

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ
КЪМ ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА
КОНСОЛИДИРАНА БАЗА НА „БЪЛГАРСКИ ТРАНСПОРТЕН ХОЛДИНГ“ АД
ЗА ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2016 Г.

I. Информация за важни събития, настъпили през трето тримесечие на 2016 г. и с натрупване от началото на финансовата година до края на тримесечието, и за тяхното влияние върху резултатите

През периода на третото тримесечие на 2016 г. групата на “Български транспортен холдинг” АД реализира на консолидирана база общо приходи в размер на 1 288 хил. лв., при приходи в размер на 1 251 хил. лв. през предходния тримесечен период и 1 381 хил. лв. през третото тримесечие на предходната 2015 г. През отчетния период дружеството отчита ръст на приходите на тримесечна база от 2.96%, а на годишна база приходите намаляват с 6.73%.

През отчетното тримесечие консолидираните приходи от продажби възлизат на 365 хил. лв., като на база предходното тримесечие се понижават с 21.84%, а на годишна база отбелязват спад от 39.37%. През третото тримесечие на 2016 г. продажбите на стоки намаляват спрямо предходното тримесечие с 33.80%, а на годишна база отбелязват спад от 57.66% пъти до 94 хил. лв. През отчетното тримесечие приходите от услуги намаляват на тримесечна база с 16.62%, а на годишна база отбелязват понижение от 28.68% до 271 хил. лв. Приходите от наеми, отчетени от икономическата група на “Български транспортен холдинг” АД през третото тримесечие на 2016 г., се увеличават с 19.97% на тримесечна база, а на годишна база нарастват с 21.40%, като през отчетния период възлизат на 919 хил. лв. През третото тримесечие на текущата година са отчетени приходи от финансираня в размер на 4 хил. лв.м при приходи от финансираня в размер на 16 хил. лв. през предходното тримесечие и 17 хил. лв. през съпоставимото тримесечие на предходната година.

През отчетния период консолидираната група не отчита финансови приходи, при реализирани 2 хил. лв. такива приходи през предходното тримесечие на годината и 5 хил. лв. през третото тримесечие ма предходната година.

За периода на третото тримесечие на 2016 г. общите разходи на групата на „Български транспортен холдинг” АД възлизат на 1 055 хил. лв., като на база предходното тримесечие намаляват с 9.60%, а на годишна база отбелязват спад от 19.03%.

Материалните разходи за периода възлизат на 96 хил. лв., като на база предходното тримесечие се понижават с 33.33%, а на годишна база намаляват с 43.86%.

През третото тримесечие на 2016 г. разходите за външни услуги на консолидирана база възлизат на 331 хил. лв., като на тримесечна отчитат спад от 10.30%, а на годишна база се понижават с 0.30%. Трудовите разходи през отчетния период възлизат на 389 хил. лв., като на тримесечна база намаляват с 0.77%, а на годишна база отчитат спад от 9.74%. Разходите за амортизации през тримесечието възлизат на 91 хил. лв., като на тримесечна база се понижават с 9.90%, а на годишна база намаляват с 9.00%. През третото тримесечие на 2016 г. са продадени стоки с отчетна стойност 99 хил. лв., което е с 21.43% по-малко в сравнение с отчетната стойност на продадените стоки през предходното тримесечие и с 47.06% по-малко в сравнение с балансовата стойност на продадените стоки през съпоставимото тримесечие на предходната година. Останалите разходи за дейността през отчетния

период възлизат на 47 хил. лв., които нарастват с 42.42% на тримесечна база, а на годишна база се понижават с 42.68%.

През третото тримесечие на текущата година групата на „Български транспортен холдинг“ АД отчита финансови разходи в размер на 2 хил. лв., при същия размер финансови разходи през предходното тримесечие и липса на такива разходи през супоставимото тримесечие на предходната година.

Финансовият резултат на консолидирана база на “Български транспортен холдинг” АД, преди облагане с данъци, за периода на третото тримесечие на 2016 г. е печалба, в размер на 233 хил. лв., при печалба, в размер на 84 хил. лв., през предходното тримесечие и печалба от 78 хил. лв. през третото тримесечие на 2015 г. Финансовият резултат на консолидирана база от началото на 2016 г. с натрупване до края на третото тримесечие на 2016 г. е печалба в размер на 507 хил. лв.

Към края на отчетния период сумата на активите в счетоводния баланс на консолидирана основа възлиза на 13 909 хил. лв.

Нетекущите активи в консолидирания баланс на групата на „Български транспортен холдинг“ АД към края на третото тримесечие на 2016 г. възлизат на 10 280 хил. лв., като през периода нарастват с 81 хил. лв. През тримесечието групата е придобила нови такива активи на стойност 189 хил. лв. Начислената амортизация за същия период върху нетекущите активи е 91 хил. лв. Балансовата стойност на имоти, съоръжения и оборудване се увеличава през отчетния период с 86 хил. лв. до 9 988 хил. лв. Балансовата стойност на биологичните активи намалява през тримесечието с хиляда лева до 4 хил. лв. За същия период нематериалните активи отчитат понижение от хиляда лева до 2 хил. лв. В рамките на третото тримесечие на текущата година финансовите активи не отбелязват промяна и са с балансова стойност от 268 хил. лв. Останалите нетекущи активи намаляват през тримесечието с 3 хил. лв. до 18 хил. лв.

