

**МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА “БЪЛГАРСКИ ТРАНСПОРТЕН ХОЛДИНГ” АД
ПРЕЗ III-ТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2009Г.**

I. Основни характеристики на финансовия отчет

Финансовият отчет е изготвен на база Международните стандарти за финансово отчитане, Закона за счетоводството, съобразен е с действащите законови и подзаконови нормативни актове и е в съответствие с утвърдената единна счетоводна политика на “Български транспортен холдинг” АД за 2009г.

Отчетът не е одитиран.

II. Информация за важни събития, настъпили за периода на III-то тримесечие на 2009г. и влиянието им върху резултатите във финансовия отчет

До края на III-то тримесечие на 2009г. консолидираната група на “Български транспортен холдинг” АД реализира общо приходи в размер на 7 806 хил. лв., спрямо 13 105 хил. лв. за същия период на 2008г. Спадът в размера на общите приходи за отчетния период спрямо 2008г. възлиза на 40.44%. Консолидираните продажби за деветмесечието на 2009г. са в размер на 7 654 хил. лв., спрямо 12 648 хил. лв. през съответното деветмесечие на предходната година. Спадът в приходите от продажби на годишна база е 39.48%.

Спадът в консолидираните продажби се дължи на намалелите приходите от транспортната дейност на дружествата от групата (вътрешни и международни товарни превози и автобусни превози), на спад в приходите от продажби на горива и сервизна дейност.

Консолидираните разходи към края на III-то тримесечие на 2009г. са в размер на 7 459 хил. лв. и бележат спад от 32.84% на годишна база, при реализирани разходи за деветмесечието на 2008г. в размер на 11 106 хил. лв. Всички разходи по икономически елементи намаляват на годишна база. Същото се отнася и за разходите за лихви, които към края на деветмесечието на текущата година са в размер на 59 хил. лв., спрямо 138 хил. лв. към 30.09.2008г.

Консолидираният финансов резултат от дейността през деветмесечието на 2009г. преди облагане с данъци е печалба, в размер на 351 хил. лв. Печалбата след облагане с данъци е 337 хил. лв. Нетната печалба на групата, след приспадане на малцинственото участие е 300 хил. лв.

Към 30.09.2009г. групата на “Български транспортен холдинг” АД консолидира активи, които са с балансова стойност 14 122 хил. лв.

Към края на деветмесечието на годината, нетекущите активи на групата възлизат на 9 877 хил. лв.

Текущите активи са с балансова стойност 4 245 хил. лв.

Към края на третото тримесечие на 2009г. дружествата от групата нямат нетекущи вземания, а текущите вземания нарастват с 15.15% за периода до 2 120 хил. лв., при 1 841 хил. лв. текущи вземания към края на 2008г.

Нетекущите задължения на дружествата от консолидираната група на “Български транспортен холдинг” АД намаляват от началото на годината с 27.18% до 375 хил. лв. и представляват задължения по отпуснати дългосрочни банкови заеми. Краткосрочните задължения също намаляват с 34.41% до 911 хил. лв.

Към 30.09.2009г. малцинственото участие възлиза на 3 139 хил. лв.

През периода на третото тримесечие на текущата година бяха сключени договори за депозит по чл. 280, ал. 3 от Търговския закон и при спазване изискванията на чл. 114, ал. 8, т. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа с дъщерни дружества на “Български транспортен холдинг” АД, както следва:

- Договор от 24.09.2009г. за депозит, в размер на 90 000 лв. от “Русе – специализирани превози” АД, гр. Русе;
- Договор от 25.09.2009г. за депозит, в размер на 125 000 лв. от “Транс - юг” АД, гр. Петрич;
- Договор от 25.09.2009г. за депозит, в размер на 100 000 лв. от “Родопи - автотранспорт” АД, гр. Девин.

