

## Годишен консолидиран доклад за дейността 2021 г.

Настоящият годишен доклад за дейността на Параходство Българско речно плаване АД (Предприятие-майка) и неговите дъщерни дружества (Групата) представя коментар и анализ на финансовите отчети и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на Групата като обхваща едногодишния период от 01 януари 2021 г. до 31 декември 2021 г.

Докладът е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 39 от Закона за счетоводството и чл. 100н, ал. 7 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК).

**Предприятието-майка - Параходство Българско речно плаване АД** е публично дружество със седалище и адрес на управление Република България, гр. Русе, пл. Отец Паисий № 2. Акциите му са регистрирани на Българската фондова борса – София АД.

Предприятието-майка се управлява чрез двустепенна система на управление, включваща Надзорен и Управителен съвет.

Членове на Надзорния съвет:

- Химимпорт АД
- Българска корабна компания ЕАД
- Тодор Йотов Йотов.

Членове на Управителния съвет:

- Тихомир Иванов Митев
- Любомир Тодоров Чакъров
- Александър Димитров Керезов
- Йордан Стефанов Йорданов
- Румен Стефанов Попов
- Светлана Петрова Стефанова
- Кремена Николова Йорданова

Предприятието-майка се представлява от Изпълнителните директори Тихомир Иванов Митев и Румен Стефанов Попов – само заедно.

През периода не е налице информация за сключени договори от членовете на съветите или свързани с тях лица, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

**Капитал:** Регистрираният капитал на Предприятието-майка се състои от 35 708 674 на брой обикновени акции с номинална стойност в размер на 1 лв. за акция. Всички акции са с право на получаване на дивидент и ликвидационен дял и представляват един глас от Общото събрание на акционерите на Предприятието-майка.

Към 31 декември 2021 г. мажоритарният собственик на Предприятието-майка е Българска Корабна Компания ЕАД, притежаваща 76,15 % от капитала му. Собственик на Българска Корабна Компания ЕАД е Химимпорт АД, чийто инструменти на собствения капитал се котира на Българска фондова борса - София АД.

Предприятието-майка не притежава собствени акции. През периода не е извършвано придобиване и прехвърляне на собствени акции на Предприятието-майка.

**Предмет на дейност на Предприятието-майка:** търговско корабоплаване по река, море и свързаните с тях вътрешни водни пътища и басейни (пространства), в т.ч.: превоз на товари по воден път и в комбиниран транспорт, превоз на пътници и багаж, наемане и отдаване на кораби, други плавателни и други транспортни средства, буксировка и тласкане на плавателни средства и товари, корабно снабдяване, извършване на речни и морски услуги и други помощни търговски и технически дейности и операции, свързани с търговското мореплаване, осъществяване дейност на специализиран пристанищен оператор, чрез извършване на

пристанищни дейности, свързани с обработка на ро-ро и фериботни товари, фрахтова и транспортно - спедиционна дейност, търговско представителство, посредничество и корабно агентирание, вътрешна и външна търговия, кораборемонт за свои и чужди нужди, инвеститорска и инженерингова дейност, научно развойна дейност, подготовка и квалификация на кадри, други видове търговска дейност, за които няма нормативна забрана. В своята дейност Дружеството може да сключва сделки в страната и чужбина, включително да придобива и отчуждава, недвижими и движими вещи и вещни права, ценни книги, права върху изобретения, търговски марки, ноу-хау и други обекти на интелектуална собственост, да предявява и отговаря по искове, свързани с дейността му и спазване на действащото законодателство. Допълнителен предмет на дейност - производствена, търговска и други дейности с горива, петролни, нефтохимически, химически и други продукти.

Предприятието-майка няма регистрирани клонове в страната или чужбина.

### 1. Информация за дейността на дружествата, формиращи Групата

**Параходство Българско речно плаване АД** е най-големият български корабособственик по брой и товароподемност на съдовете по река Дунав. Има възможност да се поемат и гарантират договори за превоз на стотици хиляди тона насипни товари. Поддържа се добра организация и сервиз на превозите по всички направления по река Дунав. Дружеството е сертифицирано по стандарт ISO 9001:2000.

**Дъщерните предприятия, включени в консолидацията, са както следва:**

Име на дъщерното предприятие	Страна на учредяване	Основна дейност	31 участие		31 участие	
			декември 2021	декември 2020	декември 2021	декември 2020
			'000 лв.	%	'000 лв.	%
Маяк-КМ АД	България	Производство	4 708	86.57	4 708	86.57
Интерлихтер – Словакия ЕООД	Словакия	Транспорт	12	100.00	12	100.00
Блу Сий Хорайзън Корп	Сейшел	Друга	-	100.00	-	100.00
Порт Пристис ООД	България	Пристанищна	55	55.00	55	55.00
Порт Инвест ЕООД	България	Пристанищна	1 600	100.00	1 600	100.00
Порт Бимас ЕООД *	България	Пристанищна	100	100.00	-	-
			<b>6 475</b>		<b>6 375</b>	

\* Новоучредено дружество

#### Маяк – КМ АД

Дружество със седалище и адрес на управление: гр. Нови пазар, община Нови пазар, ул. Цар Освободител № 44.

**Предмет на дейност** - производство на палубни кранове, механизми на корпуси, надстройки, цистерни, стоманени конструкции, оборудване и друга машиностроителна продукция, ремонт на техника.

**Капитал:** Маяк – КМ АД е с капитал 1 002 663 лева, разпределен в 1 002 663 броя акции с номинална и емисионна стойност 1 лев всяка.

Акционери	Участие в капитала
Параходство Българско речно плаване АД	86.57 %
Други физически и юридически лица	13.43 %
<b>Общо:</b>	<b>100.00 %</b>

**Органи на управление:** Дружеството е с едностепенна форма на управление:

#### **Съветът на директорите е в следния състав:**

- Кирил Димитров – Изпълнителен директор
- Тихомир Митев – Председател на Съвета на директорите
- Румен Попов – член на Съвета на директорите
- Веселин Величков – член на Съвета на директорите

Дружеството се представлява от :

- Тихомир Митев – самостоятелно
- Кирил Димитров и Тихомир Иванов Митев - заедно

През 2011 г. дружеството е сертифицирано по ISO 9001 - 2008 от Германски Лойд (Germanischer Lloyd, GL).

Дружеството реализира основно приходи от производство на метални изделия и извършването на услуги – главно на ремонт на оборудване. Реализират се и приходи от продажба на скрап и други материали.

#### **Интерлихтер – Словакия ЕООД**

Дружеството е учредено съгласно словашкото законодателство и е със седалище гр. Братислава. Предметът му на дейност е идентичен с този на Предприятието-майка. За управител е назначен Тихомир Митев - изпълнителен директор на Параходство Българско речно плаване АД.

#### **Блу Сий Хорайзън Корп**

BLUE SEA HORIZON CORP е вписано в Регистъра на международните бизнес компании на Република Сейшел. Компанията е 100 % собственост на Параходство Българско речно плаване АД – град Русе. За управител е назначен г-н Павел Надворни.

#### **Порт Инвест ЕООД**

Дружеството е регистрирано като еднолично дружество с ограничена отговорност в Република България. Седалището и адресът на управлението му е Република България, гр. Русе, пл. Отец Паисий № 2. Дружеството се управлява и представлява само заедно от управителите Тихомир Иванов Митев и Румен Стефанов Попов.

**Предмет на дейност:** Осъществяване на дейност на пристанищен оператор; извършване на пристанищни услуги, фрахтовка и транспортно-спедиционна дейност; търговско корабоплаване по река, море и свързаните с тях вътрешни водни пътища, в т.ч. превоз на товари по воден път и в комбиниран транспорт; превоз на пътници и багаж; наемане и отдаване на кораби, други плавателни и други транспортни средства; буксировка и тласкане на плавателни средства и товари; корабно снабдяване, извършване на речни, морски услуги и други помощни търговски и технически дейности и операции, свързани с търговското мореплаване; търговско представителство, посредничество и корабно агентиране; вътрешна и външна търговия; кораборемонт за свои и чужди нужди; инвеститорска и инженерингова дейност, научно - развойна дейност; подготовка и квалификация на кадри; други видове търговска дейност, за които няма нормативна забрана.

