

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ
КЪМ ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА
„БЪЛГАРСКИ ТРАНСПОРТЕН ХОЛДИНГ” АД ЗА ЧЕТВЪРТО ТРИМЕСЕЧИЕ
НА 2016 Г.

I. Информация за важни събития, настъпили през четвърто 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 четвъртото тримесечие на 2016 г. “Български транспортен холдинг” АД реализира общо приходи в размер на 220 хил. лв., при приходи в размер на 260 хил. лв. през предходния тримесечен период и 346 хил. лв. през четвъртото тримесечие на 2015 г. През отчетния период дружеството отчита спад на приходите на тримесечна база с 15.38%, а на годишна база приходите намаляват с 36.42%.

През отчетното тримесечие приходите от продажби възлизат на 193 хил. лв., като на база предходното тримесечие се понижават с 16.81%, а на годишна база отбелязват спад от 40.06%. През четвъртото тримесечие на 2016 г. продажбите на стоки (горива) намаляват спрямо предходното тримесечие 8.71 пъти, а на годишна база отбелязват спад от 19.29 пъти до 7 хил. лв. През отчетното тримесечие приходите от услуги се понижават на тримесечна база с 0.53%, а на годишна база нарастват с 8.77% до 186 хил. лв. Приходите от наеми, отчетени от “Български транспортен холдинг” АД през четвъртото тримесечие на 2016 г., отбелязват понижение на тримесечна и на годишна база от 4.35%. През тримесечието дружеството не отчита приходи от неустойки по договори.

През отчетния период „Български транспортен холдинг” АД отчита финансови приходи в размер на 5 хил. лв., при финансови приходи, отчетени през предходния период, също в размер 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. заем по чл. 280 от Търговския закон на дъщерното дружество “Филтранс” АД.

За периода на четвъртото тримесечие на 2016 г. общите разходи на „Български транспортен холдинг” АД възлизат на 228 хил. лв., като на база предходното тримесечие намаляват с 8.43%, а на годишна база отбелязват спад от 39.68%.

През четвъртото тримесечие на 2016 г. разходите за външни услуги възлизат на 38 хил. лв., като на тримесечна база се увеличават със 72.73%, а на годишна база нарастват с 35.71%. Трудовите разходи, отчетени през същия период, възлизат на 158 хил. лв., като на тримесечна база се увеличават с 1.28%, а на годишна база нарастват с 5.33%. Материалните разходи, реализирани през отчетния период, възлизат на 12 хил. лв., като нарастват с 2.4 пъти на тримесечна база, а на годишна база се увеличават 4 пъти. През периода са реализирани продажби на горива с балансова стойност 7 хил. лв., при продажби на горива с балансова стойност от 59 хил. лв. през предходния период и продажби на горива с балансова стойност от 128 хил. лв. през съпоставимото тримесечие на 2015 г. Разходите за амортизации през четвъртото тримесечие на 2016 г. са в размер на 4 хил. лв., които не отчитат промяна както на тримесечна база, така и на годишна база. Останалите разходи за дейността през отчетния период възлизат на 9 хил. лв., спрямо 9 хил. лв. през предходното тримесечие и 65 хил. лв. през четвъртото тримесечие на 2015 г. През четвъртото тримесечие на 2016 г. са отписани вземания, поради изтекъл давностен срок, за 5 185.08 лв., а именно: вземания в размер на 1 262.54 лв. от „Грандвиа” ЕООД, вземания в размер на 1 658.90 лв. от „Мегастар” ЕООД и вземания в размер на 2 263.64 лв. от „Мегастар-БГ” ЕООД.

Финансовият резултат на “Български транспортен холдинг” АД, преди облагане с данъци, за периода на четвъртото тримесечие на 2016 г. е загуба, в размер на 8 хил. лв., при печалба, в размер на 9 хил. лв., през предходното тримесечие и загуба в размер на 32 хил. лв. през четвъртото тримесечие на 2015 г. Финансовият резултат на дружеството за цялата 2016 г. е печалба преди облагане с данъци, в размер на 27 хил. лв. Нетната печалба на „Български транспортен холдинг” АД за 2016 г. е 24 хил. лв.

Към края на отчетния период сумата на активите в счетоводния баланс на дружеството възлиза на 1 880 хил. лв.

