

МЕЖДУНАРОДЕН КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА “БЪЛГАРСКИ ТРАНСПОРТЕН ХОЛДИНГ” АД ПРЕЗ I-ВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2015 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 2015 г.

Отчетът не е одитиран.

II. Информация за важни събития, настъпили за периода на I-во тримесечие на 2015 г. и влиянието им върху резултатите във финансовия отчет

През първото тримесечие на 2015 г. групата на “Български транспортен холдинг” отчита общо консолидирани приходи в размер на 1 261 хил. лв., което представлява спад на приходите от 14.33 % на тримесечна база. На годишна база общите приходи намаляват през тримесечието с 9.61 %. Консолидираните нетни приходи от продажби през отчетното тримесечие са в размер на 616 хил. лв., което представлява понижение на продажбите на тримесечна база с 22.22 % и спад от 19.48 % на годишна база. През първото тримесечие на годината се наблюдава отчетливо продължение на тенденцията на спад в продажбите на горива – дизелово гориво, бензини и смазочни материали. Това до голяма степен се дължи на закриване през отчетното тримесечие на част от дейността на дъщерното на “Български транспортен холдинг” АД дружество – “Автостарт” АД, гр. Самоков, а именно дейността обществен превоз на пътници и свързаното с това преустановяване на продажбите на горива от холдинговото дружество към “Автостарт” АД. През първото тримесечие на 2015 г. приходите от продажба на стоки - горива, масла и др. намаляват на тримесечна база с 33.74 %, а на годишна база с 23.94 % до 163 хил. лв. Продажбите на услуги отбелязват спад през първото тримесечие на 2015 г. от 19.24 % на тримесечна база, а на годишна от 19.42 % до 508 хил. лв. Приходите от наеми и други дейности през отчетния период възлизат на 625 хил. лв., като на тримесечна база нарастват с 0.81 %, а на годишна база с 5.75 %, като по този начин за първи път през надхвърлят общите приходи от продажби на стоки и услуги. През отчетното тримесечие групата отчита приходи от финансираня в размер на 17 хил. лв., които приходи намаляват с 52.78 % на база предходното тримесечие, а на годишна база отчитат спад от 46.88 %. Финансовите приходи през първото тримесечие на 2015 г. възлизат на 2 хил. лв., като на тримесечна база намаляват 5 пъти, а на годишна база отчитат понижение от 2.33 пъти. 2 хил. лв. от финансовите приходи, реализирани през отчетния период, представляват приходи от лихви, а останалите финансови приходи за първото тримесечие на годината възлизат на хиляда лева.

Общите разходи на консолидираната група на “Български транспортен холдинг” за периода на първото тримесечие на 2015 г. отбелязват спад спрямо

предходното тримесечие от 20.51 %, а на годишна база намаляват с 10.01 % до 1 240 хил. лв. През отчетното тримесечие разходите за материали възлизат на 205 хил. лв., като отчитат спад от 23.22 % спрямо предходното тримесечие и намаляват с 20.85 % спрямо първото тримесечие на 2014 г. Разходите за външни услуги намаляват на тримесечна база с 13.67 %, а на годишна база отбелязват спад от 8.89 % до 379 хил. лв. Разходите за амортизации през отчетното тримесечие възлизат на 103 хил. лв., като на тримесечна база намаляват с 4.63 %, а на годишна база нарастват с 0.98 %. Трудовите разходи намаляват на тримесечна база с 3.25 %, а на годишна база отчитат спад от 5.66 % до 417 хил. лв. Отчетната стойност на продадените стоки на тримесечна база намалява с 38.41 %, а на годишна база отбелязва спад от 21.85 % до 93 хил. лв. Останалите разходи за дейността през първото тримесечие на 2015 г. възлизат на 159 хил. лв., като намаляват 3.70 пъти на тримесечна база, а на годишна база нарастват с 10.26 %. През отчетния период групата не отчита финансови разходи, спрямо хиляда лева финансови разходи отчетени през предходното тримесечие и също толкова през съпоставимото тримесечие на 2014 г.

За периода на първото тримесечие на 2015 г. консолидираната група на “Български транспортен холдинг” АД отчита финансов резултат преди облагане с данъци печалба в размер на 21 хил. лв., при загуба от 88 хил. лв. през предходното тримесечие и печалба в размер на 17 хил. лв. през първото тримесечие на предходната година.

