

МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА “БЪЛГАРСКИ ТРАНСПОРТЕН ХОЛДИНГ” АД ПРЕЗ II-РО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2014 Г.

I. Основни характеристики на финансовия отчет

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

Отчетът не е одитиран.

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

През второто тримесечие на 2014 г. групата на “Български транспортен холдинг” отчита общо консолидирани приходи в размер на 1 496 хил. лв., което представлява ръст на приходите от 7.24 % на тримесечна база. На годишна база общите приходи намаляват през тримесечието с 9.93 %. Консолидираните нетни приходи от продажби през отчетното тримесечие са в размер на 672 хил. лв., което представлява спад на продажбите с 12.16 % на тримесечна база и намаляване на продажбите с 33.99 % на годишна база. През отчетното тримесечие приходите от продажба на стоки - основно горива, масла и др. нарастват на тримесечна база с 30.99 %, но на годишна база отбелязват спад от 16.59 % до 186 хил. лв. Продажбите на услуги намаляват през второто тримесечие на 2014 г. с 21.99 % на тримесечна база, а на годишна база спадът е от 38.87 % до 486 хил. лв. Приходите от наеми и други дейности през отчетния период възлизат на 781 хил. лв., като отбелязват ръст от 32.15 % на тримесечна база и от 31.70 % на годишна база. Считано от 15.06.2014 г. бе прекратено действието на договор, сключен по реда на чл. 114, ал. 3, т. 1 от ЗППЦК, за отдаване под наем за временно и възмездно ползване и стопанисване собствени на дъщерното на „Български транспортен холдинг” АД дружество „Родопи – автотранспорт” АД, гр. Девин недвижими имоти, както следва: поземлен имот, находящ се на ул. „Освобождение” 6, Старо село, град Девин, с идентификатор 20465.505.1586, ведно с построени в имота сгради или части от тях и автогара, находяща се на ул. „Освобождение” 24, град Девин, за обща месечна наемна цена 9 500 лв. без ДДС. Действието на договора бе прекратено по искане на наемателя. През второто тримесечие на 2014 г. групата отчита приходи от финансираня в размер на 32 хил. лв., които приходи остават без промяна на база предходното тримесечие, а на годишна база намаляват с 13.51 %. Финансовите приходи през отчетния период възлизат на 10 хил. лв., като на тримесечна база нарастват с 42.86 %, а на годишна база намаляват с 23.08 %. Всички финансови приходи, отчетени през второто тримесечие на 2014 г., представляват приходи от лихви. Приходите от лихви за периода възлизат на 8 хил. лв., като на тримесечна база нарастват с 14.29 %, а на годишна база намаляват с 38.46 %.

Общите разходи на консолидираната група на “Български транспортен холдинг” за периода на второто тримесечие на 2014 г. отбелязват ръст спрямо предходното тримесечие от 3.56 %, а на годишна база спад от 10.08 % до 1 427 хил. лв. През второто тримесечие на 2014 г. разходите за материали възлизат на 242 хил. лв., като намаляват с 6.56 % спрямо предходното тримесечие и с 25.77 % спрямо второто тримесечие на 2013 г. Разходите за външни услуги отбелязват спад на тримесечна база от 5.77 %, а на годишна база с 16.60 % до 392 хил. лв. Разходите за амортизации през отчетното тримесечие възлизат на 109 хил. лв., като на годишна база и на тримесечна база нарастват с 6.86 %. Трудовите разходи нарастват на тримесечна база с 5.43 %, а на годишна база с 3.33 % до 466 хил. лв. Отчетната стойност на продадените стоки на тримесечна база нараства с 36.97 %, а на годишна база намалява с 15.54 % до 163 хил. лв. Останалите разходи за дейността през отчетния период възлизат на 53 хил. лв., като нарастват с 35.90 % на тримесечна база, а на годишна база с 20.45 %. За периода на второто тримесечие на 2014 г. групата финансови разходи в размер на 2 хил. лв., спрямо хиляда лева през съпоставимото тримесечие на предходната година и също хиляда лева през предходното тримесечие.