Текущите активи, принадлежащи на групата на „Български транспортен холдинг“ АД, нарастват през третото тримесечие на 2016 г. със 174 хил. лв. до 3 629 хил. лв. Увеличението при текущите активи се дължи на ръста на паричните средства, които през отчетния период нарастват с 281 хил. лв. до 2 505 хил. лв. За същия период материалните запаси намаляват с 50 хил. лв. до 205 хил. лв. Балансовата стойност на материали през третото тримесечие на текущата година се понижава с 20 хил. лв. до 188 хил. лв., продукцията намалява с 3 хил. лв., стоките намаляват с 27 хил. лв. до 13 хил. лв., а текущите биологични активи не отбелязват през периода промяна и възлизат на 4 хил. лв. Вземанията на групата се понижават през отчетния период с 57 хил. лв. до 919 хил. лв., като вземанията от клиенти нарастват с 12 хил. лв. до 395 хил. лв., съдебните и присъдени вземания намаляват с 5 хил. лв. до 318 хил. лв., данъците за възстановяване се понижават с 20 хил. лв. до 55 хил. лв., разходите за бъдещи периоди намаляват с 26 хил. лв. до 93 хил. лв., а останалите текущи вземания отчитат спад в размер на 18 хил. лв. до 84 хил. лв.

Към края на третото тримесечие на 2016 г. дружествата от икономическата група на „Български транспортен холдинг“ АД не притежават дългови ценни книжа, в това число и държавни ценни книжа.

Общата маса на консолидираните пасиви на групата намалява през третото тримесечие на 2016 г. със 74 хил. лв. до 430 хил. лв.

В рамките на отчетния период нетекущите пасиви на консолидирана база не отбелязват промяна и към края на тримесечието възлизат на 4 хил. лв.

Текущите пасиви на консолидирана основа намаляват през третото тримесечие на 2016 г. със 72 хил. лв. до 408 хил. лв. През тримесечието задълженията към доставчици намаляват с 38 хил. лв. до 88 хил. лв., задълженията към персонала се понижават с 9 хил. лв. до 116 хил. лв., задълженията към осигурителни предприятия отчитат спад от

хиляда лева до 24 хил. лв., данъчните задължения нарастват с 12 хил. лв. до 74 хил. лв., а останалите текущи задължения намаляват с 36 хил. лв. до 106 хил. лв. През отчетното тримесечие приходите за бъдещи периоди се понижават с 2 хил. лв. до 18 хил. лв.

Към края на третото тримесечие на текущата година капиталът на консолидирана основа на икономическата група “Български транспортен холдинг” АД възлиза на 13 479 хил. лв., като капиталът, отнасящ се до собствениците възлиза на 10 365 хил. лв., а малцинственото участие на 3 114 хил. лв.

На 04.07.2016 г. се проведе редовно Общо събрание на акционерите на „Български транспортен холдинг” АД. Общото събрание прие годишния финансов отчет, годишните доклади за дейността на дружеството през 2015 г., докладите на регистрирания одитор, отчета на директора за връзки с инвеститорите, доклада на Одитния комитет и доклада за прилагане на политиката за възнагражденията през предходната година. Общото събрание на акционерите прие предложението за разпределение реализираната през 2015 г. балансова печалба, както следва: Фонд „Резерви” – 10% или 1 988.37 лв. и „Допълнителни резерви” – 90% или 17 895.35 лв. Събранието освободи от отговорност членовете на Надзорния и Управителен съвети за дейността им през предходната година. Общото събрание на акционерите избра за регистриран одитор за проверка и заверка на годишните финансови отчети за 2016 г. г-н Стоян Величков Тинчев, рег. N 0151.

През отчетния период приключи успешно процедура по увеличение на капитала на дъщерното дружество на „Български транспортен холдинг” АД – „Автостарт” АД, гр. Самоков. Капиталът на дружеството бе увеличен от 66 000 лв. на 330 000 лв., чрез издаване на 264 000 бр. поименни акции, всяка с право на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял, съразмерни с номиналната стойност на акцията, с номинална стойност 1 лв. и емисионна стойност 1.02 лв. всяка акция. 127 428 бр. акции от новата емисия бяха записани и заплатени от дъщерното дружество на „Български транспортен холдинг” АД – „Родопи – автотранспорт” АД, гр. Девин. В резултат на това участието на дружества от групата на холдинга в капитала на „Автостарт” АД се увеличи от 45.36% на 47.68%. Прякото участие на „Български транспортен холдинг” АД в капитала на „Автостарт” АД спадна от 45.36% до 9.07%. Увеличението на капитала е вписано по партидата на емитента в Търговския регистър на 26.07.2016 г.

На 28.07.2016 г. дъщерното дружество на “Български транспортен холдинг” АД – “Странджа автотранспорт” АД, гр. Царево, сключи следните сделки:

1. Сделка по чл. 114, ал. 3, т. 1, б. „а” от ЗППЦК представляваща отдаване за ползване и стопанисване на Кооперация “ТК минибусекспрес - юг 2000”, с ЕИК: 102639275, със седалище и сдрес на управление Обл. Бургас, гр. Царево, ул. “Михаил Герджиков” 21, представлявано от Георги Иванов Вълчев, на собствени недвижими имоти, а именно: част от поземлен имот с индефикатор 48619.504.1 от кадастрална карта на гр. Царево, с обща площ 20 924 кв. м., по заповед на Обл. управител за деактуване и 21 500 кв. м. по акт за собственост 1113/26.08.1993 г., ведно с построените в него, или части от тях, сгради както следва:

- Автомивка с пречиствателно съоръжение с площ 54 кв. м.;
- Автосервиз – “Хале 2”, с РЗП 640 кв. м. (без склад резервни части 52 кв. м) от 01.10.2016 г.;
- Автогара, с РЗП 724 кв. м., на два етажа и прилежащи части и сектори (чакалня, каси, WC, бърза закуска, магазини, кафе);
- Бензиностанция – сграда 19 кв. м., 2 бр. бензиноколонки, 2 бр. – резервоари;
- Трафопост 53 кв. м.;
- Битова сграда на 2 етажа, с РЗП 190 кв. м.;

- Гумомонтажно отделение, с РЗП 506 кв. м. (без склад „Газостанция”, с площ 90 кв. м от 506 кв. м.);
- Склад „МЗ”, с площ 288 кв. м.;
- Дърводелска работилница, с площ 41 кв. м. (оборудвана с абрихт, банцинг, тезгях);
- Административна сграда, с площ 763.5 кв. м., от общо 861 кв. м. РЗП (магазин, ресторант, офиси, клуб);
- Пункт „КТП”, с обща площ 126 кв.м.
- Склад „Резервни части” в „Хале 2”, с площ 47 кв. м. от 01.10.2016 г.;
- Склад тип „Холандски”, с площ 300 кв. м. от 16.10.2016 г.
- Свободна площ съставляваща (паркинги, подстъпи) с площ $\approx 13\,452$ кв. м.

