

**ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА
„БЪЛГАРСКИ ТРАНСПОРТЕН ХОЛДИНГ” АД ЗА ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА
2016 Г.**

**ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ
КЪМ ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ 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. “Български транспортен холдинг” АД реализира общо приходи в размер на 260 хил. лв., при приходи в размер на 328 хил. лв. през предходния тримесечен период и 445 хил. лв. през третото тримесечие на предходната 2015 г. През отчетния период дружеството отчита спад на приходите на тримесечна база с 20.73%, а на годишна база приходите намаляват с 41.57%.

През отчетното тримесечие приходите от продажби възлизат на 232 хил. лв., като на база предходното тримесечие се понижават с 22.67%, а на годишна база отбелязват спад от 45.02%. През третото тримесечие на 2016 г. продажбите на стоки намаляват спрямо предходното тримесечие 2.30 пъти, а на годишна база отбелязват спад от 3.85 пъти до 61 хил. лв. През отчетното тримесечие приходите от услуги нарастват на тримесечна база с 6.88%, а на годишна база намаляват с 8.56% до 171 хил. лв. Приходите от наеми, отчетени от “Български транспортен холдинг” АД през третото тримесечие на 2016 г., отбелязват понижение от 4.17% на тримесечна база, а на годишна база се увеличават с 4.55%, като за отчетния период възлизат на 23 хил. лв. През тримесечието дружеството не отчита приходи от неустойки по договори, също при липса на такива приходи през предходното тримесечие и приходи от неустойки, в размер на хиляда лева през периода на третото тримесечие на предходната година.

През тримесечието дружеството отчита финансови приходи в размер на 5 хил. лв., при финансови приходи, отчетени през предходния период, в размер също на 5 хил. лв. и финансови приходи в размер на хиляда лева през съпоставимото тримесечие на предходната година. Всички отчетени през периода финансови приходи представляват приходи от лихви по отпуснат в края на 2015 г. на дъщерното дружество “Филтранс” АД заем по чл. 280 от Търговския закон.

За периода на третото тримесечие на 2016 г. общите разходи на „Български транспортен холдинг” АД възлизат на 249 хил. лв., като на база предходното тримесечие намаляват с 21.94%, а на годишна база отбелязват спад от 37.75%.

59 хил. лв. от реализираните през отчетния период разходи представляват отчетна стойност на продадени стоки, основно горива, като намаляват спрямо предходното тримесечие 2.31 пъти, а спрямо третото тримесечие на предходната година отчитат спад от 3.75 пъти. Причината за това е, че на 28.07.2016 г. дъщерното дружество на “Български транспортен холдинг” АД – “Странджа-автотранспорт” АД, гр. Царево сключи сделки по чл. 114, ал. 3, т. 1. б. “а” от ЗППЦК, представляващи отдаване под наем на активи на дружеството за онща наемна цена 6 110 EUR месечно, без начислен ДДС. Един от отдадените под наем активи е бензиностанция, находяща се в дружеството, за която до момента „Български транспортен холдинг” АД извършваше

продажба на горива на „Странджа-автотранспорт” АД. След отдаването под наем на бензиностанцията, продажбата на горива към нея бе преустановено.

През третото тримесечие на 2016 г. разходите за външни услуги възлизат на 22 хил. лв., като на тримесечна база се увеличават с 10.00%, а на годишна база нарастват с 4.76%. Трудовите разходи, отчетени през периода, възлизат на 156 хил. лв., като на тримесечна база се увеличават с 1.96%, а на годишна база нарастват с 2.63%. Материалните разходи, реализирани през третото тримесечие на 2016 г. възлизат на 5 хил. лв., като нарастват с 66.67% на тримесечна база, а на годишна база се увеличават 2.50 пъти. Разходите за амортизации през отчетното тримесечие са в размер на 4 хил. лв., които не отчитат промяна на тримесечна база, а на годишна база нарастват с 33.33%. Останалите разходи за дейността през третото тримесечие на 2016 г. възлизат на 3 хил. лв., като не отчитат промяна на база предходния отчетен период и нарастват 3 пъти на годишна база.

