**	**7%**	**-979**	**-8%**
в т.ч. почивно дело СЛ	13	57	8	5	55%	-44	-77%
Списъчен брой	5 073	5 152	5 211	-138	-3%	-79	-2%
Производителност на едно лице (хил.пкм/1 лице)	**62**	**66**	**66**	**-4**	**-6%**	**-3**	**-5%**

Разходи за възнаграждения на персонала – отчетените средства по отчет за 3-те месеца на 2025 г. са в размер на 47 324 хил. лева, като за същия период на 2024 г. са били в размер на 42 560 хил. лева, наблюдава се увеличение в размер на 4 764 хил. лева или с 11%.

Разходи за заплати:

- Общият разход за заплати по отчет за 3-те месеца на 2025 г. е в размер на 35 724 хил. лева, като за същия период за 2024 г. са били отчетени 31 708 хил. лева, има увеличение с 4 016 хил. лева. Това е вследствие на промяната на размера на минималната работна заплата за страната спрямо 3-те месеца на 2024 г. считано от 01.01.2025 г. заплатите на

всички служители в дружеството са увеличени спрямо увеличението на минималната работна заплата за страната и КТД, с 15,4%.

Увеличение се наблюдава в почти всички елементи на работната заплата:

- За основна заплата по отчет за 3-те месеца на 2025 г. е в размер на 21 890 хил. лева, спрямо същия период за 2024 г., когато е била в размер на 19 394 хил.лева, има увеличение от 2 496 хил. лева.
- За възнаграждение за прослужен клас време са в размер на 5 384 хил. лева, нощен труд са в размер на 1 395 хил. лева, домашен отпуск са в размер на 2 634 хил. лева, служебен отпуск са в размер на 296 хил. лева, национален празник са в размер на 485 хил. лева;
- За провизии за пенсиониране на служителите на дружеството по отчет за 3-те месеца на 2025 г. няма промяна спрямо същия период за 2024 г.
- За неизползван платен годишен отпуск по отчет за 3-те месеца на 2025 г. е увеличен с 56 хил. лева спрямо същия период на 2024 г., или от 1 734 хил. лева на 1 790 хил. лева. Това се дължи на формираните задължения към персонала от минали години, изплатени върху увеличен размер на брутната заплата, изчислени по реда на чл. 177 от КТ, с начислените суми за отпуската и осигурителните вноски по действащите за момента ставки, вследствие на увеличението на минималната работна заплата за страната от 01.01.2025 г.;
- За извънреден труд по отчет за 3-те месеца на 2025 г. е увеличен със 238 хил. лева, спрямо същият период за 2024 г.,или от 824 хил. лева на 1 062 хил. лева несъществено се увеличават, което се дължи на увеличението на основните заплати в Дружеството, обвързани с процента на увеличение на минималната заплата за страната, който е 15,4%. през 2025 г. .В действителност Дружеството отчита увеличение на часовете положен извънреден труд за 3-те месеца на 2025 г., спрямо същия период на 2024 г.

Намаление се наблюдава при:

- Изплатените средства за обезщетения при пенсиониране за 3-те месеца на 2025 г., са в размер на 536 хил. лева, спрямо същия период за 2024 г., когато са били в размер на 632 хил. лева намалението е с 96 хил. лева.;

Разходи за социални осигуровки и надбавки:

- Общия разход за социални осигуровки и надбакви по отчет за 3-те месеца на 2025 г. са се увеличили със 747 хил. лева от 10 853 хил. лева на 11 600 хил. лева за същия период на 2024 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 3-те месеца на 2025 г., начислените суми за всички осигурителни фондове са се увеличили.
- За разходи за осигуровки на компенсируеми отпуски. За 3-те месеца на 2025 г. са в размер на 248 хил. лева, което е с 10 хил. лева повече спрямо същия период на 2024 г., когато са били 238 хил. лева.
- За средствата по чл. 68, т. 3 от КТД – при ползване на половината от полагащия се основен платен годишен отпуск се полага социална сума са в размер на 150 лева. За 3-те месеца на 2025 г. тези средства са в размер на 161 хил. лева, спрямо същия период на 2024 г., когато са били в размер на 170 хил. лева, намалението им е с 9 хил. лева.
- За почивно дело на служителите на дружеството по отчет за 3-те месеца на 2025 г. се увеличават с 5 хил. лева, спрямо същия период за 2024 г. от 8 хил. лева на 13 хил. лева.
- За временна неработоспособност има увеличение по отчет за 3-те месеца на 2025 г. с 47 хил. лева, от 219 хил. лева за 3-те месеца на 2024 г. на 266 хил. лева за същия период на 2025 г.

- При средствата за ДДС на суми за социални разходи от свързани лица за 3-те месеца на 2025 г. спрямо миналата година са увеличени с 12 хил лева, от 70 хил. лева на 82 хил. лева.

