



“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/



АНАЛИЗ

за дейността на „БДЖ-Пътнически превози” ЕООД
за 3^{-те} месеца на 2024 година

I. Финансово състояние

1. Ключови финансови показатели

в хил. лева	Отчет	Бюджет	Отчет	Отчет 2024/Отчет 2023		Отчет 2024/Бюджет 2024	
	3-те мес. 2024	3-те мес. 2024	3-те мес. 2023	+	%	+	%
Финансови показатели							
Приходи, в т.ч.:	66 379	83 371	64 552	1 827	3%	(16 992)	-20%
Нетни приходи от продажби	13 908	14 175	13 164	745	6%	(267)	-2%
Компенсации по договор за ЗОУ	52 471	69 196	49 047	3 424	7%	(16 725)	-24%
Приходи от други финансираня	-	-	2 341	(2 341)	-100%	-	
Оперативни разходи, в т.ч.:	(75 668)	(85 917)	(75 485)	183	0%	(10 249)	-12%
Разходи за материали	(20 076)	(26 414)	(25 590)	(5 514)	-22%	(6 338)	-24%
Разходи за външни услуги	(13 530)	(15 379)	(13 841)	(311)	-2%	(1 849)	-12%
Разходи за персонала	(42 560)	(44 254)	(35 534)	7 026	20%	(1 693)	-4%
Други разходи	(2 577)	(2 222)	(2 143)	434	20%	355	16%
Промени в наличностите на готовата продукция и незав. производство	(21)	217	(225)	(204)	-91%	238	-109%
Придобиване на машини и съоръжения по стопански начин	3 095	2 134	1 848	(1 247)	67%	(961)	45%
пEBITDA	(9 289)	(2 546)	(10 934)	1 644	-15%	(6 743)	265%
Печалба/Загуба от продажба на ДМА и КМА	-	-	375	(375)	-100%	-	
EBITDA	(9 289)	(2 546)	(10 559)	1 270	-12%	(6 743)	265%
Приходи от амортизиране на други финансираня от ДБ	9 096	9 042	8 698	398	5%	54	1%
Приходи от амортизиране на други финансираня от др. източници	7	21	26	(19)	-73%	(14)	-67%
Разходи за амортизации и обезценки на ДА	(13 904)	(13 555)	(13 380)	524	4%	349	3%
в т.ч.: Амортизации и брак на ДА финансирани от ДБ	(9 096)	(9 042)	(8 698)	398	5%	54	1%
EBIT	(14 090)	(7 038)	(15 215)	1 125	7%	(7 052)	-100%
Финансови приходи (разходи)	(31)	(22)	(34)	3	10%	(9)	-39%
Печалба преди данъци	(14 121)	(7 060)	(15 249)	1 128	7%	(7 061)	-100%
Данъци	-	-	-	-		-	
Нетна печалба	(14 121)	(7 060)	(15 249)	1 128	7%	(7 061)	-100%

пEBITDA за 3-те месеца на 2024 г. е с отрицателна стойност 9 289 хил. лева, която се намалява спрямо същия период на предходната година с 1 644 хил. лева. Спрямо Бизнес програмата за 3-те месеца на 2024 г. EBITDA е влошена със 6 743 хил. лева.

ЕВИТ е с отрицателната 14 090 хил. лева, която се подобрила с 1 125 хил. лева спрямо 3-те месеца на миналата година. Спрямо Бизнес програмата ЕВИТ се влошава със 7 052 хил. лева.

Нетения финансов резултат за 3-те месеца на 2024 г. е загуба в размер на 14 121 хил. лева при отчетена загуба за предходната година в размер на 15 249 хил. лева. **Подобряването на резултата с 1 128 хил. лева** се дължи на увеличаване на приходите от продажби с 1 827 хил. лева, спрямо отчетения за същия период на 2023 г., на намаление на разходите за материали с 5 515 хил. лева и на разходите за инфраструктурни такси с 1 421 хил. лева.

Спрямо Бизнес програмата финансовия резултат е влошен със 7 061 хил. лева, в резултат на отчетени по-малко приходи от превоз на пътници с 267 хил. лева и отчетени по-малко компенсация по договора за ЗОУ с 16 725 хил. лева спрямо бизнес програмата.

Намаление спрямо планираните разходи се отчита при разходите за персонал с 1 693 хил. лева, техническо обслужване и текущ ремонт с 1 348 хил. лева, горива с 1 226 хил. лева и ел. енергия с 6 561 хил. лева.

Ключови показатели за изпълнение на финансовите цели:

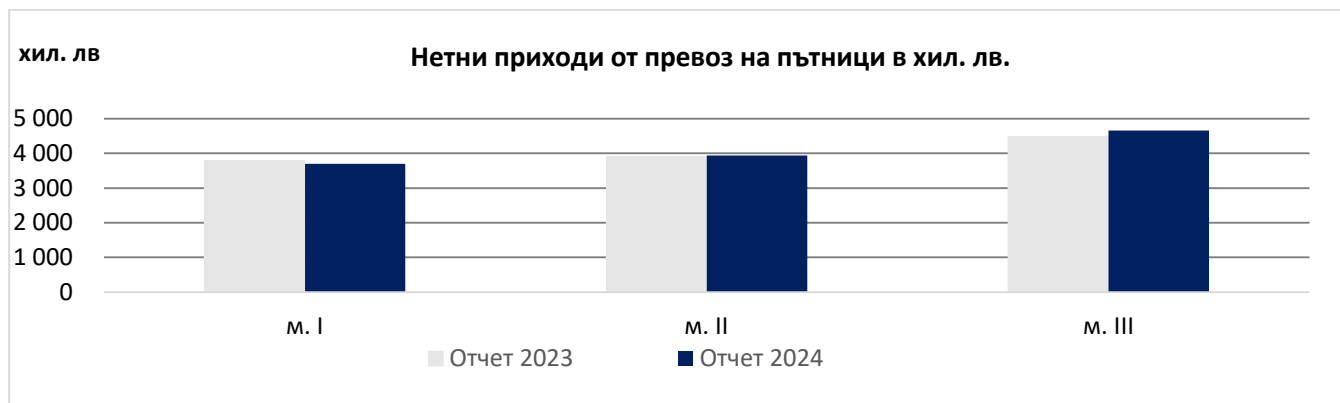
- **Ефективност на разходите** – коефициента намалява спрямо планирания в Бизнес програмата за 2024 г. и е 0.88, т.е. не достига приемливите за съответния коефициент стойности (≥ 1);
- **Задлъжнялост** – стойността на коефициента е 2.05 и е увеличен с 10% спрямо планирания, при приемливи за съответния коефициент стойности ≤ 1 ;
- **Обща ликвидност** – коефициента за разглеждания период е 0.61 (не достига приемливите за съответния коефициент стойности ≥ 1), отчита неизпълнение с 2% спрямо планирания (0.83).