На 06 март 2013 г. влиза в сила договор между Порт Инвест ЕООД и Министерството на транспорта, информационните технологии и съобщенията за предоставяне на концесия на „Пристанищен терминал Лом” – част от пристанище за обществен транспорт Лом, с цел национално значение – публична държавна собственост за срок от 35 години.

### Порт Пристис ООД

Дружеството е регистрирано като дружество с ограничена отговорност в Република България. Седалището и адресът на управление на Дружеството е Република България, гр. Русе, пл. Отец Паисий № 2, ет. 8.

**Капитал:** Основния капитал се състои от 10 000 дяла по 10 лева всеки. Към 31 декември 2020 г. Дяловете се разпределят между съдружниците както следва:

– Параходство Българско речно плаване АД – гр. Русе	- 55 %
– Балкантурс ООД – гр. Русе	- 15 %
– Галакси Пауър ЕООД – гр. Варна	- 15 %
– ДД Логистика ЕООД – гр. Русе	- 15 %

**Форма на управление:** Дружеството се управлява от управителя Богомил Великов Стоянов.

**Предмет на дейност:** Основната дейност на Дружеството е извършване на услуги с търговски характер, предоставени в пристанища и всяка друга дейност, незабранена от закона.

На 04 януари 2018 г. между Общински съвет – Русе, представляван от Кмета на Община Русе и Порт Пристис ООД е подписан Договор за предоставяне на концесия за пристанище за обществен транспорт с регионално значение „Пристис“ – публична общинска собственост. Договорът влиза в сила от 01 април 2019 г. и е със срок от 35 години.

### Порт Бимас ЕООД

Дружеството е учредено на 19 май 2021 г., регистрирано в Република България с ЕИК 206522587. Седалището и адресът на управление на Дружеството е Република България, гр. Русе, пл. Отец Паисий № 2.

**Капитал:** Капиталът на Дружеството се състои от 1 000 (Хиляда) дяла по 100 (Сто) лева всеки. Едноличен собственик на капитала е Параходство Българско речно плаване АД.

**Форма на управление** Дружеството се представлява от управители – Тихомир Иванов Митев и Румен Стефанов Попов, само заедно.

**Предмет на дейност:** Основната дейност се състои в осъществяване на дейност на пристанищен оператор, извършване на пристанищни услуги, фрахтовка, и транспортно - спедиционна дейност; търговско корабоплаване по река, море и свързаните с тях вътрешни водни пътища, в т.ч. превоз на товари по воден път и в комбиниран транспорт, превоз на пътници и багаж, наемане и отдаване на кораби, други плавателни и други транспортни средства, буксировка и тласкане на плавателни средства и товари; корабно снабдяване, извършване на речни и морски услуги и други помощни търговски и технически дейности и операции свързани с търговското мореплаване; търговско представителство, посредничество и корабно агентиране, вътрешна и външна търговия, кораборемонт за свои и чужди нужди, инвеститорска и инженерингова дейност, научно-развойна дейност, подготовка и квалификация на кадри, други видове търговска дейност, за които няма нормативна забрана, както и всяка друга дейност, незабранена от закона. когато има разрешителен режим, след съответното разрешение.

На 29 юли 2021 г. е подписан договор между Порт Бимас ЕООД и Министерство на транспорта, информационните технологии и съобщенията, относно концесия за строителство за обект „Пристанищен терминал със зимовник – Русе, част от пристанище за обществен транспорт Русе – публична държавна собственост. Срок на концесията 35 години.

### Смесено предприятие

**Варнафери ООД** е съвместно контролирано от Групата предприятие, в което дяловото и участие е 50%. Варнафери ООД е със седалище град Варна и предмет на дейност: извършване на превози, включително и фериботни на товари по море; придобиване и

управление на морски кораби; външнотърговска и вътрешно търговска дейност; консултантски услуги в сферата на морския транспорт; комисионерство, както и всички други дейности, разрешени от закона.

### **Асоциирано предприятие**

**Ви Ти Си АД** е регистрирано с решение на Варненски окръжен съд като акционерно дружество със седалище и адрес на управление гр. Варна, Морска гара, ет. 1.

Групата притежава 41 % от правата на глас и собствения капитал на Ви Ти Си АД.

**Основната дейност:** морски и навигационни услуги, буксирна дейност, включително извършване на пристанищна услуга буксировка, влачене или тласкане на кораби, агентирание, чартиране и фрахтоване на кораби, опериране на кораби, спедиторска и комплексна транспортна дейност в страната и чужбина.

Дружеството се управлява от Общо събрание на акционерите и Съвет на директорите. Изпълнителен директор е Росен Чернаев, който е и представляващ Дружеството заедно и поотделно със заместник-председателя на Управителния съвет Тихомир Митев. Всички трансфери на парични средства към Предприятието-майка, например изплащане на дивиденди, се осъществяват след одобрението на най-малко 2/3 от всички собственици на асоциираното предприятие.

През 2021 год. Групата е получила дивиденди от Ви Ти Си АД в размер на 721 хил. лева.

Групата няма условни задължения или други поети ангажименти, свързани с инвестицията в асоциираното предприятие.

## **2. Основни финансови инструменти, използвани от Групата и рисковете, на които е изложена**

Групата не е използвала специални финансови инструменти при осъществяване на финансовата си политика, включително за управление и хеджиране на финансовия риск. Основните финансови активи на Групата са търговски и други вземания, предоставени заеми и парични средства, а основните финансови пасиви – търговски и други задължения и получени заеми.

### **2.1. Климатични условия**

Климатичните факторите - основния фактор тук е нивото на р. Дунав, както и атмосферните условия през периода. Нивото на р. Дунав влияе пряко както върху количеството товар на съдовете, така и върху скоростта на конвоите. И двете крайности- критично ниско и критично високо ниво на реката са изключително проблематични за корабоплаването, тъй като в резултат на затруднената или изцяло прекратена навигация се увеличават разходите, а приходите рязко намаляват.

### **2.2. Повишаване цената на горивото**

Елементът от разходите на Групата, който е подложен най-силно на влиянието на външните пазарни фактори е цената на горивото. Цената на горивото е силно променлива величина и може да се предвиди на база информацията, получавана от борсовите котировки и фючърсни сделки. Съобразявайки се с тази тенденция, Предприятието-майка предприема мерки за съответни корекции в навлата най-вече по спот договорите или по тези с кратък срок на изпълнение. При дългосрочните договори Предприятието-майка използва системата за бункерни добавки за актуализиране на навлата спрямо измененията в цената на горивото. Чрез тази система навлата се променят във възходяща или низходяща посока, в зависимост от промените, настъпили в цената на горивото.

Групата е изложена на различни видове рискове по отношение на финансовите си инструменти. Най-значимите финансови рискове, на които е изложена Групата са пазарен риск, кредитен риск и ликвиден риск.

### **2.3. Валутен риск**

По-голямата част от сделките на Дружеството се осъществяват в български лева и евро. Чуждестранните транзакции на Дружеството, деноминирани главно в щатски долари излагат Дружеството на валутен риск. За да намали валутния риск, Дружеството следи паричните потоци, които не са в български лева.

Валутният риск обобщава възможните негативни импликации върху възвращаемостта на инвестициите в страната, вследствие на промени във валутния курс. Като гарант за макроикономическата стабилност, България ще запази паричния съвет при съществуващото равнище на фиксиран валутен курс от 1.95583 лева за 1 евро до присъединяването на страната към еврозоната.

На база прогнозите на Goldman Sachs , че икономиката на еврозоната ще расте с по-бързи темпове от тази на САЩ през 2022 г. Банката очаква БВП да се разшири, съответно, с 4,4% и 3,5%. Стойността на глобалните платежни трансакции в евро се повишава до тази на щатския долар, показват данни от международната разплащателна мрежа Swift. Това означава, че активността във валутата се повишава. Стойността на трансакциите в евро изпреварват тази в долари. Разликата между двете валути на световната сцена стана значително по-малка от началото на пандемията. Потенциалните причини за това включват координираните усилия на ЕС да подкрепи икономиката си в настоящата криза и продължаващата фискална политика с нулеви лихви в региона. Същевременно вярата в американската икономика и нейния растеж е нестабилна, според CNBC, тъй като несигурността около икономическия пакет на президента Джо Байдън продължава.