Средносписъчният брой на служителите за 3-те месеца на 2025 г. по отчет е намалял с 78 броя спрямо същият период за 2024 г., от 5 201 на 5 123 броя.

Наблюдава се тенденция за намаляване на персонал за 3-те месеца на 2025 г., спрямо същият период на 2024 г. Назначени са 53 броя служители и са напуснали 136 броя през 3-те месеца на 2025 г., докато за 3-те месеца на 2024 г. са повече назначени спрямо напуснали служители, когато назначените служители за този период са били 139 броя и са напуснали 102 броя.

Производителност на едно лице (хил./едно лице) – производителността на едно лице от персонала в дружеството за 3-те месеца на 2025 г. намалява с 6%, спрямо същия период за 2024 г. (от 66 на 62).

- **Разходи за ел. енергия и топлоенергия** – отчетените разходи за ел. енергия и топлоенергия за 3-те месеца на 2025 г. са в размер на 18 869 хил. лева, в това число ел. енергия 18 563 хил. лева и топлоенергия 306 хил. лева. В сравнение със същият период на 2024 г. разходите са увеличени с 5 301 хил. лева или 39%.

Факторите оказали влияние върху изменението на разходите са:

- Увеличена цена за 3-те месеца на 2025 г. с 77,20% или 134,69 лв./MWh спрямо съответния период на 2024 г.;
- Увеличената цена на енергоразпределение за 3-те месеца на 2025г. с 12% или 18,14 лв./MWh спрямо съответния период на 2024 г.

брткм. с тегло на локомотива

ПОКАЗАТЕЛИ	Мярка	Отчет 3-те мес. 2025г.	План 3-те мес. 2025г.	Отчет 3-те мес. 2024г.	Отчет 2025 / БП 2025		Отчет 2025/Отчет 2024	
					+ -	%	+ -	%
1.Обем работа								
а) електрическа тяга	млн брткм	953	1 008	1 042	-55	-5%	-89	-9%
- от локомотиви	млн брткм	782	844	851	-62	-7%	-69	-8%
- от ЕМВ	млн брткм	171	164	190	7	4%	-19	-10%
б) ел. маневра	х манч	0,001	0,028	0,003	-0,028	-97%	-0,002	-72%
2. Разходна норма								
а) електрическа тяга	втч/брткм	38,00	36,12	36,73	1,88	5%	1,26	3%
б) ел. маневра	квтч/манч	0,00	65,09	15,04	-65,09	-100%	-15,04	0%
3. Количество ел. енергия	**хил.квтч**	**36 444**	**36 624**	**38 500**	**-180**	**0%**	**-2 056**	**-5%**
а) електрическа тяга	хил.квтч	36 214	36 416	38 271	-202	-1%	-2 056	-5%
б) ел. маневра	хил.квтч	0	2	0	-2	-96%	0	0%
в) стационарни ВО	хил.квтч	229	206	229	23	11%	0	0%
4. Цена на ел. енергия	**лв/MWh**	**309,15**	**325,49**	**174,46**	**-16,34**	**-5%**	**134,69**	**77%**
5. Разходи за ел. енергия	**хил. лв**	**11 267**	**11 921**	**6 717**	**-654**	**-5%**	**4 550**	**68%**
а) електрическа тяга	хил. лв	11 187	11 853	6 674	-666	-6%	4 513	68%
б) ел. маневра	хил. лв	0	1	0	-1	-97%	0	0%
в) стационарни ВО	хил. лв	80	67	43	13	19%	37	85%
6. Други разходи за енергия	**хил. лв**	**1 498**	**1 032**	**1 101**	**465**	**45%**	**397**	**36%**
а) за други нужди	хил. лв	1 192	705	813	487	69%	379	47%
от лок. депо	хил. лв	495	0	325	x	0%	169	0%
от вагонно депо	хил. лв	697	0	487	x	0%	210	43%
б) за топлоенергия	хил. лв	306	327	288	-21	-7%	18	6%
от лок. депо	хил. лв	253	x	247	x	0%	6	3%
от вагонно депо	хил. лв	53	x	41	x	0%	12	28%
7. Цена за енергоразпределение	**лв/MWh**	**167,50**	**166,62**	**149,36**	**0,88**	**0%**	**18,14**	**12%**
8. Разходи за енергоразпределение	**хил. лв**	**6 104**	**6 102**	**5 750**	**2**	**0%**	**354**	**6%**
а) електрическа тяга	хил. лв	6 061	6 047	5 715	14	0%	346	6%
б) ел. маневра	хил. лв	0	0	0	0	0%	0	0%
в) стационарни вагонотоплители	хил. лв	43	55	35	-12	-21%	8	23%
ОБЩО РАЗХОДИ	**хил. лв**	**18 869**	**19 055**	**13 568**	**-187**	**-1%**	**5 301**	**39%**

Спрямо Бизнес програмата за 3-те месеца на 2025 г. разходите за ел. енергия намаляват със 187 хил. лева, като фактори оказващи влияние са:

- По-ниска цена на електрическа енергията с 5% за 3-те месеца на 2025 г. спрямо прагнозната.
- По-ниско потребление на електрическа енергия за стационарни вагон отоплители с 29% спрямо прогнозната.