Наемната цена на описаните по-горе активи е левовата равностойност на 5 470 EUR месечно, без начислен ДДС. Срокът за отдаване на описаните по – горе активи ще бъде 5 години, считано от 01.08.2016 г. Действието на договора може да бъде продължено по взаимно съгласие на страните, изразено в писмена форма, по всяко време от действието на договора, но не по-късно от 15 (петнадесет) дни преди изтичане срока на договора. Договорът се прекратява с изтичане на срока, за който е сключен. Договорът се прекратява преди изтичане на уговорения срок, по взаимно съгласие на страните, изразено в писмена форма. Договорът може да бъде прекратен от всяка от страните, с едномесечно писмено предизвестие. При прекратяване на договора с месечно предизвестие по волята на наемодателя, същият дължи неустойка на наемателя в размер на един месечен наем с ДДС. При прекратяване на договора с месечно предизвестие по волята на наемателя, същият дължи неустойка на наемодателя в размер на един месечен наем с ДДС. Договорът може да бъде прекратен едностранно от наемодателя без предизвестие и без да дължи каквото и да било обезщетение на наемателя, когато наемателят не изпълни, което и да е от задълженията си по договора за наем или е налице забавя от страна на Наемателя на дължимия наем, гаранцията или сумите за електроенергия и вода с повече от 10 /десет/ дни. В този случай наемателят дължи на наемодателя неплатения наем, неплатените суми за електроенергия и вода, както и неустойка в размер на гаранцията и е длъжен да предаде незабавно владението на активите на наемодателя, но не по-късно от 3 дни от прекратяването. В сделката не участват заинтересовани лица.

2. Отдаване за ползване и стопанисване на “Диагностик КТП” ЕООД, с ЕИК: 204136149, със седалище и адрес на управление Обл. Бургас, гр. Царево, ул. „Преображенска” 4, представлявано от Иван Василев Иванов на собствени недвижими имоти, а именно: пункт за годишни технически прегледи, с площ 309 кв. м. и технологична открита площ 250 кв. м., ведно с оборудването на пункта. Наемната цена на описаните по-горе активи е в размер на 640 EUR месечно, без начислен ДДС. Срокът за отдаване на описаните по – горе активи ще бъде 5 години, считано от 01.08.2016 г. Действието на договора може да бъде продължено по взаимно съгласие на страните, изразено в писмена форма, по всяко време от действието на договора, но не по-късно от 15 (петнадесет) дни преди изтичане срока на договора. Договорът се прекратява с изтичане на срока, за който е сключен. Договорът се прекратява преди изтичане на уговорения срок, по взаимно съгласие на страните, изразено в писмена форма. Договорът може да бъде прекратен от всяка от страните, с едномесечно писмено предизвестие. При прекратяване на договора с месечно предизвестие по волята на наемодателя, същият дължи неустойка на наемателя в размер на един месечен наем с ДДС. При прекратяване на договора с месечно предизвестие по волята на наемателя, същият дължи неустойка на наемодателя в размер на един месечен наем с ДДС. Договорът може да бъде прекратен едностранно от наемодателя без предизвестие и без да дължи каквото и да било обезщетение на наемателя, когато наемателят не изпълни,

което и да е от задълженията си по договора за наем или е налице забава от страна на Наемателя на дължимия наем, гаранцията или сумите за електроенергия и вода с повече от 10 /десет/ дни. В този случай наемателят дължи на наемодателя неплатения наем, неплатените суми за електроенергия и вода, както и неустойка в размер на гаранцията и е длъжен да предаде незабавно владението на активите на наемодателя, но не по-късно от 3 дни от прекратяването. В тази сделка също не участват заинтересовани лица.

На 29.07.2016 г. „Български транспортен холдинг“ АД представи пред Комисия за финансов надзор, „Българска фондова борса – София“ АД и обществеността, посредством електронната платформа „Екстри“ на „Сервиз финансови пазари“ ЕООД, в качеството на едноличното дружество на информационна агенция по чл. 43а от Наредба 2 за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа, финансов отчет за второто тримесечие на 2016 г., а на 29.08.2016 г. консолидиран финансов отчет за второто тримесечие на 2016 г.

През третото тримесечие на текущата година приключи успешно процедура по увеличение на капитала на дъщерното дружество на „Български транспортен холдинг“ АД – „Транс-юг“ АД, гр. Петрич. Капиталът на дружеството бе увеличен от 120 000 лв. на 385 564 лв., като бяха записани 132 782 бр. поименни акции, всяка с право на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял, с номинална стойност 2 лв. и емисионна стойност 2.10 лв. всяка акция. Всички акции от новата емисия бяха записани и заплатени от дъщерното дружество на „Български транспортен холдинг“ АД – „Автостарт“ АД, гр. Самоков. В резултат на това, участието на дружества от групата на „Български транспортен холдинг“ АД в капитала на „Транс-юг“ АД се увеличи от 70.11% на 90.70%, а прякото участие на „Български транспортен холдинг“ АД в капитала на „Транс-юг“ АД спадна от 41.86% до 13.03%. Увеличението на капитала е вписано по партидата на емитента в Търговския регистър на 08.09.2016 г.