2. Приходи

(хил.лева)

№	показатели	Отчет	БП	Отчет	Отчет 2024/Отчет 2023		Отчет 2024/БП 2024	
		3-те мес. 2024	3-те мес. 2024	3-те мес. 2023	+	%	+	%
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	13 908	14 175	13 164	745	6%	(267)	-2%
	превоз на пътници	12 076	12 591	11 943	134	1%	(515)	-4%
	в т.ч.: компенсация за тарифно намаление	1 096	1 171	1 107	(11)	-1%	(75)	-6%
	на свързани лица – жп карти	220	249	228	(8)	-4%	(29)	-12%
	Други приходи	1 611	1 335	992	619	62%	277	21%
	от външни клиенти	1 399	1 005	729	671	92%	395	39%
	от продажба на СЛ	212	330	264	(52)	-20%	(118)	-36%
	- такса за ползване на локомотиви	56	66	49	7	14%	(10)	-15%
	- ремонт на подвижен състав (текущ и капитален)	113	182	172	(59)	-35%	(69)	-38%
	- други услуги между СЛ (без приходи от ПБази)	5	6	6	(0)	-6%	(1)	-12%
	- лихви просрочени плащания (СЛ)	38	76	37	1	3%	(38)	-50%
2	Финансиране по договор за ЗОУ от ДБ	52 471	69 196	49 047	3 424	7%	(16 725)	-24%
3	Приходи от други финансиране		0	2 341	(2 341)		-	
	Приходи общо	66 379	83 371	64 552	1 827	3%	(16 992)	-20%

- **Нетните приходи от продажби нарастват със 745 хил. лева или с 6%** в сравнение със същия период на 2023 г., от тях:
 - 134 хил. лева или с 1% е увеличен прихода от превоз на пътници спрямо 2023 г. от външни клиенти;
 - 8 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);
 - 619 хил. лева са увеличени „други приходи“ от нарастване на приходите от глоби и неустойки от външни организации със 735 хил. лева и на приходите от застрахователни събития с 20 хил. лева.



- **Намаление** се отчита при **компенсациите за тарифни намаления**, които за разглеждания период намаляват с **11 хил. лева** спрямо същия период за миналата година.
- **Другите приходи** за 3-те месеца на 2024 г. са в размер на **1 611 хил. лева** и нарастват с **619 хил. лева** спрямо същия период на 2023 г., основно от увеличение на приходите от глоби и неустойки от външни организации със **735 хил. лева** и на приходите от застрахователни събития с **20 хил. лева**. Спрямо заложените в Бизнес програмата другите приходи също бележат ръст. Преизпълнението на бюджета с **277 хил. лева** е в резултат от отчетени повече приходи от глоби и неустойки от външни организации с **500 хил. лева**.
- В **други финансираня** през 2023 г. се отчита държавната помощ за небитови клиенти във връзка с увеличението на цената на ел. енергията в размер на **2 341 хил. лева**. Тази години такива финансираня няма.
- **Компенсациите по договора за задължителни обществени услуги** за 3-те месеца на 2024 г. в размер на **52 471 хил. лева** и е **увеличена с 3 424 хил. лева** спрямо същия период на 2023 г., но намалява с **16 725 хил. лева** спрямо заложените в Бизнес програмата.

3. Разходи

- **Разходите за персонал** на „БДЖ – Пътнически превози” ЕООД за 3-те месеца на 2023 г., са както следва:

Показатели	Отчет 3-те мес. 2024 г.	БП 3-те мес. 2024 г.	Отчет 3-те мес. 2023 г.	Отчет 2024/ Отчет 2023		Отчет 2024/ Бюджет 2024	
				+	-	+	-
Средносписъчен брой	5 205	5 216	5 176	29	1%	-11	0%
Разходи за персонала, в т.ч.:	41 128	42 181	35 524	5 604	16%	-1 053	- 2%
Заплати	31 708	30 127	26 122	5 585	21%	1 580	5%
в т.ч. извънреден труд	823	911	877	-54	-6%	-88	- 10%
Национални празници	412	1 565	317	95	30%	-1 153	- 74%
Обезщетение при пенсиониране	635	316	413	222	54%	319	101%
Неизползван ПГО от минали години със знак „-“	- 1 244	- 1 489	- 1 347	- 2 591	- 192%	- 245	- 16%
Социални осигуровки и надбавки	9 412	11 994	9 402	10	0%	-2 582	- 22%
в т.ч. почивно дело СЛ	8	60	10	-2	-19%	-51	- 86%
Списъчен брой	5 211	5 214	5 176	35	1%	26	0%
Производителност на едно лице (хил./ 1 лице)	65	65	66	-1	0%	9,27	0%

Разходи за възнаграждения на персонала – отчетените средства за 3-те месеца на 2024 г. са в размер на **41 128 хил. лева**, като за същия период на 2023 г. са **35 524 хил. лева**. Наблюдава се увеличение в размер на **5 604 хил. лева** или с **15,80%** спрямо същия период на миналата година.

Увеличение се наблюдава в почти всички елементи на работната заплата:

- Основна заплата лева към 3-те месеца на 2024 г. е в размер на 31 708 хил. лева, спрямо 3-те месеца на 2023 г., която е в размер на 26 122 хил. лв, или с увеличение от 5 586 хил. лева. Увеличението е в следствие на промяната на размера на минималната работна заплата за страната и увеличения брой на персонала спрямо същия период на 2023 г. Считано от 01.01.2024 г. заплатите на всички служители в дружеството са увеличени спрямо увеличението на минималната работна заплата за страната и КТД, с 19,62%.
- Възнаграждение за прослужен клас време е в размер на 4 780 хил. лева, нощен труд в размер на 1 219 хил. лева, домашен отпуск в размер на 2 346 хил. лева, служебния отпуск в размер на 212 хил. лева, национален празник в размер на 412 хил. лева;
- Обезщетението за неизползван платен годишен отпуск за тримесечието на 2024 г. е нараснало с близо 22.32% спрямо тримесечието на 2023 г., от 1 347 хил. лева на 1 734 хил. лева. Това се дължи на формираните задължения към персонала от минали години, изплатени върху увеличен размер на brutната заплата, изчислени по реда на чл. 177 от КТ, с начислените суми за отпуската и осигурителните вноски по действащите за момента ставки, в следствие на увеличението на минималната работна заплата за страната от 01.01.2024 г.
- Компенсираният отпуск за 3-те месеца на 2024 г. съществено е увеличен спрямо 3-те месеца на 2023г., където той е в размер на 1 052 хил. лв. като е увеличен с 24,94% в сравнение с отчетената сума през предходната година в размер на 842 хил. лева.;
- Изплатените средства за обезщетения по КТД за 2024 г., са в размер на 513 хил. лева, спрямо 2023 г., които са били в размер на 327 хил. лв. или с 186 хил. лева повече;