➢ **Разходите за гориво** за 3-те месеца на 2025 г. са 2 601 хил. лева и намаляват със 183 хил. лева (7%) спрямо отчетените за същият период на 2024 г. Факторите оказали влияние за изменение на разходите са:

- Намален обем брутотонкилометрова работа с дизелова тяга от локомотиви с 4 100 хил. брткм или 15%.
- Намален обем брутотонкилометрова работа с дизелова маневра с 1 795 хил. брткм или 12%.
- Намалена цена на горивото с 6% или 0,15 лв./литър;

В сравнение със същият период на 2024г. се наблюдава увеличение на „други разходи" за гориво (поддържане на локомотивите в топло състояние, разходи за топлоцентрали, за автомобили, разход при ремонт на локомотиви, маневра депо и други) с 12%.

брткм. с тегло на локомотива

ПОКАЗАТЕЛИ	Мярка	Отчет 3-те мес. 2025г.	План 3-те мес. 2025г.	Отчет 3-те мес. 2024г.	Отчет 2025/БП 2024		Отчет 2025/Отчет 2024	
					+-	%	+-	%
1.Обем работа								
а/ дизелова тяга	хил.брткм	72 073	64 109	67 483	7 964	12%	4 590	7%
- от локомотиви	хил.брткм	23 538	26 256	27 638	-2 718	-10%	-4 100	-15%
- ДМВ (серия 10)	хил.брткм	48 535	37 853	39 845	10 682	28%	8 690	22%
б/ дизелова маневра	манч	13 243	14 286	15 038	-1 043	-7%	-1 795	-12%
2. Разходна норма								
а/ дизелова тяга	литър	12,40	13,30	13,21	-0,90	-7%	-0,81	-6%
- от локомотиви	литър	15,50	15,28	15,28	0,22	1%	0,22	1%
- ДМВ (серия 10)	литър	10,90	11,92	11,78	-1,03	-9%	-0,88	-8%
б/ дизелова маневра	литър	15,07	14,32	14,79	0,74	5%	0,27	2%
3. Количество гориво	**литри**	**1 137**	**1 061**	**1 117**	**76**	**7%**	**20**	**2%**
а/ дизелова тяга	литри	894	852	892	41	5%	2	0%
- от локомотиви	литри	365	401	422	-36	-9%	-57	-14%
- ДМВ (серия 10,19)	литри	529	451	469	78	17%	59	13%
б/ дизелова маневра	литри	200	205	222	-5	-3%	-23	-10%
в/ локомотиви под наем	литри	40	0	0	40	0%	40	0%
г/ вагон-отоплители	литри	3	4	2	-1	-16%	1	41%
4. Цена на горивото	**лв/литър**	**2,16**	**2,76**	**2,31**	**-0,59**	**-21%**	**-0,15**	**-6%**
5. Разходи за гориво	**хил. лв**	**2 373**	**2 923**	**2 580**	**-551**	**-19%**	**-207**	**-8%**
а/ дизелова тяга	хил. лв	1 934	2 340	2 061	-405	-17%	-127	-6%
- от локомотиви	хил. лв	791	1 101	973	-311	-28%	-182	-19%
- ДМВ (серия 10)	хил. лв	1 144	1 239	1 088	-95	-8%	56	5%
б/ дизелова маневра	хил. лв	431	562	511	-130	-23%	-80	-16%
в/ локомотиви под наем	хил. лв	0	0	0	0	0%	0	0%
г/ вагон-отоплители	хил. лв	7	11	8	-4	-34%	-1	-12%
д/ парен локомотив	хил. лв	0	11	0	-11	0%	0	0%
6. Други разходи за гориво	**хил. лв**	**229**	**225**	**203**	**3**	**1%**	**25**	**12%**
от лок. стопанство	хил. лв	172		155	172	0%	17	11%
от ППП -	хил. лв	56		48	56	0%	8	18%
ОБЩО РАЗХОДИ	**хил. лв**	**2 601**	**3 149**	**2 784**	**-547**	**-17%**	**-183**	**-7%**

Спрямо Бизнес програмата, отчетените разходи за гориво за 3-те месеца на 2025 г. са с 547 хил. лева по-малко или 17%. Основен фактор по-ниската отчетна цена спрямо планираната с 0,59 лв/литър.

В „Други разходи за гориво“ (поддържане на локомотивите в топло състояние, разходи за топлоцентрали, за автомобили, разход при ремонт на локомотиви, маневра депо и други) има увеличение с 3 хил. лева или 1 % в сравнение с планираните в Бизнес програмата.