За периода на второто тримесечие на 2014 г. консолидираната група на “Български транспортен холдинг” АД отчита финансов резултат преди облагане с данъци – печалба в размер на 69 хил. лв. при печалба от 17 хил. лв. през първото тримесечие на 2014 г. и печалба в размер на 74 хил. лв. през съпоставимото тримесечие на предходната година.

Към края на второто тримесечие на 2014 г. групата на “Български транспортен холдинг” консолидира активи, които са с балансова стойност 13 446 хил. лв. Към края на отчетното тримесечие нетекущите активи на групата възлизат на 8 545 хил. лв. Нетекущите активи от групата имоти, машини и оборудване намаляват през отчетния период със 73 хил. лв. до 8 257 хил. лв. През второто тримесечие на 2014 г. отчетната стойност на постъпилите такива активи е 35 хил. лв. Отчетната стойност на излезлите активи от тази група през тримесечието е 256 хил. лв. През периода на имоти, машини и оборудване е начислена амортизация от 111 хил. лв. и отписана такава за 259 хил. лв. Биологичните нетекущи активи намаляват с 5 хил. лв. през второто тримесечие на 2014 г., като към края на периода възлизат на 16 хил. лв. Нематериалните нетекущи активи към края на тримесечието възлизат на 9 хил. лв., като през периода намаляват с хиляда лева, а финансовите нетекущи активи остават без промяна и са с балансова стойност от 268 хил. лв. Финансовите нетекущи активи представляват инвествции в дъщерни, асоциирани и други предприятия. Текущите активи към края на второто тримесечие на 2014 г. са с балансова стойност 4 901 хил. лв., като през тримесечието нарастват със 133 хил. лв. Материалните запаси намаляват през отчетния период с 23 хил. лв. Балансовата им стойност към края на отчетния период е 300 хил. лв. Вземанията намаляват през същия период със 107 хил. лв. и към края на второто тримесечие на 2014 г. възлизат на 1 523 хил. лв., като основната част от тях представляват вземания от клиенти, общо в размер на 654 хил. лв. Вземанията от клиенти намаляват в рамките на тримесечието със 153 хил. лв., съдебните и присъдени вземания нарастват с 67 хил. лв. до 630 хил. лв., данъците за възстановяване нарастват с 9 хил. лв. до 13 хил. лв., разходите за бъдещи периоди намаляват с 20 хил. лв. до 77 хил. лв., а останалите вземания намаляват с 10 хил. лв. до 149 хил. лв. Всички посочени

по – горе вземания имат текущ характер. Паричните средства на групата нарастват през отчетното тримесечие с 263 хил. лв. и към края му са в размер на 3 078 хил. лв. Към края на отчетното тримесечие групата не притежава дългови ценни книжа, в това число и държавни.

Нетекущите пасиви на дружествата от консолидираната група на “Български транспортен холдинг” остават за периода на второто тримесечие на 2014 г. без промяна и възлизат на 3 хил. лв. Нетекущите пасиви на групата представляват пасиви по отсрочени данъци. Текущите задължения намаляват през второто тримесечие на 2014 г. с 16 хил. лв. и към края на отчетния период възлизат на 495 хил. лв. Задълженията към доставчици нарастват през периода от 90 хил. лв. до 97 хил. лв. Данъчните задължения намаляват през отчетното тримесечие с 19 хил. лв. до 102 хил. лв. Задълженията към осигурителни предприятия нарастват с 2 хил. лв. до 40 хил. лв., а задълженията към персонала нарастват с 12 хил. лв. до 149 хил. лв. Приходите за бъдещи периоди нарастват през периода с хиляда лева до 3 хил. лв., а останалите текущи задължения намаляват с 18 хил. лв. до 107 хил. лв. Към края на второто тримесечие на 2014 г. собственият капитал на консолидираната група на “Български транспортен холдинг” възлиза на 8 962 хил. лв., а малцинственото участие на 3 983 хил. лв.

През второто тримесечие на 2014 г. се проведеха редовните Общи събрания на акционерите на „Български транспортен холдинг” АД и дъщерните му дружества. На Общите събрания бе взето решение за разпределение реализираната през 2013 г. балансова печалба, както следва: Фонд „Резервен” – 10 % и “Допълнителни резерви” – 90 %, а за дружествата, приключили 2013 г. на загуба бе решено същата да бъде покрита от натрупаните „Допълнителни резерви”. На Общите събрания бяха приети финансовите отчети за дейността през 2013 г. и бяха освободени от отговорност членовете на управителните и контролни органи на дружествата за дейността им през 2013 г. На Общите събрания бяха избрани и регистрирани одитори за проверка и заверка на годишните финансови отчети за 2014 г.