На 25.09.2009г. бе сключен анекс към договор от 27.10.2008г. по чл. 280, ал. 3 от Търговския закон и при спазване изискванията на чл. 114, ал. 8, т. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа между “Български транспортен холдинг” АД и дъщерното на холдинга дружество “Вита – 6” АД, гр. Пловдив за увеличаване размера на паричен депозит от 150 000 лв. на 217 500 лв.

На 25.09.2009г. бе сключен договор за паричен заем по чл. 280, ал. 1 и 2 от Търговския закон и при спазване изискванията на чл. 114, ал. 8, т. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа. Съгласно договора “Български транспортен холдинг” АД предоставя паричен заем, в размер на 382 500 лв., на “Автостарт” АД, гр. Самоков – дъщерно дружество на холдинга.

III. Описание на основните рискове и несигурности

Основният риск, пред който е изправен “Български транспортен холдинг” АД е макроикономическият риск, свързан с ефекта от световната икономическа криза. Тъй като дейността на холдинга е управление на дъщерни дружества, преобладаващо от отрасъл “Транспорт” и в частност – “Автомобилен транспорт”, дейността на компаниите от отрасъла е функция на темповете на развитие на българската промишленост и външната търговия на страната. По предварителни данни за м. септември 2009г. на НСИ, индексът на промишленото производство за м. септември 2009г. спрямо същия месец на предходната година е спаднал с 19.3%, а индексът на оборота на промишлените предприятия с 28.2%. Спадът в търговия на едро по данни на НСИ за периода януари – септември 2009г., отнесен към съпоставимия период на 2008г. възлиза на 24.1%. Спадът в оборота на промишленото производство се явява като основна причина за спада в оборота в сектор “Транспорт” и в частност сухопътния транспорт. След като индексът на оборота в сухопътния транспорт за периода на първото тримесечие на 2009г., спрямо първото тримесечие на 2008г. отбеляза спад от 15.8 пункта, през второто тримесечие на текущата година спадът в оборота спрямо относимото тримесечие на предходната година вече достига 30.2 пункта. Данните затвърждават тенденцията на прехвърляне на кризата от промишленото производство към транспортната дейност и в частност сухопътния транспорт. Пред дружествата от сектора остава рискът от намалено търсене на вътрешни и международни транспортни услуги.

Друг основен риск, на който сме обръщали нееднократно внимание е секторният риск. Секторният риск се състои в засилващата се нелоялна конкуренция, състояща се в предлагане на дъмпингови цени за вътрешни и международни товарни превози и в извършване на нереглементирани превози на пътници и товари.

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

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

През периода на третото тримесечие на текущата година бяха сключени договори за депозит по чл. 280, ал. 3 от Търговския закон и при спазване изискванията на чл. 114, ал. 8, т. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа с дъщерни дружества на “Български транспортен холдинг” АД, както следва:

- Договор от 24.09.2009г. за депозит, в размер на 90 000 лв. от “Русе – специализирани превози” АД, гр. Русе;
- Договор от 25.09.2009г. за депозит, в размер на 125 000 лв. от “Транс - юг” АД, гр. Петрич;
- Договор от 25.09.2009г. за депозит, в размер на 100 000 лв. от “Родопи - автотранспорт” АД, гр. Девин.

На 25.09.2009г. бе сключен анекс към договор от 27.10.2008г. по чл. 280, ал. 3 от Търговския закон и при спазване изискванията на чл. 114, ал. 8, т. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа между “Български транспортен холдинг” АД и дъщерното на холдинга дружество “Вита – 6” АД, гр. Пловдив за увеличаване размера на паричен депозит от 150 000 лв. на 217 500 лв.

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

На 25.09.2009г. бе сключен договор за паричен заем по чл. 280, ал. 1 и 2 от Търговския закон и при спазване изискванията на чл. 114, ал. 8, т. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа. Съгласно договора “Български транспортен холдинг” АД предоставя паричен заем, в размер на 382 500 лв., на “Автостарт” АД, гр. Самоков – дъщерно дружество на холдинга.