- **Външни услуги** - отчетени са разходи в размер на 14 708 хил. лева. Разходите за външни услуги са нарастват с 1 178 хил. лева спрямо същия период на миналата година, в резултат от увеличение на разходите за инфраструктурни такси с 1 088 хил. лева, техническо обслужване и текущо поддържане на ДА с 207 хил. лева и разходите за охрана със 146 хил. лева.

Разходите за външни услуги са намалени с 2 960 хил. лева спрямо заложените за същия период в Бизнес програмата на дружеството за 2025 г. Намалението е предимно от отчетени по-малко разходи за техническо обслужване и текущо поддържане с 1 202 хил. лева, охрана от външни изпълнители с 406 хил. лева и такса за превози до ЖПИ с 555 хил. лева.

- **Други разходи** – отчетени са 2 274 хил. лева и намаляват с 302 хил. лева спрямо отчета за същия период на 2024 г. Намалението на разходите се дължи основно от намалението на разходите за специално и работно облекло със 118 хил. лева, разходите за километрични възнаграждения със 123 хил. лева и разходи за глоби и неустойки на външни организации с 40 хил. лева. Спрямо Бизнес програмата други разходи намаляват с 285 хил. лева основно от намаление на разходите за километрично възнаграждение със 138 хил лева.
- **Придобиване на машини и съоръжения по стопански начин** – намаляват се с 264 хил. лева спрямо отчета за същия период на 2024 г. и със 726 хил. лева спрямо планираните, поради неизпълнението на ремонтната програма на дружеството.
- **Амортизации и обезценки на ДА** – увеличават се с 1 258 хил. лева спрямо същия период на 2024 г. и с 1 311 хил. лева спрямо бизнес програмата.

II. БАЛАНС

Данните за движението на активите и пасивите по **баланс към 31.03.2025 г.**, показват:

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС *в хил. лева*	3-те месец на 2025 г.				
	Отчет 3-те мес. 2025	Бюджет 3-те мес. 2025	Отчет 31.12.2024	изменение Отчет/Отчет (%)	изменение Отчет/БП (%)
Нетекущи активи	**517 815**	**475 210**	**529 469**	**-2.20%**	**8.97%**
Текущи активи, в т.ч.:	**71 086**	**61 070**	**72 061**	**-1.35%**	**16.40%**
Материални запаси	30 834	29 878	31 390	-1.77%	3.20%
Краткосрочни вземания	29 757	28 342	32 606	-8.74%	4.99%
Парични средства	10 495	2 850	8 065	30.13%	268.25%
Активи държани за продажба	387	387	387	0.00%	0.00%
Текущи пасиви, в т.ч.:	**123 145**	**156 669**	**129 916**	**-5.21%**	**-21.40%**
Краткосрочни задължения	58 745	89 232	58 013	1.26%	-34.17%
Работен капитал	**(52 059)**	**(95 599)**	**(57 855)**	**-10.02%**	**-45.54%**
Зает капитал	**466 143**	**379 998**	**472 001**	**-1.24%**	**22.67%**
Нетекущи пасиви	**298 989**	**285 682**	**282 983**	**5.66%**	**4.66%**
Чиста стойност на активите	**167 154**	**94 316**	**189 018**	**-11.57%**	**77.23%**
Печалба (загуба)	**(21 864)**	**(18 041)**	**(7 458)**	**193.16%**	**21.19%**
Финансов резултат от мин. год.	(167 004)	(170 893)	(159 546)	4.67%	-2.28%
Резерви	343 017	342 523	343 017	0.00%	0.14%
Основен капитал	13 005	13 005	13 005	0.00%	0.00%
Собствен капитал	**167 154**	**166 594**	**189 018**	**-11.57%**	**0.34%**

- Намаление на нетекущите активи с 11 654 хил. лева от намаление на балансовата стойност на имоти, машини и съоражения с 11 475 хил. лева и на предоставени аванси за придобиване на ДМА със 176 хил. лева;
- Намаление на текущите активи с 975 хил. лева от намаление на краткосрочните вземания с 2 849 хил. лева;
- Намаляване на текущите пасиви с 6 771 хил. лева от намаляване на финансиране за оперативна дейност и нетекущи активи с 9 839 хил. лева и от намаление на търговските задължения с 8 793 хил. лева;

- Намаляване на собствения капитал с 21 864 хил. лева в резултат от увеличение на загубата от минали години със 7 458 хил. лева.