III. Описание на основните рискове и несигурности

Основният риск, пред който е изправена групата на “Български транспортен холдинг” е макроикономическият риск. Основен проблем е бавният темп на растеж на националната икономика, високата безработица в страната и слабото потребление от страна на населението, което води и до ниска икономическа активност и предизвиква развитието на дефлационни процеси. Безпокойство буди и разширяващия се бюджетен дефицит. Основен рисков фактор е продължителната политическата криза в държавата, довела до предсрочни избори за парламент в страната.

Огромна проблем за нормалното функциониране на националната ни икономика е неадекватното поведение на редица институции в държавата по отношение на разразилата се банкова криза в страната. Банковата криза блокира дейността на множество фирми и домакинства в страната, а липсата на стратегия за оздравяването на банката, поставена под специален надзор, ще доведе до фалит фирми и лица с депозити над гарантирания праг.

Съществен за отрасъла е геополитическият риск и конкретно наложените от страна на Русия реципрочни мерки, ограничаващи вноса в

Русия на определени категории хранителни продукти, което се отразява пряко и на автомобилния транспорт за тази страна.

Основен риск за транспортния отрасъл представляват и високите цени на суровия петрол и в частност дизеловото гориво, на фона на ниските доходи и свитото потребление в страната.

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

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

По предварителни данни на Националния статистически институт (НСИ) през периода януари - юни 2014 г. от България са изнесени стоки общо на стойност 20.1 млрд. лв. и спрямо съответния период на 2013 г. износът намалява с 3.4 %. През юни 2014 г. общият износ възлиза на 3.7 млрд. лв. и се увеличава със 7.1 % спрямо същия месец на предходната година. През периода януари - юни 2014 г. в страната са внесени стоки общо на стойност 24.3 млрд. лв. (по цени CIF), или с 0.5 % по-малко спрямо същия период на 2013 година. През юни 2014 г. общият внос намалява с 2.3 % спрямо същия месец на предходната година и възлиза на 4.1 млрд. лева.

По предварителни данни на НСИ през юни 2014 г. индексът на промишленото производство, изчислен от сезонно изгладените данни, намалява с 1.3 % в сравнение с май 2014 г. През юни 2014 г. календарно изгладеният индекс на промишленото производство регистрира ръст от 0.6 % спрямо съответния месец на 2013 г.

По предварителни сезонно изгладени данни на НСИ през юни 2014 г. оборотът в раздел „Търговия на дребно, без търговията с автомобили и мотоциклети“ по съпоставими цени нараства с 0.3 % спрямо предходния месец. През юни 2014 г. оборотът в търговията на дребно, изчислен въз основа на календарно изгладени данни, нараства с 2.4 % спрямо същия месец на предходната година. При търговията на дребно с автомобилни горива и смазочни материали през м. юни 2014 г. се забелязва ръст по съпоставими цени спрямо предходния месец от 2.3 %. На годишна база търговията на дребно с автомобилни горива и смазочни материали през месец юни 2014 г. отчита спад от 5.0 %.

През първото тримесечие на 2014 г. товарният автомобилен транспорт в България е извършил срещу заплащане превози на 18 370.8 хил. т. товари, което представлява спад спрямо предходното тримесечие от 20.99 %, а спрямо съпоставимото тримесечие на предходната година се отчита ръст от 44.99 %. През първото тримесечие на 2014 г. вътрешните товарни превози възлизат на 14 236.2 хил. т., като намаляват спрямо предходното тримесечие със 17.53 %,