Изпълнителен директор на
“Български транспортен холдинг” АД

/Т. Попов/

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА И ОБЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ
КЪМ КОНСОЛИДИРАНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
на “ БЪЛГАРСКИ ТРАНСПОРТЕН ХОЛДИНГ” АД
30.09.2009 г.

1. Учредяване и регистрация

Търговско дружество “Български транспортен холдинг” АД гр. Пловдив е учредено на 28.09.1996г. 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 год. Национален приватизационен фонд “Транспорт” съгласно законодателството преореди 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 блага; 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 (Комисията) и приложими в Република България към 31.03.2009 год.

От значение за настоящия отчет са подобренията в МСФО, свързани с промените в МСФО 3, МСС 27. Тези подобрения внасят частични промени в съответните стандарти, основно с цел да премахнат съществуваща непоследователност в правилата и изискванията на отделните стандарти и да се внесе по-прецизна терминология на понятията. При анализиране на тези подобрения, Одитният комитет на дружеството и ръководството установиха, че е целесъобразно да бъдат извършени корекции в сравнителната информация съгласно изискванията на МСС 8, чл. 41 и чл. 42 на известни пропуски и несъответствия, както и грешки, възникнали при прилагане на счетоводната политика и недоглеждане. Извършено е преизчисляване с обратна сила съгласно изискванията на МСС 8, като е коригирано признаването, оценяването и оповестяването на суми на елементи от най-ранния представен в този консолидиран отчет период. Същото е извършено с цел да се осигури максимална точност и възможност за сравнимост на финансовите отчети, да се установят тенденциите на развитие, финансово състояние и резултати. Корекции са извършени в актива на баланса в ред V т.2 „Отрицателна репутация” в съответствие с чл. 84б от МСФО 3, със съответна корекция на ред III т. 1 от пасива – „Неразпределена печалба” и в раздел А, група VI „Инвестиции в асоциирани предприятия”, представляващи вътрешногрупово елиминиране на инвестиции на дъщерни дружества в други дъщерни дружества от групата. Корекции са извършени в пасива на баланса, раздел А - „Собствен капитал” в част II „Резерви” и „Финансов резултат” в неразпределена печалба, и в раздел Б – Малцинствено участие, произтичащи от съобразяване с изискванията на МСС 27 и МСФО 3, подробно

оповестени по-долу в съответствие с чл. 28 на МСС 8 за всяка засегната статия. С изключение на посочените, не са извършвани други корекции в активите и пасивите на консолидирана база.

2.2.Признаване на приходите и разходите.

Оперативните приходи, оперативните разходи, както и не оперативните 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 2001г., преоценки по действащото до края на 2001г. счетоводно законодателство на притежаваните от групата дълготрайни материални активи. Извършена е корекция на сумата в резерв от последващи оценки на активите и пасивите към 31.12.2008г. с частта, представляваща превишение на кумулирания резерв от последващи оценки на активите и пасивите на групата над резерва на дружеството – майка /посочен неправилно в предходния отчет/, а именно 760 х. лв.

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 2009 год 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 с/ст плюс транспортни р-ди/. Оценката на потреблението на материалните запаси се извършва по метода средна претеглена цена.

2.7. Вземания

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

2.8. Парични средства и еквиваленти

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

2.9. Основен капитал

Основния капитал на дружеството е разделен на 328523 дяла с номинална стойност 1,00 лева всеки и е напълно внесен.

2.10. Резерви

Извършена е корекция на сумата в Целеви резерви към 31.12.2008г. с частта, представляваща превишение на кумулираните целеви резерви над целевите резерви на дружеството – майка /посочен неправилно в предходния отчет/, а именно 1224 х. лв. , в това число 561 х.лв. в Общи резерви и 683 х.лв. в Други резерви.

Общата сума на извършените корекции в раздел Резерви към 31.12.2008г.е 2006 х. лв.