Намаление се наблюдава при:

- Разходите за извънреден труд, които са в размер на 823 хил. лева за 2024 г., спрямо същия период на 2023 г., които са в размер на 877 хил. лева, което се дължи на увеличения брой служители и по-равномерното разпределение на служебните задължения;
- Разходите за почивно дело на служителите на дружеството, които бележат увеличение с 2 хил. лева спрямо тримесечието на 2023 г. от 10 хил. лв. на 8 хил. лв.
- разходите за провизии за пенсиониране, с 1 077 хил. лв., които за 2023 г. са в размер на 2 013 хил. лв. спрямо 3 090 хил. лв. за 2022 г.;

Наблюдава се тенденция на увеличение на персонала, дължаща се на нарастването на работната заплата в дружеството, както и на кадровата политика по привличане на млади служители, завършващи професионални гимназии свързани пряко със сектора. За 3-те месеца на 2024 г. са назначени 139 броя служители и са напуснали 102 броя. През същия период на 2023 г. се наблюдавала по-малко назначени спрямо напуснали. Назначените служители за 3-те месеца на 2023 г. са били 143 броя и са напуснали 127 броя.

Средносписъчният брой на служителите за 3-те месеца на 2024 г. е нараснал с 51 броя спрямо този период на 2023 г., от 5 205 на 5 169 броя.

Разходите за социални осигуровки и надбавки за 3-те месеца на 2024 г. са се увеличили с 10 хил. лева от 9 412 хил. лв. на 9 402 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 2024 г. начислените суми за всички осигурителни фондове са се увеличили.

Увеличение има при начислените разходи за осигуровки на компенсируеми отпуски, през 3-те месеца на 2024 г. те са в размер на 643 хил. лева, което е с 452 хил. лева повече спрямо същия период на 2023 г., когато са били на стойност 191 хил. лева.

Средства по чл. 68, т.3 от КТД – при ползване на половината от полагащия се основен платен годишен отпуск се полага социална сума в размер на 150 лв. За 3-те месеца на 2024 г.

тези средства са в размер на 170 хил. лева, спрямо същия период за 2023 г., където са били в размер на 156 хил. лева, увеличението им е с 14 хил. лева.

Намаление за 3-те месеца на 2024 г. има и при начислените средства за временна неработоспособност със 72 хил. лева, от 219 хил. лева на 291 хил. лева, спрямо същия предходен период.

Средствата за ДДС на суми за социални разходи от свързани лица и средствата за помощи и лекарства са индентични като разходи за 3-те месеца на 2024 г. спрямо същия предходен период.

Производителност на едно лице (хил./едно лице) – производителността на едно лице от персонала в дружеството за 3-те месеца на 2024 г. се намалява с 0,8% спрямо 3-те месеца на миналата година от 66,06 хил. пътничкилометри на 65,21 пътничкилометри.

- **Разходи за ел. енергия и топлоенергия** – отчетените разходи за ел. енергия и топлоенергия за 3-те месеца на 2024 г. са в размер на 13 568 хил. лева, в това число ел. енергия 13 280 хил. лева и топлоенергия 288 хил. лева. В сравнение с 2023 г. разходите са намалени с 1 685 хил. лева или 4%.

Факторите оказали влияние върху изменението на разходите са:

- Намалената цена за 3-те месеца на 2024 г. с 36,84% или 101,76лв./MWh спрямо съответния период на 2023 г.;
- Намаление на “други разходи” за ел. енергия (разходи за машини и съоръжения, за отопление и осветление, разходи за електроцентрали, разход при ремонт на локомотиви, маневра депо и други) с 632 хил. лева или с 36%, в сравнение със същия период на 2023 г.

**брткм. с тегло на локомотива*

ПОКАЗАТЕЛИ	Мярка	Отчет 3-те месеца 2024г.	План 3-те месеца 2024г.	Отчет 3-те месеца 2023г.	Отчет 2024/БП 2023		Отчет 2024/Отчет 2023	
					+	%	+	%
1.Обем работа								
а) електрическа тяга	млн брткм	1 042	1 121	1 065	-79	-7,06%	-23	-2,17%
- от локомотиви	млн брткм	851	924	877	-73	-7,85%	-26	-2,94%
- от ЕМВ	млн брткм	190	197	188	-7	-3,38%	3	1,46%
б) ел. маневра	х манч	0	0	0	0,00	0,00%	-0,04	-94,22%
2. Разходна норма								
а) електрическа тяга	втч/брткм	36,73	35,46	37,33	1,27	3,58%	-0,60	-1,61%
б) ел. маневра	квтч/манч	15,04	41,07	75,46	-26,03	-63,38%	-60,42	-80,07%
3. Количество ел. енергия	хил.квтч	38 500	40 241	40 185	-1741	-4,33%	-1 685	-4,19%
а) електрическа тяга	хил.квтч	38 271	39 748	39 753	-1477	-3,72%	-1483	-3,73%
б) ел. маневра	хил.квтч	0	23	3	-23	-99,83%	-3	-98,85%
в) стационарни ВО	хил.квтч	229	470	428	-241	-51,28%	-199	-46,49%
4. Цена на ел. енергия	лв/MWh	174,46	302,00	276,22	-127,54	-42,23%	-101,76	-36,84%
5. Разходи за ел. енергия	хил. лв	6 717	12 153	11 100	-5 436	-44,73%	-4 383	-39,49%
а) електрическа тяга	хил. лв	6 674	12 004	10 981	-5 330	-44,40%	-4 307	-39,22%
б) ел. маневра	хил. лв	0	7	1	-7	-99,95%	-1	-99,67%
в) стационарни ВО	хил. лв	43	142	118	-99	-69,75%	-75	-63,63%
6. Други разходи за енергия	хил. лв	1 101	2 089	1 733	-988	-47,30%	-632	-36,49%
а) за други нужди	хил. лв	813	1 632	1 287	-819	-50,19%	-474	-36,86%
от лок. депо	хил. лв	325	0	561	325	0,00%	-236	-42,02%
от вагонно депо	хил. лв	247	0	726	247	0,00%	-479	-66,03%
б) за топлоенергия	хил. лв	41	457	446	-416	-90,97%	-405	-90,74%
от лок. депо	хил. лв	247	0	387	247	0,00%	-140	-36,23%
от вагонно депо	хил. лв	41	0	59	41	0,00%	-18	-30,30%
7. Цена за енергоразпределение	лв/MWh	149,36	147,61	163,31	1,75	1,18%	-14	-8,54%
7.1 цена надбавки	лв/kVArh	2,900	2,900	0,09	0,00	0,00%	2,81	-
8. Разходи за енергоразпределение	хил. лв	5 750	6 057	6 609	-307	-5,06%	-859	-13,00%
а) електрическа тяга	хил. лв	5 715	5 982	6 535	-267	-4,47%	-820	-12,54%
б) ел. маневра	хил. лв	0	3	1	-3	-99,91%	-1	-99,48%
в) стационарни вагонотоплители	хил. лв	35	71	74	-36	-50,60%	-39	-52,50%
ОБЩО РАЗХОДИ	хил. лв	13 568	20 298	19 442	-6 731	-33,16%	-5 874	-30,22%