Финансовият резултат на “Български транспортен холдинг” АД, преди облагане с данъци, за периода на третото тримесечие на 2016 г. е печалба, в размер на 11 хил. лв., при печалба, в размер на 9 хил. лв., през предходното тримесечие и печалба от 45 хил. лв. през третото тримесечие на 2015 г. Финансовият резултат на дружеството от началото на 2016 г. с натрупване до края на третото тримесечие на 2016 г. е печалба в размер на 24 хил. лв.

Към края на отчетния период сумата на активите в счетоводния баланс на дружеството възлиза на 1 888 хил. лв.

Нетекущите активи към края на третото тримесечие на 2016 г. възлизат на 1 028 лв., като през периода намаляват с 22 хил. лв. Балансовата стойност на имоти, съоръжения и оборудване се понижава през отчетния период с 3 хил. лв. до 152 хил. лв. Нетекущите финансови активи на “Български транспортен холдинг” АД остават през периода без промяна – 535 хил. лв. и представляват инвестиции в дъщерни и други предприятия. Към края на тримесечието дружеството има нетекущи вземания в размер на 341 хил. лв., които вземания намаляват през периода с 19 хил. лв. и представяват вземания по отпуснат през месец ноември 2015 г. заем по чл. 280 от Търговския закон на дъщерното дружество „Филтранс” АД.

Текущите активи на „Български транспортен холдинг” АД нарастват през третото тримесечие на 2016 г. с 28 хил. лв. до 860 хил. лв. Текущите вземания на дружеството отчитат ръст от 4 хил. лв. през периода, до 750 хил. лв., като вземанията от свързани предприятия се увеличават през отчетния период с хиляда лева до 681 хил. лв., вземанията от клиенти нарастват през тримесечието с хиляда лева до 16 хил. лв. През периода възникват разходи за бъдещи периоди в размер на хиляда лева. Към края на отчетното тримесечие дружеството отчита данъци за възстановяване на 2 хил. лв. Останалите текущи вземания не отчитат промяна през третото тримесечие на 2016 г. и към края на периода възлизат на 51 хил. лв.

Към края на третото тримесечие на 2016 г. дружеството не притежава дългови ценни книжа, в това число и държавни ценни книжа.

Общата маса на задълженията на емитента намалява през периода с 5 хил. лв., до 96 хил. лв. Към края на тримесечието задълженията към свързани предприятия възлизат на 2 хил. лв., които задължения в рамките на отчетния период се понижават с 4 хил. лв. Задълженията към доставчици не отчитат промяна в рамките на третото тримесечие на 2016 г., като към края на периода възлизат на 3 хил. лв. Задълженията към персонала също не отбелязват промяна през отчетното тримесечие и към края на периода възлизат на 49 хил. лв. Задълженията към осигурителни предприятия също не отчитат промяна през третото тримесечие на 2016 г. и към края му възлизат на 6 хил. лв. Данъчните задължения намаляват в рамките на отчетния период с хиляда лева до 20

хил. лв. Останалите задължения не отбелязват промяна през третото тримесечие на текущата година и към края на периода възлизат на 16 хил. лв. Всички задължения на „Български транспортен холдинг“ АД към края на третото тримесечие на 2016 г. имат текущ характер.

Към края на тримесечието собственият капитал на „Български транспортен холдинг“ АД възлиза на 1 792 хил. лв.

Паричните средства на дружеството нарастват през отчетния период с 23 хил. лв., като към края на периода възлизат на 108 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 „Резервн“ – 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.

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 е изправено „Български транспортен холдинг“ АД, е макроикономическият риск. По данни на Националния статистически институт (НСИ), брутният вътрешен продукт (БВП) на страната, през второто тримесечие на 2016 г., Сезонно изгладените данни показват растеж от 3.00% на БВП през второто тримесечие на 2016 г. в сравнение със съответното тримесечие на предходната година и увеличение с 0.70% спрямо първото тримесечие на 2016 г. Ръстът на БВП остава нисък в сравнение с реализирания през предкризисния период.

