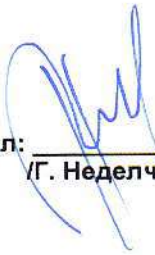


Междинен съкратен финансов отчет
Параходство Българско речно плаване АД
31 март 2021 г.



Междинен съкратен отчет за финансовото състояние

Активи	Пояснение	31 март 2021 '000 лв.	31 декември 2020 '000 лв.
Нетекущи активи			
Нематериални активи	5	3 354	3 382
Имоти, машини и съоръжения	6	41 992	42 302
Инвестиционни имоти		19 820	19 846
Инвестиции в дъщерни предприятия		6 375	6 375
Инвестиции в асоциирани предприятия		519	519
Инвестиции в съвместни предприятия		3 500	3 500
Дългосрочни финансови активи		17	17
Дългосрочни вземания от свързани лица	11	1 414	1 705
Нетекущи активи		76 991	77 646
Текущи активи			
Материални запаси		803	771
Търговски и други вземания		500	246
Вземания от свързани лица	11	5 461	5 181
Пари и парични еквиваленти		2 251	2 325
Текущи активи		9 015	8 523
Общо активи		86 006	86 169

Съставил: 
/Г. Неделчев/

Изпълнителен директор: 
/Т. Митев/

Дата: 26 април 2021 г.

Изпълнителен директор: 
/Р. Попов/



Междинен съкратен отчет за финансовото състояние (продължение)

Собствен капитал и пасиви	Пояснение	31 март 2021 '000 лв.	31 декември 2020 '000 лв.
Собствен капитал			
Акционерен капитал	7	35 709	35 709
Премииен резерв		9 403	9 403
Други резерви		20 904	20 904
Неразпределена печалба		5 549	5 444
Общо собствен капитал		71 565	71 460
Пасиви			
Нетекущи пасиви			
Пенсионни и други задължения към персонала		102	102
Отсрочени данъчни пасиви		1 046	1 046
Нетекущи пасиви		1 148	1 148
Текущи пасиви			
Пенсионни и други задължения към персонала		992	800
Търговски и други задължения		313	753
Краткосрочни задължения към свързани лица	11	11 988	12 008
Текущи пасиви		13 293	13 561
Общо пасиви		14 441	14 709
Общо собствен капитал и пасиви		86 006	86 169

Съставил: 
/Г. Неделчев/

Изпълнителен директор: 
/Т. Митев/

Дата: 26 април 2021 г.

Изпълнителен директор: 
/Р. Попов/



Междинен съкратен отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход

Пояснение	31 март 2021 '000 лв.	31 март 2020 '000 лв.
Приходи от продажби	2 550	2 157
Други приходи	52	59
Печалба от продажба на нетекущи активи	-	216
Разходи за материали	(481)	(525)
Разходи за външни услуги	(778)	(603)
Разходи за персонала	(706)	(592)
Разходи за амортизация на нефинансови активи	(375)	(389)
Други разходи	(399)	(291)
Загуба/Печалба от оперативна дейност	(137)	32
Финансови разходи	(53)	(55)
Финансови приходи	69	56
Други финансови позиции	226	125
Печалба за периода преди данъци	105	158
Приходи от /(Разходи за) данък върху дохода	-	-
Печалба за периода	105	158
Доход на акция:	лв.	лв.
Основна загуба/доход на акция	0.003	0.004

Съставил: 
/Г. Неделчев/

Изпълнителен директор: 
/Г. Митев/

Дата: 26 април 2021 г.