Вземания на „БДЖ-Пътнически превози“ ЕООД

в хил. лева

Вземания по контрагенти	Отчет 31.03.2025	Възраст на вземанията			Вземания над 1 год.	Отчет 31.12.2024
		до 3 мес.	до 6 мес.	до 1 год.		
Дългосрочни вземания	**12 939**	**12 939**	**0**	**0**	**0**	**12 939**
"БДЖ - Товарни превози" ЕООД	12 939	12 939	0	0	0	12 939
Краткосрочни вземания	**11 520**	**4 549**	**725**	**1 093**	**5 153**	**10 327**
Търговски вземания от СЛ в група	5 026	820	682	1 087	2 438	4 602
ДП "НК ЖИ"	4 414	1 900	2	0	2 512	4 416
Чужди жп администрации	77	9	0	0	68	11
МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ	1 446	1 446	0	0	0	0
Алстом Транспорт С.А. клон България	244	244	0	0	0	36
ЦЕМ КОМЕРС ООД	1	1	0	0	0	2
РВП ИНВЕСТ ЕООД	63	63	0	0	0	91
ВАГОНЕН ЗАВОД - ИНТЕРКОМ АД	0	0	0	0	0	35
ЕС ВИ ДИ ГРУП АД	15	15	0	0	0	19
МИРОСЛАВ СТЕФАНОВ МИХАЙЛОВ	8	0	0	0	8	8
Рейл Карго Кериър - България ЕООД	8	8	0	0	0	2
Други	218	43	42	6	128	1 104
Обща сума на вземанията - в хил.лева	**24 459**	**17 487**	**725**	**1 093**	**5 153**	**23 266**

- **Дългосрочните вземания** са към „БДЖ-Товрани превози“ ЕООД в размер на 12 939 хил. лева към 31.03.2025 г. и не се променят спрямо 31.12.2024 г.

- **Крактосрочните вземания се увеличават с 1 193 хил. лева спрямо 31.03.2025 г., както следва:**
  - търговските вземания от СЛ в група са увеличени с 424 хил. лева;
  - ДП „НК ЖИ“ – намалени с 2 хил. лева;
  - Чужди жп администрации – увеличени с 66 хил.лева;
  - Алстом Транспорт СА – клон България са намалени с 208 хил. лева;
  - други вземания - намалени със 886 хил. лева спрямо 31.03.2025 г.

Задължения на „БДЖ-Пътнически превози“ ЕООД

в хил. лева

Задължения по контрагенти	Отчет 31.03.2025	Възраст на задълженията			Задължения над 1 год.	Отчет 31.12.2024
		до 3 мес.	до 6 мес.	до 1 год.		
Дългосрочни задължения	**222**	**222**	**0**	**0**	**0**	**240**
Дългосрочни задължения към СЛ	222	222	0	0	0	240
Краткосрочни задължения	**58 745**	**41 239**	**14 558**	**1 715**	**1 233**	**58 968**
ОБЩО Задължения към СЛ В БДЖ група	9 281	9 056	42	116	67	8 878
ДП НК ЖК / Електроразпределение	16 006	13 623	2 382	0	0	6 672
Чужди администрации	1 244	153	0	0	1 091	1 133
Алстом Транспорт С.А. клон България	13 130	7 845	3 687	1 598	0	12 025
ДЗЗД СИМЕНС ТРОН	9 545	1 098	8 447	0	0	20 428
НЕК ЕАД предприятие ВЕЦ	5 244	5 244	0	0	0	3 956
Бент Ойл АД	959	959	0	0	0	0
ТРАФИК СОТ ООД	767	767	0	0	0	772
КОЛОВАГ АД	761	761	0	0	0	173
Чугунолеене Първомай АД	524	524	0	0	0	0
Люнеди ЕООД	265	265	0	0	0	0
МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ	144	144	0	0	0	144
Информационно обслужване АД	133	133	0	0	0	222
Други	742	666		0	76	4 566
Обща сума на задълженията - в хил. лева	**58 968**	**41 462**	**14 558**	**1 715**	**1 233**	**59 208**

- **Дългосрочните задължения** са към „Холдинг БДЖ“ ЕАД в размер на 222 хил. лева към 31.03.2025 г., като намаляват с 18 хил. лева спрямо 31.12.2024 г., когато са били 240

хил.лева.