Спрямо Бизнес програмата за 2024 г. разходите за ел. енергия намаляват с 6 731 хил. лева, като основен фактор е намалената цена на електрическата енергия за 3-те месеца на 2024 г. с 42% или 127,54 лева/MWh спрямо прогнозната. Наблюдава се намаление на брутотонкилометрова работа с електрическа тяга със 79,168 млн. брткм (или със 7,06%) и на количеството използвана ел. енергия с 4% или 1 741 MWh. Други разходи за ел. енергия (разходи за машини и съоръжения, за отопление и осветление, разходи за електроцентрали, разход при ремонт на локомотиви, маневра депо и други) намаляват с 988 хил. лева.

• **Разходите за гориво** намаляват с 918 хил. лева (24,80%) спрямо отчетените за 3-те месеца на 2023 г. Факторите оказали влияние за изменение на разходите са:

- Намален обем брутотонкилометрова работа с дизелова тяга с 5 167 хил. брткм. или 7,1%.
- Намалена разходна норма за извършената работа с дизелова маневра с 10%.
- Намалена цена на горивото с 15% или 0,42 лв./литър;

В сравнение със същият период на 2023г. не 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).

**брткм. с тегло на локомотива*

ПОКАЗАТЕЛИ	Мярка	Отчет 3-те месеца на 2024г.	План 3-те месеца на 2024г.	Отчет 3-те месеца на 2023г.	Отчет 2023/БП 2023		Отчет 2023/Отчет 2022	
					+	%	+	%
1.Обем работа								
а/ дизелова тяга	хил.брткм	67 483	72 650	71 729	-5 167	-7,11%	-4 246	-5,92%
- от локомотиви	хил.брткм	27 638	36 162	35 599	-8 524	-23,57%	-7 961	-22,36%
- ДМВ (серия 10)	хил.брткм	39 845	36 488	36 130	3 357	9,20%	3 715	10,28%
б/ дизелова маневра	манч	15 038	19 301	15 977	-4 263	-22,09%	-939	-5,88%
2. Разходна норма								
а/ дизелова тяга	литър	13,21	14,98	14,13	-1,77	-11,79%	-0,92	-6,51%
- от локомотиви	литър	15,28	17,90	16,65	-2,62	-14,63%	-1,37	-8,25%
- ДМВ (серия 10)	литър	11,78	12,09	11,65	-0,31	-2,54%	0,13	1,13%
б/ дизелова маневра	литър	14,79	14,04	16,46	0,75	5,36%	-1,67	-10,12%
3. Количество гориво	литри	1 117	1 364	1 281	-248	-18,15%	-164	-12,81%
а/ дизелова тяга	литри	892	1 088	1 014	-197	-18,06%	-122	-12,04%
- от локомотиви	литри	422	647	593	-225	-34,75%	-171	-28,77%
- ДМВ (серия 10,19)	литри	469	441	421	28	6,43%	49	11,53%
б/ дизелова маневра	литри	222	271	263	-49	-17,91%	-40	-15,40%
в/ локомотиви под наем	литри	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
г/ вагон-отоплители	литри	2	5	4	-3	-52,40%	-2	-40,05%
4. Цена на горивото	лв/литър	2,31	2,81	2,73	-0,50	-17,84%	-0,42	-15,42%
5. Разходи за гориво	хил. лв	2 580	3 837	3 499	-1 257	-32,75%	-919	-26,25%
а/ дизелова тяга	хил. лв	2 061	3 061	2 763	-1 000	-32,67%	-703	-25,42%
- от локомотиви	хил. лв	973	1 820	1 617	-847	-46,55%	-644	-39,82%
- ДМВ (серия 10)	хил. лв	1 088	1 240	1 147	-152	-12,29%	-59	-5,12%
б/ дизелова маневра	хил. лв	511	762	722	-251	-32,97%	-211	-29,20%
в/ локомотиви под наем	хил. лв	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
г/ вагон-отоплители	хил. лв	8	14	14	-6	-41,35%	-6	-40,06%
д/ парен локомотив	хил. лв	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
6. Други разходи за гориво	хил. лв	203	173	203	30	17,53%	0	0,16%
от лок. стопанство	хил. лв	155	0	169	155	0,00%	-13	-7,83%
от ППП	хил. лв	48	0	34	48	0,00%	14	39,44%
ОБЩО РАЗХОДИ	хил. лв	2 784	4 010	3 702	-1 226	-30,58%	-918	-24,80%

Спрямо Бизнес програмата, отчетените разходи за гориво за 3-те месеца на 2024 г. са с 1 226 хил. лева по-малко. Основен фактор е намаления обем брутотонкилометрова работа с дизелова тяга с 5 167 хил.брткм или с 7,1% и намалената цена с 0,42 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 30 хил. лева в сравнение с планираните в бизнес програмата до 31.03.2024г.

- **Външни услуги** - отчетени са разходи в размер на 13 530 хил. лева. Разходите за външни услуги са намалени с 311 хил. лева спрямо същия период на предходната година, от намаление на разходите за инфраструктурни такси с 1 421 хил. лева.