Изпълнителен директор: 
/Р. Попов/



Междинен съкратен отчет за промените в собствения капитал

	Акционерен капитал	Премии резерв	Други резерви	Неразпред елена печалба	Общо капитал
	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.
Салдо към 1 януари 2021 г.	35 709	9 403	20 904	5 444	71 460
Финансов резултат за периода до 31 март 2021 г.	-	-	-	105	105
Общо всеобхватен доход за периода	-	-	-	105	105
Салдо към 31 март 2021 г.	35 709	9 403	20 904	5 549	71 565

	Акционере н капитал	Премие нрезерв	Други резерв и	Финансо в резултат	Общо капитал
	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.
Салдо към 1 януари 2020 г.	35 709	9 403	21 102	4 858	71 072
Финансов резултат за периода до 31 март 2020 г.	-	-	-	158	158
Общо всеобхватен доход за периода	-	-	-	158	158
Пренасяне на преоценка в неразпределена печалба	-	-	(30)	30	-
Салдо към 31 март 2020 г.	35 709	9 403	21 072	5 046	71 230

Съставил: 
/Г. Неделчев/

Изпълнителен директор: 
/Т. Митев/

Дата: 26 април 2021 г.



Изпълнителен директор: 
/Р. Попов/

Междинен съкратен отчет за паричните потоци

	31 март 2021 '000 лв.	31 март 2020 '000 лв.
Оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	2 600	2 064
Плащания към доставчици	(1 614)	(1 157)
Плащания към персонал и осигурителни институции	(802)	(856)
Постъпления от възстановени данъци	44	93
Плащания за данъци, различни от данък върху дохода	(430)	(44)
Други плащания за оперативна дейност	(5)	(19)
Нетен паричен поток от оперативна дейност	(207)	81
Инвестиционна дейност		
Постъпления от предоставени заеми машини и съоръжения	-	509
Постъпления от предоставени заеми	311	-
Плащане на концесионни възнаграждения	(76)	(92)
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	235	417
Финансова дейност		
Получени заеми	300	100
Плащания по получени заеми	(400)	(200)
Нетен паричен поток от финансова дейност	(100)	(100)
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти	(72)	398
Пари и парични еквиваленти в началото на периода	2 325	729
Загуба от валутна преоценка на пари и парични еквиваленти	(2)	(2)
Пари и парични еквиваленти в края на периода	2 251	1 125

Съставил: 
/Г. Неделчев/

Изпълнителен директор: 
/Г. Митев/

Дата: 26 април 2021 г.

Изпълнителен директор: 
/Р. Попов/



Пояснения към междинния съкратен финансов отчет

1. Предмет на дейност

Параходство Българско речно плаване АД е акционерно дружество, чието седалище е в Република България, с адрес гр. Русе, пл. Отец Паисий № 2.

Основната дейност на Параходство Българско речно плаване АД се състои в търговско корабоплаване по река Дунав, в това число: 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 агентиране, вътрешна и външна търговия, кораборемонт за собствени 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 интелектуалната собственост, да предявява и отговаря по искове, свързани с дейността му и спазване на действащото законодателство. Допълнителен предмет на дейност е: производствена, търговска и други дейности с горива, петролни, нефтохимически, химически и други продукти.

Параходство Българско речно плаване АД е регистрирано като акционерно дружество в Република България с ЕИК 827183719. Седалището и адресът на управление на Дружеството е Република България, гр. Русе, пл. Отец Паисий № 2.

Акциите на Дружеството са регистрирани на Българска фондова борса – София АД.

Дружеството се управлява чрез двустепенна система на управление, включваща Надзорен и Управителен съвет.

Членове на Надзорния съвет са:

- Химимпорт АД;
- Българска Корабна Компания ЕАД;
- Тодор Йотов Йотов.

Членове на Управителния съвет са:

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

Дружеството се представлява от изпълнителните директори – Тихомир Иванов Митев и Румен Стефанов Попов, само заедно.

Основният собственик на Дружеството е Българска Корабна Компания ЕАД.

2. Основа за изготвяне на междинния съкратен финансов отчет

Този междинен съкратен финансов отчет към 31 март 2021 г. е изготвен в съответствие с МСС 34 „Междинно финансово отчитане“. Той не съдържа цялата информация, която се изисква за изготвяне на пълни годишни финансови отчети съгласно МСФО и следва да се чете заедно с годишния финансов отчет на Дружеството към 31 декември 2020 г., изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), разработени и публикувани от Съвета по международни счетоводни стандарти (СМСС) и приети от Европейския съюз (ЕС).

