

**МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА “БЪЛГАРСКИ ТРАНСПОРТЕН ХОЛДИНГ” АД
ПРЕЗ III-ТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2014 Г.**

I. Основни характеристики на финансовия отчет

Финансовият отчет е изготвен на база Международните стандарти за финансово отчитане, Закона за счетоводството, съобразен е с действащите законови и подзаконови нормативни актове и е в съответствие с утвърдената единна счетоводна политика на “Български транспортен холдинг” АД за 2014 г.

Отчетът не е одитиран.

II. Информация за важни събития, настъпили за периода на III-то тримесечие на 2014 г. и влиянието им върху резултатите във финансовия отчет

През третото тримесечие на 2014 г. групата на “Български транспортен холдинг” отчита общо консолидирани приходи в размер на 1 466 хил. лв., което представлява намаление на приходите от 2.01 % на тримесечна база. На годишна база общите приходи намаляват през тримесечието с 16.04 %. Консолидираните нетни приходи от продажби през отчетното тримесечие са в размер на 1 047 хил. лв., което представлява ръст на продажбите с 55.80 % на тримесечна база и намаление на продажбите с 6.27 % на годишна база. През отчетното тримесечие приходите от продажба на стоки - основно горива, масла и др. нарастват на тримесечна база с 31.18 %, но на годишна база отбелязват спад от 27.16 % до 244 хил. лв. Продажбите на услуги нарастват през третото тримесечие на 2014 г. с 65.23 % на тримесечна база, а на годишна база също нарастват с 2.69 % до 803 хил. лв. Приходите от наеми и други дейности през отчетния период възлизат на 396 хил. лв., като на тримесечна база намаляват с 49.30 %, а на годишна база отбелязват спад от 31.61 %. През третото тримесечие на 2014 г. групата отчита приходи от финансираня в размер на 21 хил. лв., които приходи намаляват с 34.38 % на база предходното тримесечие, а на годишна база намаляват с 40.00 %. Финансовите приходи през отчетния период възлизат на 2 хил. лв., като на тримесечна база намаляват 5 пъти, а на годишна база намаляват 7.5 пъти. Всички финансови приходи, отчетени през третото тримесечие на 2014 г., представляват приходи от лихви.

Общите разходи на консолидираната група на “Български транспортен холдинг” за периода на третото тримесечие на 2014 г. отбелязват ръст спрямо предходното тримесечие от 1.05 %, а на годишна база спад от 12.29 % до 1 442 хил. лв. През третото тримесечие на 2014 г. разходите за материали възлизат на 221 хил. лв., като намаляват с 8.68 % спрямо предходното тримесечие и с 27.78 % спрямо третото тримесечие на 2013 г. Разходите за външни услуги нарастват на тримесечна база с 1.28 %, а на годишна база отбелязват намаление с 10.59 % до 397 хил. лв. Разходите за амортизации през отчетното тримесечие възлизат на 104 хил. лв., като на тримесечна база намаляват с 4.59 %, а на годишна база отбелязват ръст от 5.05 %. Трудовите разходи намаляват на тримесечна база с 1.50 %, а на годишна база намаляват с

0.22 % до 459 хил. лв. Отчетната стойност на продадените стоки на тримесечна база нараства с 28.22 %, а на годишна база намалява с 28.67 % до 209 хил. лв. Останалите разходи за дейността през отчетния период възлизат на 49 хил. лв., като намаляват със 7.55 % на тримесечна база, а на годишна база нарастват с 28.95 %. За периода на третото тримесечие на 2014 г. групата отчита финансови разходи в размер на 3 хил. лв., спрямо 4 хил. лв. през съпоставомото тримесечие на предходната година и 2 хил. лв. през предходното тримесечие.

За периода на третото тримесечие на 2014 г. консолидираната група на “Български транспортен холдинг” АД отчита финансов резултат преди облагане с данъци – печалба в размер на 24 хил. лв., при печалба от 69 хил. лв. през предходното тримесечие и печалба в размер на 102 хил. лв. през третото тримесечие на предходната година.