Нетекущите активи към края на четвъртото тримесечие на 2016 г. възлизат на 1 026 лв., като през периода намаляват с 2 хил. лв., с колкото спада и балансовата стойност на имоти, съоръжения и оборудване, които към края на отчетното тримесечие възлизат на 150 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 не отбелязват промяна през периода и предсавляват вземания по отпуснат през месец ноември 2015 г. заем по чл. 280 от Търговския закон на дъщерното дружество „Филтранс” АД.

Текущите активи в счетоводния баланс на „Български транспортен холдинг” АД отбелязват спад през четвъртото тримесечие на 2016 г. с 6 хил. лв. до 854 хил. лв. Текущите вземания на дружеството намаляват през периода с 43 хил. лв. до 750 хил. лв., като вземанията от свързани предприятия се понижават през отчетния период с 45 хил. лв. до 636 хил. лв. Вземанията от клиенти намаляват през тримесечието с 5 хил. лв. до 11 хил. лв. През четвъртото тримесечие на 2016 г. данъците за възстановяване се понижават с 2 хил. лв., а разходите за бъдещи периоди нарастват с 4 хил. лв. до 5 хил. лв. Останалите текущи активи се увеличават през отчетния период с 4 хил. лв. до 55 хил. лв.

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

Общата маса на задълженията на емитента нараства през периода с 3 хил. лв. до 99 хил. лв. Към края на тримесечието задълженията към свързани предприятия възлизат на 1 хил. лв., които задължения в рамките на отчетния период се понижават с хиляда лева. Задълженията към доставчици се увеличават в рамките на четвъртото тримесечие на 2016 г. с 2 хил. лв., като към края на периода възлизат на 5 хил. лв. Задълженията към персонала нарастват през отчетния период с хиляда лева до 50 хил. лв. Задълженията към осигурителни предприятия не отбелязват промяна през четвъртото тримесечие на 2016 г. и към края му възлизат на 6 хил. лв. Данъчните задължения също не отбелязват промяна в рамките на отчетния период и към края на тримесечието възлизат на 20 хил. лв. Останалите задължения се увеличават през четвъртото тримесечие на 2016 г. с хиляда лева, като към края на периода възлизат на 17 хил. лв. Всички задължения на “Български транспортен холдинг” АД към края на четвъртото тримесечие на 2016 г. имат текущ характер.

Към края на тримесечието собственият капитал на “Български транспортен холдинг” АД възлиза на 1 781 хил. лв.

Паричните средства на дружеството нарастват през отчетния период с 38 хил. лв., като към края на четвъртото тримесечие на 2016 г. достигат 146 хил. лв.

II. Описание на основните рискове и несигурности

„Български транспортен холдинг” е акционерно дружество от холдингов тип, с инвестиции в 18 малки дъщерни фирми.

Основен риск, пред който е изправено “Български транспортен холдинг” АД, е макроикономическият риск. Ако можем да определим като задоволителен ръста на brutния вътрешен продукт на България през третото тримесечие на 2016 г., в размер на 3.4% на годишна база, основен проблем в страната остава липсата на достатъчно квалифицирана работна ръка от една страна, а от друга все още високите нива на безработица. През третото тримесечие на 2016 г. коефициентът на безработица в страната е 7.00%, или с 1.30 процентни пункта по-нисък в сравнение със същия период на 2015 г. Нивото на безработица остава относително високо, което обуславя и ниското вътрешно потребление, което от своя страна е предпоставка за слаба икономическа активност.

Въпреки, че са налице предпоставки за излизане на страната от дефлационната спирала, характерна за последните няколко години, то регистрираната към момента инфлация е далеч от целевите нива, които биха стимулирали инвестиционната активност в страната. По данни на Националния статистически институт (НСИ), Индексът на потребителските цени за декември 2016 г. спрямо ноември 2016 г. е 100.6%, т. е. месечната инфлация е 0.6%. Годишната инфлация за декември 2016 г. спрямо декември 2015 г. е 0.1%. Средногодишната инфлация за периода януари - декември 2016 г. спрямо периода януари - декември 2015 г. е минус 0.8%. Хармонизираният индекс на потребителските цени за декември 2016 г. спрямо ноември 2016 г. е 100.8%, т. е. месечната инфлация е 0.8%. Годишната инфлация за декември 2016 г. спрямо декември 2015 г. е минус 0.5%. Средногодишната инфлация за периода януари - декември 2016 г. спрямо периода януари - декември 2015 г., отчетена чрез хармонизирания индекс на потребителските цени, е минус 1.3%. Индексът на потребителските цени за потребителска група „Транспорт” през месец декември 2016 г. отчита на база предходния месец инфлация от 1.9%. На база декември 2015 г. се отчита дефлация от 0.6%. Хармонизираният индекс на потребителските цени за потребителска група „Транспорт” през декември 2016 г. отчита на база предходния месец инфлация от 2.1%. На база декември 2015 г. хармонизираният индекс на потребителските цени за транспортния отрасъл отчита дефлация от 2.7%.