Междинният съкратен финансов отчет е съставен в български лева, което е функционалната валута на Дружеството. Всички суми са представени в хиляди лева ('000 лв.) (включително сравнителната информация за 2020 г.), освен ако не е посочено друго.

Дружеството изготвя и междинен съкратен консолидиран финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), разработени и публикувани от Съвета по международни счетоводни стандарти (СМСС) и приети от Европейския съюз (ЕС). В него инвестициите в дъщерни предприятия са отчетени и оповестени в съответствие с МСС 27 „Консолидирани и индивидуални финансови отчети“.

Междинният съкратен финансов отчет е съставен при спазване на принципа на действащо предприятие.

3. Промени в счетоводната политика през периода

Параходство Българско речно плаване АД изготвя междинен съкратен финансов отчет към 31 март 2021 г. в съответствие с Международните счетоводни стандарти (МСС).

3.1. Промени в приблизителните оценки

При изготвянето на междинни финансови отчети ръководството прави редица предположения, оценки и допускания относно признаването и оценяването на активи, пасиви, приходи и разходи.

Действителните резултати могат да се различават от предположенията, оценките и допусканията на ръководството и в редки случаи съответстват напълно на предварително оценените резултати.

При изготвянето на представения междинен съкратен финансов отчет значимите преценки на ръководството при прилагането на счетоводните политики на Дружеството и основните източници на несигурност на счетоводните приблизителни оценки не се различават от тези, оповестени в годишния финансов отчет на Дружеството към 31 декември 2020 г.

3.2. Управление на риска относно финансови инструменти

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

Междинният съкратен финансов отчет не включва цялата информация относно управлението на риска и оповестяванията, изисквани при изготвянето на годишни финансови отчети, и следва да се чете заедно с годишния финансов отчет на Дружеството към 31 декември 2019 г. Не е имало промени в политиката за управление на риска относно финансови инструменти през периода.

4. Значими събития и сделки през периода

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

5. Нематериални активи

Нематериални активи на Дружеството включват софтуер, права върху индустриална собственост и други. Балансовите стойности за представените отчетни периоди могат да бъдат анализирани, както следва:

	Софтуер	Права върху индустриална собственост	Разходи по наети активи	Други	Общо
	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.
Отчетна стойност					
Салдо към 1 януари 2021 г.	154	100	3 966	438	4 658
Новопридобити активи, закупени	-	-	-	-	-
Отписани активи	-	-	-	-	-
Салдо към 31 март 2021 г.	154	100	3 966	438	4 658

Амортизация

Салдо към 1 януари 2021 г.	(154)	(34)	(726)	(362)	(1 276)
Амортизация на отписани активи	-	-	-	-	-
Амортизация	-	(1)	(27)	-	(28)
Салдо към 31 март 2021 г.	(154)	(35)	(753)	(362)	(1 304)

Балансова стойност към 31 март 2021 г.

-	65	3 213	76	3 354
---	----	-------	----	-------

	Софтуер '000 лв.	Права върху индустриална собственост '000 лв.	Разходи по наети активи '000 лв.	Други '000 лв.	Общо '000 лв.
Отчетна стойност					
Салдо към 1 януари 2020 г.	154	100	3 727	438	4 419
Новопридобити активи, закупени	-	-	239	-	239
Отписани активи	-	-	-	-	-
Салдо към 31 декември 2020 г.	154	100	3 966	438	4 658
Амортизация					
Салдо към 1 януари 2020 г.	(154)	(31)	(575)	(357)	(1 117)
Амортизация на отписани активи	-	-	-	-	-
Амортизация	-	(3)	(151)	(5)	(159)
Салдо към 31 декември 2020 г.	(154)	(34)	(726)	(362)	(1 276)
Балансова стойност към 31 декември 2020 г.	-	66	3 240	76	3 382