За добро или за лошо, българската икономика е сериозно обвързана с икономиката на еврозоната - над 60% от износа ни е към страни, използващи еврото като основна валута, като това засилва допълнително положителния ефект от ниския курс долар / лев.

Общият международен успех на еврото като силен втори играч е изненада за икономистите, тъй като щатският долар дълго време се разглеждаше като единствената международна търговска валута.

След ескалацията на войната в Украйна еврото вече не е толкова стабилно, стойността му се понижи с около 5% през последния месец. Еврото падна под паритета спрямо швейцарски франк по време на азиатската търговия, като за първи път от януари 2015 г. насам се срива до това ниво на фона на засилената загриженост на инвеститорите във връзка с нахлуването на Русия в Украйна. Войната в Украйна се развива бързо - твърде бързо, за да може Европейската централна банка да има ясна представа как да промени паричната си политика, а Международният валутен фонд предупреди, че продължаващата война и свързаните с нея санкции ще окажат сериозно въздействие върху световната икономика.

### **2.4. Лихвен риск**

Политиката на Групата е насочена към минимизиране на лихвения риск при дългосрочно финансиране. Затова заемите са обикновено с фиксирани лихвени проценти. Към 31 декември и на двата сравними периода Групата е изложена на незначителен риск от промяна на пазарния лихвен процент по банков заем с променлив лихвен процент. Всички други финансови активи и пасиви на Групата са с фиксирани лихвени проценти.

### **2.5. Други ценови рискове**

Групата не е изложена на други ценови рискове във връзка с притежавани публично търгувани акции.

## 2.6. Кредитен риск

Кредитният риск представлява рискът даден контрагент да не заплати задължението си към Групата. Групата е изложена на този риск във връзка с различни финансови инструменти, като напр. при предоставянето на заеми, възникване на вземания от клиенти, депозирани на средства и други. Излагането на Групата на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на финансовите активи, признати в края на отчетния период. Групата редовно следи за изпълнението на задълженията на свои клиенти и други контрагенти, установени индивидуално или на групи, и използва тази информация за контрол на кредитния риск. Политика на Групата е да извършва трансакции само с контрагенти с добър кредитен рейтинг. Ръководството на Групата счита, че всички гореспоменати финансови активи, които не са били обезценявани или са с настъпил падеж през представените отчетни периоди, са финансови активи с висока кредитна оценка.

## 2.7. Ликвиден риск

Ликвидният риск представлява рискът Групата да не може да погаси своите задължения. Групата посреща нуждите си от ликвидни средства, като внимателно следи плащанията по погасителните планове на дългосрочните финансови задължения, както и входящите и изходящи парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност. Нуждите от парични средства се сравняват със заемите на разположение, за да бъдат установени излишъци или дефицити. Този анализ определя дали заемите на разположение ще са достатъчни, за да покрият нуждите на Групата за периода. Групата държи пари в брой, за да посреща ликвидните си нужди за периоди до 30 дни. Средства за дългосрочните ликвидни нужди се осигуряват чрез заеми в съответния размер. При оценяването и управлението на ликвидния риск Групата отчита очакваните парични потоци от финансови инструменти, по-специално наличните парични средства и търговски вземания. Наличните парични ресурси и търговски вземания не надвишават значително текущите нужди от изходящ паричен поток. Съгласно сключените договори всички парични потоци от търговски и други вземания са дължими в срок до един месец.

## 3. Информация за консолидираните резултати от дейността

Финансовият резултат на Групата за отчетната 2021 г. е печалба в размер на 808 хил. лв. и общо всеобхватен доход – 790 хил. лв. (2020 г.: печалба в размер на 371 хил. лв. и общо всеобхватен доход за годината – 356 хил. лв.).

В таблицата по-долу са представени основни финансови и други показатели за дейността на Групата през двата сравними периода.

Финансови и оперативни Показатели	2021	2020	Увеличение/ (Намаление)
	`000 лв.	`000 лв.	%
(Загуба)/Печалба преди лихви и данъци (ЕБИТ)	895	10	8 850
(Загуба)/Печалба преди данъци	847	353	139,94
Нетна (загуба)/ печалба	808	371	117,79
Текущи активи	14 806	12 773	15,92
Текущи пасиви	10 569	11 110	(4,87)
Оборотен капитал	4 237	1 663	154,78
Нетни активи	76 553	74 591	2,63
Текуща ликвидност (текущи активи/текущи пасиви)	1,40	1,15	21,74
Други показатели	2021	2020	Увеличение/ (Намаление)
Превозени товари (хил. т.)	327,0	288,7	13,7
Изработени тонкилометри (хил. тклм.)	219 091	247 120	(11,3)

Промяната на финансовия резултат спрямо предходния период се дължи на увеличение на приходите от фериботна и пристанищни дейности, като и от товарни превози.

### Структура на приходите

През отчетната финансова година не са настъпили значими промени в източниците на приходи на Групата, като основните такива са от товарни превози и фериботна дейност. Делът им от общите приходи от продажби е 51 % за текущия период.

#### Приходи от продажби

	2021 '000 лв.	2020 '000 лв.	Изменение '000 лв.	Изменение %
Товарни превози	6 819	6 193	626	10.11
Пристанищна дейност	5 408	4 825	583	12.08
Продажба на готова продукция	2 313	1 720	593	34.48
Фериботна дейност	1 765	1 026	739	72.03
Наеми на плавателни съдове	159	131	28	21.37
Реморкаж	297	411	-114	-27.74
Други приходи от продажби	64	-	64	100.00
	<b>16 825</b>	<b>14 306</b>	<b>2 512</b>	<b>17.61</b>

#### Други приходи

	2021 '000 лв.	2020 '000 лв.	Изменение '000 лв.	Изменение %
Отписани задължения	2	45	-43	-95.56
Наеми на недвижими имоти	160	154	6	3.90
Други	697	1 049	-352	-33.56
	<b>859</b>	<b>1 429</b>	<b>(570)</b>	<b>(39.89)</b>

През текущия период Групата не отчита печалба от продажба на нетекущи активи, за сравнимия период тя е 1 592 хил. лв.

#### Структура на разходите

##### Разходи за материали

Основната разходна позиция за Групата са разходите за материали, чиито основен елемент е горивото, необходимо за осъществяване на транспортната дейност. Същите бележат спад през текущия период синхронно със спада на приходите, поради по-малката заетост на флота и оптимизираните цени на доставка на горива.

	2021 '000 лв.	2020 '000 лв.	Изменение '000 лв.	Изменение %
<b>Разходи за материали</b>				
Разходи за гориво и смазочни материали	(1 447)	(1 280)	(167)	13.05
Разходи за основни материали	(977)	(552)	(425)	76.99
Разходи за електроенергия	(547)	(316)	(231)	73.10
Други	(293)	(281)	(12)	4.27
	<b>(3 264)</b>	<b>(2 429)</b>	<b>(835)</b>	<b>34.38</b>

Останалите по-значими разходни позиции са както следва:

	2021 '000 лв.	2020 '000 лв.	Изменение '000 лв.	Изменение %
<b>Разходи за външни услуги</b>				
Разходи за пристанищни и агентийски такси	(1 622)	(1 233)	389	31.55
Разходи за застраховки	(316)	(299)	17	5.69
Разходи за реморкаж (маневриране)	-	(13)	13	100.00
Разходи за ремонт и поддръжка	(297)	(218)	79	36.24
Концесионни плащания	(405)	(366)	39	10.66
Независим финансов одит	(11)	(9)	2	22.22
Други	(793)	(908)	-115	-12.67
	<b>(3 444)</b>	<b>(3 046)</b>	<b>398</b>	<b>13.06</b>
<b>Други разходи</b>				
Задгранични дневни разходи	(1 007)	(869)	138	15.88



	2021 '000 лв.	2020 '000 лв.	Изменение '000 лв.	Изменение %
Себестойност на продадени стоки и други				
текущи активи	(29)	(130)	(101)	(77.69)
Данъци	(235)	(236)	(1)	(0.42)
Брак на активи	-	(118)	(118)	(100.00)
Други	(213)	(1 006)	(793)	(78.83)
	<b>(1 484)</b>	<b>(2 359)</b>	<b>(875)</b>	<b>(37.09)</b>
<b>Разходи за персонала</b>	<b>(6 193)</b>	<b>(5 844)</b>	<b>349</b>	<b>5.97</b>
<b>Разходи за амортизация и обезценка на нефинансови активи</b>	<b>(2 394)</b>	<b>(2 306)</b>	<b>88</b>	<b>3.82</b>
<b>Финансови разходи</b>	<b>(280)</b>	<b>(295)</b>	<b>(15)</b>	<b>(5.08)</b>

По-подробна информация е представена в съответните пояснения от консолидирания финансов отчет на Групата

Разходите за външни услуги отчитат спад отново във връзка с разходи за ремонти, реморкаж и пристанищни и агентийски такси, плащани във връзка с извършван транспорт за клиенти, който намалява през периода.