Към края на третото тримесечие на 2014 г. групата на “Български транспортен холдинг” консолидира активи, които са с балансова стойност 13 448 хил. лв. Към края на отчетното тримесечие нетекущите активи на групата възлизат на 8 466 хил. лв. Нетекущите активи от групата имоти, машини и оборудване намаляват през отчетния период със 78 хил. лв. до 8 179 хил. лв. През третото тримесечие на 2014 г. отчетната стойност на постъпилите такива активи е 24 хил. лв. Отчетната стойност на излезлите активи от тази група през тримесечието е 176 хил. лв. През периода на третото тримесечие на 2014 г. общо за групата на имоти, машини и оборудване е начислена амортизация в размер на 96 хил. лв. и отписана такава за 170 хил. лв. През третото тримесечие на текущата година биологичните нетекущи активи не отбелязват промяна, като към края на периода възлизат на 11 хил. лв. Нематериалните нетекущи активи към края на тримесечието възлизат на 8 хил. лв., като през периода намаляват с хиляда лева, а финансовите нетекущи активи остават без промяна и са с балансова стойност от 268 хил. лв. Финансовите нетекущи активи представляват инвестиции в дъщерни, асоциирани и други предприятия. Текущите активи, към края на третото тримесечие на 2014 г., са с балансова стойност 4 982 хил. лв., като през тримесечието нарастват с 81 хил. лв. Материалните запаси намаляват през отчетния период с 3 хил. лв., като материалите намаляват с 5.84 % до 242 хил. лв., продукцията не отбелязва промяна в рамките на отчетния период и тя е с балансова стойност 3 хил. лв., балансовата стойност на стоките нараства с 33.33 % до 48 хил. лв., а текущите биологични активи не отчитат промяна и към края на третото тримесечие са с балансова стойност 4 хил. лв. Балансовата стойност на материалните запаси към края на отчетния период е 297 хил. лв. Вземанията намаляват през същия период с 93 хил. лв. и към края на третото тримесечие на 2014 г. възлизат на 1 430 хил. лв., като основната част от тях представляват вземания от клиенти, общо в размер на 620 хил. лв. Вземанията от клиенти намаляват в рамките на тримесечието с 34 хил. лв., съдебните и присъдени вземания намаляват с 32 хил. лв. до 598 хил. лв., данъците за възстановяване намаляват с 5 хил. лв. до 8 хил. лв., разходите за бъдещи периоди намаляват с 31 хил. лв. до 46 хил. лв., а останалите вземания нарастват с 9 хил. лв. до 158 хил. лв. Всички посочени по – горе вземания имат текущ характер. Паричните средства на групата нарастват през отчетното тримесечие със 177 хил. лв. и към края на периода са в размер на 3 255 хил. лв. Към края на отчетното тримесечие групата не притежава дългови ценни книжа, в това число и държавни ценни книжа.

Нетекущите пасиви на дружествата от консолидираната група на “Български транспортен холдинг” остават за периода на третото тримесечие на 2014 г. без промяна и възлизат на 3 хил. лв. Нетекущите пасиви на групата представляват пасиви по отсрочени данъци. Текущите задължения намаляват през отчетното тримесечие с 20 хил. лв. и към края на месец септември възлизат на 475 хил. лв. Задълженията към доставчици намаляват през периода с 18 хил. лв. - от 97 хил. лв. до 79 хил. лв. Данъчните задължения намаляват през отчетното тримесечие с 5 хил. лв. до 97 хил. лв. Задълженията към осигурителни предприятия нарастват с 2 хил. лв. до 38 хил. лв., а задълженията към персонала също намаляват с 11 хил. лв. до 138 хил. лв. Останалите задължения на групата нарастват през отчетния период с 16 хил. лв. до 123 хил. лв. Приходите за бъдещи периоди намаляват през периода с 2 хил. лв. до хиляда лева. Към края на третото тримесечие на 2014 г. собственият капитал на консолидираната група на “Български транспортен холдинг” възлиза на 8 978 хил. лв., а малцинственото участие на 3 991 хил. лв.

На 01.08.2014 г. „Български транспортен холдинг” АД възстанови в пълен размер депозити по чл. 280, ал. 3 от Търговския закон, предоставени от дъщерни дружества, както следва: депозит в размер на 100 000 лв., предоставен от “Родопи - автотранспорт” АД, със седалище и адрес на управление гр. Девин, ул.”Освобождение” 6, с ЕИК: 120002732 и депозит в размер на 217 500 лв., предоставен от “Вита - 6” АД, със седалище и адрес на управление гр. Пловдив, бул.”Шести септември” 242, с ЕИК 115004125.