6. Имоти, машини и съоръжения

Имотите, машините, съоръженията и оборудването на Дружеството включват земи, сгради, машини, съоръжения и оборудване, транспортни средства, разходи за придобиване на ДМА и други. Балансовата стойност може да бъде анализирана, както следва:

	Земя '000 лв	Сгради '000 лв	Машини и оборудване '000 лв	Съоръ- жения '000 лв	Транспортни средства '000 лв	Други '000 лв	Разходи за придобиване на нетекущи активи '000 лв	Общо '000 лв
Брутна балансова стойност								
Салдо към 1 януари 2021 г.	444	2 159	7 135	4 480	51 872	294	1 734	68 118
Новопридобити активи	-	-	-	-	-	-	12	12
Отписани активи	-	-	-	-	-	-	(1)	(1)
Салдо към 31 март 2021 г.	444	2 159	7 135	4 480	51 872	294	1 745	68 129
Амортизация								
Салдо към 1 януари 2021 г.	-	(798)	(3 713)	(2 185)	(18 714)	(290)	(116)	(25 816)
Амортизация за периода	-	(13)	(66)	(52)	(189)	(1)	-	(321)
Салдо към 31 март 2021 г.	-	(811)	(3 779)	(2 237)	(18 903)	(291)	(116)	(26 137)
Балансова стойност към 31 март 2021 г.	444	1 348	3 356	2 243	32 969	3	1 629	41 992

	Земя	Сгради	Машини и оборудване	Съоръ- жения	Транспортни средства	Други	Разходи за придобиване на нетекущи активи	Общо
	'000 лв	'000 лв	'000 лв	'000 лв	'000 лв	'000 лв	'000 лв	'000 лв
Брутна балансова стойност								
Салдо към 1 януари 2020 г.	444	2 128	7 141	4 573	53 217	353	2 358	70 214
Новопридобити активи	-	31	-	32	87	3	712	865
Отписани активи	-	-	(6)	(125)	(1 432)	(62)	(1 336)	(2 961)
Салдо към 31 декември 2020 г.	444	2 159	7 135	4 480	51 872	294	1 734	68 118
Амортизация								
Салдо към 1 януари 2020 г.	-	(748)	(3 455)	(2 062)	(18 392)	(348)	(116)	(25 121)
Амортизация за периода	-	(50)	(264)	(194)	(771)	(4)	-	(1 283)
Амортизация на отписани активи	-	-	6	71	449	62	-	588
Салдо към 31 декември 2020 г.	-	(798)	(3 713)	(2 185)	(18 714)	(290)	(116)	(25 816)
Балансова стойност към 31 декември 2020 г.	444	1 361	3 422	2 295	33 158	4	1 618	42 302

7. Акционерен капитал

Регистрираният капитал на Дружеството се състои от 35 708 674 на брой обикновени акции с номинална стойност в размер на 1 лев за акция. Всички акции са с право на получаване на дивидент и ликвидационен дял и представляват един глас от Общото събрание на акционерите на Дружеството.

	31 март 2021 бр.	31 декември 2020 бр.
Издадени и напълно платени акции:		
В началото на годината	35 708 674	35 708 674
Емисия на акции	-	-
Издадени и напълно платени акции	35 708 674	35 708 674
Общо акции	35 708 674	35 708 674

Списъкът на основните акционери на Дружеството е представен, както следва:

	31 март 2021		31 декември 2020	
	Брой акции	%	Брой акции	%
Българска Корабна Компания ЕАД	27 192 938	76.15	27 192 938	76.15
Други акционери	8 515 736	23.85	8 515 736	23.85
	35 708 674	100	35 708 674	100

8. Разходи за данъци върху дохода

Признатите разходи за данък са базирани на най-добрата преценка от страна на ръководството за очакваната средно претеглена годишна ставка за корпоративен данък. Използваната средно претеглена годишна ставка на корпоративния данък за 2021 г. е 10% (годишната ставка за 2020 г. е била 10 %).