На 14.09.2016 г. бяха сключени следните сделки по чл. 114, ал. 3, т. 1, б. „б“ от ЗППЦК между дъщерни дружества на „Български транспортен холдинг“ АД:

1. Бе подписан договор за отдаване под наем от страна на „Филтранс“ АД за временно и възмездно ползване от „Ел Ей Рент“ АД, с ЕИК: 111000853, със седалище и адрес на управление гр. Лом, ул. Миланези 5, на самостоятелни обекти в сграда, представляващи 9 броя апартаменти в сграда с адрес: гр. Пловдив, район Централен, ул. Кавала 6, а именно: апартамент N 1, ет. 2, с площ 56.13 кв. м.; апартамент N 8, ет. 3, с площ 56.14 кв. м.; апартамент N 9, ет. 3, с площ 80.78 кв. м.; апартамент N 19, ет. 4, с площ 94.71 кв. м.; апартамент N 29, ет. 6, с площ 56.14 кв. м.; апартамент N 30, ет. 6, с площ 80.78 кв. м.; апартамент N 33, ет. 6, с площ 94.71 кв. м.; апартамент N 34, ет. 6, с площ 64.36 кв. м.; апартамент N 35, ет. 6, с площ 63.09 кв. м., при обща наемна цена 3791 лв. без ДДС., при срок на договора за наем една година, считано от датата на подписването му. Действието на договора може да бъде продължено, след изтичане на наемния срок, по взаимно съгласие на страните, изразено в писмена форма.

2. Бе подписан договор за отдаване под наем от страна на „Тексимтранс“ АД за временно и възмездно ползване от „Ел Ей Рент“ АД на самостоятелни обекти в сграда, представляващи 5 броя апартаменти в сграда с адрес: гр. Пловдив, район Централен, ул. Кавала 6, а именно: апартамент N 12, ет. 3, с площ 94.71 кв. м.; апартамент N 15, ет. 4, с площ 56.14 кв. м.; апартамент N 16, ет. 4, с площ 80.78 кв. м.; апартамент N 20, ет. 4, с площ 64.36 кв. м. и апартамент N 21, ет. 4, с площ 63.09 кв. м. при обща наемна цена 2104.50 лв. без ДДС, при срок на договора за наем една година, считано от датата на

подписването му. Действието на договора може да бъде продължено, след изтичане на наемния срок, по взаимно съгласие на страните, изразено в писмена форма.

3. Бе подписан договор за отдаване под наем от страна на „Автотрафик” АД за временно и възмездно ползване от „Ел Ей Рент” АД на самостоятелни обекти в сграда, представляващи 5 броя апартаменти в сграда с адрес: гр. Пловдив, район Централен, ул. Кавала 6, а именно: апартамент N 22, ет. 5, с площ 56.14 кв. м.; апартамент N 23, ет. 5, с площ 80.78 кв. м.; апартамент N 26, ет. 5, с площ 94.71 кв. м.; апартамент N 27, ет. 5, с площ 64.36 кв. м. и апартамент N 28, ет. 5, с площ 63.09 кв. м., при обща наемна цена 2104.50 лв. без ДДС, при срок на договора за наем една година, считано от датата на подписването му. Действието на договора може да бъде продължено, след изтичане на наемния срок, по взаимно съгласие на страните, изразено в писмена форма.

II. Описание на основните рискове и несигурности

„Български транспортен холдинг” е акционерно дружество от холдингов тип, с инвестиции в 18 малки дъщерни фирми. Основната дейност на дружествата от консолидираната група е автогарово обслужване, извършване на технически прегледи на моторни превозни средства, сервизна дейност, автобусни пътнически превози и товарни автомобилни превози, както и отдаване под наем на свободни активи.

Основен риск, пред който са изправени дружествата от икономическата група на “Български транспортен холдинг” АД, е макроикономическият риск. През третото тримесечие на 2016 г. коефициентът на безработица е 7.00%, или с 1.30 процентни пункта по-нисък в сравнение със същия период на 2015 г. Нивото на безработица остава сравнително високо, което обуславя и сравнително слабото потребление от страна на населението, което от своя страна е предпоставка за слаба икономическа активност.

Продължава развитието на дефлационни процеси, които особено силно са изразени в транспортния отрасъл. По данни на Националния статистически институт (НСИ), индексът на потребителските цени за месец октомври 2016 г. спрямо септември 2016 г. е 100.2, т. е. месечната инфлация е в размер на 0.20%. Инфлацията от началото на годината (октомври 2016 г. спрямо декември 2015 г.) е минус 0.40%. На годишна база през месец октомври също се регистрира дефлация от 0.60%. Индексът на потребителските цени за потребителска група „Транспорт” за месец октомври 2016 г. отчита дефлация на месечна база от 0.50%, а на годишна база дефлация от 2.80%. За периода от началото на 2016 г. до края на месец октомври 2016 г. индексът на потребителските цени за потребителска група „Транспорт” отчита дефлация от 2.20%. Хармонизираният индекс на потребителските цени за месец октомври 2016 г. спрямо септември 2016 г. е 99.9, т. е. месечната дефлация е 0.10%. Инфлацията от началото на годината (октомври 2016 г. спрямо декември 2015 г.) е минус 1.10%, а годишната дефлация за октомври 2016 г. спрямо октомври 2015 г. е 1.00%. Хармонизираният индекс на потребителските цени за потребителска група „Транспорт” за месец октомври 2016 г. отчита дефлация от 1.70% на месечна база, а на годишна база дефлация от 3.90%. За периода от началото на 2016 г. до края на месец октомври 2016 г. хармонизираният индекс на потребителските цени за потребителска група „Транспорт” отчита дефлация от 4.10%.

Безпокойство буди и поддържането на постоянен дефицит на сектор „Държавно управление” през последните години. По данни на НСИ, делът на правителствения дефицит спрямо brutния вътрешен продукт (БВП) за 2015 г. е 1.70%, а за 2016 г. очакванията са той да бъде още по-висок. За 2017 г. дефицитът в консолидирания бюджет е заложен да достигне 1.40% от БВП, а в следващите две години се предвижда

постепенното му свиване до 1.00% през 2018 г. и 0.50% през 2019 г. Този постоянен дефицит предопределя и необходимостта от емитиране на дълг за покриването му, като дългът на сектор „Държавно управление“ към края на 2015 г. възлиза на 26.00% от БВП.