Съществен остава 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 общински 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 съседна Турция, в различни краища на Европа и други части по света. Геополитическият риск е свързан с окупирането от страна на Русия на Кримския полуостров и наложените във връзка с това 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. Нестабилна е обстановка и в съседна Сърбия по отношение на появилото се напрежение с Косово. Политическата обстановка в съседна Македония също може да се охарактеризира като несигурна. Съществен риск за източната част на Европа остава гражданската война, която се води в източната част на Украйна.

По предварителни данни на НСИ, през периода януари - ноември 2016 г. от България са изнесени стоки общо на стойност 42 128.9 млн. лв. и спрямо съответния период на 2015 г. износът се увеличава с 1.5%. През ноември 2016 г. общият износ възлиза на 4 230.3 млн. лв., или с 14.6% повече в сравнение със същия месец на предходната година. През периода януари - ноември 2016 г. в страната са внесени стоки общо на стойност 46 398.6 млн. лв. (по цени CIF), или с 1.8% по-малко спрямо същия период на 2015 г. През ноември 2016 г. общият внос се увеличава с 2.9% в сравнение със съответния месец на предходната година и е в размер на 4 706.8 млн. лв.

По предварителни данни на НСИ, през ноември 2016 г. индексът на промишленото производство, изчислен от сезонно изгладените данни, нараства с 1.6% в сравнение с октомври 2016 г. През ноември 2016 г. при календарно изгладения индекс на промишленото производство е регистриран ръст от 4.3% спрямо съответния месец на 2015 г.

По последни данни на НСИ от месец декември 2016 г., показателят „доверие в промишлеността” отчита спад от 2.4 процентни пункта.

По предварителни сезонно изгладени данни на НСИ, през ноември 2016 г. оборотът в раздел „Търговия на дребно, без търговията с автомобили и мотоциклети” по съпоставими цени нараства с 0.9% спрямо предходния месец. През ноември 2016 г. оборотът в търговията на дребно, изчислен въз основа на календарно изгладени данни, нараства с 6.1% спрямо същия месец на предходната година.

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 стоки 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 отбелязват ръст през тримесечието от 5.63% на тримесечна база, а на годишна база се увеличават с 15.34% до 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, както 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 отчетното тримесечие от 18.04% до 2 730.6 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 четвъртото тримесечие на 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 четвъртото тримесечие на 2016 г. няма промяна на лицата, упражняващи контрол върху „Български транспортен холдинг“ АД.

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.

Дружеството не е сключвало или изпълнявало съществени сделки през тримесечието.

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

През четвъртото тримесечие на 2016 г. „Български транспортен холдинг“ АД не е взимал такива решения.

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 четвъртото 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 31.12.2016 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 31.12.2016 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 със 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 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. 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> | |
| <u>573</u> | | | | | | | |
| Постъпили | - | - | - | - | - | 4 | 4 |
| Излезли | - | - | - | - | - | - | - |
| С/до на 31.12.2016 | <u>23</u> | <u>280</u> | <u>98</u> | <u>50</u> | <u>87</u> | <u>39</u> | <u>577</u> |
| Натрупана | | | | | | | |
| Амортизация: | | | | | | | |
| С/до на 01.01.2016 | 9 | 165 | 89 | 26 | 87 | 35 | 411 |
| Аморт.за периода | 1 | 11 | 1 | 2 | - | 1 | 16 |
| Аморт.на излезлите | - | - | - | - | - | - | - |
| С/до на 31.12.2016 | <u>10</u> | <u>176</u> | <u>90</u> | <u>28</u> | <u>87</u> | <u>36</u> | |
| <u>427</u> | | | | | | | |
| Балансова стойност | | | | | | | |
| На 31.12.2016 г. | <u>13</u> | <u>104</u> | <u>8</u> | <u>22</u> | <u>0</u> | <u>3</u> | <u>150</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 преценка | | | |
| Намаление | - | - | - |
| Балансова с/ст на 31.12.2016 г. | 449 | 86 | 535 |