9. Доход/загуба на акция

Основният доход/загуба на акция е изчислен, като за числител е използвана нетната печалба/загуба.

Средно претегленият брой акции, използван за изчисляването на основния доход/загуба на акция, както и нетната печалба/загуба, е представен както следва:

	31 март 2021	31 март 2020
Печалба (в лв.)	105 000	158 000
Среднопретеглен брой акции	35 708 674	35 708 674
Основна печалба на акция (в лв. за акция)	0.003	0.004

10. Сделки със свързани лица

Свързаните лица на Дружеството включват собствениците, дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, ключов управленски персонал и други описани по-долу.

Ако не е изрично упоменато, транзакциите със свързани лица не са извършвани при специални условия и не са предоставяни или получавани никакви гаранции.

10.1. Сделки със собствениците

	31 март 2021 ‘000 лв.	31 март 2020 ‘000 лв.
Мажоритарен акционер		
- покупка на услуги	(30)	(30)
- изплатени суми по договор за финансова помощ	(400)	(200)
Собственик на мажоритарния акционер		
- разходи за лихви	(28)	(28)

10.2. Сделки с дъщерни предприятия

	31 март 2021 ‘000 лв.	31 март 2020 ‘000 лв.
Продажба на активи и услуги	-	11
Покупка на услуги	(31)	(29)
Приходи от лихви	9	-
Разходи за лихви	(10)	(9)
Получени заеми	300	100
Получени погашения по договор за заем	311	-

10.3. Сделки със съвместно предприятие

	31 март 2021 ‘000 лв.	31 март 2020 ‘000 лв.
Приходи от лихви	31	56

10.4. Сделки с други свързани лица

	31 март 2021 ‘000 лв.	31 март 2020 ‘000 лв.
Покупка на услуги	(63)	(69)
Разходи за лихви	(15)	(18)
Продажба на услуги	1	2
Приходи от застрахователни обезщетения	1	6

10.5. Сделки с ключов управленски персонал

Ключовият управленски персонал на Дружеството включва членовете на управителния съвет и надзорния съвет. Възнагражденията на ключовия управленски персонал включват следните разходи:

	31 март 2021 ‘000 лв.	31 март 2020 ‘000 лв.
Краткосрочни възнаграждения:		
Заплати	(26)	(26)
Възнаграждения на юридически лица, членове на Надзорен съвет	(2)	(2)
Общо възнаграждения	(28)	(28)

11. Разчети със свързани лица в края на периода

Нетекущи вземания от:

- дъщерни предприятие – заем - <i>брутно</i>	1 579	1 870
- съвместно предприятие – <i>заеми - брутно</i>	-	-
Очаквани кредитни загуби и обезценки	(165)	(165)
Общо нетекущи вземания от свързани лица	1 414	1 705

Текущи вземания от:

- дъщерни предприятия – <i>търговски и други вземания - брутно</i>	1 045	1 045
Очаквани кредитни загуби и обезценки	(159)	(159)
Търговски вземания от дъщерни предприятия	886	886
- съвместно предприятие – <i>заеми - брутно</i>	5 281	5 001
- Очаквани кредитни загуби и обезценки на предоставени заеми на съвместно предприятие	(706)	(706)
Предоставени заеми на съвместно предприятие	4 575	4 295
- други свързани лица под общ контрол	-	-
Общо текущи вземания от свързани лица	5 461	5 181

Текущи задължения към:

- собственици	5 742	6 074
- дъщерни предприятия	3 599	3 272
- други свързани лица	2 639	2 654
- ключов управленски персонал	8	8
Общо текущи задължения към свързани лица	11 988	12 008

12. Събития след края на отчетния период

Не са възникнали коригиращи събития или значителни некоригиращи събития между датата на междинния съкратен финансов отчет и датата на одобрението му за публикуване.

13. Одобрение на междинния съкратен финансов отчет

Междинният съкратен финансов отчет към 31 март 2021 г. (включително сравнителната информация) е одобрен и приет от управителния съвет на 27 април 2021 г.