Основни отклонения в посока намаление на разходи за външни услуги в сравнение с предходна година се наблюдава при разходите за инфраструктурни такси и разходи за юридическо обслужване и услуги с 208 хил. лева.

Разходите за външни услуги са намалени с 1 849 хил. лева спрямо заложените в Бизнес програмата на дружеството основно от намалението на разходите за техническо обслужване и текущо поддържане на ДА с 1 286 хил. лева, охрана /от външни изпълнители по сключени договори/ с 276 хил. лева и инфраструктурни такси със 178 хил. лева.

- **Други разходи** – отчетени са 2 577 хил. лева и нарастват с 434 хил. лева спрямо същия период на 2023 г. дължи се основно на увеличение на разходите за специално и работно облекло с 331 хил. лева и разходи за загубени съдебни дела, по които БДЖ ПП е ответник с 64 хил. лева. Спрямо Бизнес програмата други разходи нарастват с 355 хил. лева от отчетени повече спрямо бюджета разходи за специално и работно облекло с 239 хил. лева и разходи за загубени съдебни дела, по които БДЖ ПП е ответник с 68 хил. лева
- **Придобиване на машини и съоръжения по стопански начин** – нарастват с 1 247 хил. лева спрямо отчетените за същия период на 2023 г. и нарастват с 961 хил. лева спрямо планираните, поради изпълнението на ремонтната програма на дружеството.
- **Амортизации и обезценки на ДА** – увеличават се с 524 хил. лева спрямо същия период на 2023 г. и с 349 хил. лева спрямо бизнес програмата.

II. БАЛАНС

Данните за движението на активите и пасивите по **баланс към 31.03.2024 г.**, показват:

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС <i>в хил. лева</i>	3-те месеца на 2024 г.				
	Отчет 3-те мес. 2024	Бюджет 3-те мес. 2024	Отчет 31.12.2023	изменение Отчет/Отчет (%)	изменение Отчет/БП (%)
Нетекущи активи	494 062	476 156	498 131	-0.82%	3.76%
Текущи активи, в т.ч.:	60 093	63 203	63 323	-5.10%	-4.92%
Материални запаси	30 535	29 900	30 402	0.44%	2.12%
Краткосрочни вземания	20 063	23 084	27 058	-25.85%	-13.09%
Парични средства	9 495	10 219	5 863	61.95%	-7.08%
Активи държани за продажба	387	387	387	0.00%	0.00%
Текущи пасиви, в т.ч.:	98 939	76 232	101 846	-2.85%	29.79%
Краткосрочни задължения	37 975	16 213	34 736	9.32%	134.23%
Работен капитал	(38 846)	(13 029)	(38 523)	0.84%	198.16%
Зает капитал	455 603	463 514	459 995	-0.95%	-1.71%
Нетекущи пасиви	273 817	285 050	264 088	3.68%	-3.94%
Чиста стойност на активите	181 786	178 464	195 907	-7.21%	1.86%
Печалба (загуба)	(14 121)	(7 060)	(37 510)	-62.35%	100.01%
Финансов резултат от мин. год.	(160 291)	(169 182)	(122 781)	30.55%	-5.26%
Резерви	343 193	341 701	343 193	0.00%	0.44%
Основен капитал	13 005	13 005	13 005	0.00%	0.00%
Собствен капитал	181 786	178 464	195 907	-7.21%	1.86%

- Намаление на нетекущите активи с 4 069 хил. лева от намаление на балансовата стойност на имоти, машини и съоръжения с 3 104 хил. лева и на предоставени аванси за придобиване на ДМА с 964 хил. лева;
- Намаление на текущите активи с 3 230 хил. лева от намаление на краткосрочните вземания с 6 995 хил. лева;
- Намаляване на текущите пасиви с 2 907 хил. лева от намаляване на финансиране за оперативна дейност и нетекущи активи със 7 807 хил. лева;

- Намаляване на собствения капитал с 14 121 хил. лева в резултат от увеличение на загубата от минали години с 37 510 хил. лева.

Вземания на „БДЖ-Пътнически превози“ ЕООД

в хил. лева

Вземания по контрагенти	Общ размер 31.03.2024	Възраст на вземанията			вземания над 1 год.	Общ размер 31.12.2023
		до 3 мес.	до 6 мес.	до 1 год.		
Дългосрочни вземания	14 204	14 204	0	0	0	14 204
"БДЖ - Товарни превози" ЕООД	14 204	14 204	0	0	0	14 204
Краткосрочни вземания	7 919	1 840	3 790	1 365	925	8 410
Търговски вземания от СЛ в група	2 493	482	36	326	1 648	2 531
ДП "НК ЖИ"	3 276	759	2	1	2 514	3 354
Чужди жп администрации	796	138	367	281	10	666
ВЗ - ИНТЕРКОМ АД	566	1	3 293	713	-3 441	565
Алстом Транспорт С.А. клон България	325	325	0	0	0	107
РЕЛОК АД	93	0	0	0	93	93
EURAIL B.V	50	49	0	0	1	0
СКМ ГРУП АД	33	0	2	34	-3	48
РВП ИНВЕСТ ЕООД	23	23	0	0	0	0
ПИТЪР ЦВЕТАНОВ ПЕНЕВ	8	8	0	0	0	0
МИРОСЛАВ СТЕФАНОВ МИХАЙЛОВ	8	8	0	0	0	0
Други	248	46	90	9	102	1 046
Обща сума на вземанията - в хил. лева	22 124	16 044	3 790	1 365	925	22 614

- Дългосрочните вземания са от „БДЖ-Товарни превози“ ЕООД в размер на 14 204 хил. лева и няма промяна спрямо 31.12.2023 г.
- Краткосрочните вземания са намалени с 491 хил. лева спрямо 31.12.2023 г., както следва:
 - търговските вземания от СЛ в група – намалени с 38 хил. лева;
 - ДП „НК ЖИ“ – намалени със 78 хил. лева;
 - Чужди жп администрации – увеличени със 130 хил. лева;
 - ВЗ „Интерком“ АД - увеличени с 1 хил. лева;
 - Алстом Транспорт СА – клон България са увеличени със 218 хил. лева;
 - EURAIL B.V - увеличени с 50 хил. лева;
 - „СКМ Груп“ АД – намалени с 15 хил. лева;
 - други вземания - намалени със 798 хил. лева спрямо 31.12.2023 г.