Към края на първото тримесечие на 2015 г. групата на “Български транспортен холдинг” консолидира активи, които са с балансова стойност 13 362 хил. лв. Към края на отчетното тримесечие нетекущите активи на групата възлизат на 8 280 хил. лв., като през периода отбелязват спад от 42 хил. лв. Нетекущите активи от групата имоти, машини и оборудване намаляват през отчетния период с 42 хил. лв. до 7 996 хил. лв., като балансовата стойност на земите нараства с 2 хил. лв., тази на сградите отчита спад от 40 хил. лв., на машините и оборудването намалява с 13 хил. лв., на съоръженията отбелязва спад от 8 хил. лв., на транспортните средства нараства с 33 хил. лв., балансовата стойност на стопанския инвентар се увеличава с 2 хил. лв., а разходите за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи намаляват през тримесечието с 18 хил. лв. През първото тримесечие на 2015 г. балансовите стойности на нетекущите активи от групите на биологичните активи, нематериалните нетекщи активи и нетекущите финансови активи – инвестиции в дъщерни и други предприятия не отбелязват промяна, като възлизат съответно на 9 хил. лв., 7 хил. лв. и 268 хил. лв. Текущите активи, към края на отчетното тримесечие са с балансова стойност 5 082 хил. лв., като през периода нарастват с 32 хил. лв. Материалните запаси отбелязват спад през тримесечието от 8 хил. лв., като материалите намаляват с хиляда лева до 230 хил. лв., продукцията не отбелязва промяна в рамките на отчетния период и тя е с балансова стойност 3 хил. лв., балансовата стойност на стоките се понижава със 7 хил. лв. до 45 хил. лв., а текущите биологични активи не отчитат промяна и към края на първото тримесечие на 2015 г. са с балансова стойност 4 хил. лв. Балансовата стойност на материалните запаси към края на отчетния период е 282 хил. лв. Вземанията нарастват през същия период с 35 хил. лв. и към края на първото тримесечие на годината възлизат на 1 331 хил. лв. Основната част от вземанията представляват вземания от клиенти, общо в размер на 639 хил. лв., които се увеличават в рамките на тримесечието с 83

хил. лв. Съдебните и присъдени вземания отбелязват спад от 97 хил. лв. до 429 хил. лв. Данъците за възстановяване нарастват със 7 хил. лв. до 10 хил. лв. Разходите за бъдещи периоди отчитат ръст от 36 хил. лв. до 121 хил. лв., а останалите вземания нарастват с 6 хил. лв. до 132 хил. лв. Всички посочени по – горе вземания имат текущ характер. Паричните средства на групата нарастват през първото тримесечие на 2015 г. с 5 хил. лв. и към края на периода са в размер на 3 469 хил. лв. Към края на тримесечието групата не притежава дългови ценни книжа, в това число и държавни ценни книжа.

Нетекущите пасиви на дружествата от консолидираната група на “Български транспортен холдинг” остават за периода на първото тримесечие на 2015 г. без промяна и възлизат на 3 хил. лв. Нетекущите пасиви на групата представляват пасиви по отсрочени данъци. Текущите задължения намаляват през отчетното тримесечие със 7 хил. лв. и към края на месец март 2015 г. възлизат на 480 хил. лв. Задълженията към доставчици се увеличават през периода с 3 хил. лв. до 86 хил. лв. Данъчните задължения нарастват през първото тримесечие на 2015 г. с 31 хил. лв. до 130 хил. лв. Задълженията към осигурителни предприятия намаляват с 5 хил. лв. до 35 хил. лв., а задълженията към персонала също отбелязват спад от 8 хил. лв. до 119 хил. лв. Останалите задължения на групата намаляват през отчетния период с 28 хил. лв. до 110 хил. лв. Приходите за бъдещи периоди също спадат през тримесечието с 10 хил. лв., като към края на периода достигат хиляда лева. Към края на първото тримесечие на 2015 г. собственият капитал на консолидираната група на “Български транспортен холдинг” възлиза на 8 905 хил. лв., а малцинственото участие на 3 973 хил. лв.