III. Описание на основните рискове и несигурности

Основният риск, пред който е изправена групата на “Български транспортен холдинг” е макроикономическият риск. Основен проблем е бавният темп на растеж на националната икономика. По данни на Националния статистически институт (НСИ) едва 1.6 % е ръстът на БВП на страната през третото тримесечие на 2014 г. спрямо същото тримесечие на предходната година, а на тримесечна база ръстът е от 0.5 %. Безработицата в страната остава на високи нива от 10.8 % през третото тримесечие на 2014 г., въпреки спада на годишна база от 1.2 процентни пункта. Високите нива на безработица обуславят и слабото потребление от страна на населението, което води и до ниска икономическа активност и предизвиква развитието на дефлационни процеси. По данни на НСИ през октомври 2014 г. хармонизираният индекс на потребителските цени намалява с 1.5 % в сравнение със същия месец на 2013 г. Безпокойство буди и разширяващия се бюджетен дефицит и необходимостта от емитиране на външен дълг за покриване на този дефицит.

Основен рисков фактор е потенциалната политическа нестабилност, продиктувана от невъзможността за създаване на стабилно и единно мнозинство, което да подкрепя политиките и действията на правителството на страната.

Съществен за отрасъла е геополитическият риск и конкретно наложените от страна на Русия реципрочни на наложените от ЕС мерки, ограничаващи вноса в Русия на определени категории хранителни продукти, което се отразява негативно на търговския стокообмен между България и Русия и рефлектира пряко върху обемите на товарния автомобилен транспорт между двете страни.

Друг основен секторен риск, на който сме обръщали нееднократно внимание, е нелоялната конкуренция, включваща предлагане на дъмпингови цени за вътрешни и международни товарни превози и извършване на нереглемантирани превози на пътници и товари.

„Български транспортен холдинг“ е акционерно дружество от холдингов тип, с инвестиции в 18, преобладаващо малки, дъщерни фирми. Основната дейност на дружествата от консолидираната група на “Български транспортен холдинг” АД е вътрешен и международен автомобилен транспорт, пътнически автобусни превози, автогарово обслужване, търговия с горива, смазочни материали и др., сервизна дейност, извършване на технически прегледи на моторни превозни средства, както и отдаване под наем на неоперативни активи. Представянето на дружествата от сектора зависи от способностите за преодоляване на последствията от икономическата криза в региона и страната ни и в частност от конюнктурата в промишлеността и търговията.

По предварителни данни на НСИ през периода януари - септември 2014 г. от България са изнесени стоки общо на стойност 31.8 млрд. лв. и спрямо съответния период на 2013 г. износът намалява с 2.1 %, въпреки факта, че през септември 2014 г. общият износ се увеличава с 3.6 % спрямо същия месец на предходната година до 3.9 млрд. лв. През периода януари - септември 2014 г. в страната са внесени стоки общо на стойност 37.7 млрд. лв. (по цени CIF), или с 0.5 % повече спрямо същия период на 2013 г., като през септември общият внос се увеличава с 2.4 % спрямо същия месец на предходната година и възлиза на 4.7 млрд. лв.

По предварителни данни на НСИ през септември 2014 г. индексът на промишленото производство, изчислен от сезонно изгладените данни, нараства с 1.2 % в сравнение с август 2014 г. През септември 2014 г. календарно изгладеният индекс на промишленото производство регистрира спад от 0.4 % спрямо съответния месец на 2013 г.

По предварителни сезонно изгладени данни на НСИ през септември 2014 г. оборотът в раздел „Търговия на дребно, без търговията с автомобили и мотоциклети“ по съпоставими цени нараства с 0.5 % спрямо предходния месец. През септември 2014 г. оборотът в търговията на дребно, изчислен въз основа на календарно изгладени данни, нараства с 5.6 % спрямо същия месец на предходната година. При търговията на дребно с автомобилни горива и смазочни материали през месец септември не се отчита промяна в оборота спрямо предходния месец, а на годишна база се отчита ръст от 8.9 процентни пункта.

По данни на НСИ през второто тримесечие на 2014 г. товарният автомобилен транспорт в България е извършил срещу заплащане превози на 17 730 хил. т. товари, което представлява второ поредно тримесечие на спад на тримесечна база. Спадът в обемите товари спрямо предходното тримесечие е от 3.49 %, а спрямо съпоставимото тримесечие на предходната година се отчита спад от 13.87 %. През второто тримесечие на 2014 г. вътрешните товарни превози възлизат на 12 395 хил. т., като намаляват спрямо предходното тримесечие с 12.93 %, а на годишна база спадът е с 16.82 %. Международните превози са превозили през второто тримесечие на 2014 г. 5 335 хил. т. товари, като това е с 29.03 % повече от превозените товари през предходното тримесечие. На годишна база обемът превозени товари в международната дейност отчита спад от 6.15 %. Работата, извършена през