2.11. Неразпределена печалба

Вследствие на корекция, извършена в актива на баланса в ред V т.2 „Отрицателна репутация” в съответствие с чл. 84б от МСФО 3, е осъществена съответна корекция на ред III т. 1 от пасива – „Неразпределена печалба”с 4 768 хил. лв. към 31.12.2008г. Разликата в сумата по раздел III в баланса към 31.12.2008г и сумата в „неразпределена печалба”в баланса към 30.06.2009г. се дължи на увеличение на участието на групата в капитала на дъщерни дружества.

2.12 Малцинствено участие

Извършена е корекция на сумата в Малцинствено участие към 31.12.2008г. с 3104 х.лв. Същата е в резултат на прилагане на изискванията на МСС 27 за определяне на малцинствените участия в нетните активи и текущата печалба на дъщерните дружества. Корекцията е необходима поради неправилно изчисляване на дела на малцинственото участие към края на предходния период, както и на увеличение на участието на групата в капитала на дъщерни дружества.

2.13 Текущите задължения

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

2.14. 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.

2.15 Данъци върху печалбата

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

2.16. Финансови дълготрайни активи

Дългосрочните финансови активи – инвестиции на групата /в това число на дружеството – майка и на дъщерните дружества/ в дъщерни предприятия в индивидуалните отчети се оценяват по цена на придобиване /по себестойност/, а при съставяне на консолидираните отчети на групата – съгласно изискванията на МСС 27 и МСФО 3. Към 31.12.2008г. е извършена корекция в раздел А, група VI „Инвестиции в асоциирани предприятия” на актива на консолидирания счетоводен баланс, като намалението е със 720 хил. лв. Корекцията предствлява вътрешногрупово елиминиране на инвестиции на дъщерни дружества на “Български транспортен холдинг” АД в други дъщерни дружества на холдинга, отчитани до момента като инвестиции в асоциирани предприятия.

3. Дълготрайни активи

3.1. Дълготрайни материални активи

	Земи и подобр.	Сгради	Машини и оборуд	Съоръж. и оборуд	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 01.01.2009	3750	6617	1130	644	6881	1022	20044
Постъпили	67	694	2	6	39	38	846
Излезли	18	-	-	3	222	612	855
С/до на 30.09.2009	3799	7311	1132	647	6698	448	20035
Натрупана							
Амортизация:							
С/до на 01.01.2009	269	2302	952	284	6170	257	10234
Аморт.за периода	8	180	35	18	204	11	456
Аморт.на излезлите	1	-	-	-	194	-	195
С/до на 30.09.2009	276	2482	987	302	6180	268	10495
Балансова стойност							
На 30.09.2009 г.	3523	4829	145	345	518	180	9540

3.2. Дългосрочни финансови активи

	Дъщерни дружества	Асоциирани дружества	Други предпр.	Общо
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Салдо на 01.01.2009 год	10	99	158	267
Постъпили	-	-	-	-
Излезли през годината	-	-	-	-
От преоценка:				
Намаление	-	-	-	-
Балансова с/ст на 30.09.2009	10	99	158	267

4. Вземания и предоставени аванси

	30.09.2009 ХИЛ.ЛВ.	31.12.2008 ХИЛ.ЛВ.
Вземания от свързани предприятия	-	-
Вземания от клиенти	1404	1384
Аванси /р-ди за бъд.периоди/	62	105
Съдебни и присъдени вземания	255	233
Данъци за възстановяване	196	79
Други краткосрочни вземания	<u>265</u>	<u>145</u>
Общо вземания	<u>2182</u>	<u>1946</u>

5. Текущи задължения

	30.09.2009 ХИЛ.ЛВ.	31.12.2008 ХИЛ.ЛВ.
Задължения към доставчици	230	452
Задължения към персонала	266	295
Задължения към осигур.предприятия	54	68
Данъчни задължения	<u>114</u>	<u>292</u>
Общо текущи задължения	<u>664</u>	<u>1107</u>