а на годишна база нарастват с 60.37 %. Международните превози са превозили през първото тримесечие на 2014 г. 4 134.6 хил. т. товари, като международната превозна дейност отчита спад на тримесечна база от 30.95 %, а на годишна база нараства с 9.00 %. Работата, извършена през първото тримесечие на 2014 г. от вътрешния и международния транспорт от българските превозвачи, измерена в тон - километри, достига 5 510.1 млн. ткм., като на тримесечна база отбелязва спад от 12.90 %, а на годишна база нараства с 12.84 %. Извършената работа при международните товарни превози през първото тримесечие на 2014 г. възлиза на 4 722.1 млн. ткм., като отбелязва спад спрямо предходното тримесечие от 10.05 %, а на годишна база ръст от 16.03 %. Представянето на вътрешните превози, измерено в ткм., през първото тримесечие на 2014 г. бележи спад на тримесечна база от 26.83 %, а спрямо първото тримесечие на 2013 г. спадът е от 3.14 %, като през отчетното тримесечие извършената работа от българските превозвачи в страната достига 788.0 млн. ткм.

По предварителни данни на НСИ през първото тримесечие на 2014 г. автобусният транспорт в България е превозил 104 285.4 хил. пътници, което представлява намалени на броя на превозените пътници с 3.81 % спрямо предходното тримесечие, както и спад от 16.12 % на годишна база. Извършената работа от автобусните превозвачи през отчетното тримесечие отбелязва спад от 2.47 % на база предходното тримесечие до 2 864.6 млн. пкм., а на годишна база извършената работа от автобусния транспорт намалява с 2.34 %. Неблагоприятните тенденции при автобусните пътнически превози продължават да се задълбочават и през първото тримесечие на 2014 г., като се достигат опасно ниски нива на извършената работа от този вид транспорт.

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

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

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

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

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

Не са ни известни промени в сключени сделки със свързани лица, оповестени в годишния отчет, които имат съществено въздействие върху

финансовото състояние или резултатите от дейността на дружеството през отчетния период.

УС на “Български транспортен холдинг” АД

**СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА И ОБЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ
КЪМ КОНСОЛИДИРАНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
на “ БЪЛГАРСКИ ТРАНСПОРТЕН ХОЛДИНГ ” АД
към 30.06.2014 г.**

1. Учредяване и регистрация

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

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

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

2. Описание на значителните счетоводни политики и обяснителни бележки

2.1. База за изготвяне на консолидираня финансов отчет

Дружеството изготвя и представя консолидираня 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 30.06.2014 г.

2.2. Признаване на приходите и разходите

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

2.3. Дълготрайни материални активи

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

Определен е стойностен праг на същественост 500 лв.

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

2.4. Последващи разходи по дълготрайните активи

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

2.5. Амортизация на дълготрайните материални активи

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

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

През 2014 г. се прилагат следните амортизационни норми:

	Год.аморт-норми (%)
Сгради	4
Съоръжения	4
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 328 523 дяла с номинална стойност 1,00 лева всеки и е напълно внесен.

2.10. Текущи задължения

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

2.11. Провизии за потенциални задължения

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

2.12. Данъци върху печалбата

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

2.13. Финансови дълготрайни активи

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

3. Нетекущи активи

3.1. Нетекущи материални активи

	Земи и подобр.	Сгради	Машини и оборуд	Съоръж. и с/ва	Транс. с/ва	Други	Общо
	хил.лв.	хил.лв.	хил.лв.	хил.лв.	хил.лв.	хил.лв.	хил.лв.
Отчетна с/ст:							
С-до на 01.01.2014	3935	7516	1202	710	5439	431	19233
Постъпили	-	1	2	-	-	44	47
Излезли	20	-	-	-	361	3	384
С/до на 30.06.2014	3915	7517	1204	710	5078	472	18896
Натрупана							
Амортизация:							
С/до на 01.01.2014	316	3505	1053	387	5330	222	10813
Аморт.за периода	3	135	25	13	25	10	211
Аморт.на излезлите	20	4	-	-	361	-	385
С/до на 30.06.2014	299	3636	1078	400	4994	232	10639
Балансова стойност							
На 30.06.2014 г.	3616	3881	126	310	84	240	8257

3.2. Нетекущи финансови активи

	Дъщерни дружества	Асоциирани дружества	Други предпр.	Общо
	хил.лв.	хил.лв.	хил.лв.	хил.лв.
Салдо на 01.01.2014 год	10	14	244	268
Постъпили	-	-	-	-
Излезли през годината	-	-	-	-
От преоценка: Намаление	-	-	-	-
Балансова с/ст на 30.06.2014 г.	10	14	244	268