3.3. Търговски и други вземания

| | 31.12.2016 хил.лв. | 31.12.2015 хил.лв. |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Вземания от свързани предпр./кредит/ | 341 | 394 |

4. Вземания и предоставени аванси

| | 31.12.2016 хил.лв. | 31.12.2015 хил.лв. |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Вземания от свързани предприятия | 636 | 618 |
| Вземания от клиенти | 11 | 18 |
| Аванси /р-ди за бъд.периоди/ | 5 | 3 |
| Данъци за възстановяване | - | - |
| Други краткосрочни вземания | 55 | 50 |
| Общо вземания | 707 | 689 |

5. Капиталови резерви

| | 31.12.2016 хил.лв. | 31.12.2015 хил.лв. |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| Общи резерви | 153 | 151 |
| Други резерви | 1267 | 1249 |
| | 1420 | 1400 |

6. Текущи задължения

| | 31.12.2016 хил.лв. | 31.12.2015 хил.лв. |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Задължения към свързани предприятия | 1 | 3 |
| Задължения към доставчици | 5 | 7 |
| Задължения към персонала | 50 | 51 |
| Задължения към осигур. предприятия | 6 | 6 |
| Общо текущи задължения | 62 | 67 |

7. Приходи от продажби

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|------------------------------|-------------------|--------------------|
| | ХИЛ.ЛВ | ХИЛ.ЛВ. |
| Приходи от продукция | 0 | 0 |
| Приходи от продажба на стоки | 309 | 708 |
| Приходи от услуги | <u>682</u> | <u>694</u> |
| | <u>991</u> | <u>1402</u> |

8. Други приходи от продажби

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| | ХИЛ.ЛВ | ХИЛ.ЛВ. |
| Приходи от продажби на ДМА | <u>-</u> | <u>-</u> |

9. Други приходи

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| | ХИЛ.ЛВ | ХИЛ.ЛВ. |
| Отписани задължения | - | - |
| Приходи от наеми | 93 | 93 |
| Неустойки по договори | <u>-</u> | <u>2</u> |
| | <u>93</u> | <u>95</u> |

10. Разходи за персонала

| | към 31.12.2016 | към 31.12.2015 |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | ХИЛ. ЛВ. | ХИЛ.ЛВ. |
| Възнаграждения | 574 | 565 |
| Социални осигуровки и надбавки | <u>42</u> | <u>41</u> |
| Общо разходи за персонала | <u>616</u> | <u>606</u> |

11. Финансови приходи / (разходи)

| | към 31.12.2016 | към 31.12.2015 |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | ХИЛ.ЛВ | ХИЛ.ЛВ. |
| Лихви | 21 | 2 |
| Операции с финансови активи | - | - |
| Други /банкови такси/ | <u>-</u> | <u>-</u> |
| | 21 | 2 |

12. Разходи за данъци

| | към 31.12.2016 на 31.12.2015 | |
|-------------------------------------|-------------------------------------|-----------------|
| | ХИЛ.ЛВ | ХИЛ.ЛВ. |
| Разходи за текущи данъчни активи | 3 | 2 |
| Разходи за отсрочени данъчни активи | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Общо | <u>3</u> | <u>2</u> |

18.01.2017 г.