През второто тримесечие на 2016 г. коефициентът на безработица е 8.00%, или с 1.90 процентни пункта по-нисък в сравнение със същия период на 2015 г. Нивото на безработица остава сравнително високо, което обуславя и слабото потребление от страна на населението, което води и до ниска икономическа активност.

Продължава развитието на дефлационни процеси, които особено силно са изразени в транспортния отрасъл. По данни на НСИ, индексът на потребителските цени за месец септември 2016 г. спрямо август 2016 г. е 99.50, т. е. месечната инфлация е минус 0.50%. Инфлацията от началото на годината (септември 2016 г. спрямо декември 2015 г.) е минус 0.70%. Годишната инфлация за септември 2016 г. спрямо септември 2015 г. е минус 0.60%. Индексът на потребителските цени за потребителска група „Транспорт“ за месец септември 2016 г. отчита дефлация на месечна база от 0.30%, а на годишна база дефлация от 3.70%. За периода от началото на 2016 г. до края на месец септември 2016 г. индексът на потребителските цени за потребителска група „Транспорт“ отчита дефлация от 1.70%. Хармонизираният индекс на потребителските цени за месец септември 2016 г. спрямо август 2016 г. е 99.30, т. е. месечната дефлация

е 0.70%. Инфлацията от началото на годината (септември 2016 г. спрямо декември 2015 г.) е минус 1.10%, а годишната инфлация за септември 2016 г. спрямо септември 2015 г. е минус 1.10%. Хармонизираният индекс на потребителските цени за потребителска група „Транспорт“ за месец септември 2016 г. отчита дефлация от 0.70% на месечна база, а на годишна база дефлация от 3.90%. За периода от началото на 2016 г. до края на месец септември 2016 г. хармонизираният индекс на потребителските цени за потребителска група „Транспорт“ отчита дефлация от 2.50%.

Безпокойство буди и поддържането на постоянен дефицит на сектор „Държавно управление“ през последните години. По данни на НСИ, делът на правителствения дефицит спрямо брутния вътрешен продукт (БВП) за 2015 г. е 1.70%. 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. 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.

По предварителни данни на НСИ, през периода януари - август 2016 г. от България са изнесени стоки общо на стойност 29 691.0 млн. лв. и спрямо съответния период на 2015 г. износет намалява с 2.00%. През август 2016 г. общият износ възлиза на 3 907.1 млн. лв., или с 6.10% повече в сравнение със същия месец на предходната година. През периода януари - август 2016 г. в страната са внесени стоки общо на стойност 32 631.3 млн. лв. (по цени CIF), или с 3.90% по-малко спрямо същия период на 2015 г. През август 2016 г. общият внос се увеличава с 16.40% в сравнение със съответния месец на предходната година и е в размер на 4 420.6 млн. лв.

По предварителни данни на НСИ, през месец август 2016 г. индексът на промишленото производство, изчислен от сезонно изгладените данни, нараства с 0.70% в сравнение с юли 2016 г. През август 2016 г. при календарно изгладения индекс на промишленото производство е регистриран ръст от 2.60% спрямо съответния месец на 2015 г.

По предварителни сезонно изгладени данни на НСИ, през август 2016 г. оборотът в раздел „Търговия на дребно, без търговията с автомобили и мотоциклети“ по съпоставими цени нараства с 0.90% спрямо предходния месец. През август 2016 г. оборотът в търговията на дребно, изчислен въз основа на календарно изгладени данни, нараства с 5.40% спрямо същия месец на предходната година. Оборотът в търговията на дребно с автомобилни горива и смазочни материали през месец август 2016 г. отчита понижение от 0.20% спрямо предходния месец на годината. На годишна база оборотът

в търговията на дребно с автомобилни горива и смазочни материали през август 2016 г. нараства с 4.60%.

По данни на НСИ, през четвъртото тримесечие на 2015 г. индексът на оборота при сухопътния транспорт нараства с 5 процентни пункта на база предходното тримесечие. На годишна база ръстът е 10.1%.