Съществен е и геополитическият риск. Особено обезпокоителна е несигурната политическата обстановка в съседна Турция. След неуспешния опит за държавен преврат, в страната последваха актове на погазване на основни демократични принципи, състоящи се в масови арести и уволнения на държавни и общонски служители от различни ведомства. В Турция бе въведено и в следствие удължено състояние на извънредно положение. Геополитическият риск е свързан и с мигрантския натиск на южната ни граница. Геополитическият риск намира израз и във вълната от терористични атаки от страна на крайни ислямистки групировки в различни краища на Европа и света, което води до затрудняване нормалното движение на товари, поради въведените допълнителни мерки за контрол и сигурност. Геополитическият риск е свързан и с наложените от страна на Европейския съюз санкции спрямо Русия и съответните от страна на Русия реципрочни мерки, ограничаващи износа за федерацията на определени категории хранителни продукти, което също възпрепятства търговския стокообмен. Геополитическият риск произтича и от финансовата и икономическа нестабилност на Гърция и реалната опасност от нови вълни от стачни действия и блокади на гранични пунктове и инфраструктура. Основен проблем за източната част на Европа е и напрежението, породено от политическата несигурност в източната част на Украйна.

След подадената от правителството оставка, породена от слабите резултати на кандидата на ПП ГЕРБ за президент на България, държавата ни се озова в състояние на политическа нестабилност. Тази политическа криза може да окаже възпиращо действие на по-нататъшния ръст на brutния вътрешен продукт на страната, който през третото тримесечие на 2016 г. нараства с удовлетворителните 3.5% спрямо същото тримесечие на предходната година и с 0.8% спрямо второто тримесечие на 2016 г., според сезонно изгладените данни на НСИ.

По предварителни данни на НСИ, през периода януари - септември 2016 г. от България са изнесени стоки общо на стойност 33 740.1 млн. лв. и спрямо съответния период на 2015 г. износьт намалява с 0.50%. През септември 2016 г. общият износ възлиза на 4 045.8 млн. лв., или с 11.60% повече в сравнение със същия месец на предходната година. През периода януари - септември 2016 г. в страната са внесени стоки общо на стойност 36 807.7 млн. лв. (по цени CIF), или с 3.30% по-малко спрямо същия период на 2015 година. През септември 2016 г. общият внос се увеличава с 1.60% в сравнение със съответния месец на предходната година и е в размер на 4 165.6 млн. лв.

По предварителни данни на НСИ, през септември 2016 г. индексът на промишленото производство, изчислен от сезонно изгладените данни, намалява с 0.20% в сравнение с август 2016 г. През септември 2016 г. при календарно изгладения индекс на промишленото производство е регистриран ръст от 3.30% спрямо съответния месец на 2015 г.

По предварителни сезонно изгладени данни на НСИ, през септември 2016 г. оборотът в раздел „Търговия на дребно, без търговията с автомобили и мотоциклети“ по съпоставими цени намалява с 0.20% спрямо предходния месец. През септември 2016 г. оборотът в търговията на дребно, изчислен въз основа на календарно изгладени данни, нараства с 2.00% спрямо същия месец на предходната година. Оборотът при търговията на дребно с автомобилни горива и смазочни материали през месец септември 2016 г., по съпоставими цени спрямо предходния месец, отбелязва

понижение през трети пореден месец, като този път понижението е от 1.90%. На годишна база оборотът при търговията на дребно с автомобилни горива и смазочни материали през месец септември намалява с 1.30%.

По данни на НСИ, през третото тримесечие на 2016 г. индексът на оборота при сухопътния транспорт отчита понижение от 1.7 процентни пункта на база предходното тримесечие. За същия период на годишна база е регистриран ръст от 7.9%.

По данни на НСИ, през третото тримесечие на 2016 г. товарният автомобилен транспорт в България е превозил срещу заплащане 23 850.5 хил. т. товари, което представлява тримесечие на ръст след три поредни тримесечия на спад на обемите превозени товари. Увеличението на обема превозени стои през третото тримесечие на годината спрямо предходното тримесечие възлиза на 47.82%. На годишна база превозените товари през третото тримесечие на 2016 г. нарастват с 4.21%. През третото тримесечие на 2016 г. вътрешните товарни превози възлизат на 15 729.9 хил. т., като на тримесечна база отчитат повишение от 86.22%, но на годишна база намаляват с 0.74%. Международните превози през тримесечието отбелязват ръст от 5.63% на тримесечна база, а на годишна база се увеличават с 15.34% на 8 120.6 хил. т. Работата, извършена през третото тримесечие на годината, общо от вътрешния и международния транспорт от българските превозвачи, измерена в тон-километри, достига 6 966.3 млн. ткм., като на тримесечна база намалява с 4.24%, а на годишна база отбелязва спад от 9.70%, въпреки ръста на превозените товари. Извършената работа при вътрешните превози, през третото тримесечие на 2016 г., измерена в ткм., се увеличава на тримесечна база с 69.23%, а на годишна база нараства с 5.95%. През третото тримесечие на годината извършената работа от българските превозвачи на вътрешния пазар достига 1 394.8 млн. ткм. Извършената работа при международните товарни превози през третото тримесечие на 2016 г. възлиза на 5 571.5 млн. ткм., като на тримесечна база намалява с 13.62%, а на годишна база спадът възлиза на 12.92%, въпреки ръста на обемите превозени товари. Това се дължи на понижаване на средното превозно разстояние на товарите при международните товарни превози до 686.1 км.

По предварителни данни на НСИ, през третото тримесечие на 2016 г. автобусният транспорт в България е превозил 96 847.9 хил. пътници, което представлява рекордно малък брок на превозени пътници и спад от 20.00% на тримесечна база и спад от 7.88% на броя превозени пътници на годишна база. Извършената работа от автобусните превозвачи, през третото тримесечие на 2016 г. на база предходното тримесечие се понижава с 16.09%. На годишна база извършената работа от автобусния транспорт регистрира спад през третото тримесечие на текущата година от 18.04% до 2 730.6 млн. пкм.