Разходите за амортизация не отчитат съществена промяна предвид момента на въвеждане в експлоатация на нови активи през 2021 г.

Финансовите разходи на Групата са основно по заеми, чиито размер през 2021 г. е редуциран.

#### Персонал

Разходите за персонала отчитат спад, поради намаление на персонала. За 2021 г. средночисленият състав на Групата възлиза на 329 (2020 г.: 348)

#### Екология

Групата спазва на приложимите правни и други изисквания за опазване на околната среда като полага усилия за постигане и поддържане на висок екологичен стандарт, при приоритетно внимание към въздействието, което дейността ѝ оказва върху околната среда.

Групата полага грижи за развитие на висока екологична култура, осъзнаване на личната отговорност и съпричастност на персонала към опазване на околната среда.

**4. Информация в стойностно и количествено изражение относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги, с посочване на техния дял в приходите от продажби на емитента и промените настъпили през отчетната финансова година. Информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за предоставянето на услуги с определена степен на зависимост по отношение на всеки отделен клиент, като, в случай че относителният дял на някои от тях надхвърля 10 на сто от разходите или приходите от продажби, се предоставя информация за всяко лице поотделно, за неговия дял в продажбите или покупките и връзките му с емитента.**

#### 4.1. Разполагам флот

Към 31 декември 2021 г. Групата притежава:

**Моторни кораби:** 16 броя моторни кораба, 3 броя самоходни товарни кораба, 2 броя маневрени кораба, 2 броя спомагателни кораба, 1 пътнически кораб и една фериботна платформа.

**Използвана корабна мощност:** Използвани кораби на Групата за 2021 г. са 10 броя с обща корабна мощност 17 160 к.с.

**Несамоходен флот:** 36 броя закрити несамоходни товарни секции и 3 несамоходни приставки, 14 броя открити несамоходни товарни секции и 1 несамоходна танкерна баржа.

#### 4.2. Транспортна дейност

**Фериботни превози:** За 2021 г. Групата е осъществило превоз на 44 234 моторни превозни средства, като общия тонаж за годината е 1 076 217 тона. Обемът на фериботните превози за 2021 г. бележи ръст с 60,87% спрямо 2020 г.

**Превозна дейност – трампово плаване:** Превозната дейност през 2021 г. е осъществена с 10 броя моторни кораби и 30 броя несамоходни съда в експлоатация, които са превозили 326 958,420 тона. За 2021 г. Групата осъществява международна и крайбрежна превозна дейност, като отчита общо 327 хил. тона превозени товари и 219 091 000 тонкилометра извършена работа, като тук не са включени фериботните превози. Обемът на превозната дейност за 2021 г. бележи ръст с 13,3% спрямо 2020 г.

Международната превозна дейност от/до пристанищата на крайдунавските държави и между тях е в размер на 327 хил. тона превозени товари.

Структурата на международните превози включва:

- Внос за България – отчита увеличение от 143,3 % спрямо 2020 г. и заема 24,7 % от международния товарооборот за 2021 г.

- Износ от България – отчита увеличение от 35,4 % спрямо базисния период и има 24,4 % дял в осъществената международна превозна дейност за 2021 г.

- Между трети страни – има намаление от 15,4 % спрямо съпоставимите количества и заема 50,9 % от международните превози за 2021 г.

Държави	Превозени товари общо		Внос за България		Износ от България		Между трети страни ( до )	
	/ '000 т./		/ '000 т./		/ '000 т./		/ '000 т./	
	Година		Година		Година		Година	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Румъния	245.7	194.3	70.4	14.8	79.7	58.9	95.5	120.6
Сърбия	70.8	81.6	0.0	8.6	0.0	0.0	70.8	72.9
Украйна	10.4	9.8	10.4	9.8	0.0	0.0	0.0	0.0
Хърватска	-	3.0	-	-	-	-	-	3.0
<b>ОБЩО</b>	<b>327.0</b>	<b>288.7</b>	<b>80.9</b>	<b>33.2</b>	<b>79.7</b>	<b>58.9</b>	<b>166.4</b>	<b>196.5</b>
Изменение %	13.3%		143.3%		35.4%		-15.4%	

Произведените тонкилометри, превозените товари и получените приходи от товарна превозна дейност с техните относителни тегла за двата сравними периода, са показани в таблицата:

Направление	Превозени товари 2021	Относ. дял	Превозени товари 2020	Относ. дял	Изменение %
	( '000 т.)		( '000 т.)		
Източна линия	160.6	49.1%	83.5	28.9%	92.4%
Западна линия	0.0	0.0%	8.6	3.0%	-100.0%
Трети страни	166.4	50.9%	196.5	68.1%	-15.4%
Крайбрежна линия	-	-	-	-	-
<b>ОБЩО</b>	<b>327.0</b>	<b>100%</b>	<b>288.7</b>	<b>100.0%</b>	<b>13.3%</b>
Направление	Приходи от товарна дейност 2021	Относ. дял	Приходи от товарна дейност 2019	Относ. дял	Изменение %
	( '000 лв.)		( '000 лв.)		
Източна линия	2 684	39.4%	1 451	23.4%	84.9%
Западна линия	0	0.0%	178	2.9%	-100.0%
Трети страни	4 136	60.6%	4 563	73.7%	-9.4%

Крайбрежна линия	-	-	-	-	-
<b>ОБЩО</b>	<b>6 819</b>	<b>100%</b>	<b>6 193</b>	<b>100.0%</b>	<b>10.1%</b>
<b>Направление</b>	<b>Тонкилометри 2021 (`000)</b>	<b>Относ. дял %</b>	<b>Тонкилометри 2019 (`000)</b>	<b>Относ. дял %</b>	<b>Изменение %</b>
Източна линия	53 926	24.6%	32 858	13.3%	64.1%
Западна линия	-	-	6 560	2.7%	-100.0%
Трети страни	165 165	75.4%	207 702	84.0%	-20.5%
Крайбрежна линия	-	-	-	-	-
<b>ОБЩО</b>	<b>219 091</b>	<b>100%</b>	<b>247 120</b>	<b>100.0%</b>	<b>-11.3%</b>

Пазарът на транспортни услуги е свързан с местоположението на крайдунавските държави. Източният пазар покрива транспорта между български пристанища, разположени на р. Дунав, украинските пристанища Измаил и Рени, и румънското черноморско пристанище Констанца (чрез канал Черна вода, свързващ р. Дунав с Черно море).

По източно направление превозната дейност отчита увеличение от 64,1 % на превозените товари и увеличение от 84,9 % на генерираните приходи спрямо базисните стойности. 24,6 % от общите обеми превозени товари на Дружеството са извършени по това направление, а относителният дял в приходите от товарна дейност е 39,4 %.

Западният пазар покрива товарите между дунавските пристанища на България и тези на Сърбия, Хърватска, Унгария, Словакия, Австрия и Германия.

Превозите между трети страни за 2021 г. имат 50,9 % относителен дял в превозната дейност на Дружеството и намаление от 15,4 % спрямо базисните количества. Приходите от това направление заемат 60,7 % от общите приходи от товарните превози за годината и намаление от 9,4 % спрямо базисните стойности. През последните години това направление е силно развито и водещо като част от транспортните услуги извършвани от Дружеството. Влиянието на променената политическа обстановка в Украйна има съществено значение за неосъществени търговски договорености.