По данни на НСИ, през второто тримесечие на 2016 г. товарният автомобилен транспорт в България е превозил срещу заплащане 16 134.6 хил. т. товари, което представлява спад трето поредно тримесечие на превозените количества товари. Спадът през второто тримесечие на годината спрямо предходното тримесечие възлиза на 7.16%. На годишна база превозените товари през второто тримесечие на 2016 г. намаляват с 25.81%. По отношение на обема превозени товари, това е най – слабото тримесечие от първото тримесечие на 2013 г. насам. Слабите резултати от дейността се дължат главно на ниската активност на вътрешния пазар. През второто тримесечие на 2016 г. вътрешните товарни превози възлизат на 8 447 хил. т., като на тримесечна база отчитат спад от 4.75%, а на годишна база намаляват с 40.88%. Това са рекордно ниски стойности на превозени във вътрешността на страната товари от първото тримесечие на 2012 г. насам. Международните превози през второто тримесечие на 2016 г. отбелязват спад от 9.68% на тримесечна база, а на годишна база се увеличават с 3.05% на 7 687.6 хил. т. Работата, извършена през второто тримесечие на годината, общо от вътрешния и международния транспорт от българските превозвачи, измерена в тон-километри, достига 7 274.5 млн. ткм., като на тримесечна база намалява с 1.96%, а на годишна база отбелязва спад от 9.71%. Извършената работа при вътрешните превози, през второто тримесечие на 2016 г., измерена в ткм., намалява на тримесечна база с 6.55%, а на годишна база отбелязва спад от 23.07%. През второто тримесечие на годината извършената работа от българските превозвачи на вътрешния пазар достига 824.2 млн. ткм. Извършената работа при международните товарни превози през второто тримесечие на 2016 г. възлиза на 6 450.3 млн. ткм., като на тримесечна база намалява с 1.34%, а на годишна база спадът възлиза на 7.66%.

За разлика от товарния автомобилен транспорт, пътническата автобусна дейност показва през второто тримесечие на годината някои положителни тенденции. По предварителни данни на НСИ, през второто тримесечие на 2016 г. автобусният транспорт в България е превозил 121 067 хил. пътници, което представлява ръст на броя превозени пътници от 5.09% на база предходното тримесечие и увеличение на броя им с 10.57% на годишна база. Това представлява рекорден брой превозени пътници за едно тримесечие, считано от първото тримесечие на 2013 г. насам. Извършената работа от автобусните превозвачи, през второто тримесечие на 2016 г. на база предходното тримесечие нараства с 2.06%. На годишна база извършената работа от автобусния транспорт се увеличава през второто тримесечие на годината с 6.15% до 3 254.1 млн. пкм.

От изложеното по-горе става ясно, че дейността 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 не е сключвал сделки със свързани лица и/или заинтересовани лица.

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.

.....

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 ФИНАНСОВИЯ 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

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на приложимите счетоводни стандарти, издадени от Международния съвет за счетоводни стандарти, интерпретациите, издадени от Постоянния комитет за разяснения към същия съвет и специфичните изисквания на българското законодателство, всички те приложими към 30.09.2016 г.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя своите официални финансови отчети в съответствие с изискванията на българското търговско, счетоводно и данъчно законодателство.

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 2003 год., преоценки по действащото до края на 2003 г. счетоводно законодателство на притежаваните от дружеството 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 и моб.тел.	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 328523 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. Дълготрайни активи

3.1. Дълготрайни материални активи

	Земи и подобр.	Сгради	Машини и оборуд	Съоръж. и оборуд	Трансп. 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	<u>23</u>	<u>280</u>	<u>98</u>	<u>50</u>	<u>87</u>	<u>35</u>	
573							
Постъпили	-	-	-	-	-	2	2
Излезли	-	-	-	-	-	-	-
С/до на 30.09.2016	<u>23</u>	<u>280</u>	<u>98</u>	<u>50</u>	<u>87</u>	<u>37</u>	<u>575</u>
Натрупана							
Амортизация:							
С/до на 01.01.2016	9	165	89	26	87	35	411
Аморт.за периода	-	9	1	2	-	-	12
Аморт.на излезлите	-	-	-	-	-	-	-
С/до на 30.09.2016	<u>9</u>	<u>174</u>	<u>90</u>	<u>28</u>	<u>87</u>	<u>35</u>	<u>423</u>
Балансова стойност							
На 30.09.2016 г.	<u>14</u>	<u>106</u>	<u>8</u>	<u>22</u>	<u>0</u>	<u>2</u>	<u>152</u>