От изложеното по-горе става ясно, че дейността на дружествата от икономическата група на “Български транспортен холдинг” АД продължава да бъде изложена на рискови фактори и несигурности.

III. Сделки със свързани лица и/или заинтересовани лица

През периода на третото тримесечие 2016 г. „Български транспортен холдинг” АД и негови дъщерни дружества са сключвали следните сделки със свързани лица и/или заинтересовани лица, както следва:

1. Увеличение на капитала на дъщерното дружество на „Български транспортен холдинг” АД – „Автостарт” АД, гр. Самоков. Капиталът на дружеството бе увеличен от 66 000 лв. на 330 000 лв., чрез издаване на 264 000 бр. поименни акции, всяка с право на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял, съразмерни с номиналната стойност на акцията, с номинална стойност 1 лв. и

емисионна стойност 1.02 лв. всяка акция. 127 428 бр. акции от новата емисия бяха записани и заплатени от дъщерното дружество на „Български транспортен холдинг“ АД – „Родопи – автотранспорт“ АД, гр. Девин. В резултат на това участието на дружества от групата на холдинга в капитала на „Автостарт“ АД се увеличи от 45.36% на 47.68%. Прякото участие на „Български транспортен холдинг“ АД в капитала на „Автостарт“ АД спадна от 45.36% до 9.07%. Увеличението на капитала е вписано по партидата на емитента в Търговския регистър на 26.07.2016 г.;

2. Увеличение на капитала на дъщерното дружество на „Български транспортен холдинг“ АД – „Транс-юг“ АД, гр. Петрич. Капиталът на дружеството бе увеличен от 120 000 лв. на 385 564 лв., като бяха записани 132 782 бр. поименни акции, всяка с право на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял, с номинална стойност 2 лв. и емисионна стойност 2.10 лв. всяка акция. Всички акции от новата емисия бяха записани и заплатени от дъщерното дружество на „Български транспортен холдинг“ АД – „Автостарт“ АД, гр. Самоков. В резултат на това, участието на дружества от групата на „Български транспортен холдинг“ АД в капитала на „Транс-юг“ АД се увеличи от 70.11% на 90.70%, а прякото участие на „Български транспортен холдинг“ АД в капитала на „Транс-юг“ АД спадна от 41.86% до 13.03%. Увеличението на капитала е вписано по партидата на емитента в Търговския регистър на 08.09.2016 г.;

3. На 14.09.2016 г. бе сключена сделка по чл. 114, ал. 3, т. 1, б. „б“ от ЗППЦК между дъщерни дружества на „Български транспортен холдинг“ АД. Бе подписан договор за отдаване под наем от страна на „Филтранс“ АД за временно и възмездно ползване от „Ел Ей Рент“ АД, с ЕИК: 111000853, със седалище и адрес на управление гр. Лом, ул. Миланези 5, на самостоятелни обекти в сграда, представляващи 9 броя апартаменти в сграда с адрес: гр. Пловдив, район Централен, ул. Кавала 6, а именно: апартамент N 1, ет. 2, с площ 56.13 кв. м.; апартамент N 8, ет. 3, с площ 56.14 кв. м.; апартамент N 9, ет. 3, с площ 80.78 кв. м.; апартамент N 19, ет. 4, с площ 94.71 кв. м.; апартамент N 29, ет. 6, с площ 56.14 кв. м.; апартамент N 30, ет. 6, с площ 80.78 кв. м.; апартамент N 33, ет. 6, с площ 94.71 кв. м.; апартамент N 34, ет. 6, с площ 64.36 кв. м.; апартамент N 35, ет. 6, с площ 63.09 кв. м., при обща наемна цена 3791 лв. без ДДС., при срок на договора за наем една година, считано от датата на подписването му. Действието на договора може да бъде продължено, след изтичане на наемния срок, по взаимно съгласие на страните, изразено в писмена форма.;

4. На 14.09.2016 г. бе сключена сделка по чл. 114, ал. 3, т. 1, б. „б“ от ЗППЦК между дъщерни дружества на „Български транспортен холдинг“ АД. Бе подписан договор за отдаване под наем от страна на „Тексимтранс“ АД за временно и възмездно ползване от „Ел Ей Рент“ АД на самостоятелни обекти в сграда, представляващи 5 броя апартаменти в сграда с адрес: гр. Пловдив, район Централен, ул. Кавала 6, а именно: апартамент N 12, ет. 3, с площ 94.71 кв. м.; апартамент N 15, ет. 4, с площ 56.14 кв. м.; апартамент N 16, ет. 4, с площ 80.78 кв. м.; апартамент N 20, ет. 4, с площ 64.36 кв. м. и апартамент N 21, ет. 4, с площ 63.09 кв. м. при обща наемна цена 2104.50 лв. без ДДС., при срок на договора за наем една година, считано от датата на подписването му. Действието на договора може да бъде продължено, след изтичане на наемния срок, по взаимно съгласие на страните, изразено в писмена форма.;

5. На 14.09.2016 г. бе сключена сделка по чл. 114, ал. 3, т. 1, б. „б“ от ЗППЦК между дъщерни дружества на „Български транспортен холдинг“ АД. Бе подписан договор за отдаване под наем от страна на „Автотрафик“ АД за временно и възмездно ползване от „Ел Ей Рент“ АД на самостоятелни обекти в сграда, представляващи 5 броя апартаменти в сграда с адрес: гр. Пловдив, район Централен, ул. Кавала 6, а именно: апартамент N 22, ет. 5, с площ 56.14 кв. м.; апартамент N 23, ет. 5, с площ 80.78 кв. м.;

апартамент N 26, ет. 5, с площ 94.71 кв. м.; апартамент N 27, ет. 5, с площ 64.36 кв. м. и апартамент N 28, ет. 5, с площ 63.09 кв. м., при обща наемна цена 2104.50 лв. без ДДС, при срок на договора за наем една година, считано от датата на подписването му. Действието на договора може да бъде продължено, след изтичане на наемния срок, по взаимно съгласие на страните, изразено в писмена форма.

