

**ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО
СЪСТОЯНИЕ
към 30 септември 2021 година**

1. Учредяване и регистрация. Правен статут.

“Портови флот 99” АД (дружеството) е регистрирано в Търговски регистър към Агенция по вписванията на 01.07.2018 година с ЕИК 205198869 като правопримник на „Портови флот 99“ ЕООД, ЕИК 130080266, при преобразуване чрез промяна на правната форма. Адресът на управление е град София, Индустриална зона „Орион“, ул. 3020 №34. Дружеството е с предмет на дейност извършване на маневрена дейност на плаващи транспортни средства.

Дружеството е публично по смисъла на чл. 110 от ЗППЦК. С решение № 819 – ПД от 10.11.2020г. “Портови флот 99” АД е вписано като публично дружество в регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 от ЗКФН, воден от КФН.

Съгласно изискването на чл. 43а и следващите от Наредба № 2 на КФН, във връзка с чл.100т, ал. 3 от ЗППЦК, Дружеството разкрива регулирана информация пред обществеността чрез избрана за целта специализирана информационна медия. Цялата информация, предоставена на медията в пълен нередактиран текст е налична на интернет адрес: <http://www.x3news.com/>. Изискуемата информация се представя на КФН - чрез единната система за представяне на информация по електронен път, изградена и поддържана от КФН – e-Register.

Информацията се оповестява и на корпоративната интернет страницата на Дружеството на адрес: <https://portfleet99.com>.

Оповестените важни събития, настъпили през отчетния период не са оказали значително влияние върху финансовите резултати на дружеството на индивидуална база.

Дружеството се управлява от Съвет на директорите в състав:

Марин Иванов Лазаров
Флориан Петров Давидов
Таня Венелинова Иванчева,
и се представлява от Изпълнителния директор Марин Иванов Лазаров.

Акционерната структура е представена в т.8

2. Счетоводна политика

Настоящият междинен финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Международните счетоводни стандарти за финансово отчитане, приети за приложение от Европейския съюз. Ръководството на дружеството е направило преглед на всички промени в приложимите към дейността му счетоводни стандарти и разяснения към тях и ги е съобщило при изготвянето на настоящия междинен финансов отчет.

Не са настъпили промени в счетоводната политика на дружеството и то следва същата счетоводна политика и методи на изчисление, както при последните публикувани годишни финансови отчети.

“Портови флот 99” АД

3. Имоти, машини и съоръжения

	Транспортни средства	Машини и оборудване	Стопански инвентар	Сгради	Общо
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
Отчетна стойност:					
Салдо на 31 декември 2020	12 183	149	51	222	12 605
Придобити	224	5	1	-	230
Излезли	(540)	(7)	(3)	-	(550)
Салдо на 30 септември 2021	11 867	147	49	222	12 285
Натрупана амортизация:					
Салдо на 31 декември 2020	6 163	131	49	26	6 369
Амортизация за периода	632	4	-	33	669
Амортизация на излезлите	(528)	(7)	(2)	-	(537)
Салдо на 30 септември 2021	6 267	128	47	59	6 501
Преносна стойност на 31 декември 2020	6 020	18	2	196	6 236
Преносна стойност на 30 септември 2021	5 600	19	2	163	5 784

В полза на „Инвестбанк“ АД за обезпечаване на получен инвестиционен кредит е учреден залог върху плавателни средства на дружеството с балансова стойност 2 215 хил. лв. (31 декември 2020 година – 2 370 хил. лв.).

4. Нетекущи вземания

Към 30.09.2021 година Дружеството е предоставило заеми и временна финансова помощ на други търговски дружества в общ размер 10 803 хил. лв. (31 декември 2020 година – 10 503 хил. лв.). Крайният срок за погасяване по отделните договори е между октомври 2022 – декември 2025 година. Договорените фиксирани лихвени проценти са в размер на 9%, а плаващите - в размер между ОЛП+2% - ОЛП+7%. Текущата част на предоставените заеми е представена в т.б.

5. Материални запаси

	30.09.2021	31.12.2020
	хил. лв.	хил. лв.
Гориво и смазочни материали	65	64
Резервни части	36	36
Работно облекло	4	4
Спомагателни материали	3	5
Общо	108	109

“Портови флот 99” АД

6. Търговски и други вземания

	30.09.2021	31.12.2020
	ХИЛ. ЛВ.	ХИЛ. ЛВ.
Вземания от клиенти, нетно	339	362
<i>Вземания от клиенти</i>	<i>343</i>	<i>366</i>
<i>Обезценка на вземания</i>	<i>(4)</i>	<i>(4)</i>
Предплатени разходи	59	64
ДДС за възстановяване	40	40
Надплатени данъци	-	8
Вземания от свързани лица (т. 23)	10	10
Предоставени депозити	13	13
Вземания по предоставени заеми	1 997	1 976
Общо	2 458	2 473