Задължения на „БДЖ-Пътнически превози“ ЕООД

в хил. лева

Задължения по контрагенти	Общ размер 31.03.2024	Възраст на задълженията			Задължения над 1 год.	Общ размер 31.12.2023
		до 3 мес.	до 6 мес.	до 1 год.		
Дългосрочни задължения	0	0	0	0	0	0
Краткосрочни задължения	37 975	32 360	2 254	1 982	1 378	34 736
ОБЩО Задължения към СЛ В БДЖ група	8 845	8751	11	42	41	8 920
ДП НК ЖК / Електроразпределение	8 658	8651	8	0	0	6 219
Чужди администрации	2 468	301	469	608	1091	1 991
Алстом Транспорт С.А. клон България	10 150	7605	1766	779	0	9 167
НЕК ЕАД предприятие ВЕЦ	2 308	2308	0	0	0	3 025
ИНСА ОЙЛ ООД	1 125	1125	0	0	0	1 274
ЖОС Врутки АД	1 057	329	0	553	175	728
ЦЕРБ ЕАД	728	728	0	0	0	728
ДЗЗД СИМЕНС ТРОН	553	553	0	0	0	0
КОЛОВАГ АД	493	493	0	0	0	0
ТРАФИК СОТ ООД	396	396	0	0	0	593
Айзенверк Арнштат ГмбХ/Eisenwerk Arnstadt/ ЕВА АРНСТАДТ ЖУС / EWA ARNSTADT GUSS/	184	184	0	0	0	0
Транстех ООД	137	137	0	0	0	0
Други	872	800	1	0	71	2091
Обща сума на задълженията - в хил. лева	37 975	32 360	2 254	1 982	1 378	34 736

- **Дългосрочни задължения** дружеството няма.
- **Краткосрочните задължения се увеличават с 3 239 хил. лева** спрямо 31.12.2023 г., както следва:
 - ОБЩО Задължения към СА В БДЖ група – намалени със 75 хил. лева;
 - ДП „НК ЖИ“ – увеличени с 2 439 хил. лева;
 - Алстом Транспорт СА клон България - увеличени с 983 хил. лева;
 - „НЕК“ ЕАД предприятие ВЕЦ – намалени със 717 хил. лева;
 - Чужди администрации – увеличени с 477 хил. лева;
 - ИНСА ОЙЛ ООД – намалени със 149 хил. лева.
 - „Трафик СОТ“ ООД – намалени със 197 хил. лева;
 - „ЖОС Врутки“ АД – увеличени с 329 хил. лева;
 - Другите търговските задължения са намалени с 1219 хил. лева спрямо 31.12.2023 г.

III. Обемни показатели

През 3-те месеца на 2024 г. са превозени 5 022,05 хил. пътници, с 0,51% или с 25,51 хил. пътника по - малко в сравнение със същият период на 2023 г. и с 5,66% по-малко от разчетените в бизнес програмата на дружеството.

Във вътрешно съобщение са превозени 4 668,31 хил. пътници, с 10,02 хил. пътници по-малко от отчетените през 3-те месеца на 2023 г. и със 77,74 хил. пътници по-малко от разчетените в бизнес програмата.

В международно съобщение са превозени 353,74 хил. пътници, с 15,49 хил. пътника по-малко от отчета за 3-те месеца 2023 г. и с 223,30 хил. пътника по-малко от бизнес програмата.



Средното пропътувано разстояние е намалено с 0,15 км. или с 0,22% спрямо отчетеното през същият период на 2023 г. В резултат, на което произведените пътничкилометри са намалени на 339,44 млн. пътничкилометри, с 2,47 млн. по-малко от произведените през 3-те месеца на 2023 г. Произведените през 2024 г. пътничкилометри са с 1,73 млн. по-малко спрямо бизнес програмата.

Във вътрешно съобщение са произведени 331,77 млн. пътничкм, с 2,32 млн. пътничкм по-малко от произведените през 3-те месеца на 2023 г. и с 5,13 млн. пътничкм повече от планираните в бизнес програмата.

В международно съобщение са произведени 7,67 млн. пътничкм (2,26% от общите) срещу 7,82 млн. пътничкм за 2023 г. (2,29% от общите).

N	ПОКАЗАТЕЛИ	Мярка	3-те месеца			% изменение	
			2024 г. отчет	2024 г. план	2023 г. отчет	отчет/отчет	отчет/план
1	ПРЕВОЗ НА ПЪТНИЦИ	-					
1	Превоз на пътници	х п	5 022.05	5 323.09	5 047.56	-0.51%	-5.66%
2	Ср. пропътувано разстояние	км	67.59	64.09	67.74	-0.22%	5.46%
3	Пътничкилометри	млн	339.44	341.17	341.91	-0.72%	-0.51%
4	Приходи - нето	хил. лв	12 288	12 832	12 163	1.03%	-4.24%
	- компенсации - нето	хил. лв	1 096	1 171	1 107	-0.99%	-6.39%

N	ПОКАЗАТЕЛИ	Мярка	3-те месеца			% изменение	
			2024 г. отчет	2024 г. план	2023 г. отчет	отчет/отчет	отчет/план
	Приходи - нето без компенсации от ДБ	хил. лв	11 192	11 661	11 056	1.23%	-4.02%
5	Нетна приходна ставка	лв	0.03620	0.03761	0.03557	1.77%	-3.75%
II	КОЛЕТИ, БАГАЖИ И ГАРДЕРОБ						
	Приходи - нето	хил. лв	9	8	8	5.28%	5.13%
A	ПРИХОДИ НЕТО	хил. лв	12 297	12 840	12 171	1.03%	-4.23%
Б	ПРИХОДИ НЕТО без компенсации	хил. лв	11 201	11 670	11 064	1.23%	-4.02%
В	ЗАСТРАХОВКА	хил. лв	34	32	30	14.83%	8.86%

*Отчетът за превозени пътници и пътници за 3-те месеца на 2024 г. е по бюджетни данни за месец март.

Приходите нето са увеличени с 1,03% спрямо отчетените за същият период на 2023 г. и са намалели с 4,23% спрямо планираните за 2024 г. Приходната ставка е увеличена с 1,77% спрямо отчетената за 2023 г. и е намалена с 3,75% спрямо планираната.

От намалението на обема извършена работа с 0,72% приходите са намалени относително с 89 хил. лева.

IV. Изпълнение на Графика за движение на влаковете

За периода от 01.01.2024 г. до 31.03.2024 г. съгласно действащия ГДВ е предвидено движението на 49 877 влака.