IV. Информация за нововъзникнали съществени вземания и/или задължения за съответния отчетен период

През отчетния период няма нововъзникнали съществени вземания и/или задължения за „Български транспортен холдинг“ АД и/или дружества от консолидираната група.

.....
Тодор Попов – изпълнителен директор на
“Български транспортен холдинг” АД

**Информация съгласно Приложение 9 от НАРЕДБА 2 от 17.09.2003 г. за
проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран
пазар на ценни книжа и за разкриването на информация**

1.1. Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството.

През периода на третото тримесечие на 2016 г. няма промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството.

1.6. Откриване на производство по несъстоятелност за дружеството или за негово дъщерно дружество и всички съществени етапи, свързани с производството.

Няма такива обстоятелства в рамките на отчетния период.

1.7. Сключване или изпълнение на съществени сделки.

„Български транспортен холдинг“ АД не е сключвал или изпълнявал съществени сделки през тримесечието.

1.8. Решение за сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие.

През третото тримесечие на годината няма такива обстоятелства.

1.10. Промяна на одиторите на дружеството и причини за промяната.

В рамките на отчетния период не е извършвана промяна на одиторите на дружеството.

1.30. Образуване или прекратяване на съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до задължения или вземания на дружеството или негово дъщерно дружество, с цена на иска най-малко 10 на сто от собствения капитал на дружеството.

През третото тримесечие на 2016 г. няма такива обстоятелства.

1.31. Покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества от емитента или негово дъщерно дружество.

През отчетния период не са извършвани такива действия.

1.34. Други обстоятелства, които дружеството счита, че биха могли да бъдат от значение за инвеститорите при вземането на решение да придобият, да продадат или да продължат да притежават публично предлагани ценни книжа.

„Български транспортен холдинг“ АД счита, че не са налице други обстоятелства, които дружеството счита, че биха могли да бъдат от значение за инвеститорите при вземането на решение да придобият, да продадат или да продължат да притежават публично предлагани ценни книжа.

**СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА И ОБЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ
КЪМ КОНСОЛИДИРАНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
на “БЪЛГАРСКИ ТРАНСПОРТЕН ХОЛДИНГ” АД
към 30.09.2016 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 30.09.2016 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 2016 г. се прилагат следните амортизационни норми:

	Год. аморт. норми (%)
Сгради	4
Съоръжения	4
Машини 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 разходи/. 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 на 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

	Земни и подобр.	Сгради	Машини и оборуд.	Съоръж.	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 01.01.2016	3932	7541	1155	719	3896	2384	19627
Постъпили	-	3	2	-	-	617	622
Излезли	12	-	-	-	283	2	297
С/до на 30.09.2016	3920	7544	1157	719	3613	2999	19952
Натрупана Амортизация:							
С/до на 01.01.2016	330	4027	1077	444	3843	238	9959
Аморт.за периода	6	213	17	18	25	9	288
Аморт.на излезлите	-	-	-	-	283	-	283
С/до на 30.09.2016	336	4240	1094	462	3585	247	9964
Балансова стойност							
На 30.09.2016 г.	3584	3304	63	257	28	2752	9988

3.2. Нетекущи финансови активи

	Дъщерни дружества	Асоциирани дружества	Други предпр.	Общо
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Салдо на 01.01.2016 год	10	14	244	268
Постъпили	-	-	-	-
Излезли през годината	-	-	-	-
От преоценка:				
Намаление	-	-	-	-
Балансова с/ст				
на 30.09.2016 г.	10	14	244	268

4. Текущи активи

4.1 Материални запаси

	30.09.2016	31.12.2015
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Материали	188	210
Продукция	-	3
Стоки	13	21
Биологични активи	<u>4</u>	<u>4</u>
Общо мат.запаси	<u>205</u>	<u>238</u>

4.2 Вземания и предоставени аванси

	30.09.2016	31.12.2015
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Вземания от свързани предприятия	-	-
Вземания от клиенти	395	479
Аванси /р-ди за бъд.периоди/	67	60
Съдебни и присъдени вземания	318	297
Данъци за възстановяване	55	357
Други краткосрочни вземания	<u>84</u>	<u>85</u>
Общо вземания	<u>919</u>	<u>1278</u>

4.3 Парични средства и еквиваленти

	30.09.2016	31.12.2015
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ.
Парични средства в брой	56	47
Пар.средства в безсрочни депозити	2345	1917
Блокирани парични средства	<u>104</u>	<u>0</u>
Общо парични средства	<u>2505</u>	<u>1964</u>

Капитал отнасящ се до собствениците

5.1 Капиталови резерви

	30.09.2016	31.12.2015
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Общи резерви	516	472
Други резерви	<u>4470</u>	<u>3795</u>
Общо капиталови резерви	<u>4986</u>	<u>4267</u>

Текущи пасиви

6.1 Търговски и други задължения

	30.09.2016	31.12.2015
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Задължения към доставчици	88	68
Задължения към персонала	116	136
Задължения към осигур.предприятия	<u>24</u>	<u>31</u>
Общо текущи задължения	<u>228</u>	<u>235</u>

Приходи от дейността

7.1 Приходи от продажби

	30.09.2016	30.09.2015
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Приходи от продукция	-	-
Приходи от продажба на стоки	342	515
Приходи от услуги	<u>928</u>	<u>1205</u>
Общо приходи от продажби	<u>1270</u>	<u>1720</u>

7.2. Други приходи

	30.09.2016	30.09.2015
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Приходи от наеми и др.	<u>2492</u>	<u>2250</u>

8.Трудови разходи

	30.09.2016	30.09.2015
	ХИЛ. ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Възнаграждения	1024	1114
Социални осигуровки и надбавки	<u>143</u>	<u>157</u>
Общо разходи за персонала	<u>1167</u>	<u>1271</u>

9. Финансови приходи / (разходи)

	30.09.2016	30.09.2015
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ.
Лихви	3	12
Операции с финансови активи	-	-1
Приходи от дивиденди	-	-
Разлики от промяна на вал.курсове	-1	-
Други	<u>-3</u>	<u>-1</u>
Общо	<u>-1</u>	<u>10</u>

10.Разходи за данъци

	30.09.2016	30.09.2015
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ.
Разходи за текущи данъчни активи	-	-
Разходи за отсрочени данъчни активи	<u>-</u>	<u>-</u>
Общо	<u>-</u>	<u>-</u>

21.11.2016 г.