4. Текущи активи

4.1. Материални запаси

	30.06.2014 хил.лв.	31.12.2013 хил.лв.
Материали	257	260
Продукция	3	3
Стоки	36	48
Биологични активи	4	4
Общо мат.запаси	300	315

4.2. Вземания и предоставени аванси

	30.06.2014 хил.лв.	31.12.2013 хил.лв.
Вземания от свързани предприятия	-	-
Вземания от клиенти	654	1012
Аванси /р-ди за бѐд.периоди/	77	38
Съдебни и присѐдени вземания	630	362
Данѐци за възстановяване	13	5
Други краткосрочни вземания	149	201
Общо вземания	1523	1618

4.3. Парични средства и еквиваленти

	30.06.2014 хил.лв	31.12.2013 хил.лв.
Парични средства в брой	85	75
Пар.средства в безсрочни депозити	2993	2591
Блокирани парични средства	0	0
Общо парични средства	3078	2666

Капитал отнасящ се до собствениците

5.1. Капиталови резерви

	30.06.2014 ХИЛ.ЛВ.	31.12.2013 ХИЛ.ЛВ.
Общи резерви	420	949
Други резерви	<u>3637</u>	<u>3104</u>
Общо капиталови резерви	<u>4057</u>	<u>4053</u>

Текущи пасиви

6.1. Търговски и други задължения

	30.06.2014 ХИЛ.ЛВ.	31.12.2013 ХИЛ.ЛВ.
Задължения към доставчици	97	115
Задължения към персонала	149	125
Задължения към осигур.предприятия	<u>40</u>	<u>41</u>
Общо текущи задължения	<u>286</u>	<u>281</u>

Приходи от дейността

7.1. Приходи от продажби

	30.06.2014 ХИЛ.ЛВ	30.06.2013 ХИЛ.ЛВ.
Приходи от продукция	-	-
Приходи от продажба на стоки	328	346
Приходи от услуги	<u>1109</u>	<u>1589</u>
Общо приходи от продажби	<u>1437</u>	<u>1935</u>

7.2. Други приходи

	30.06.2014 ХИЛ.ЛВ	30.06.2013 ХИЛ.ЛВ.
Приходи от наеми и др.	<u>1372</u>	<u>1177</u>

8.Трудови разходи

	30.06.2014 ХИЛ. ЛВ.	30.06.2013 ХИЛ.ЛВ.
Възнаграждения	792	794
Социални осигуровки и надбавки	<u>116</u>	<u>121</u>
Общо разходи за персонала	<u>908</u>	<u>915</u>

9. Финансови приходи / (разходи)

	30.06.2014	30.06.2013
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ.
Лихви	15	18
Операции с финансови активи	-	-
Приходи от дивиденди	-	-
Разлики от промяна на вал.курсове	(1)	-
Други /банкови такси/	-	(1)
Общо	<u>14</u>	<u>17</u>

10. Разходи за данъци

	30.06.2014	30.06.2013
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ.
Разходи за текущи данъчни активи	0	0
Разходи за отсрочени данъчни активи	0	0
Общо	<u>0</u>	<u>0</u>

25.08.2014 г.

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

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС - КОНСОЛИДИРАН

30.06.2014 г

Балансови пера	Приложе- ние №	Към 30.6.2014 хил.лв.	Към 31.12.2013 хил.лв.
1	2	3	4
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
Имоти, съоръжен. и оборудване	3.1	8257	8420
Биологични активи		11	21
Нематериални активи		9	10
Финансови активи	3.2	268	268
Разходи за бъдещи периоди			
Общо нетекущи активи		8545	8719
ТЕКУЩИ АКТИВИ			
Материални запаси	4.1	300	315
Вземания и предоставени аванси	4.2	1523	1618
Парични средства и еквиваленти	4.3	3078	2666
Нетекущи активи за продажба			
Общо текущи активи		4901	4599
ОБЩО АКТИВИ		13446	13318
Капитал отнасно собственици			
Основен капитал		329	329
Премийни резерви		13	13
Преоценъчни резерви		664	664
Капиталови резерви	5.1	4057	4053
Натрупана печалба (загуба)		3840	3853
Резултат от текущия период		59	0
Общо капит.отнасно собств.		8962	8912
Неконтрол.(малцинст.) участие		3983	3950
Общо капитал		12945	12862
Нетекущи пасиви			
Получени кредити		0	0
Отсрочени данъчни пасиви		3	3
Приходи за бъдещи периоди		0	0
Общо нетекущи пасиви		3	3
Текущи пасиви			
Банкови заеми и овърдрафти		0	0
Търговски задължения	6.1	286	281
Текущи данъчни задължения		102	78