второто тримесечие на 2014 г. от вътрешния и международния транспорт от българските превозвачи, измерена в тон - километри, достига 6 374.1 млн. ткм., като на тримесечна база отбелязва ръст от 15.68 %, а на годишна база нараства със 17.21 %. Извършената работа при международните товарни превози през второто тримесечие на 2014 г. възлиза на 5 514.7 млн. ткм., като нараства спрямо предходното тримесечие с 16.78 %, а на годишна база нараства с 25.15 %. Увеличението се дължи на нарастване на средното превозно разстояние. Представянето на вътрешните превози, измерено в ткм., през второто тримесечие на 2014 г. отчита нарастване на тримесечна база от 9.06 %, а спрямо второто тримесечие на 2013 г. се отичта спад в извършената работа с 16.73 %. През отчетното тримесечие извършената работа от българските превозвачи на вътрешния пазар достига 859.4 млн. ткм.

По предварителни данни на НСИ през второто тримесечие на 2014 г. автобусният транспорт в България е превозил 108 178.1 хил. пътници, което представлява увеличение на броя на превозените пътници с 3.73 % на база предходното тримесечие и увеличение с 2.40 % на годишна база. При извършената работа от автобусните превозвачи през второто тримесечие на 2014 г. се отчита ръст от 19.92 % на база предходното, а на годишна база извършената работа от автобусния транспорт нараства с 13.63 % до 2 965.5 млн. пкм.

От изложеното по – горе става ясно, че дейността на групата на “Български транспортен холдинг” продължава да бъде изложена на рискови фактори.

IV. Информация за сключени големи сделки със свързани лица по смисъла на § 1, т. 6 от допълнителната разпоредба на Закона за счетоводството

1. Сделки между свързани лица, сключени през отчетния период на текущата финансова година, които са повлияли съществено на финансовото състояние или резултатите от дейността на дружеството в този период

В рамките на третото тримесечие на 2014 г. не са ни известни сделки между свързани лица, които са повлияли съществено на финансовото състояние или резултатите от дейността на дружеството в този период.

2. Промени в сключените сделки със свързани лица, оповестени в годишния отчет, които имат съществено въздействие върху финансовото състояние или резултатите от дейността на дружеството през съответния отчетен период на текущата финансова година

Не са ни известни промени в сключени сделки със свързани лица, оповестени в годишния отчет, които имат съществено въздействие върху финансовото състояние или резултатите от дейността на дружеството през отчетния период.

Управителен съвет на
“Български транспортен холдинг” АД

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА И ОБЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ
КЪМ КОНСОЛИДИРАНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
на “ БЪЛГАРСКИ ТРАНСПОРТЕН ХОЛДИНГ” АД
към 30.09.2014 г.

1. Учредяване и регистрация

Търговско дружество “Български транспортен холдинг” АД, гр. Пловдив, е учредено на 28.09.1996 г. като Национален приватизационен фонд “Транспорт”, с основен предмет на дейност придобиване на акции от предприятия, предложени за приватизация, по реда на Закона за преобразуване и приватизация на държавни и общински предприятия срещу инвестиционни бонове по програмата за масова приватизация в България.

През март 1998 г. Национален приватизационен фонд “Транспорт”, съгласно законодателството, преуреди дейността си в акционерно холдингово дружество “Български транспортен холдинг” АД.

Предметът на дейност на дружеството е: придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества; придобиване, управление и продажба на облигации; придобиване, оценка и продажба на патенти; отстъпване на лицензи за изкупуване на патенти на дружества, в които холдинговото дружество участва; финансиране на дружества, в които холдинговото дружество участва; собствена производствена и търговска дейност.

2. Описание на значителните счетоводни политики и обяснителни бележки

2.1. База за изготвяне на консолидирания финансов отчет

Дружеството изготвя и представя консолидирания финансов отчет на групата си на база на Международните стандарти за финансови отчети (МСФО), издадени от Съвета по международни счетоводни стандарти (СМСС) и разясненията за тяхното прилагане, издадени от Комитета за разяснение на МСФО (КРМСФО), приети от Комисията на Европейския съюз и приложими в Република България към 30.09.2014 г.

2.2. Признаване на приходите и разходите

Оперативните приходи, оперативните разходи, както и неоперативните приходи и разходи се признават в съответствие с принципите за текущо начисляване и съпоставимост между тях.

2.3. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, включваща покупната им цена и всичките разходи по въвеждането им в експлоатация и са намалени с начислената им амортизация.