Средното изпълнение на графика за движение на влаковете за цитирания период е **96,06%**.

1. Закъснение на влаковете:

- Закъснелите влакове в крайна гара са **1 717 бр.** с общо закъснение от 51 748 минути. Среднодневния брой на закъснелите влакове в крайна гара е 18,87 със средно закъснение на ден от 568,66 минути или 30,14 минути/влак.
- Със закъснение от начална гара са заминали **1 187 влака** с общо закъснение 28 793 минути. Среднодневния брой на закъснелите от начална гара влакове е 13,04 със средно 316,41 минути на ден или 24,26 минути/влак.

2. Отменени влакове:

За периода е отменено движението на **4 663** влака по следните причини:

➤ По вина на „БДЖ-ПП“ ЕООД са отменени **187** влака (**4,01%** от отменените влакове). За 153 броя влакове е осигурен алтернативен транспорт. За 34 влака не е осигурен алтернативен транспорт и пътниците са пренасочени към следващите влакове. Общо 187 бр. влакове са отменени оперативно, т.е с диспечерски заявки, а планово отменени влакове няма.

➤ По вина на ДП „НК ЖИ“ са отменени **4 418** влака (**94,75%** от отменените влакове). За 4 110 влака е осигурен алтернативен транспорт, а за останалите 308 влака не е осигурен заместващ транспорт и пътниците са пренасочени към следващите влакове. Общо 4 396 бр. влакове са отменени планово, т.е с телеграми за „прозорци“ и „прекъсвания“ за ремонти на железопътната инфраструктура, а останалите 22 бр. влакове са отменени оперативно, т.е с диспечерски заявки.

➤ По външни причини са отменени **58** влака (**1,24%** от отменените влакове). За 29 е осигурен алтернативен транспорт, а за останалите 29 влака не е осигурен заместващ транспорт и пътниците са пренасочени към следващите влакове. Общо 46 бр. влакове са отменени оперативно, т.е с диспечерски заявки, а 12 бр. влакове са отменени планово с телеграма (телеграма №564/19.01.24г. за отмяна 493/492 Сви-Кк-Сви за ремонт на турската инфраструктура в периода 12.02-17.02.24г.)

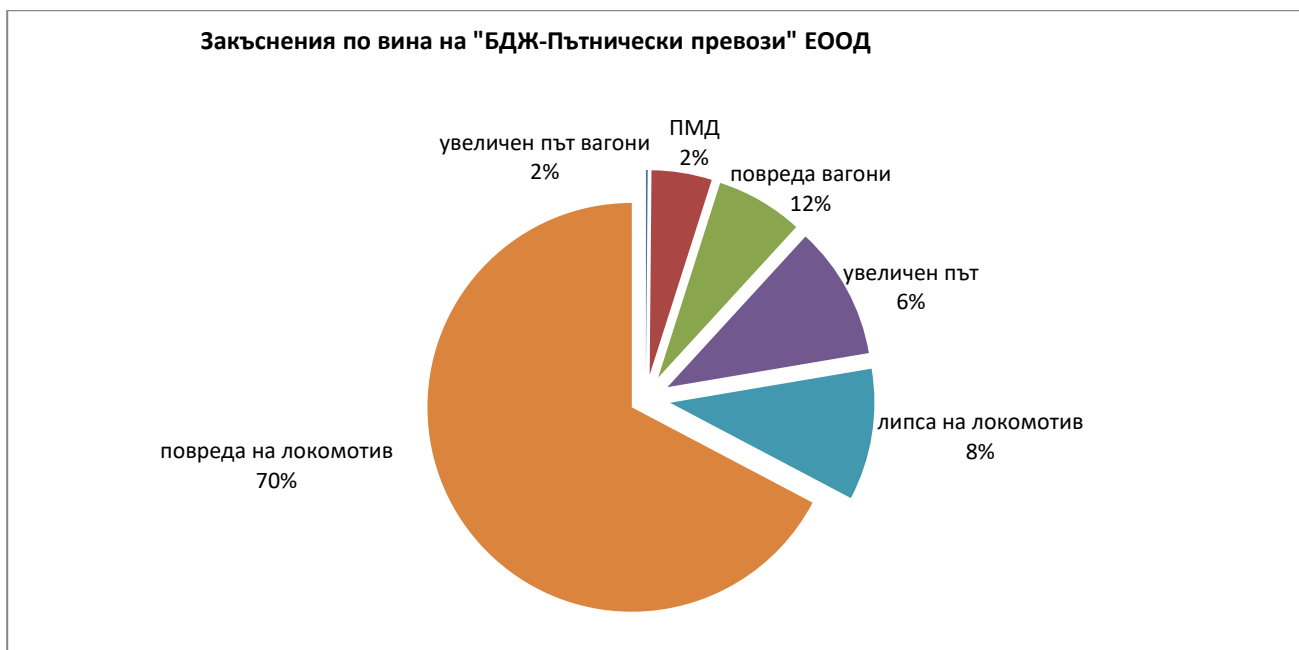
Причините за закъснението на влаковете в крайна гара условно може да обобщим в три групи. Поради това, че в по-голямата си част закъсненията са вследствие и трите посочени по

горе причини, процентното им изражение е изчислено чрез сбора на закъсненията (в минути) за съответната причина. Процентното отражение на всяка от тях е посочено в диаграмата по долу.



3. Закъснения по вина на „БДЖ-Пътнически превози“ ЕООД:

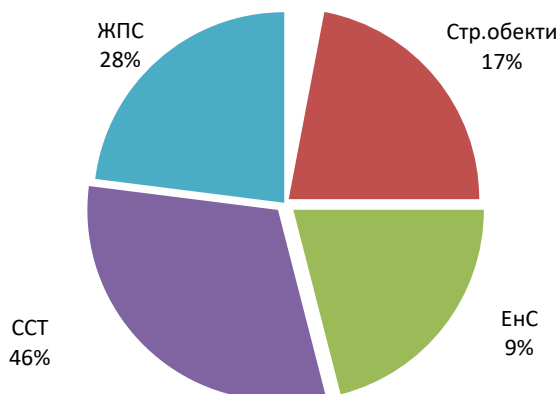
Регистрираните закъснения, изразени в процентно изражение са разпределени в следните групи са посочени в диаграмата по долу.



4. Закъснения по вина на ДП „НКЖИ“:

Регистрираните закъснения, изразени в процентно изражение са разпределени в следните групи са посочени в диаграмата по долу.