3.2. Дългосрочни финансови активи

	Дъщерни дружества ХИЛ.ЛВ.	Други дружества ХИЛ.ЛВ.	Общо ХИЛ.ЛВ.
Салдо на 01.01.2016 г.	449	86	535
Постъпили	-	-	-
Излезли през годината	-	-	-
От преоценка			
Намаление	-	-	-
Балансова с/ст на 30.09.2016 г.	<u>449</u>	<u>86</u>	<u>535</u>

3.3. Търговски и други вземания

	30.09.2016 ХИЛ.ЛВ.	31.12.2015 ХИЛ.ЛВ.
Вземания от свързани предпр./кредит/	341	394

4. Вземания и предоставени аванси

	30.09.2016 ХИЛ.ЛВ.	31.12.2015 ХИЛ.ЛВ.
Вземания от свързани предприятия	681	618
Вземания от клиенти	16	18
Аванси /р-ди за бъд.периоди/	-	3
Данъци за възстановяване	2	-
Други краткосрочни вземания	51	50
Общо вземания	<u>750</u>	<u>689</u>

5. Капиталови резерви

	30.09.2016 ХИЛ.ЛВ.	31.12.2015 ХИЛ.ЛВ.
Общи резерви	153	151
Други резерви	<u>1267</u>	<u>1249</u>
	<u>1420</u>	<u>1400</u>

6. Текущи задължения

	30.09.2016 ХИЛ.ЛВ.	31.12.2015 ХИЛ.ЛВ.
Задължения към свързани предприятия	2	3
Задължения към доставчици	3	7
Задължения към персонала	49	51
Задължения към осигур.предприятия	<u>6</u>	<u>6</u>
Общо текущи задължения	<u>60</u>	<u>67</u>

7. Приходи от продажби

	30.09.2016	30.09.2015
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Приходи от продукция	0	0
Приходи от продажба на стоки	302	573
Приходи от услуги	<u>496</u>	<u>507</u>
	<u>798</u>	<u>1080</u>

8. Други приходи от продажби

	30.06.2016	30.06.2015
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Приходи от продажби на ДМА	<u>-</u>	<u>-</u>

9. Други приходи

	30.09.2016	30.09.2015
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Отписани задължения	-	-
Приходи от наеми	71	70
Неустойки по договори	<u>-</u>	<u>2</u>
	<u>71</u>	<u>72</u>

10. Разходи за персонала

	към 30.09.2016	към 30.09.2015
	ХИЛ. ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Възнаграждения	427	425
Социални осигуровки и надбавки	<u>31</u>	<u>31</u>
Общо разходи за персонала	<u>458</u>	<u>456</u>

11. Финансови приходи / (разходи)

	към 30.09.2016	към 30.09.2015
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Лихви	16	1
Операции с финансови активи	-	-
Други /банкови такси/	<u>-</u>	<u>-</u>
	16	1

12. Разходи за данъци

	към 30.06.2016 ХИЛ.ЛВ	на 30.06.2015 ХИЛ.ЛВ.
Разходи за текущи данъчни активи	-	-.
Разходи за отсрочени данъчни активи	<u>-</u>	<u>-.</u>
Общо	<u>-</u>	<u>-.</u>

17.10.2016 г.