Изготвил:
/Трансфинанс ООД
Управител: Р. Динов/

Изп. директор:
/Т. Попов/

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС -неконсолидиран

към 31.12.2016 г

| Балансови пера | Приложе- ние № | Към 31.12.2016 хил.лв. | Към 31.12.2015 хил.лв. |
|--|----------------------|------------------------------|------------------------------|
| НЕТЕКУЩИ АКТИВИ | | | |
| Имоти,съоръжен.и оборудване | 3.1 | 150 | 162 |
| Финансови активи | 3.2 | 535 | 535 |
| Търговски и други вземания | 3.3 | 341 | 394 |
| Отсрочени данъчни активи | | 0 | 0 |
| Общо нетекущи активи | | 1026 | 1091 |
| ТЕКУЩИ АКТИВИ | | | |
| Материални запаси | | 1 | 1 |
| Вземания и предоставени аванси | 4 | 707 | 689 |
| Парични средства и еквиваленти | | 146 | 83 |
| Общо текущи активи | | 854 | 773 |
| ОБЩО АКТИВИ | | 1880 | 1864 |
| Капитал отнасно до собственици. | | | |
| Основен капитал | | 329 | 329 |
| Преоценъчни резерви | | 8 | 8 |
| Капиталови резерви | 5 | 1420 | 1400 |
| Натрупана печалба (загуба) | | | |
| Резултат от текущия период | | 24 | 20 |
| Общо капит.отнасно до собств. | | 1781 | 1757 |
| Текущи пасиви | | | |
| Банкови заеми и овърдрафти | | 0 | 0 |
| Търговски задължения | 6 | 62 | 67 |
| Текущи данъчни задължения | | 20 | 22 |
| Други | | 17 | 18 |
| ОБЩО ПАСИВИ | | 99 | 107 |
| ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ | | 1880 | 1864 |

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДА - неконсолидиран
към 31.12.2016 г

| Наименование на перата | Приложение № | Към 31.12.2016 хил.лв | Към 31.12.2015 хил.лв. |
|--|--------------|-----------------------|------------------------|
| а | б | 1 | 2 |
| Приходи от продажби | 7 | 991 | 1402 |
| Др.приходи от продажби | 8 | 0 | 0 |
| Други приходи | 9 | 93 | 95 |
| Приходи от дейността | | 1084 | 1497 |
| Материални разходи | | 24 | 15 |
| Разходи за външни услуги | | 106 | 95 |
| Разходи за амортизации | | 16 | 15 |
| Трудови разходи | 10 | 616 | 606 |
| Отчетна с/ст на продадените стоки | | 297 | 670 |
| Други разходи | | 19 | 76 |
| Разходи от дейността | | 1078 | 1477 |
| Печалба от дейността | | 6 | 20 |
| Финансови приходи/разходи/нетно | 11 | 21 | 2 |
| Извънредни приходи/разходи/нетно | | 0 | 0 |
| Печалба преди облагане с данъци | | 27 | 22 |
| Разходи за данъци | 12 | 3 | 2 |
| Нетна печалба за периода | | 24 | 20 |

ОТЧЕТ ЗА ДВИЖЕНИЕТО НА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

неконсолидиран
към 31.12.2016 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 | | | | | |
| Прензч. 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 | | 24 | | | 24 |
| Др.изменения в соб.капитал | | | | | 0 |
| Салдо към 30.09.2016 | 329 | 24 | 8 | 1420 | 1781 |

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
към 31.12. 2016

ХИЛ.ЛВ.

| ПАРИЧНИ ПОТОЦИ | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|---|------------|-------------|
| а | 1 | 2 |
| <i>А. Парични потоци от оперативна дейност</i> | | |
| 1. Постъпления от клиенти | 1318 | 1823 |
| 2. Плащания на доставчици | -698 | -1083 |
| 3. Плащания/постъпления, свързани с финан. активи, държани с цел търговия | 0 | 0 |
| 4. Плащания, свързани с възнаграждения | -622 | -604 |
| 5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху печалбата) | 0 | 0 |
| 6. Платени корпоративни данъци върху печалбата | -2 | -3 |
| 7. Получени лихви | 0 | 3 |
| 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 | -3 | -8 |
| Нетен паричен поток от оперативна дейност (А): | -7 | 128 |
| <i>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</i> | | |
| 1. Покупка на дълготрайни активи | -4 | 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): | -4 | 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 | 6 |
| 4. Платени заеми | 0 | -400 |
| 5. Платени задължения по лизингови договори | 0 | 0 |
| 6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиц. предназнач. | 21 | 0 |
| 7. Изплатени дивиденди | 0 | 0 |
| 8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност | 0 | 0 |
| Нетен паричен поток от финансова дейност (В): | 74 | -394 |
| Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В): | 63 | -266 |
| <i>Д. Парични средства в началото на периода</i> | 83 | 349 |
| <i>Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:</i> | 146 | 83 |
| наличност в касата и по банкови сметки | 146 | 83 |
| блокирани парични средства | 0 | 0 |