На 25.02.2015 г. “Вита – 6” АД, с ЕИК: 115004125, дъщерно дружество на „Български транспортен холдинг” АД сключи договор с външен изпълнител, несвързано лице, на стойност 112 500 лв. без ДДС, за проектиране на обект: комплекс от жилищни сгради за трайно настаняване и сгради за обществено обслужване, находящи се в УПИ – III – Вита 6, кв. 3 по ПУП на ЮИЗ – III част, гр. Пловдив, идентичен с ПИ с идентификатор 56784.536.1025 в четири етапа, както следва:

- I етап: Изготвяне на идеен концептуален проект – Генерален план и жилищна сграда за трайно настаняване;
- II етап: Изготвяне ПУП – ПРЗ;
- III етап: Изготвяне технически проект за жилищна сграда за трайно настаняване. Приблизителни размери 16 м. / 44 м. и РЗП: 5 000 кв. м.;
- IV етап: Изготвяне на технически проект за прилежащите площи към жилищна сграда за трайно настаняване.

III. Описание на основните рискове и несигурности

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

Основният риск, пред който е изправена групата на “Български транспортен холдинг” АД е макроикономическият риск. Основен проблем е бавният темп на растеж на националната икономика. По експресни оценки на Националния статистически институт (НСИ) 2.0 % е ръстът на БВП на страната през първото тримесечие на 2015 г. спрямо същото тримесечие на предходната година, а на тримесечна база ръстът е от 0.9 %.

Безработицата в страната остава на високи нива от 10.8 % през третото тримесечие на 2014 г., въпреки спада на годишна база от 1.2 процентни пункта. Високите нива на безработица обуславят и слабото потребление от страна на населението, което води и до ниска икономическа активност и предизвиква развитието на дефлационни процеси.

По данни на НСИ индексът на потребителските цени за март 2015 г. спрямо февруари 2015 г. е 100.4 %, което означава, че месечната инфлация е 0.4 %. От началото на годината се отчита инфлация от 0.2 %, а годишната дефлация за март 2015 г. спрямо март 2014 г. е 0.1 %. Средногодишната инфлация за периода април 2014 - март 2015 г. спрямо периода април 2013 - март 2014 г. е минус 0.9 %. Хармонизираният индекс на потребителските цени за м. март 2015 г. за потребителска група „Транспорт” отбелязва ръст на месечна база от 2.5 процентни пункта и спад на годишна база от 7.3 на сто. От началото на годината този спад възлиза на 3.6 %.

Безпокойство буди и големият бюджетен дефицит през 2014 г., като дефицитът по консолидираната фискална програма на касова основа за предходната година се очаква да възлезе на около 3 млрд. лв., или 3,7 % от прогнозния брутен вътрешен продукт на страната за 2014 г. Според макрорамката на държавния бюджет очакванията са и за голям дефицит, от порядъка на 3.0 %, и през тази година. Този дефицит предопределя и необходимостта от емитиране на дълг за покриването му.

Съществен е и геополитическият риск, свързан 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 възпрепятства търговския стокообмен. Геополитическият риск произтича и от процесите, които текат в Гърция и засилващото се напрежение, породено събитията в източната част на Украйна.

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.

По предварителни данни на НСИ през периода януари - март 2015 г. от България са изнесени стоки общо на стойност 10.7 млрд. лв. и спрямо съответния период на предходната година износът се увеличава с 12.7 %. През март 2015 г. общият износ възлиза на 3.9 млрд. лв. и се увеличава с 22.6 % спрямо същия месец на предходната година. През периода януари - март 2015 г. в страната са внесени стоки общо на стойност 12.3 млрд. лв. (по цени CIF), или с 5.2 % повече спрямо същия период на предходната година. През март 2015 г. общият внос се увеличава с 11.7 % спрямо същия месец на предходната година и възлиза на 4.4 млрд. лв.

По предварителни данни на НСИ през март 2015 г. индексът на промишленото производство, изчислен от сезонно изгладените данни,

намалява с 0.8 % в сравнение с февруари 2015 г. През март 2015 г. при календарно изгладения индекс на промишленото производство е регистриран ръст от 2.9 % спрямо съответния месец на 2014 г.

По предварителни сезонно изгладени данни на НСИ през март 2015 г. оборотът в раздел „Търговия на дребно, без търговията с автомобили и мотоциклети” по съпоставими цени намалява с 1.3 % спрямо предходния месец. През март 2015 г. оборотът в търговията на дребно, изчислен въз основа на календарно изгладени данни, нараства с 0.8 % спрямо същия месец на предходната година. През месец март 2015 г. оборотът в търговията на дребно с автомобилни горива и смазочни материали по съпоставими цени спрямо предходния месец намалява с 14.9 %. На база съответния месец на предходната година в търговията на дребно с автомобилни горива и смазочни материали се отчита ръст от 1.1 %.