#### 4.3. Пристанищна дейност

Предприятието-майка е страна по договор с Министерство на транспорта, информационните технологии и съобщенията, относно концесия на услуга върху пристанищен терминал „Видин – Север” и пристанищен терминал „Фериботен комплекс Видин”, части от пристанище за обществен транспорт с национално значение Видин. Договорът е за срок от 30 години. На 24 февруари 2021 г. е подписано Допълнително споразумение, с което срока на Договорът се променя от 30 на 40 години.

През 2013 г. влиза в сила договор, подписан между Параходство Българско речно плаване АД и Министерство на транспорта, информационните технологии и съобщенията, относно концесия на услуга за предоставяне на концесия за услуга върху „Пристанищен терминал Никопол”, част от пристанище за обществен транспорт с национално значение Русе. Договорът е за срок от 35 години.

На 06 март 2013 г. влиза в сила договор, подписан между Групата и Министерство на транспорта, информационните технологии и съобщенията за предоставяне на концесия на „Пристанищен терминал Лом” – част от пристанище за обществен транспорт Лом, с национално значение – публична държавна собственост за срок от 35 години.

Най-значимите приходи са генерирани от претоварна дейност, чийто видовете товари от претоварна дейност с техните относителни тегла са както следва:

Видове товари	Натура 2021 (тон)	Относ. дял %	Натура 2020 (тон)	Относ. дял %	Изменение %
Зърнени храни	258 928	46.70	298 551	50.99	-4.29
Метали	176 965	31.92	205 905	35.17	-3.25
Изкуствена тор	63 573	11.47	55 703	9.51	1.96

Руди и концентрати	43 608	7.86	10 726	1.83	6.03
Кокс и коксови отсевки	7 065	1.27	13 673	2.34	-1.07
Скрап	2 465	0.44	-	-	0.44
Въглища	1 554	0.28	-	-	0.28
Машини	307	0.06	921	0.16	-0,10
<b>ОБЩО</b>	<b>554 465</b>	<b>100%</b>	<b>585 479</b>	<b>100%</b>	

На 04 януари 2018 г. между Групата и Общински съвет – Русе, представляван от Кмета на Община Русе е подписан Договор за предоставяне на концесия за пристанище за обществен транспорт с регионално значение „Пристис“ – публична общинска собственост. Договорът влиза в сила от 01 април 2019 г. и е със срок от 35 години.

Приходите от пристанище за обществен транспорт с регионално значение „Пристис“, гр. Русе са както следва:

	2021 хил. лв.	2020 хил. лв.
<b>А. Приходи от дейността</b>		
I. Приходи от предоставяне на услуги	55	29
II. Приходи от понтонни такси	322	143
III. Приходи от пасажерски такси	42	6
IV. Други приходи	-	-
<b>Общо за група I:</b>	<b>419</b>	<b>178</b>

По-подробна информация за видовете приходи на Групата е представена в т. 3 от настоящия доклад.

#### 4.4. Приходи от външни клиенти по пазари

Приходите на Дружеството от външни клиенти (вкл. брутни приходи от продажба на нетекущи активи) от България, където се намира седалището на Дружеството, както и от основните пазари Румъния и Сърбия, са установени на база на географското разположение на клиентите. Нетекущите активи принципно са разпределени на базата на тяхното физическо местонахождение освен плавателните средства, които са посочени по страна на регистрацията си, предвид движението, в което се намират.

#### 4.5. Клиенти, формиращи над 10 % от приходите от продажби на Групата

През 2021 г. следните клиенти са генерирали еднолично над 10 % от приходите на Групата от външни клиенти:

– JRC SRO (клиент) + DONAU PARTNER DOO (техният брокер)	24.79%
– NOVALOG	24.69%
– COFCO International Romania SRL	15.52%
– S.C. MERIDIAN PROJECT & LOGISTIC SRL	12.22%

Горепосочените клиенти не са свързани на Дружеството лица.

#### 4.6. Основни източници за снабдяване с ресурси за осъществяване на дейността и основни доставчици

Основната разходна позиция за Групата са разходите за материали, чиито основен елемент е горивото, необходимо за осъществяване на транспортната дейност. Друго съществено перо са пристанищните и агентийски такси.

Хил. лв.	2021 Хил лв.	2020 Хил лв.	Изменение Хил. лв.	Изменение %
Разходи за гориво	1 163	1 200	-37	-3.08
Разходи за пристанищни и агентийски такси	1 622	1 233	389	11.54

Групата има следните основни доставчици на горива за периода с дял над 10 %:

– Галакси Пауър ЕООД –	37,75 %
– Инса Ойл ЕООД –	32,25 %
– Нафтена индустрия Сърбия АД –	12,17 %

Горепосочените доставчици не са свързани на Групата лица.

#### 5. Важни научни изследвания и разработки.

За 2021 г. Групата не е поръчвала и не е извършвала важни научни изследвания и разработки.

#### 6. Информация за сключени съществени сделки

През периода не са сключени значими сделки, извън обичайната транспортна и пристанищна дейност на Дружеството.

#### 7. 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, с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на емитента

Свързаните лица на Групата включват собствениците, лица от тяхната група и под техен контрол, асоциирано и съвместно предприятие, ключов управленски персонал. Освен това Групата е получила субординирани заеми от мажоритарния си акционер и неговия собственик, по които са начислени лихви.

Ако не е изрично упоменато, транзакциите със свързани лица не са извършвани при специални условия и не са предоставяни или получавани никакви гаранции. Разчетните суми се изплащат по банков път.

#### Сделки със собствениците

	2021 '000 лв.
<b>Мажоритарен собственик</b>	
- покупка на услуги	(170)
- изплатени суми по договор за финансова помощ	(600)
- разходи за лихви	(49)

#### Собственик на мажоритарния собственик

- разходи за лихви	(112)
--------------------	-------

#### Сделки с асоциирано предприятие

	2021 '000 лв.
- получени дивиденди	721

#### Сделки със съвместно предприятие

	2021 '000 лв.
- приходи от лихви	211

#### Сделки с други свързани лица

2021

Параходство Българско речно плаване АД  
Годишен консолидиран доклад за дейността 2021 г.

	<b>'000 лв.</b>
Покупка на стоки и услуги	(478)
Продажба на стоки и услуги	294
Приходи от застрахователни обезщетения	228
Разходи за лихви	(60)
Приходи от лихви	12

#### Сделки с ключов управленски персонал

	<b>2021</b>
	<b>'000 лв.</b>
Краткосрочни възнаграждения:	
Заплати	(392)
Разходи за членове на Назорен съвет	(16)
	<u>(408)</u>

Не са сключвани сделки със свързани лица, които са извън обичайната дейност на Групата или съществено се отклоняват от пазарните условия.

#### **8. Информация за събития и показатели с необичаен за емитента характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година.**

В условията на международна нестабилност, породена от надигания се тероризъм, опасността от завладения цял свят COVID 19 и войната в Украйна, политическият риск зависи от мерките, които правителството предприема за противодействие и за ограничаване на негативните ефекти от настъпващата криза. Икономическата и фискална политика на правителството е насочена към:

- приемане на икономически мерки за ограничаване на настъпващата криза и постигане на макроикономическа устойчивост;
- стимулиране конкурентоспособността на икономиката;
- подобряване качеството на социалните системи и стандарта на живот.

Основните политически рискове за България засягат:

- Стабилността на българското правителство - от това до голяма степен зависи изпълнението на заложените цели в Националната програма за развитие „България 2030“, където усилията са насочени към реализиране до някаква степен на „популистки мерки“ поради непрекъснатото напрежение от парламентарни избори, реализация по посока на гарантиране на енергийната сигурност на страната свързана с либерализация на пазара на електроенергия и природен газ, повишаване растежа и конкурентоспособността на българската икономика, ограничаване на негативните демографски тенденции, в т.ч повишаване на раждаемостта, намаляване на младежката емиграция, балансирана имиграционна политика, съобразена с потребностите на българския бизнес; увеличаване на доходите чрез заетост и по-голяма производителност на труда; подобряване здравето на нацията.
- Финансовата политика на страната. В тази насока усилията на правителството са насочени към изграждане на стабилна финансова система като предпоставка за устойчиво икономическо развитие и поддържане на атрактивна инвестиционна среда; устойчиво нарастване на доходите и борба със сивата икономика;
- Процеса по усвояване на средства от ЕС. Наблюдение на: ефективното управление на средствата от Европейския съюз за осигуряване на максимален положителен ефект и реализация на адекватно участие в преговорите за бъдещето на бюджета на ЕС и в частност Кохезионната политика;
- Борбата срещу корупционните практики и организираната и битова престъпност
- резултатите рефлектират върху доверието на Европа и чуждестранните инвеститори.
- Поетите от българско правителство ангажменти в конфликта между двете страни се изразяват в подкрепа на позицията на северноатлантическия пакт и участие в антируската кампания.