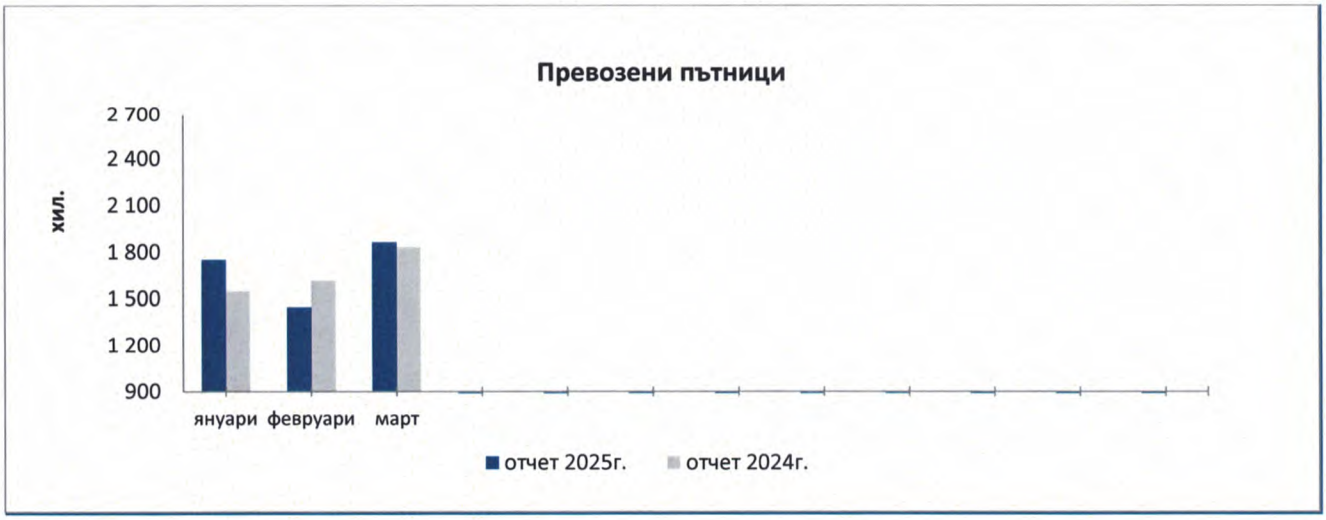
- **Краткосрочните задължения се намаляват с 223 хил. лева спрямо 31.03.2025 г., както следва:**
  - Общо задължения към СЛ в БДЖ група – са увеличени с 403 хил. лева.;
  - ДП „НК ЖИ“ – са увеличени с 9 334 хил. лева.;
  - Чужди администрации – са увеличени със 111 хил.лева.;
  - ДЗЗД СИМЕНСТРОН – са намалени с 10 883 хил.лева.
  - Алстом Транспорт СА клон България - са увеличени с 1 105 хил. лева.;
  - „НЕК“ ЕАД предприятие ВЕЦ – са увеличени с 1 288 хил. лева.;
  - „Трафик СОТ“ ООД – са намалени с 5 хил. лева.;
  - Другите търговските задължения са намалени с 3 824 хил. лева спрямо 31.03.2025 г.

III. Обемни показатели

През 3-те месеца на 2025 г. са превозени 5 063,60 хил. пътници, с 1,23% или с 61,31 хил. пътника повече в сравнение със същият период на 2024 г. и с 0,36% по-малко от разчетените в бизнес програмата на дружеството.

Във вътрешно съобщение са превозени 4 505,83 хил. пътници, със 149,30 хил. пътници по-малко от отчетените през 3-те месеца на 2024 г. и с 224,28 хил. пътници по-малко от разчетените в бизнес програмата.

В международно съобщение са превозени 557,77 хил. пътници, с 210,60 хил. пътника повече от отчета за 3-те месеца на 2024 г. и с 205,77 хил. пътника повече от бизнес програмата.



Средното пропътувано разстояние е намалено с 5,87 км. или с 8,49% спрямо отчетеното за същия период на 2024 г. В резултат, на което произведените пътниккилометри са намалени на 319,94 млн. пътниккилометри, с 25,47 млн. по-малко от произведените за същия период на 2024 г. Произведените през 3-те месеца на 2025 г. пътниккилометри са с 19,91 млн. по-малко спрямо бизнес програмата.

Във вътрешно съобщение са произведени 311,35 млн. пътниккм, с 28,38 млн. пътниккм по-малко от произведените през 3-те месеца на 2024 г. и с 22,74 млн. пътниккм по-малко от планираните в бизнес програмата.

В международно съобщение са произведени 8,59 млн. пътниккм (2.69% от общите) срещу 5,67 млн. пътниккм за 2024 г. (1.65% от общите).

N	ПОКАЗАТЕЛИ	Мярка	3-те месеца			% изменение	
			2025 г.отчет	2025 г. план	2024 г.отчет	отчет/отчет	отчет/план
I	***ПРЕВОЗ НА ПЪТНИЦИ***						
1	Превоз на пътници	х п	5 063.60	5 082.11	5 002.29	1.23%	-0.36%
2	Ср. пропътувано разстояние	км	63.18	66.87	69.05	-8.49%	-5.51%
3	Пътниккилометри	млн	319.94	339.85	345.41	-7.37%	-5.86%
4	Приходи - нето	хил. лв	13 437	13 558	12 288	9.35%	-0.89%
	- компенсации - нето	хил. лв	1 202	1 321	1 096	9.70%	-8.97%
	Приходи - нето без компенсации от ДБ	хил. лв	12 235	12 238	11 192	9.32%	-0.02%
5	Нетна приходна ставка	лв	0.04200	0.03990	0.03558	18.04%	5.26%
II	***КОЛЕТИ, БАГАЖИ И ГАРДЕРОБ***						
	Приходи - нето	хил. лв	10	10	9	21.07%	-0.64%
А	**ПРИХОДИ НЕТО**	**хил. лв**	**13 448**	**13 569**	**12 297**	**9.36%**	**-0.89%**
Б	**ПРИХОДИ НЕТО без компенсации**	**хил. лв**	**12 246**	**12 248**	**11 201**	**9.33%**	**-0.02%**
В	**ЗАСТРАХОВКА**	**хил. лв**	**28**	**38**	**34**	**-19.61%**	**-27.12%**

Отчетът за превозени пътници и пътниккм за 3-те месеца на 2025 г. е по бюджетни данни за месец март.