По данни на НСИ през четвъртото тримесечие на 2014 г. товарният автомобилен транспорт в България е извършил срещу заплащане превози на 21 684.2 хил. т. товари, което представлява нарастване на превозените количества товари с 20.87 % спрямо предходното тримесечие, но на годишна база се отчита спад от 6.73 %. През четвъртото тримесечие на 2014 г. вътрешните товарни превози възлизат на 16 734.6 хил. т., като отбелязват ръст на тримесечна база от 29.63 %, докато на годишна база намаляват с 3.06 %. Международните превози през четвъртото тримесечие на 2014 г. са превозили 4 949.6 хил. т. товари, като това е с 1.61 % по-малко от превозените товари през предходното тримесечие. На годишна база обемът превозени товари в международната дейност през четвъртото тримесечие на 2014 г. отчита спад от 17.33 %. Работата, извършена през последното тримесечие на изтеклата година общо от вътрешния и международния транспорт от българските превозвачи, измерена в тон - километри, достига 6 634.8 млн. ткм., като на тримесечна база нараства с 11.75 %, а на годишна база отбелязва ръст от 4.88 %. Извършената работа при вътрешните превози, измерена в ткм., през четвъртото тримесечие на 2014 г. нараства на тримесечна база с 24.70 %, а на годишна база с 11.84 %. През последното тримесечие на 2014 г. извършената работа от българските превозвачи на вътрешния пазар достига 1 204.4 млн. ткм. Извършената работа при международните товарни превози през четвъртото тримесечие на 2014 г. възлиза на 5 430.4 млн. ткм., като отбелязва ръст на тримесечна база от 9.23 %, а на годишна база нарастването е с 3.45 %.

По предварителни данни на НСИ през четвъртото тримесечие на 2014 г. автобусният транспорт в България е превозил 111 549 хил. пътници, което представлява ръст на броя на превозените пътници от 9.80 % на база предходното тримесечие и увеличение на броя им с 2.89 % на годишна база. При извършената работа от автобусните превозвачи през четвъртото тримесечие на 2014 г. се отчита спад от 9.80 % на база предходното тримесечие, което се дължи на реализираните по – кратки превозни разстояния през последното тримесечие на предходната година. На годишна база извършената работа от автобусния транспорт нараства с 14.88 % до 2 875.8 млн. пкм.

Индексът на оборота в сухопътния транспорт нараства през четвъртото тримесечие на 2014 г. на тримесечна база с 2.6 %, а на годишна база с 20.2 %.

От изложеното по – горе става ясно, че дейността на “Български транспортен холдинг” АД и дружествата, включени в консолидираната група, 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 първото тримесечие на 2015 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.

Управителен съвет на
“Български транспортен холдинг” АД

**СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА И ОБЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ
КЪМ КОНСОЛИДИРАНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
НА “БЪЛГАРСКИ ТРАНСПОРТЕН ХОЛДИНГ” АД
КЪМ 31. 03. 2015 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 (Комисията) и приложими в Република България към 31.03.2015 г.

2.2. Признаване на приходите и разходите

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

2.3. Дълготрайни материални активи

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

Определен е стойностен праг на същественост 500 лв.

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

2.4. Последващи разходи по дълготрайните активи

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

2.5. Амортизация на дълготрайните материални активи

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

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

През 2015 г. се прилагат следните амортизационни норми:

	Год.аморт-норми (%)
Сгради	4
Съоръжения	4
Машини и оборудване	30
Компютри	50
Автомобили	25
Стопански инвентар	15

2.6. Материални запаси

Стоково материалните запаси се оценяват по цена на придобиване /фактурна стойност плюс транспортни разходи/. Оценката на потреблението на материалните запаси се извършва по метода средна претеглена цена.

2.7. Вземания

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

2.8. Парични средства и еквиваленти

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

2.9. Основен капитал

Основния капитал на дружеството е разделен на 328 523 дяла, с номинална стойност 1,00 лева всеки, и е напълно внесен.