#### **9. Информация за сделки, водени извън балансово - характер и бизнес цел, посочване финансовото въздействие на сделките върху дейността, ако рискът и ползите от тези**

**сделки са съществени за емитента и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на емитента.**

През годината не са предявени правни иски към Групата.

Във връзка със сключени концесионни договори (Пристанищен терминал Никопол, част от пристанище за обществен транспорт с национално значение Русе) са поддържани банкови гаранции на обща стойност 455 хил. лв., обезпечени със залог върху вземане по депозити.

Съгласно договор за концесия на „Пристанищен терминал Лом“ – част от пристанище за обществен транспорт Лом, Групата следва да поддържа банкови гаранции в установения размер:

- за изпълнение на Инвестиционна програма за осмата договорна инвестиционната година в размер на 83 хил. лв. със срок на валидност 31 октомври 2022 г.;
- за добро изпълнение на задълженията по Концесионния договор, в размер на 449 хил. лв. със срок на валидност 15 ноември 2022 г.

Съгласно договор за концесия на пристанище за обществен транспорт с регионално значение „Пристис“ – публична общинска собственост, на Групата има издадена банкова гаранция за добро изпълнение на концесионния договор, с размер от 100 000 лева и срок на валидност до 01 март 2028 г.

Не са възникнали условни пасиви за Групата по отношение на асоциирани предприятия.

**10. Информация за дялови участия на емитента, за основните му инвестиции в страната и в 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.**

#### **Инвестиции в дъщерни дружества**

Предприятието-майка отчита инвестиции в дъщерни предприятия, представени в т. 1 от настоящия доклад.

#### **Инвестиция в асоциирано предприятие**

Групата притежава 41 % от правата на глас и собствения капитал на Ви Ти Си АД. Инвестицията е отчетена по себестойността метод. Датата на финансовите отчети на асоциираното предприятия е 31 декември.

#### **Инвестиция в съвместно предприятие**

Групата притежава 50 % от правата на глас и собствения капитал на Варнафери ООД.

Групата притежава и дългосрочни и краткосрочни инвестиции, с несъществена стойност, в други дружества.

Инвестициите в материални и нематериални активи са представени в пояснения 9, 10 и 12 от консолидирания финансов отчет на Групата.

Имоти, машини и съоръжения на Групата включват земя, сгради, машини и съоръжения, транспортни средства, разходи за придобиване на дълготрайни активи и други с обща балансова стойност към 31 декември 2021 г. в размер на 42 668 хил. лв.

Нематериалните активи на Групата включват софтуер, права върху индустриална собственост, подобрения по наети активи и други с обща балансова стойност към 31 декември 2021 г. в размер на 6 707 хил. лв.

Инвестиционните имоти на Групата включват предимно земи и сгради, които се държат с цел получаване на приходи от наем или за увеличаване стойността на капитала с балансова стойност към 31 декември 2021 г. в размер на 19 745 хил. лв.

Основни източници на финансиране на Дружеството са получените заеми и постъпления от оперативна дейност.

**11. Информация относно сключените от емитента, 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.**

Групата е заемополучател по договор за необезпечена временна финансова помощ с дъщерни дружества при годишен лихвен процент от 4 %.

Групата е заемополучател по договори за необезпечена временна финансова помощ с мажоритарния акционер и неговия собственик с лихвен процент 3 %.

Към 31 декември 2021 г. Дружеството-майка отчита и задължение по получен краткосрочен заем от свързано лице под общ контрол с лихвеният процент 3 %.

Получените заеми са предимно за оборотни средства.

**12. Информация относно сключените от емитента, 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 конкретните условия по тях, включително на крайните срокове за плащане, и целта, за която са били отпуснати.**

Групата е страна по договори за необезпечени заеми със съвместното си предприятие в качеството си на заемодател. Лихвените проценти по заемите са в размер на 4,5 %, а сроковете на погасяване са от шест месеца до четири години.

Дружеството-майка е заемодател по договор за заем с дъщерно дружество при годишен лихвен процент от 4 %.

**13. Информация за използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период.**

Последното увеличение на капитала на Предприятието-майка е регистрирано на 29 декември 2009 г., когато чрез емитирането на 6 749 999 броя безналични, поименни акции с номинал от 1 лв. ISIN код на емисията – BG 1100100038 капиталът на Предприятието-майка е увеличен от 28 958 675 лв. на 35 708 674 лв.

През 2021 г. не е извършвано увеличение на капитала на Предприятието-майка.

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

Групата няма публикувани прогнози за финансовите си резултати през 2021 г., поради което извършването на такъв анализ и сравнение е неприложимо.

**15. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които емитентът е предприел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им. 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.**

Групата не е променяла целите, политиките и процесите за управление на капитала, както и начина на определяне на капитала през представените отчетни периоди.

Управлението на финансовите ресурси е подчинено на изискването за достигане на максимална ефективност с едновременно съблюдаване на сроковете за плащане, които са договорени както с доставчици, така и с клиенти.



Към 31 декември 2021 г. Групата има значими по размер пари и парични еквиваленти (4 649 хил. лв.), както и значими търговски и други вземания (1 622 хил. лв.), събираемостта на които се предвижда да е един от източниците за погасяване на изискуемите задължения.

Ръководството е направило преценка на способността на Групата да продължи своята дейност като действащо предприятие на база на наличната информация за предвидимото бъдеще. След извършения преглед на дейността на Групата ръководството очаква, че Групата има достатъчно финансови ресурси, за да продължи оперативната си дейност в близко бъдеще и продължава да прилага принципа за действащо предприятие при изготвянето на консолидирания финансов отчет.

**16. Вероятно бъдещо развитие, планирана стопанска политика през следващата година, в т.ч. очакваните инвестиции и развитие на персонала, очакваният доход от инвестиции и развитие на Групата, както и предстоящи сделки от съществено значение за дейността на Групата.**

Икономическите последици от войната в Украйна вече са изключително сериозни и продължават да се изменят всеки ден. Според МВФ цените на енергията и суровините, включително на пшеницата и другите зърнени култури, рязко се повишиха, утежнявайки допълнително инфлационния натиск от смущенията във веригата за доставки и от възстановяването от пандемията, предизвикана от Covid-19. Ценовите сътресения ще окажат влияние и в световен мащаб. Конфликтът продължава да ескалира и икономическите щети ще бъдат още по-опустошителни. Санкциите срещу Русия също така ще окажат значително въздействие върху световната икономика и финансовите пазари, като ще имат значителни странични ефекти и в други държави.

COVID-19 все още не е победен и възстановяването зависи в голяма степен от развитието на болестта както в рамките на ЕС, така и извън него. Според анализите, не може да се изключи повторното въвеждане на ограничения, които оказват въздействие върху икономическата дейност. В ЕС този риск е особено важен в държавите членки със сравнително нисък процент на ваксинация.

Предвид извънредността на ситуацията, Ръководството на Групата, не е в състояние да оцени надежно влиянието на войната в Украйна и продължаващата коронавирусна пандемия върху бъдещото финансово състояние и резултатите от дейността си. Въпреки това, Ръководството счита, че въздействието им ще има негативен ефект, както върху икономиката на страната, така и върху дейността на Групата. Групата има достатъчно финансови ресурси, за да продължи оперативната си дейност в близко бъдеще и продължава да прилага принципа за действащо предприятие при изготвянето на консолидирания финансов отчет.

**17. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента и на неговата икономическа група.**

През отчетния период не са настъпили промени в основните принципи за управление.