Други		107	85
Провизии за задължи начисления		0	0
Общо текущи пасиви		495	444
Приходи за бъдещи периоди		3	9
ОБЩО ПАСИВИ		501	456
ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ		13446	13318

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДА - КОНСОЛИДИРАН
30.06.2014 г.

Наименование на перата	Приложение №	Към 30.6.2014 хил.лв	Към 30.6.2013 хил.лв.
а	б	1	2
Приходи от продажби	7.1	1437	1935
Др. приходи от продажби			
Други приходи	7.2	1372	1177
Приходи от финансиране		64	85
Приходи от дейността		2873	3197
Материални разходи		501	721
Разходи за външни услуги		808	939
Разходи за амортизации		211	204
Трудови разходи	8	908	915
Отчетна с/ст на продадените стоки		282	307
Други разходи		92	84
Разходи от дейността		2802	3170
Печалба от дейността		71	27
Финансови приходи/разходи/нетно	9	14	17
Извънредни приходи/разходи/нетно		1	0
Печалба преди облагане с данъци		86	44
Разходи за данъци	10	0	0
Нетна печалба за периода		86	44
В т.ч. за :			
Собствениците на предпр. майка		59	18
Неконтролиращото (малцинс) у-тие		27	26

ОТЧЕТ ЗА ДВИЖЕНИЕТО НА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
КОНСОЛИДИРАН
30.06.2014 г.

Показатели	Основен капитал	Неразпр. Печалба	Премии от емисии	Преоц. резерв	Целеви резерви	Общо	Неконтр. участие	Общо капитал
Салдо към 01.01.2013	329	3772	13	664	4170	8948	3872	12820
Промени в смет. политика						0		0
Преизч. с-да 01.01.2013	329	3772	13	664	4170	8948	3872	12820
Промени в к-ла за 2013								
Емисия на капитал						0		0
Разпред. на дивиденди						0		0
Разпределение за резерв						0		0
Печалба за годината		0				0		0
Др.изменения в соб.капитал		81			-117	-36	78	42
Салдо към 31.12.2013	329	3853	13	664	4053	8912	3950	12862
Промени в к-ла за 2014								
Емисия на капитал								
Разпред. на дивиденди								
Разпределение за резерв						0		
Печалба към 30.06.2014		59				59		59
Др.изменения в соб.капитал		-13			4	-9	33	24
Салдо към 30.06.2014	329	3899	13	664	4057	8962	3983	12945

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ -КОНСОЛИДИРАН

30.06.2014 г.

ХИЛ.ЛВ.

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	30.6.2014	30.6.2013
а	1	2
А. Парични потоци от оперативна дейност		
1. Постъпления от клиенти	4065	3718
2. Плащания на доставчици	-2693	-2715
3. Плащания/постъпления, свързани с финан. активи, държани с цел търговия	0	0
4. Плащания, свързани с възнаграждения	-939	-964
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху печалбата)	0	0
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	-14	4
7. Получени лихви	0	15
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	-76	-72
Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):	343	-14
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност		
1. Покупка на дълготрайни активи	-3	-15
2. Постъпления от продажба на дълготрайни активи	64	25
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):	61	10
В. Парични потоци от финансова дейност		
1. Постъпления от емитиране на ценни книжа	0	0
2. Плащания при обратно придобиване на ценни книжа	0	0
3. Постъпления от заеми	40	38
4. Платени заеми	-38	-39
5. Платени задължения по лизингови договори	0	0
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиц. предназнач.	8	1
7. Изплатени дивиденди	0	0
8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност	-2	-1
Нетен паричен поток от финансова дейност (В):	8	-1
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):	412	-5
Д. Парични средства в началото на периода	2 666	2 118
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:	3 078	2 113
наличност в касата и по банкови сметки	3078	2113
блокирани парични средства	0	0