Приходите нето са увеличени с 9.36% спрямо отчетените за същия период на 2024 г. и са намалени с 0.89% спрямо планираните за 2025 г. Приходната ставка е увеличена с 18% спрямо отчетената за 2024 г. и е увеличена с 5% спрямо планираната.

От намаление на обема извършена работа със 7% приходите са намалели относително с 1 070 хил. лева.

IV. Изпълнение на Графика за движение на влаковете

За периода от 01.01.2025 г. до 31.03.2025 г. все още няма разчетени и подписани двустранни протоколи между „БДЖ – Пътнически превози" ЕООД и ДП „НКЖИ" за дължимите санкции (неустойки), съгласно схеми отчитащи функционирането за изпълнение на ГДВ. Съответно дружеството за посочения отчетен период, не може да подаде подробен отчет с включено изпълнение на основните оперативни показатели за изпълнение на ГДВ. Към настоящия момент дружеството разполага с „оперативни" данни за броя закъснели и отменени влакове, извадени от онлайн образец „Ежедневен отчет закъснели влакове", но без да са включени причините по вината на закъсненията. Информацията ще бъде налична на по-късен етап и включена в следващ отчетен период на текущата година.

Средното **изпълнение на графика за движение** на влаковете за цитирания период е **91,70%.**

1. Закъснение на влаковете:

- Закъснелите влакове в крайна гара са **3 585 бр.** с общо закъснение от 100 405 минути. Спрямо същия период на 2024 година, закъсненията в крайна гара бележат ръст с 1 868 влака и с общо закъснение от 48 657 минути повече.
- Със закъснение от начална гара са заминали **1 891 влака** с общо закъснение 44 244 минути. Спрямо същия период на 2024 година, закъсненията от начална гара бележат ръст с 704 влака и с общо закъснение от 15 451 минути повече.

2. Отменени влакове:

За периода е отменено движението на **3 392** влака от страна на:

- **По вина на „БДЖ-ПП" ЕООД** са отменени по „оперативни" данни **584** влака, като към настоящия момент дружеството не може да посочи основните причини в брой и проценти за отменение и изменение на ГДВ.
- **По вина на ДП „НК ЖИ"** са отменени по „оперативни" данни **2 771** влака, за които към настоящия момент също не могат да се посочат основните причини в брой и проценти за отменение и изменение на ГДВ.

➢ **По външни причини** и „оперативни" данни са отменени **37** влака, за които към настоящия момент не могат да се посочат основните причини в брой и проценти за отменение и изменение на ГДВ.

V. Ремонтна дейност

1. Ремонт на пътнически вагони

1.1 Ремонт на вагони в заводи

Тази дейност е свързана предимно с извършване на капитални ремонти на различни серирии вагони. В бизнес програмата за 2025 г. съгласно реалистичния варинат, дружеството не е заложило изпълнение на капитални ремонти на вагони през годината и съответно няма реализирани ремонти от заводи на вагони.

1.2 Ремонт на вагони в поделенията на дружеството

Текущ ремонт на пътнически вагони

Вид на вагона	3-те месеца на 2025 г.				Изпълнение +/-	
	Бизнес програма		Отчет		Отчет/Бизнес програма	
	брой	стойност	брой	стойност	брой	стойност
A първокласни	52	255 125	34	106 271	-18	-148 854
B второкласни	241	1 460 392	258	1 552 453	17	92 061
AB първа-втора класа	15	91 267	8	19 764	-7	-71 504
Bc кушет вагони	8	39 800	12	89 347	4	49 548
WL спални вагони	22	136 651	39	145 787	17	9 136
Ark бистра	9	22 039	0	0	-9	-22 039
Abd за трудноподвижни лица	3	2 067	3	4 171	0	2 103
Bdds за трудноподвижни лица	4	20 406	0	0	-4	-20 406
дековилни	21	7 551	40	7 069	19	-482
Общо:	**375**	**2 035 299**	**394**	**1 924 862**	**19**	**-110 438**