**18. Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рискове е представена в декларацията за корпоративно управление, която е част от настоящия доклад за дейността.**

При описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска следва да се има предвид, че ЗППЦК и Националният кодекс за корпоративно управление не дефинират вътрешно-контролна рамка, която публичните дружества в България да следват. Ето защо за целите на изпълнението на задълженията по чл. 100н, ал. 8, т. 4 от ЗППЦК при описанието на основните характеристики на системите е използвана рамката COSO – контролна среда, оценка на риска, контролни процедури, информация и комуникация и мониторинг. По-подробна информация е представена в декларацията за корпоративно управление, която е неразделна част от този доклад.

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

Дружеството–майка се представлява от Изпълнителните директори Тихомир Иванов Митев и Румен Стефанов Попов – само заедно. През отчетния период не са настъпили промени в органите за управление.

**20. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година 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, включително:**

- получени суми и непарични възнаграждения
- условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент
- сума, дължима за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

В предприятието-майка през периода са начислени 6 хил. лв. възнаграждения на Тодор Йотов (член на Надзорния съвет) и по 5 хил. лв. на Химимпорт АД и Българска Корабна Компания ЕАД (членове на Надзорния съвет). Начислените възнаграждения на Изпълнителните директори, в качеството им на такива възлизат на 103 хил. лв. Останалите членове от Управителния съвет, не получават възнаграждения.

Начислените възнаграждения на Изпълнителните директори/Управителите, в качеството им на ключов управленски персонал на предприятията от Групата (извън предприятието-майка) възлизат на 289 хил. лв.

Групата не отчита и не е начислявала и/или изплащала условни или разсрочени възнаграждения както и суми дължими за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения, различни от посочените по-горе.

**21. Правата на членовете на съветите да придобиват акции и облигации на Групата.**

Членовете на Надзорния и Управителния съвет на Групата могат да придобиват свободно акции от капитала на Предприятието-майка на регулиран пазар на ценни книжа при спазване на разпоредбите на Закона срещу пазарните злоупотреби с финансови инструменти и Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

**22. Сключени през 2021 г. договори с членове на УС и НС или свързани с тях лица, които излизат извън обичайната дейност на Групата или съществено се отклоняват от пазарните условия.**

Не са сключвани договори с Групата от членовете на Надзорния и Управителния съвет или свързани с тях лица, които излизат извън обичайната дейност на Групата или съществено се отклоняват от пазарните условия.

**23. Информация за притежавани 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.**

Съгласно справка от Централен депозитар, издадена към 31 декември 2021 г., членовете на Надзорния и Управителния съвет притежават следния брой акции от капитала на Предприятието-майка:

**Членове на Управителния съвет**

	Име	Брой акции	% от капитала
1	Тихомир Иванов Митев	-	-

2	Любомир Тодоров Чакъров	-	-
3	Александър Димитров Керезов	-	-
4	Йордан Стефанов Йорданов	-	-
5	Румен Стефанов Попов	-	-
6	Светлана Петрова Стефанова	-	-
7	Кремена Николова Йорданова	-	-

#### Членове на Надзорния съвет

	Име	Брой акции	% от капитала
1.	Химимпорт АД	-	-
2.	Тодор Йотов Йотов	-	-
3.	Българска Корабна Компания ЕАД	27 192 938	76,15 %

Емитентът не е предоставял опции върху свои ценни книжа, както и специални права на притежание на страна на членовете на Съветите.

През периода не са налице новопридобити и прехвърлени акции на Предприятието-майка от членове на Съветите.

**24. Участие на членовете на съветите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаване на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и тяхно участие в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети към 31 декември 2021 г.:**

	Участие като неограничено отговорен съдружник	Участие (повече от 25 на сто) в капитала на други дружества	Участие в управителните и надзорни органи на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети
<b>Тихомир Иванов Митев – Изпълнителен директор и член на Управителния съвет</b>	не участва	МИ – 5 ООД, ЕИК 130172925	Управител на Порт Инвест ЕООД, ЕИК 20229934
		Консулт Асет Мениджмънт АД, ЕИК 203416415	Представител на Българска корабна компания ЕАД като председател на Съвета на директорите и представляващ Порт Балчик АД, ЕИК 124651860
			Член на Съвета на директорите на Инвест Кепитъл АД, ЕИК 831541734
			Член на Съвета на директорите на Шабла Марина АД, ЕИК 200831032
			Член на Съвета на директорите на Маяк-КМ АД и представляващ дружеството, ЕИК 127010112
			Член на Съвета на директорите и изпълнителен директор на Ви Ти Си АД, ЕИК 1039703207
			Член на Съвета на директорите на Варна - плод АД, ЕИК 103106697
			Управител на МИ – 5 ООД, ЕИК 130172925
			Управител на Варненска консултантска компания ООД, ЕИК 103060548
			Член на Съвета на директорите на Шабла голф – Ваклино АД,

			ЕИК 2008300717
			Член и председател на Съвета на директорите и представляващ дружеството - Пристанище Леспорт АД, ЕИК 103926826
			Член на Съвета на директорите и изпълнителен директор на Българска корабна компания ЕАД, ЕИК 175389739
			Управител на Българска логистична компания ЕООД, ЕИК 200904078
			Изпълнителен директор на Консулт Асет Мениджмънт АД, ЕИК 203416415
			Управител на Леспорт проджет мениджмънт ЕООД, ЕИК 200843077
			Управител на Портстрой Инвест ЕООД, ЕИК 201810315
			Представител на Българска корабна компания ЕАД като едноличен собственик на Портстрой Инвест ЕООД, ЕИК 201810315
			Управител на СТРОНГ СВ ООД, ЕИК 148032069
			Управител на клон на ЦКБ АД, ЕИК 831447150
			Представител на Химимпорт АД в качеството си на представител на М Кар груп АД, ЕИК 203384266
			Управител на Порт Бимас ЕООД, ЕИК 206522587

	Участие като неограничено отговорен съдружник	Участие (повече от 25 на сто) в капитала на други дружества	Участие в управителните и надзорни органи на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети
<b>Румен Стефанов Попов – Изпълнителен директор и член на Управителния съвет</b>	не участва	не участва	Член на Съвета на директорите на Маяк-КМ АД, ЕИК 127010112
			Член на Управителния съвет на Сдружение Ловно-рибарско дружество Филип Тотю Русе, ЕИК 117540094
			Управител на Порт Инвест ЕООД, ЕИК 202299304
			Член на Управителния съвет и Представляващ Сдружение Българска Дунавска камара, ЕИК 175386403
			Член на Съвета на директорите на Ви Ти Си АД, ЕИК 103970207
			Управител на Порт Бимас ЕООД, ЕИК 206522587

	Участие като неограничено отговорен съдружник	Участие (повече от 25 на сто) в капитала на други дружества	Участие в управителните и надзорни органи на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети
<b>Йордан Стефанов Йорданов – член на Управителния съвет</b>	не участва	не участва	Член на Управителния съвет на Проучване и добив на нефт и газ АД, ЕИК 824033568
			Член на Управителния съвет на Зърнени храни България АД, ЕИК 175410085
			Член на Съвета на директорите на Добрички панаир АД, ЕИК 834017612

	Участие като неограничено отговорен съдружник	Участие (повече от 25 на сто) в капитала на други дружества	Участие в управителните и надзорни органи на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети
<b>Александър Димитров Керезов – член на Управителния съвет</b>	не участва	Проект АРТ ООД, ЕИК 203844348	Член на Съвета на директорите на Българскиан еървейз груп ЕАД, ЕИК 131085074
			Член на Управителния съвет на Централна кооперативна банка АД, ЕИК 831447150
			Управител на Счетоводна къща ХГХ Консулт ООД, ЕИК 130452457
			Член на Управителния съвет на Застрахователно акционерно дружество Армеец АД, ЕИК 121076907
			Член на Управителния съвет на Асенова крепост АД, ЕИК 115012041
			Член на Управителния съвет на Химимпорт АД, ЕИК 000627519
			Член на Управителния съвет на ЦКБ Груп АД, ЕИК 121749139
			Член на Надзорния съвет на Пенсионноосигурително акционерно дружество ЦКБ-Сила АД, ЕИК 825240908
			Изпълнителен директор и член на Управителния съвет на Зърнени храни България АД, ЕИК 175410085
			Управител на Сдружение Съгласие, ЕИК 176941060
			Управител на Проект АРТ ООД, ЕИК 203844348
			Член на Управителния съвет на Сдружение Обединена Велика ложа на България, ЕИК 130688048
			Управител на Алекс АС ЕООД, ЕИК 131105145