Определен е стойностен праг на същественост 500 лв.

Като преоценъчен резерв в баланса на дружеството е представен резултатът от извършени през преходните години, включително до 2001 г., преоценки по действащото до края на 2001 г. счетоводно законодателство на притежаваните от групата дълготрайни материални активи.

2.4. Последващи разходи по дълготрайните активи

Последващо извършвани разходи, във връзка с замяна на някой компонент от дълготрайните материални активи, който се е отчитал отделно, се капитализират след отписването на съответния самостоятелен компонент. Всички останали последващи разходи се отчитат като текущи в отчета за приходите и разходите.

2.5. Амортизация на дълготрайните материални активи

Дружеството начислява амортизация на дълготрайните материални активи, съобразно полезния живот на отделните активи, определени от ръководството на дружеството за всеки клас активи. Амортизация не се начислява на земите и активите, които са в процес на изграждане или доставка.

Амортизацията се начислява от месеца, следващ придобиването или въвеждането в експлоатация, като се прилага **линейния метод**.

През 2014 г. се прилагат следните амортизационни норми:

| | Год.аморт. норми (%) |
|---------------------|----------------------|
| Сгради | 4 |
| Съоръжения | 4 |
| Машины и оборудване | 30 |
| Компютри | 50 |
| Автомобили | 25 |
| Стопански инвентар | 15 |

2.6. Материални запаси

Стоково материалните запаси се оценяват по цена на придобиване /фактурна стойност плюс транспортни р-ди/. Оценката на потреблението на материалните запаси се извършва по метода средна претеглена цена.

2.7. Вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. Преглед на вземанията за обезценка се извършва от ръководството на дружеството в края на всяка година и ако има индикация за подобна обезценка, загубите се начисляват в отчета за доходите на дружеството.

2.8. Парични средства и еквиваленти

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност. За нуждите на изготвянето на отчета на паричния поток в паричните средства и еквиваленти се включват всички налични парични средства в каси и банки.

2.9. Основен капитал

Основния капитал на дружеството е разделен на 328 523 дяла с номинална стойност 1,00 лева всеки и е напълно внесен.

2.10 Текущите задължения

Текущите задължения в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване.

2.11. Провизии за потенциални задължения

Провизии за потенциални задължения се начисляват и признават, когато дружеството има правно или конструктивно задължение, възникнало в резултат на минали събития, от които се очаква да изтече икономическа изгода за погасяването му. Ръководството на дружеството определя стойността на провизиите на основата на най-добрата преценка на стойността, необходима за уреждането им към датата на финансовия отчет.

2.12. Данъци върху печалбата

В съответствие с българското данъчно законодателство, дружеството е субект да данъчно облагане с корпоративни данъци.

2.13. Финансови дълготрайни активи

Дългосрочните финансови активи – съучастия в други предприятия се оценяват по цена на придобиване или по себестойност.

3. Нетекущи активи

3.1. Нетекущи материални активи

| | Земи и подобр. | Сгради | Машини и оборуд | Съоръж. с/ва | Транс. с/ва | Други | Общо |
|---------------------------|-------------------|-------------|--------------------|-----------------|----------------|------------|--------------|
| | ХИЛ.ЛВ | ХИЛ.ЛВ. | ХИЛ.ЛВ. | ХИЛ.ЛВ. | ХИЛ.ЛВ. | ХИЛ.ЛВ. | ХИЛ.ЛВ. |
| Отчетна с/ст: | | | | | | | |
| С/до на 01.01.2014 | 3935 | 7516 | 1202 | 710 | 5439 | 431 | 19233 |
| Постъпили | - | 3 | 2 | - | - | 66 | 71 |
| Излезли | 20 | - | - | - | 533 | 7 | 560 |
| С/до на 30.09.2014 | 3915 | 7519 | 1204 | 710 | 4906 | 490 | 18744 |
| Натрупана | | | | | | | |
| Амортизация: | | | | | | | |
| С/до на 01.01.2014 | 316 | 3505 | 1053 | 387 | 5330 | 222 | 10813 |
| Аморт.за периода | 4 | 197 | 39 | 17 | 39 | 11 | 307 |
| Аморт.на излезлите | 20 | - | - | - | 533 | 2 | 555 |
| С/до на 30.09.2014 | 300 | 3702 | 1092 | 404 | 4836 | 231 | 10565 |
| Балансова стойност | | | | | | | |
| На 30.09.2014 г. | 3615 | 3817 | 112 | 306 | 70 | 259 | 8179 |