Среден ремонт на пътнически вагони

Вид на вагона	3-те месеца на 2025 г.				Изпълнение +/-	
	Бизнес програма		Отчет		Отчет/Бизнес програма	
	брой	стойност	брой	стойност	брой	стойност
B второкласни	12	640 944	4	150 747	-8	-490 197
Ark бистра	2	64 158	0	0	-2	-64 158
Общо:	**14**	**705 102**	**4**	**150 747**	**-10**	**-554 355**

Деповски ремонт на пътнически вагони

Вид на вагона	3-те месеца на 2025 г.				Изпълнение +/-	
	Бизнес програма		Отчет		Отчет/Бизнес програма	
	брой	стойност	брой	стойност	брой	стойност
A първокласни	7	66 072	11	185 437	4	119 365
B второкласни	47	789 923	40	594 124	-7	-195 799
AB първа-втора класа	5	49 613	5	143 823	0	94 210
WL спални вагони	10	73 130	8	44 013	-2	-29 117
Ark бистра	1	5 749	0	0	-1	-5 749
дековилни	6	40 335	8	43 324	2	2 988
Общо:	**76**	**1 024 823**	**72**	**1 010 720**	**-4**	**-14 102**

2. Ремонт на локомотиви

2.1 Ремонт на локомотиви в заводи

Капитализирани ремонти на локомотиви в заводи

Вид ремонт	3-те месеца на 2025 г.				Изпълнение +/-	
	Бизнес програма		Отчет		Отчет/ Бизнес програма	
	брой	стойност	Брой	стойност	брой	стойност
Капитален ремонт						
Капитален ремонт на 10 броя локомотиви Шкода серия 44,45	0	0	0	0	13	14 760
Капитален ремонт на 15 броя магистрални електрически локомотиви Siemens X4-E-lok-D серия 1080-Smartron за 9 годишен период	13	3 280 850	0	0	-13	-3 280 850
Смяна на моноблокови колела	0	0	0	0	0	0
Техническа поддръжка на МВ серии 10,30 и 31 и ОР на силови блокове PowerPack	1	309 264	3	82 318	2	-226 946
Ремонт на ЕМВ сер. 30 I5	2	4 149 427	4	1 530 229	2	-2 619 198
Общо	**16**	**7 739 541**	**7**	**1 612 546**	**-9**	**-6 126 995**

2.2 Ремонт на локомотиви в поделенията на дружеството

Текущо поддържане (ТП) и малък периодичен ремонт (МПР)

Вид ремонт	3-те месеца на 2025 г.				Изпълнение +/-	
	Бизнес програма		Отчет		Отчет/ Бизнес програма	
	брой	стойност	Брой	стойност	брой	стойност
Технически преглед						
- електрически локомотиви	195	2 070 375	56	491 396	-139	-1 578 979
- 80 серия N, I1,I2,I3		504 650			-7	-417 407
- ЕМВ с.32	15	219 635	4	65 685	-11	-153 950
- дизелови локомотиви	28	286 866	10	88 256	-18	-198 610
- теснопътни локомотиви	12	83 062	2	10 673	-10	-72 389
- вагон отоплители	3	8 988	1	1 897	-2	-7 091
Общо	**253**	**2 668 925**	**73**	**657 907**	**-180**	**-2 011 018**
Малък периодичен ремонт						
- електрически локомотиви	27	428 027	12	240 628	-15	-187 399
- ЕМВ с.32	6	153 618	3	88 417	-3	-65 201
- дизелови локомотиви	7	124 181	2	65 081	-5	-59 100
- теснопътни локомотиви	2	21 314	1	11 262	-1	-10 052
- вагон отоплители	0	0	0	0	0	0
Общо	**42**	**727 141**	**18**	**405 388**	**-24**	**-321 752**
РН на "БДЖ-ПП"	559	1 852529	163	467 374	-396	-1 385 155
РН на локомотиви на "БДЖ-ТП"			6	4 123	6	4 123

Голям периодичен ремонт (ГПР), подемен ремонт (ПР) и среден ремонт (СР) в поделенията на дружеството

Вид ремонт	3-те месеца на 2025 г.				Изпълнение +/-	
	Бизнес програма		Отчет		Отчет/ Бизнес програма	
	брой	стойност	Брой	стойност	брой	стойност
- електрически локомотиви	10	845 190	0	0	-10	-845 190
- ЕМВ с.32	0	0	0	0	0	0
- вагон отоплители	0	0	0	0	0	0
Общо ГПР	**10**	**845 190**	**0**	**0**	**-10**	**-845 190**
- електрически локомотиви	10	624 571	1	400 501	-9	-224 070
- ЕМВ с.32	1	122 755	1	351 473	0	228 718
- дизелови локомотиви	6	429 523	0	0	-6	-429 523
- теснопътни локомотиви	1	66 146	0	0	-1	-66 146
Общо ПР	**18**	**1 242 995**	**2**	**751 974**	**-16**	**-491 021**

С уважение,

инж. Свилен Гърдев
Управител на „БДЖ-Пътнически превози" ЕООД