2.10. Текущите задължения

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

2.11. Провизии за потенциални задължения

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

2.12. Данъци върху печалбата

В съответствие с българското данъчно законодателство, дружеството е субект 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 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 01.01.2015	3928	7509	1176	713	4634	447	18407
Постъпили	4	29	-	-	43	18	94
Излезли	-	-	-	-	337	32	369
С/до на 31.03.2015	3932	7538	1176	713	4340	433	18132
Натрупана							
Амортизация:							
С/до на 01.01.2015	322	3755	1072	409	4578	233	10369
Аморт.за периода	2	69	13	8	10	2	104
Аморт.на излезлите	-	-	-	-	337	-	337
С/до на 31.03.2015	324	3824	1085	417	4251	235	10136
Балансова стойност							
На 31.03.2015 г.	3608	4714	91	296	89	198	7996

3.2. Нетекущи финансови активи

	Дъщерни дружества	Асоциирани дружества	Други предпр.	Общо
	хил.лв.	хил.лв.	хил.лв.	хил.лв.
Салдо на 01.01.2015 год	10	14	244	268
Постъпили	-	-	-	-
Излезли през годината	-	-	-	-
От преоценка:				
Намаление	-	-	-	-
Балансова с/ст на 31.03.2015 г.	10	14	244	268

4. Текущи активи

4.1 Материални запаси

	31.03.2015 хил.лв.	31.12.2014 хил.лв.
Материали	230	231
Продукция	3	3
Стоки	45	52
Биологични активи	4	4
Общо мат.запаси	282	290

4.2 Вземания и предоставени аванси

	31.03.2015 хил.лв.	31.12.2014 хил.лв.
Вземания от свързани предприятия	-	-
Вземания от клиенти	639	556
Аванси /р-ди за бѐд.периоди/	121	85
Съдебни и присѐдени вземания	429	526
Данѐци за възстановяване	10	3
Други краткосрочни вземания	132	126
Общо вземания	1331	1296

4.3 Парични средства и еквиваленти

	31.03.2015 хил.лв	31.12.2014 хил.лв.
Парични средства в брой	74	64
Пар.средства в безсрочни депозити	3395	3400
Блокирани парични средства	0	0
Общо парични средства	3469	3464

Капитал отнасящ се до собствениците

5.1 Капиталови резерви

	31.03.2015	31.12.2014
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Общи резерви	420	420
Други резерви	<u>3636</u>	<u>3636</u>
Общо капиталови резерви	<u>4056</u>	<u>4056</u>

Текущи пасиви

6.1 Търговски и други задължения

	31.03.2015	31.03.2014
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Задължения към доставчици	86	83
Задължения към персонала	119	127
Задължения към осигур.предприятия	<u>35</u>	<u>40</u>
Общо текущи задължения	<u>240</u>	<u>250</u>

Приходи от дейността

7.1 Приходи от продажби

	31.03.2015	31.03.2014
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ.
Приходи от продукция	-	-
Приходи от продажба на стоки	108	142
Приходи от услуги	<u>508</u>	<u>623</u>
Общо приходи от продажби	<u>616</u>	<u>765</u>

7.2. Други приходи

	31.03.2015	31.03.2014
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ.
Приходи от наеми и др.	<u>625</u>	<u>591</u>

8.Трудови разходи

	31.03.2015	31.03.2014
	ХИЛ. ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Възнаграждения	364	386
Социални осигуровки и надбавки	<u>53</u>	<u>56</u>
Общо разходи за персонала	<u>417</u>	<u>442</u>

9. Финансови приходи / (разходи)

	31.03.2015	31.03.2014
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ.
Лихви	2	7
Операции с финансови активи	-	-
Приходи от дивиденди	-	-
Разлики от промяна на вал.курсове		(1)
Други /банкови такси/	<u>1</u>	<u>-</u>
Общо	<u>3</u>	<u>6</u>

10. Разходи за данъци

	31.03.2015	31.03.2014
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ.
Разходи за текущи данъчни активи	-	-
Разходи за отсрочени данъчни активи	<u>-</u>	<u>-</u>
Общо	<u>-</u>	<u>-</u>

25.05.2015 г.

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

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС - КОНСОЛИДИРАН

към 31.03.2015 г.