3.2. Нетекущи финансови активи

| | Дъщерни дружества | Асоциирани дружества | Други предпр. | Общо |
|--|----------------------|-------------------------|------------------|------------|
| | хил.лв. | хил.лв. | хил.лв. | хил.лв. |
| Салдо на 01.01.2014 год | 10 | 14 | 244 | 268 |
| Постъпили | - | - | - | - |
| Излезли през годината | - | - | - | - |
| От преоценка: | | | | |
| Намаление | - | - | - | - |
| Балансова с/ст на 30.09.2014 г. | 10 | 14 | 244 | 268 |

4. Текущи активи

4.1 Материални запаси

| | 30.09.2014 хил.лв. | 31.12.2013 хил.лв. |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Материали | 242 | 260 |
| Продукция | 3 | 3 |
| Стоки | 48 | 48 |
| Биологични активи | 4 | 4 |
| Общо мат.запаси | 297 | 315 |

4.2 Вземания и предоставени аванси

| | 30.09.2014 хил.лв. | 31.12.2013 хил.лв. |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Вземания от свързани предприятия | - | - |
| Вземания от клиенти | 620 | 1012 |
| Аванси /р-ди за бѐд.периоди/ | 46 | 38 |
| Съдебни и присѐдени вземания | 598 | 362 |
| Данѐци за възстановяване | 8 | 5 |
| Други краткосрочни вземания | 158 | 201 |
| Общо вземания | 1430 | 1618 |

4.3 Парични средства и еквиваленти

| | 30.09.2014 хил.лв. | 31.12.2013 хил.лв. |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Парични средства в брой | 80 | 75 |
| Пар.средства в безсрочни депозити | 3175 | 2591 |
| Блокирани ларични средства | 0 | 0 |
| Общо парични средства | 3255 | 2666 |

Капитал отнасящ се до собствениците

5.1 Капиталови резерви

| | 30.09.2014 ХИЛ.ЛВ. | 31.12.2013 ХИЛ.ЛВ. |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Общи резерви | 420 | 949 |
| Други резерви | <u>3637</u> | <u>3104</u> |
| Общо капиталови резерви | <u>4057</u> | <u>4053</u> |

Текущи пасиви

6.1 Търговски и други задължения

| | 30.09.2014 ХИЛ.ЛВ. | 31.12.2013 ХИЛ.ЛВ. |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Задължения към доставчици | 79 | 115 |
| Задължения към персонала | 138 | 125 |
| Задължения към осигур.предприятия | <u>38</u> | <u>41</u> |
| Общо текущи задължения | <u>255</u> | <u>281</u> |

Приходи от дейността

7.1 Приходи от продажби

| | 30.09.2014 ХИЛ.ЛВ | 30.09.2013 ХИЛ.ЛВ. |
|---------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Приходи от продукция | - | - |
| Приходи от продажба на стоки | 572 | 681 |
| Приходи от услуги | <u>1912</u> | <u>2371</u> |
| Общо приходи от продажби | <u>2484</u> | <u>3052</u> |

7.2. Други приходи

| | 30.09.2014 ХИЛ.ЛВ | 30.09.2013 ХИЛ.ЛВ. |
|------------------------|----------------------|-----------------------|
| Приходи от наеми и др. | <u>1768</u> | <u>1756</u> |

8.Трудови разходи

| | 30.09.2014 ХИЛ. ЛВ. | 30.09.2013 ХИЛ.ЛВ. |
|----------------------------------|------------------------|-----------------------|
| Възнаграждения | 1192 | 1195 |
| Социални осигуровки и надбавки | <u>175</u> | <u>180</u> |
| Общо разходи за персонала | <u>1367</u> | <u>1375</u> |

9. Финансови приходи / (разходи)

| | 30.09.2014 | 30.09.2013 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | ХИЛ.ЛВ | ХИЛ.ЛВ. |
| Лихви | 16 | 31 |
| Операции с финансови активи | - | - |
| Приходи от дивиденди | - | - |
| Разлики от промяна на вал.курсове | (1) | (1) |
| Други /банкови такси/ | <u>(2)</u> | <u>(2)</u> |
| Общо | <u>13</u> | <u>28</u> |

10.Разходи за данъци

| | 30.09.2014 | 30.09.2013 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | ХИЛ.ЛВ | ХИЛ.ЛВ. |
| Разходи за текущи данъчни активи | 0 | 0 |
| Разходи за отсрочени данъчни активи | <u>0</u> | <u>0-</u> |
| Общо | <u>0</u> | <u>0</u> |

25.11.2014 г.