6. Приходи от дейността

	30.09.2009 ХИЛ.ЛВ.	30.09.2008 ХИЛ.ЛВ.
Приходи от продукция	2	3
Приходи от продажба на стоки	1627	2665
Приходи от услуги	4257	6663
Приходи от наеми и др.	1768	3318
Приходи от финансиране	<u>93</u>	<u>204</u>

Общо приходи от дейността	<u>7747</u>	<u>12852</u>
----------------------------------	-------------	--------------

7. Разходи за персонала

	към 30.09.2009 ХИЛ. ЛВ.	към 30.09.2008 ХИЛ.ЛВ.
Възнаграждения	1620	1791
Социални осигуровки и надбавки	<u>292</u>	<u>377</u>
Общо разходи за персонала	<u>1912</u>	<u>2168</u>

8. Финансови приходи / (разходи)

	към 30.09.2009 ХИЛ.ЛВ	към30.09.2008 ХИЛ.ЛВ.
Лихви	(5)	(118)
Операции с финансови активи	-	-
Приходи от дивиденди	-	229
Разлики от промяна на вал.курсове	(1)	(4)
Други /банкови такси/	(18)	(13)
Общо	<u>(24)</u>	<u>94</u>

9. Разходи за данъци

	към 30.09.2009 ХИЛ.ЛВ	на 30.09.2008 ХИЛ.ЛВ.
Разходи за текущи данъчни активи	14	178
Разходи за отсрочени данъчни активи	<u>-</u>	<u>-</u>
Общо	<u>14</u>	<u>178</u>

16.11.2009 г.

Изготвил :
/К. Костадинов/

Изп.директор:
/ Т. Попов/

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "БЪЛГАРСКИ ТРАНСПОРТЕН ХОЛДИНГ" АД
КОНСОЛИДИРАН към 30.09.2009г.

Балансови позиции	Прило- жение	30.09.2009 хил.лв.	31.12.2008 хил.лв.
Нетекущи активи			
Имоти, съоръжения и оборудване	3.1	9540	9813
Инвестиции в дружества	3.2	267	267
Биологични активи		51	51
Нематериални активи		9	11
Търговски и др. вземания		0	0
Активи по отсрочени данъци		0	0
Разходи за бъдещи периоди		10	11
Всичко дълготрайни активи		9877	10153
Текущи активи			
Материални запаси		461	486
Вземания и предоставени аванси	4	2182	1946
Парични средства и еквиваленти		1602	1856
Всичко текущи активи		4245	4288
Общо активи		14122	14441
Собствен капитал			
Основен капитал		329	329
Преоценъчен резерв		788	768
Резерви		4381	2195
Неразпределена печалба		3886	4770
Резултат от текущия период		300	1101
Всичко собствен капитал		9684	9163
Малцинствено участие		3139	3327
Нетекущи пасиви		377	517
Текущи пасиви			
Банкови заеми		122	116
Текущи задължения	5	664	1107
Други текущи задължения		114	145
Провизии		11	21
Приходи за бъдещи периоди		11	45
Всичко краткосрочни пасиви		922	1434
Общо капитал и пасиви		14122	14441

Дата 16.11.2009 г

Съставил:
/К.Костадинов/

Ръководител:
/Т.Попов/

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
на "БЪЛГАРСКИ ТРАНСПОРТЕН ХОЛДИНГ" АД
КОНСОЛИДИРАН
към 30.09.2009г.