Изготвил :
/Трансфинанс ООД
Управител:Рангел Динов/

Изп.директор:
/Т.Попов/

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС -неконсолидиран

към 30.09.2016 г

Балансови пера	Приложе- ние №	Към 30.6.2016 хил.лв.	Към 31.12.2015 хил.лв.
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
Имоти,съоръжен.и оборудване	3.1	152	162
Финансови активи	3.2	535	535
Търговски и други вземания	3.3	341	394
Отсрочени данъчни активи		0	0
Общо нетекущи активи		1028	1091
ТЕКУЩИ АКТИВИ			
Материални запаси		1	1
Вземания и предоставени аванси	4	751	689
Парични средства и еквиваленти		108	83
Общо текущи активи		860	773
ОБЩО АКТИВИ		1888	1864
Капитал отнас.до собствениц.			
Основен капитал		329	329
Преоценъчни резерви		8	8
Капиталови резерви	5	1420	1400
Натрупана печалба (загуба)			
Резултат от текущия период		35	20
Общо капит.отнас.до собств.		1792	1757
Текущи пасиви			
Банкови заеми и овърдрафти		0	0
Търговски задължения	6	60	67
Текущи данъчни задължения		20	22
Други		16	18
ОБЩО ПАСИВИ		96	107
ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ		1888	1864

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДА - неконсолидиран
към 30.09.2016 г

Наименование на перата	Приложение №	Към 30.6.2016 хил.лв	Към 30.6.2015 хил.лв.
а	б	1	2
Приходи от продажби	7	798	1080
Др. приходи от продажби	8	0	0
Други приходи	9	71	72
Приходи от дейността		869	1152
Материални разходи		12	12
Разходи за външни услуги		68	67
Разходи за амортизации		12	11
Трудови разходи	10	458	456
Отчетна с/ст на продадените стоки		290	542
Други разходи		10	11
Разходи от дейността		850	1099
Печалба от дейността		19	53
Финансови приходи/разходи/нетно	11	16	1
Извънредни приходи/разходи/нетно		0	0
Печалба преди облагане с данъци		35	54
Разходи за данъци	12	0	0
Нетна печалба за периода		35	54

ОТЧЕТ ЗА ДВИЖЕНИЕТО НА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

неконсолидиран
към 30.09.2016 г.

В ХИЛ.ЛВ.

Показатели	Основен капитал	Неразпр. Печалба	Преоц. резерв	Целеви резерви	Общо
Салдо към 01.01.2015	329	11	8	1389	1737
Промени в смет.политика					
Преизч. с-да 01.01.2015	329	11	8	1389	1737
Промени в к-ла за 2015					
Емисия на капитал					0
Разпред. на дивиденди					0
Разпределение за резерв		-11		11	0
Печалба за годината		20			20
Др.изменения в соб.капитал					0
Салдо към 31.12.2015	329	20	8	1400	1757
Промени в к-ла за 2016					
Емисия на капитал					0
Разпред. на дивиденди					0
Разпределение за резерв		-20		20	0
Печалба за годината		35			35
Др.изменения в соб.капитал					0
Салдо към 30.09.2016	329	35	8	1420	1792

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
към 30.10. 2016

ХИЛ.ЛВ.

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	30.9.2016	30.9.2015
а	1	2
<i>А. Парични потоци от оперативна дейност</i>		
1. Постъпления от клиенти	987	1389
2. Плащания на доставчици	-557	-843
3. Плащания/постъпления, свързани с финан. активи, държани с цел търговия	0	0
4. Плащания, свързани с възнаграждения	-467	-459
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху печалбата)	0	0
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	-2	-2
7. Получени лихви	0	0
8. Платени банкови такси и лихви върху краткоср. заеми за обор. средства	0	0
9. Курсови разлики	0	0
10. Други постъпления /плащания от оперативна дейност	-3	-8
Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):	-42	77
<i>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</i>		
1. Покупка на дълготрайни активи	-2	0
2. Постъпления от продажба на дълготрайни активи	0	0
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):	-2	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	53	0
4. Платени заеми	0	0
5. Платени задължения по лизингови договори	0	0
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиц. предназнач.	16	0
7. Изплатени дивиденди	0	0
8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност	0	0
Нетен паричен поток от финансова дейност (В):	69	0
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):	25	77
<i>Д. Парични средства в началото на периода</i>	83	349
<i>Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:</i>	108	426
наличност в касата и по банкови сметки	108	426
блокирани парични средства	0	0