Изготвил :
/К. Костадинов/Изп.директор:
/ Т. Попов/

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС - КОНСОЛИДИРАН

30.09.2014 г

| Балансови пера | Приложе- ние № | Към 30.9.2014 хил.лв. | Към 31.12.2013 хил.лв. |
|--------------------------------------|----------------------|-----------------------------|------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| НЕТЕКУЩИ АКТИВИ | | | |
| Имоти, съоръжен. и оборудване | 3.1 | 8179 | 8420 |
| Биологични активи | | 11 | 21 |
| Нематериални активи | | 8 | 10 |
| Финансови активи | 3.2 | 268 | 268 |
| Разходи за бъдещи периоди | | | |
| Общо нетекущи активи | | 8466 | 8719 |
| ТЕКУЩИ АКТИВИ | | | |
| Материални запаси | 4.1 | 297 | 315 |
| Вземания и предоставени аванси | 4.2 | 1430 | 1618 |
| Парични средства и еквиваленти | 4.3 | 3255 | 2666 |
| Нетекущи активи за продажба | | | |
| Общо текущи активи | | 4982 | 4599 |
| ОБЩО АКТИВИ | | 13448 | 13318 |
| Капитал отнас. до собствениц. | | | |
| Основен капитал | | 329 | 329 |
| Премийни резерви | | 13 | 13 |
| Преоценъчни резерви | | 664 | 664 |
| Капиталови резерви | 5.1 | 4057 | 4053 |
| Натрупана печалба (загуба) | | 3840 | 3853 |
| Резултат от текущия период | | 75 | 0 |
| Общо капит. отнас. до собств. | | 8978 | 8912 |
| Неконтрол. (малцинст.) участие | | 3991 | 3950 |
| Общо капитал | | 12969 | 12862 |
| Нетекущи пасиви | | | |
| Получени кредити | | 0 | 0 |
| Отсрочени данъчни пасиви | | 3 | 3 |
| Приходи за бъдещи периоди | | 0 | 0 |
| Общо нетекущи пасиви | | 3 | 3 |
| Текущи пасиви | | | |
| Банкови заеми и овърдрафти | | 0 | 0 |
| Търговски задължения | 6.1 | 255 | 281 |
| Текущи данъчни задължения | | 97 | 78 |

| | | | |
|---------------------------------|--|--------------|--------------|
| Други | | 123 | 85 |
| Провизии за задълж.и начисления | | 0 | 0 |
| Общо текущи пасиви | | 475 | 444 |
| Приходи за бъдещи периоди | | 1 | 9 |
| ОБЩО ПАСИВИ | | 479 | 456 |
| ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ | | 13448 | 13318 |

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДА - КОНСОЛИДИРАН
30.09.2014 г.

| Наименование на перата | Приложение № | Към 30.9.2014 хил.лв | Към 30.9.2013 хил.лв. |
|---|--------------|----------------------|-----------------------|
| а | б | 1 | 2 |
| Приходи от продажби | 7.1 | 2484 | 3052 |
| Др. приходи от продажби | | | |
| Други приходи | 7.2 | 1768 | 1756 |
| Приходи от финансиране | | 85 | 120 |
| Приходи от дейността | | 4337 | 4928 |
| Материални разходи | | 722 | 1027 |
| Разходи за външни услуги | | 1205 | 1383 |
| Разходи за амортизации | | 315 | 303 |
| Трудови разходи | 8 | 1367 | 1375 |
| Отчетна с/ст на продадените стоки | | 491 | 600 |
| Други разходи | | 141 | 122 |
| Разходи от дейността | | 4241 | 4810 |
| Печалба от дейността | | 96 | 118 |
| Финансови приходи/разходи/нетно | 9 | 13 | 28 |
| Извънредни приходи/разходи/нетно | | 1 | 0 |
| Печалба преди облагане с данъци | | 110 | 146 |
| Разходи за данъци | 10 | 0 | 0 |
| Нетна печалба за периода | | 110 | 146 |
| В т.ч. за : | | | |
| Собствениците на предпр. майка | | 75 | 88 |
| Неконтролиращото (малцинс) у-тие | | 35 | 58 |

**ОТЧЕТ ЗА ДВИЖЕНИЕТО НА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
КОНСОЛИДИРАН**

В ХИЛ.ЛВ.