7. Парични средства

	30.09.2021	31.12.2020
	ХИЛ. ЛВ.	ХИЛ. ЛВ.
Парични средства в лева	86	80
Парични средства в чуждестранна валута	2	2
Общо	88	82

8. Основен капитал

Към 30 септември 2021 година основният капитал на дружеството се състои от 2,008,400 броя безналични поименни акции с номинална стойност от 1 лев всяка, като собствеността е разпределена по следния начин:

Име на юридическото лице	Брой акции	Дял от капитала %
Българска морска компания – ПФ ЕООД	1 070 300	53,29 %
Универсален пенсионен фонд Бъдеще	139 500	6,95 %
Професионален пенсионен фонд Бъдеще	48 000	2,39 %
Доброволен пенсионен фонд Бъдеще	4 250	0,21 %
ДФ „ЕФ Принсипал“	55 125	2,74 %
ДФ „ЕФ Репид“	143 850	7,16 %
ДФ „Юг маркет максимум“	30 815	1,53 %
ДПФ Топлина	71 300	3,55 %
ППФ Топлина	123 900	6,17 %
УПФ Топлина	140 400	6,99 %
ДФ Стратегия	72 856	3,63 %
ДФ Прогрес	16 323	0,81 %
ДФ Актива балансиран фонд	20 700	1,03 %
ДФ Актива високодоходен фонд	18 550	0,92 %
ДФ Тренд балансиран фонд	23 305	1,16 %
ДФ Тренд фонд акции	25 000	1,24 %
ДФ Тренд фонд консервативен	4 000	0,20 %
Физически лица	226	0,03%

“Портови флот 99” АД

Общо	2 008 400	100,00%
-------------	------------------	----------------

9. Нетекущи банкови заеми

Дружеството е сключило договор за банков кредит за инвестиционни цели и оборотни средства. Договорената годишна лихва е в размер на 6М Euribor, плюс надбавка, като през 2021 е в размер на 4.01%. Крайният срок за погасяване на частта за инвестиционни цели е през септември 2022 г. Задълженията по кредита са обезпечени с ипотека на дълготрайни активи, собственост на дружеството и запис на заповед (виж също т. 3). Към 30 септември 2021 година общият размер на задълженията по кредита възлиза на 2 810 хил. лв. (31 декември 2020 година – 3 175 хил. лв.), като текущата част от тях са представени в т. 14.

10. Нетекущи търговски заеми

Към 30 септември 2021 година Дружеството е получило заеми от други търговски дружества в общ размер 802 хил. лв. (31 декември 2020 – 837 хил. лв.). Договорените лихвени проценти са в размер между 4-8%, а крайният срок за погасяване на задълженията е в периода февруари 2025 – февруари 2026 година. Текущата част на получените заеми е представена в т.14., а частта от търговските заеми, получени от свързани лица са оповестени в т. 23.

11. Нетекущи задължения по лизинг

Дружеството е сключило договор за финансов лизинг за покупка на автомобил. Задължението по договора към 30 септември 2021 е в размер на 31 хил. лв. (31 декември 2020 – 45 хил. лв.), като текущата част от него е представено в т.14.

Дружеството е сключило договор за наем на търговски и офис площи, използвани в дейността му. Лизинговите срокове са 5-годишни. Към 30 септември 2021 година задължението възлиза на 167 хил. лв. (31 декември 2020 – 198 хил. лв.), като текущата част от тях е представена в т. 14.

	30.09.2021	31.12.2020
	хил. лв.	хил. лв.
Задължения по финансов лизинг	14	29
Задължения по оперативен лизинг	125	157
Общо	139	186

12. Нетекущи задължения към персонала

Нетекущите задължения към персонала са свързани с дефинирани доходи при пенсиониране. Към края на отчетния период не е извършвана нова оценка от актюер и размера им – 383 хил.лв. (към 31.декември 2020 – 383 хил..лв.)

13. Отсрочени данъчни пасиви, нетно

	30.09.2021	31.12.2020
	хил. лв.	хил. лв.
Отсрочени данъчни активи		
Провизии за пенсии	36	36
Данъчна загуба	25	27
Неизплатени доходи	8	12
Начисления за отпуски	6	6
Общо отсрочени данъчни активи	75	81
Отсрочени данъчни пасиви		
Разлика между счетоводна и данъчна балансова стойност на нетекущи активи	(115)	(99)
Общо отсрочени данъчни пасиви	(115)	(99)