Закъснения по вина на ДП "НК ЖИ"



V. Ремонтна дейност

1. Ремонт на пътнически вагони

1.1 Ремонт на вагони в заводи

Вид на ремонта/вагона	3-те месеца на 2024 г.				Изпълнение +/-	
	Бизнес програма		Отчет		Отчет/Бизнес програма	
	брой	стойност	брой	стойност	брой	стойност
Капитален ремонт						
дековилни	1	268 000	1	268 000	0	0
Общо:	1	268 000	1	268 000	0	0

1.2 Ремонт на вагони в подразделенията на дружеството

Текущ ремонт на пътнически вагони

Вид на вагона	3-те месеца на 2024 г.				Изпълнение +/-	
	Бизнес програма		Отчет		Отчет/Бизнес програма	
	брой	стойност	брой	стойност	брой	стойност
A първокласни	50	161 528	51	182 396	1	20 868
B второкласни	258	859 307	221	1 297 927	-37	438 620
AB първа-втора класа	25	81 725	29	93 302	4	11 577
Bc кушет вагони	12	70 703	9	200 823	-3	130 120
WL спални вагони	25	140 251	33	89 149	8	-51 102
DL фургони	4	8 562	0	0	-4	-8 562
Ark бистра	1	4 404	0	0	-1	-4 404
Abd за трудноподвижни лица	4	7 652	0	0	-4	-7 652
Bdds за трудноподвижни лица	2	4 027	0	0	-2	-4 027
дековилни	17	11 824	45	6 123	28	-5 701
Общо:	398	1 349 983	388	1 869 721	-10	519 738

Среден ремонт на пътнически вагони

Вид на вагона	3-те месеца на 2024 г.				Изпълнение +/-	
	Бизнес програма		Отчет		Отчет/Бизнес програма	
	брой	стойност	брой	стойност	брой	стойност
A първокласни	2	141 417	4	123 795	2	-17 622
B второкласни	13	481 273	19	824 641	6	343 368
WL спални вагони	0	0	2	69 137	2	69 137
дековилни	3	39 066	3	24 294	0	-14 772
Общо:	18	661 756	28	1 041 867	10	380 111

Деповски ремонт на пътнически вагони

Вид на вагона	3-те месеца на 2024 г.				Изпълнение +/-	
	Бизнес програма		Отчет		Отчет/Бизнес програма	
	брой	стойност	брой	стойност	брой	стойност
A първокласни	3	35 483	4	60 007	1	24 524
B второкласни	29	309 097	34	482 004	5	172 908
AB първа-втора класа	8	116 062	8	69 139	0	-46 924
WL спални вагони	6	83 965	7	78 599	1	-5 366
дековилни	3	13 527	1	6 147	-2	-7 380
Общо:	49	558 134	54	695 895	5	137 762

2. Ремонт на локомотиви

2.1 Ремонт на локомотиви в заводи

Капитализирани ремонти на локомотиви в заводи

Капитален ремонт	3-те месеца на 2023 г.				Изпълнение +/-	
	Бюджет		Отчет		Отчет/Бизнес програма	
	брой	стойност	брой	стойност	брой	стойност
- КР и преустройство на 10 бр. ел. локомотиви с. 44 и 45 "Жос Врутки"	1	1 652 700	1	2 336 118	0	683 418
- Основен ремонт на 15 бр. локомотиви - Смартрон	0	0	0	0	0	0
- Смяна на моноблокови колела на 15 бр. локомотиви - 80-та серия	0	0	4	410 419	4	410 419
- Модернизация на 2 бр. теснопътни дизелови лок. с. 75	0	0	0	0	0	0
- Ремонт на ЕМВ сер. 30 R1	2	2 054 547	3	2 041 695	1	-12 852
- Ремонт на ЕМВ сер. 31 R1	0	0	0	0	0	0
Общо:	5	5 748 121	10	6 792 760	5	1 044 640

2.2 Ремонт на локомотиви в подразделенията на дружеството

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

Вид ремонт	3-те месеца на 2024 г.				Изпълнение +/-	
	Бизнес програма		Отчет		отчет/бизнес праграма	
	брой	стойност	брой	стойност	брой	стойност
Технически преглед						
- електрически локомотиви	150	1 372 980	109	1 006 436	-41	-366 544
- 80 серия N, I1,I2,I3	27	258 604	24	208 831	-3	-49 773
- ЕМВ с.32	18	209 427	15	206 860	-3	-2 567
- дизелови локомотиви	51	459 483	27	249 327	-24	-210 156
- теснопътни локомотиви	12	56 827	17	104 483	5	47 656
- вагон отоплители	0	0	3	3 701	3	3 701
Общо	258	2 357 321	195	1 779 637	-63	-577 684
Малък периодичен ремонт						
- електрически локомотиви	31	446 784	30	461 325	-1	14 541

Вид ремонт	3-те месеца на 2024 г.				Изпълнение +/-	
	Бизнес програма		Отчет		отчет/бизнес праграма	
	брой	стойност	брой	стойност	брой	стойност
- ЕМВ с.32	4	43 543	8	161 991	4	118 447
- дизелови локомотиви	10	146 741	5	101 532	-5	-45 209
- теснопътни локомотиви	3	20 191	2	13 823	-1	-6 368
- вагон отоплители	0	0	0	0	0	0
Общо	48	657 259	45	738 671	-3	81 411
РН на "БДЖ-ПП"	530	1 548 927	418	1 704 196	-112	155 269
РН на локомотиви на "БДЖ-ТП"	0	0	18	19 045	18	19 045

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

Вид ремонт	3-те месеца на 2024 г.				Изпълнение +/-	
	Бюджет		Отчет		отчет/бюджет	
	брой	стойност	брой	стойност	брой	стойност
- електрически локомотиви	7	573 462	5	606 329	-2	32 867
- ЕМВ с.32	0	0	0	0	0	0
- вагон отоплители	0	0	0	0	0	0
Общо ГПР	7	573 462	5	606 329	-2	32 867
- електрически локомотиви	2	248 375	0	0	-2	-248 375
- ЕМВ с.32	0	0	0	0	0	0
- дизелови локомотиви	0	0	1	96 613	1	96 613
- теснопътни локомотиви	0	0	0	0	0	0
Общо ПР	2	248 375	1	96 613	-1	-151 762

С уважение,

инж. Венцислав Славков

Управител на „БДЖ-Пътнически превози” ЕООД