Балансови пера	Приложе- ние №	Към 31.3.2015 хил.лв.	Към 31.12.2014 хил.лв.
1	2	3	4
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
Имоти, съоръжен.и оборудване	3.1	7996	8038
Биологични активи		9	9
Нематериални активи		7	7
Финансови активи	3.2	268	268
Разходи за бъдещи периоди			
Общо нетекущи активи		8280	8322
ТЕКУЩИ АКТИВИ			
Материални запаси	4.1	282	290
Вземания и предоставени аванси	4.2	1331	1296
Парични средства и еквиваленти	4.3	3469	3464
Нетекущи активи за продажба			
Общо текущи активи		5082	5050
ОБЩО АКТИВИ		13362	13372
Капитал отнас.до собствениц.			
Основен капитал		329	329
Премийни резерви		13	13
Преоценъчни резерви		664	664
Капиталови резерви	5.1	4056	4056
Натрупана печалба (загуба)		3822	3843
Резултат от текущия период		21	0
Общо капит.отнас.до собств.		8905	8905
Неконтрол.(малцинст.) участие		3973	3966
Общо капитал		12878	12871
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	240	250
Текущи данъчни задължения		130	99

Други		110	138
Провизии за задълж.и начисления		0	0
Общо текущи пасиви		480	487
Приходи за бъдещи периоди		1	11
ОБЩО ПАСИВИ		484	501
ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ		13362	13372

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДА - КОНСОЛИДИРАН
към 31.03.2015 г.

Наименование на перата	Приложение №	Към 31.3.2015 хил.лв	Към 31.3.2014 хил.лв.
а	б	1	2
Приходи от продажби	7.1	616	765
Др.приходи от продажби			
Други приходи	7.2	625	591
Приходи от финансиране		17	32
Приходи от дейността		1258	1388
Материални разходи		205	259
Разходи за външни услуги		379	416
Разходи за амортизации		103	102
Трудови разходи	8	417	442
Отчетна с/ст на продадените стоки		93	119
Други разходи		43	39
Разходи от дейността		1240	1377
Печалба от дейността		18	11
Финансови приходи/разходи/нетно	9	3	6
Извънредни приходи/разходи/нетно		0	0
Печалба преди облагане с данъци		21	17
Разходи за данъци	10	0	0
Нетна печалба за периода		21	17
В т.ч. за :			
Собствениците на предпр.майка		21	10
Неконтролиращото (малцинс) у-тие		0	7

**ОТЧЕТ ЗА ДВИЖЕНИЕТО НА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
КОНСОЛИДИРАН**

Показатели	Основен капитал	Неразпр. печалба	Премии от емисии	Преоц. резерв	Целеви резерви	Общо	Неконтр. участие	Общо капитал
Салдо към 01.01.2014	329	3853	13	664	4053	8912	3950	12862
Промени в смет.политика						0		0
Преизч. с-да 01.01.2014	329	3853	13	664	4053	8912	3950	12862
Промени в к-ла за 2014								
Емисия на капитал						0		0
Разпред. на дивиденти						0		0
Разпределение за резерв						0		0
Печалба за годината		0				0		0
Др.изменения в соб.капитал		-10			3	-7	16	9
Салдо към 31.12.2014	329	3843	13	664	4056	8905	3966	12871
Промени в к-ла за 2015								
Емисия на капитал								
Разпред. на дивиденти								
Разпределение за резерв								
Печалба към 31.03.2015		21						0
Др.изменения в соб.капитал		-21					7	7
Салдо към 31.03.2015	329	3843	13	664	4056	8905	3973	12878

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ -КОНСОЛИДИРАН		
към 31.03.2015 г.		
		хил.лв.
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	31.3.2015	31.3.2014
а	1	2
А. Парични потоци от оперативна дейност		
1. Постъпления от клиенти	1571	1901
2. Плащания на доставчици	-1197	-1257
3. Плащания/постъпления, свързани с финан. активи, държани с цел търговия	0	0
4. Плащания, свързани с възнаграждения	-381	-460
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху печалбата)	0	0
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	-7	-12
7. Получени лихви	1	0
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	59	-41
Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):	46	131
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност		
1. Покупка на дълготрайни активи	-43	-1
2. Постъпления от продажба на дълготрайни активи	15	12
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):	-28	11
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	0	19
4. Платени заеми	0	-19
5. Платени задължения по лизингови договори	0	0
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиц. предназнач.	-13	8
7. Изплатени дивиденди	0	0
8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност	0	0
Нетен паричен поток от финансова дейност (В):	-13	8
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):	5	150
Д. Парични средства в началото на периода	3 464	2 665
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:	3 469	2 815
наличност в касата и по банкови сметки	3469	2815
блокирани парични средства	0	0