“Портови флот 99” АД

Отсрочени данъчни активи/(пасиви), нетно	(40)	(18)
14. Текущи задължения		
	30.09.2021	31.12.2020
	хил. лв.	хил. лв.
Задължения по банкови кредити	2351	2351
Текуща част от нетекущите задължения, в т.ч.:	518	544
<i>Банкови кредити</i>	459	486
<i>Задължения по оперативен лизинг</i>	42	41
<i>Задължения по финансов лизинг</i>	17	17
Задължения по получени заеми	29	752
Задължения към доставчици	376	249
Задължения към персонала	202	245
Задължения за социално осигуряване	89	94
Задължения за компенсируеми отпуски	54	54
Данъчни задължения	24	27
Задължения по получени аванси	-	2
Общо	3 643	4 318
15. Приходи от дейността		
	Трите месеца, завършващи на 30.09.2021	Трите месеца, завършващи на 30.09.2020
	хил. лв.	хил. лв.
Приходи от маневрена дейност	4 806	5 252
Други приходи	64	1
Общо	4 870	5 253
16. Финансови приходи		
	Трите месеца, завършващи на 30.09.2021	Трите месеца, завършващи на 30.09.2020
	хил. лв.	хил. лв.
Приходи от лихви по предоставени заеми	300	282
Общо	300	282
17. Разходи за материали		
	Трите месеца, завършващи на 30.09.2021	Трите месеца, завършващи на 30.09.2020
	хил. лв.	хил. лв.
ГСМ	266	277
Ел. енергия	48	40
Резервни части	5	9
Вода за технологични нужди	3	4
Други	34	36
Общо	356	366

“Портови флот 99” АД

18. Разходи за външни услуги

	Трите месеца, завършващи на 30.09.2021 хил. лв.	Трите месеца, завършващи на 30.09.2020 хил. лв.
Комисионни	1 071	1 099
Буксирни услуги	300	332
Застраховки	68	80
Данъци и такси	33	31
Рекламни, одиторски и консултантски услуги	49	81
Поддръжка и ремонт	12	16
Съобщителни услуги	5	5
Други външни услуги	37	29
Общо	1 575	1 673

19. Разходи за персонала

	Трите месеца, завършващи на 30.09.2021 хил. лв.	Трите месеца, завършващи на 30.09.2020 хил. лв.
Разходи за възнаграждения, в т.ч.:	2 077	2 362
<i>Възнаграждение за ключов управленски персонал</i>	<i>231</i>	<i>224</i>
Разходи за социални осигуровки и надбавки	105	126
Общо	2 182	2 488

20. Други разходи

	Трите месеца, завършващи на 30.09.2021 хил. лв.	Трите месеца, завършващи на 30.09.2020 хил. лв.
Разходи за командировки	5	5
Представителни разходи	2	2
Други	2	1
Общо	9	8

21. Финансови разходи

	Трите месеца, завършващи на 30.09.2021 хил. лв.	Трите месеца, завършващи на 30.09.2020 хил. лв.
Разходи за лихви	119	146
Банкови такси	21	30
Валутни разлики	6	7
Общо	146	183

“Портови флот 99” АД

22. Доход на акция

Основният доход/(загуба) на акция е изчислена, като за числител е използвана нетната печалба/(загуба), подлежаща на разпределение между акционерите на Дружеството.

Средно претегленият брой акции, използван за изчисляването на основния доход/(загуба) на акция, както и нетната печалба/ (загуба), подлежаща на разпределение между притежателите на обикновени акции, е представен, както следва:

	Трите месеца, завършващи на 30.09.2021 хил. лв.	Трите месеца, завършващи на 30.09.2020 хил. лв.
Печалба/(загуба), подлежаща на разпределение (в лв.)	198	94
Средно претеглен брой акции	2 008	2 008
Основен доход/ (загуба) на акция (в лв. за акция)	0.10	0.05

23. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

Свързани на дружеството лица са:

- „Българска морска компания - ПФ“ ЕООД – мажоритарен собственик
- Марин Иванов Лазаров – Изпълнителен директор и член на Съвета на директорите
- Флориан Петров Давидов – Член на Съвета на директорите
- Таня Венелинова Иванчева – Член на Съвета на директорите

Общата сума на неуредените разчети са както следва:

Задължения към свързани лица

	30.09.2021 хил. лв.	31.12.2020 хил. лв.
Задължения по получени заеми	24	24
Задължения за лихви	5	4
Общо	29	28

Вземания от свързани лица

	30.09.2021 хил. лв.	31.12.2020 хил. лв.
Търговски вземания	10	10
Общо	10	10

През отчетния период не са осъществявани сделки между свързани лица.

24. Събития след края на отчетния период

Не са настъпили важни събития след 30 септември 2021 година, които да налагат допълнителни корекции или оповестявания в индивидуалния отчет на дружеството. Ръководството счита за некоригиращо събитие, съгласно МСС 10 пандемията COVID-19, но въпреки това следи развитието на ситуацията и доколкото е възможно взема мерки за намаляване на негативните последици.