| Показатели | Основен капитал | Неразпр. Печалба | Премии от емисии | Преоц. резерв | Целеви резерви | Общо | Неконтр. участие | Общо капитал |
|--------------------------------|-----------------|------------------|------------------|---------------|----------------|-------------|------------------|--------------|
| Салдо към 01.01.2013 | 329 | 3772 | 13 | 664 | 4170 | 8948 | 3872 | 12820 |
| Промени в смет.политика | | | | | | 0 | | 0 |
| Преизч. с-да 01.01.2013 | 329 | 3772 | 13 | 664 | 4170 | 8948 | 3872 | 12820 |
| Промени в к-ла за 2013 | | | | | | | | |
| Емисия на капитал | | | | | | 0 | | 0 |
| Разпред. на дивиденди | | | | | | 0 | | 0 |
| Разпределение за резерв | | | | | | 0 | | 0 |
| Печалба за годината | | 0 | | | | 0 | | 0 |
| Др.изменения в соб.капитал | | 81 | | | -117 | -36 | 78 | 42 |
| Салдо към 31.12.2013 | 329 | 3853 | 13 | 664 | 4053 | 8912 | 3950 | 12862 |
| Промени в к-ла за 2014 | | | | | | | | |
| Емисия на капитал | | | | | | | | |
| Разпред. на дивиденди | | | | | | | | |
| Разпределение за резерв | | | | | | 0 | | |
| Печалба към 30.09.2014 | | 75 | | | | 75 | | 75 |
| Др.изменения в соб.капитал | | -13 | | | 4 | -9 | 41 | 32 |
| Салдо към 30.09.2014 | 329 | 3915 | 13 | 664 | 4057 | 8978 | 3991 | 12969 |

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ -КОНСОЛИДИРАН
30.09.2014 г.

ХИЛ.ЛВ.

| ПАРИЧНИ ПОТОЦИ | 30.9.2014 | 30.9.2013 |
|---|--------------|--------------|
| а | 1 | 2 |
| <i>А. Парични потоци от оперативна дейност</i> | | |
| 1. Постъпления от клиенти | 5773 | 5762 |
| 2. Плащания на доставчици | -3697 | -4047 |
| 3. Плащания/постъпления, свързани с финан. активи, държани с цел търговия | 0 | 0 |
| 4. Плащания, свързани с възнаграждения | -1462 | -1462 |
| 5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху печалбата) | 0 | 0 |
| 6. Платени корпоративни данъци върху печалбата | -16 | -12 |
| 7. Получени лихви | 0 | 18 |
| 8. Платени банкови такси и лихви върху краткос. заеми за обор. средства | 0 | 0 |
| 9. Курсови разлики | 0 | 0 |
| 10. Други постъпления /плащания от оперативна дейност | -47 | -134 |
| Нетен паричен поток от оперативна дейност (А): | 551 | 125 |
| <i>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</i> | | |
| 1. Покупка на дълготрайни активи | -8 | -40 |
| 2. Постъпления от продажба на дълготрайни активи | 41 | 40 |
| 3. Предоставени заеми | 0 | 0 |
| 4. Възстановени (платени) предоставени заеми, в т.ч. по финансов лизинг | 0 | 0 |
| 5. Получени лихви по предоставени заеми | 0 | 0 |
| 6. Покупка на инвестиции | 0 | 0 |
| 7. Постъпления от продажба на инвестиции | 0 | 0 |
| 8. Получени дивиденди от инвестиции | 0 | 0 |
| 9. Курсови разлики | 0 | 0 |
| 10. Други постъпления/ плащания от инвестиционна дейност | 0 | 0 |
| Нетен поток от инвестиционна дейност (Б): | 33 | 0 |
| <i>В. Парични потоци от финансова дейност</i> | | |
| 1. Постъпления от емитиране на ценни книжа | 0 | 0 |
| 2. Плащания при обратно придобиване на ценни книжа | 0 | 0 |
| 3. Постъпления от заеми | 0 | 57 |
| 4. Платени заеми | 0 | -58 |
| 5. Платени задължения по лизингови договори | 0 | 0 |
| 6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиц. предназнач. | 7 | -5 |
| 7. Изплатени дивиденди | 0 | 0 |
| 8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност | -2 | -1 |
| Нетен паричен поток от финансова дейност (В): | 5 | -7 |
| Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В): | 589 | 118 |
| Д. Парични средства в началото на периода | 2 666 | 2 118 |
| Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.: | 3 255 | 2 236 |
| наличност в касата и по банкови сметки | 3255 | 2236 |
| блокирани парични средства | 0 | 0 |