			Председател на Управителен съвет и представляващ Фондация Съгласие – София, ЕИК 205004556
<b>Любомир Тодоров Чакъров – член на Управителния съвет</b>	<b>Участие като неограничен о отговорен съдружник</b>	<b>Участие (повече от 25 на сто) в капитала на други дружества</b>	<b>Участие в управителните и надзорни органи на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети</b>
	не участва	не участва	Изпълнителен директор и член на Управителния съвет на Проучване и добив на нефт и газ АД, ЕИК 824033568;
			Член на съвета на директорите и изпълнителен директор на Българскиан еъруейз груп ЕАД, ЕИК 131085074
			Член на Съвета на директорите на Българска корабна компания ЕАД, ЕИК 175389730
			Член на Съвета на директорите на Национална стокова борса АД, ЕИК 115223519
			Изпълнителен директор и член на Съвета на директорите на Зърнени храни България АД, ЕИК 175410085
			Член на Надзорния съвет на ЧЕЗ Електро България АД, ЕИК 175133827
			Член на Съвета на директорите на Еърпорт Сървисиз - България ЕООД, ЕИК 175386403
			Член на Съвета на директорите на Дрийм Еър ЕАД, ЕИК 205527179
			Член на Съвета на директорите на Еърпорт консулт ЕООД, ЕИК 175144033
<b>Светлана Петрова Стефанова – член на Управителния съвет</b>	<b>Участие като неограничено отговорен съдружник</b>	<b>Участие (повече от 25 на сто) в капитала на други дружества</b>	<b>Участие в управителните и надзорни органи на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети</b>
	не участва	Си Ес Трейд ООД ЕИК 204293296, с 50% от капитала	Изпълнителен директор на „ФААК България“ ЕООД, ЕИК 201352138
			Член на Управителния съвет на Водоснабдителна кооперация Дунав, ЕИК 201403255
		Управител на клон на ЦКБ АД, ЕИК 831447150	
<b>Кремена Николова Йорданова – член на Управителния съвет</b>	<b>Участие като неограничено отговорен съдружник</b>	<b>Участие (повече от 25 на сто) в капитала на други дружества</b>	<b>Участие в управителните и надзорни органи на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети</b>

Кремена Николова Йорданова – член на Управителния съвет	Участие като неограничено отговорен съдружник	Участие (повече от 25 на сто) в капитала на други дружества	Участие в управителните и надзорни органи на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети
	не участва	не участва	не участва

Българска корабна компания ЕАД - член на Надзорния съвет	Участие като неограничено отговорен съдружник	Участие (повече от 25 на сто) в капитала на други дружества	Участие в управителните и надзорни органи на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети
	не участва	Собственик на Портстрой инвест ЕАД, ЕИК 201810315	Член на Съвета на директорите на Порт Балчик АД, ЕИК 124651860
		Собственик на Българска логистична компания ЕООД, ЕИК 200904078	
		Собственик на Дунавска инвестиционна компания ООД, Унгария	

Химимпорт АД - член на Надзорния съвет	Участие като неограничено отговорен съдружник	Участие (повече от 25 на сто) в капитала на други дружества	Участие в управителните и надзорни органи на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети
	Актуална информация за участията на Химимпорт АД в капитала на други дружества може да бъде намерена на електронната страница на дружеството <a href="http://www.chimimport.bg/">http://www.chimimport.bg/</a>		

Тодор Йотов Йотов – член на Надзорния съвет	Участие като неограничено отговорен съдружник	Участие (повече от 25 на сто) в капитала на други дружества	Участие в управителните и надзорни органи на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети
	не участва	не участва	не участва

25. Информация за известните на Групата 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.

На Дружеството-майка не са известни договорености, следствие на които в бъдещ период могат да настъпят промени в относителния дял на акциите, притежавани от настоящите акционери.

**26. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал.**

Групата няма висящи съдебни, административни или арбитражни дела, вземанията или задълженията, които заедно или поотделно възлизат на най-малко 10% от собствения ѝ капитал.

**27. Данни за директора за връзки с инвеститора, включително телефон и адрес за кореспонденция.**

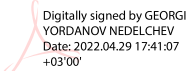
Всеки петък от 13.30 до 16.00 ч.  
гр. Русе 7000, пл. Отец Паисий № 2, етаж 3  
E-mail: gnedelchev@brp.bg тел.: 082 822 132  
За контакти: Георги Неделчев – Директор за връзки с инвеститорите

**28. Важни събития, които са настъпили след края на периода**

Не са възникнали коригиращи събития или други значителни некоригиращи събития между датата на финансовия отчет и датата на одобрението му за публикуване.

Изготвил:  
**Георги Неделчев**  
*Директор за връзки с инвеститорите*

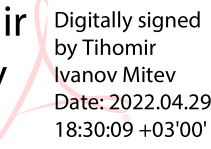
GEORGI  
YORDANOV  
NEDELICHEV



Digitally signed by GEORGI  
YORDANOV NEDELICHEV  
Date: 2022.04.29 17:41:07  
+03'00'

**Тихомир Митев**  
*Изпълнителен директор*

Tihomir  
Ivanov  
Mitev



Digitally signed  
by Tihomir  
Ivanov Mitev  
Date: 2022.04.29  
18:30:09 +03'00'

**Румен Попов**  
*Изпълнителен директор*

RUMEN STEFANOV  
POPOV



Digitally signed by RUMEN  
STEFANOV POPOV  
Date: 2022.04.29 17:41:36  
+03'00'



**ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО ПРИЛОЖЕНИЕ № 3 към чл. 10, т. 2 от Наредба № 2 от 09.11.2021 г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулирания пазар.**

### **Информация относно публичното дружество-майка**

- 1. Информация относно ценните книжа, които не са допуснати до търговия на регулиран пазар в Република България или друга държава членка.**

Издаването и разпореждането с безналичните акции на Дружеството-майка поражда задължителна регистрация в Централен депозитар, но не са налице ограничения върху прехвърлянето на ценните книжа.

- 2. Информация относно прякото и непрякото притежаване на 5 на сто или повече от правата на глас в общото събрание на дружеството-майка, включително данни за акционерите, размера на дяловото им участие и начина, по който се притежават акциите.**

Към 31 декември 2021 г. мажоритарен акционер притежаващ пряко 76,15 % от капитала е Българска Корабна Компания ЕАД. Дружеството-майка няма други акционери, които да притежават над 5 % от капитала му.

- 3. Акционери със специални контролни права**

Дружеството-майка няма акционери, които да притежават специални контролни права.

- 4. Споразумения между акционерите, които са известни на дружеството-майка и които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или право на глас.**

На Дружеството-майка и управителните му органи не са известни споразумения, които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или право на глас.

- 5. Съществени договори на Дружеството-майка, които поражда действие, изменят се или се прекратяват поради промяна в контрола на Дружеството-майка при осъществяване на задължително търгово предлагане, и последиците от тях, освен в случаите когато разкриването на тази информация може да причини сериозни вреди на Дружеството-майка; изключението по предходното изречение не се прилага в случаите, когато Дружеството-майка е длъжно да разкрие информацията по силата на закона.**

Не са налице съществени договори на Дружеството-майка, които поражда действие, изменят се или се прекратяват поради промяна в контрола на Дружеството-майка при осъществяване на задължително търгово предлагане.

Изготвил:  
**Георги Неделчев**  
*Директор за връзки с инвеститорите*

GEORGI  
YORDANOV  
NEDELCHEV  
NEDELCHEV

Digitally signed by  
GEORGI YORDANOV  
NEDELCHEV  
Date: 2022.04.29  
17:42:06 +03'00'

**Тихомир Митев**  
*Изпълнителен директор*

Tihomir  
Ivanov  
Mitev

Digitally signed  
by Tihomir  
Ivanov Mitev  
Date: 2022.04.29  
18:25:05 +03'00'

**Румен Попов**  
*Изпълнителен директор*

RUMEN  
STEFANOV  
POPOV

Digitally signed by  
RUMEN STEFANOV  
POPOV  
Date: 2022.04.29  
17:42:30 +03'00'