Съставител :
„Трансфинанс” ООД
Управител: Рангел Динов

Изп. директор:
/Г. Попов/

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС - КОНСОЛИДИРАН

към 30.09.2016 г.

Балансови пера	Приложе- ние №	Към 30.9.2016 хил.лв.	Към 31.12.2015 хил.лв.
1	2	3	4
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
Имоти, съоръжен. и оборудване	3.1	9988	9668
Биологични активи		4	5
Нематериални активи		2	6
Финансови активи	3.2	268	268
Други		18	0
Общо нетекущи активи		10280	9948
ТЕКУЩИ АКТИВИ			
Материални запаси	4.1	205	238
Вземания и предоставени аванси	4.2	919	1278
Парични средства и еквиваленти	4.3	2505	1964
Нетекущи активи за продажба			
Общо текущи активи		3629	3480
ОБЩО АКТИВИ		13909	13428
Капитал отнас. до собствениц.			
Основен капитал		329	329
Премийни резерви		36	15
Преоценъчни резерви		744	665
Капиталови резерви	5.1	4986	4267
Натрупана печалба (загуба)		3985	3824
Резултат от текущия период		285	113
Общо капит.отнас.до собств.		10365	9213
Неконтрол.(малцинст.) участие		3114	3768
Общо капитал		13479	12981
Нетекущи пасиви			
Получени кредити		0	0
Отсрочени данъчни пасиви		4	4
Приходи за бъдещи периоди		0	0
Общо нетекущи пасиви		4	4
Текущи пасиви			
Банкови заеми и овърдрафти		0	0
Търговски задължения	6.1	228	235
Текущи данъчни задължения		74	75
Други		106	130

Провизии за задълж.и начисления		0	0
Общо текущи пасиви		408	440
Приходи за бъдещи периоди		18	3
ОБЩО ПАСИВИ		430	447
ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ		13909	13428

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДА - КОНСОЛИДИРАН
към 30.09.2016 г.

Наименование на перата	Приложение №	Към 30.9.2016 хил.лв	Към 30.9.2015 хил.лв.
а	б	1	2
Приходи от продажби	7.1	1270	1720
Др.приходи от продажби			
Други приходи	7.2	2492	2250
Приходи от финансиране		31	57
Приходи от дейността		3793	4027
Материални разходи		368	562
Разходи за външни услуги		1012	1068
Разходи за амортизации		290	304
Трудови разходи	8	1167	1271
Отчетна с/ст на продадените стоки		319	435
Други разходи		129	197
Разходи от дейността		3285	3837
Печалба от дейността		508	190
Финансови приходи/разходи/нетно	9	-1	10
Извънредни приходи/разходи/нетно		0	0
Печалба преди облагане с данъци		507	200
Разходи за данъци	10	0	0
Нетна печалба за периода		507	200
В т.ч. за :			
Собствениците на предпр.майка		285	148
Неконтролиращото (малцинс) у-тие		222	52

ОТЧЕТ ЗА ДВИЖЕНИЕТО НА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
КОНСОЛИДИРАН
към 30.09.2016 г.

в хил.лв.

Показатели	Основен капитал	Неразпр. Печалба	Премий от емисии	Преоц. резерв	Целеви резерви	Общо	Неконтр. участие	Общо капитал
Салдо към 01.01.2015	329	3853	13	664	4053	8912	3950	12862
Промени в смет.политика						0		0
Преизч. с-да 01.01.2015	329	3853	13	664	4053	8912	3950	12862
Промени в к-ла за 2015								
Емисия на капитал						0		0
Разпред. на дивиденди						0		0
Разпределение за резерв						0		0
Печалба за годината		113				113		113
Др.изменения в соб.капитал		-29	2	1	214	188	-182	6
Салдо към 31.12.2015	329	3937	15	665	4267	9213	3768	12981
Промени в к-ла за 2016								
Емисия на капитал								
Разпред. на дивиденди								
Разпределение за резерв								
Печалба към 30.09.2016		285				285		285
Др.изменения в соб.капитал		48	21	79	719	867	-654	213
Салдо към 30.09.2016	329	4270	36	744	4986	10365	3114	13479

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ -КОНСОЛИДИРАН
към 30. 09. 2016 г.

ХИЛ.ЛВ.

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	30.9.2016	30.9.2016
а	1	2
<i>А. Парични потоци от оперативна дейност</i>		
1. Постъпления от клиенти	5293	5176
2. Плащания на доставчици	-3739	-3412
3. Плащания/постъпления, свързани с финан. активи, държани с цел търговия	0	0
4. Плащания, свързани с възнаграждения	-1332	-1369
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху печалбата)	0	0
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	-27	-13
7. Получени лихви	2	6
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	168	69
Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):	365	457
<i>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</i>		
1. Покупка на дълготрайни активи	-3	0
2. Постъпления от продажба на дълготрайни активи	178	102
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):	175	102
<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	0
4. Платени заеми	0	0
5. Платени задължения по лизингови договори	0	0
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиц. предназнач.	2	-10
7. Изплатени дивиденди	0	0
8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност	-1	-1
Нетен паричен поток от финансова дейност (В):	1	-11
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):	541	548
<i>Д. Парични средства в началото на периода</i>	1 964	3 464
<i>Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:</i>	2 505	4 012
наличност в касата и по банкови сметки	2505	4012
блокирани парични средства	0	0