Наименование на перата	Припо- жение	30.09.2009 год. ХИЛ.ЛВ.	30.09.2008 год. ХИЛ.ЛВ.
Приходи от дейността	6	7747	12852
Разходи за материали		2035	3759
Разходи за външни услуги		1239	1551
Разходи за персонала	7	1912	2168
Разходи за амортизация		458	539
Други оперативни разходи		188	317
Всичко оперативни разходи		5832	8334
Отчетна с/ст на продадените активи		1544	2613
Печалба от оперативна дейност		371	1905
Други приходи /разходи/-нетно		-	-
Финансови приходи /разходи/-нетно	8	-24	94
Извънредни приходи/разходи/-нетно		4	10
Печалба преди облагане		351	2009
Разходи за данъци	9	14	178
Печалба /Загуба/		337	1831
В т.ч. за малцинствено участие		37	269
Нетна печалба /загуба/		300	1562

Дата 16.11.2009 г

Съставил:
/ К.Костадинов/

Ръководител:
/ Т.Попов/

ОТЧЕТ ЗА ДВИЖЕНИЕТО НА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "БЪЛГАРСКИ ТРАНСПОРТЕН ХОЛДИНГ" АД

КОНСОЛИДИРАН

към 30.09.2009г.

В ХИЛ.ЛВ.

Показатели	Основен	Преоц.	Целеви	Текущ	Общо	Малц. у-е
	Капитал	резерв	резерви	резултат		
Салдо към 01.01.2008	329	908	451	6240	7928	3913
Последващи преоценки						
Разпределение за резерви				1101	1101	
Печалба за годината				(1470)	134	(586)
Други изм. в соб. капитал		(140)	1744			
Салдо към 31.12.2008	329	768	2195	5871	9163	3327
Последващи преоценки						
Разпределение за резерв						
Неразпределена печалба				300	300	
Печалба /загуба/ за периода				(1985)	221	(188)
Други изм. в соб. капитал		20	2186			
Салдо към 30.09. 2009	329	788	4381	4186	9684	3139

Дата 16.11.2009

Съставил:
/К.Костадинов/

Ръководител:
/Т.Попов/

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на "БЪЛГАРСКИ ТРАНСПОРТЕН ХОЛДИНГ "АД - КОНСОЛИДИРАН
към 30.09.2009г.

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	30.09.2009	30.09.2008
	ХИЛ...ЛВ.	ХИЛ...ЛВ.
А.Парични потоци от оперативна дейност		
1.Постъпления от клиенти	10082	15709
2.Плащания на доставчици	-7248	-11952
3.Плащания/постъпления/свързани с финансови активи, държани с цел търговия	0	0
4.Плащания свързани с възнаграждения	-2196	-2340
5.Платени/възстановени данъци(без корпоративен д-к в/у печалбата)	0	0
6.Платени корпоративни данъци върху печалбата	-177	-164
7.Получени лихви	0	10
8.Платени банкови такси и лихви върху краткосрочни заеми за оборотни средства		0
9.Курсови разлики	-1	0
10.Други постъпления/плащания от оперативна дейност	-471	-653
Нетен паричен поток от оперативна дейност /А/	-11	610
Б.Парични потоци от инвестиционна дейност		
1.Покупка на дълготрайни активи	-193	-61
2.Постъпления от продажба на дълготрайни активи	3	717
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	41	0
9.Курсови разлики	0	0
10.Други постъпления/плащания от инвестиционна дейност	0	-51
Нетен поток от инвестиционна дейност /Б/	-149	605
В.Парични потоци от финансова дейност		
1.Постъпления от емитиране на ценни книжа	123	0
2.Плащания при обратно придобиване на ценни книжа	0	0
3.Постъпления от заеми	175	359
4.Платени заеми	-391	-335
5.Платени задължения по лизингови договори	-18	-13
6.Платени лихви,такси,комиссионни по заеми.	29	-362
7.Изплатени дивиденди	0	0
8.Други постъпления/плащания от финансова дейност	-12	-12
Нетен паричен поток от финансова дейност /В/	-94	-363
Г.Изменения паричните средства през периода /А+Б+В/	-254	852
Д.Парични средства в началото на периода	1856	1790
Е.Парични средства в края на периода, в т.ч.	1602	2642
наличност в касата и по банкови сметки	1598	2639
блокирани парични средства	4	3

Дата 16.11.2009г.

Съставил:

/ К.Костадинов/

Ръководител:

/Т.Попов/