

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА “БЪЛГАРСКИ ТРАНСПОРТЕН ХОЛДИНГ” АД ПРЕЗ ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2016 Г.

I. Основни характеристики на финансовия отчет

Представеният от “Български транспортен холдинг” АД финансов 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 дружеството за 2016 г.

Отчетът не е одитиран.

II. Информация за важни събития, настъпили за периода на първото тримесечие на 2016 г. и влиянието им върху резултатите във финансовия отчет

През периода на първо тримесечие на 2016 г. “Български транспортен холдинг” АД реализира общо приходи в размер на 297 хил. лв., при приходи в размер на 346 хил. лв. през предходното тримесечие и 325 хил. лв. през първото тримесечие на предходната 2015 г. През отчетния период дружеството отчита спад на приходите на тримесечна база с 14.16%, а на годишна база е регистриран спад от 8.62%.

През отчетното тримесечие приходите от продажби възлизат на 266 хил. лв., като на база предходното тримесечие намаляват със 17.39%, а на годишна база отбелязват спад от 11.04%. През първото тримесечие на 2016 г. продажбите на стоки намаляват спрямо предходното тримесечие с 25.19%, а на годишна база отбелязват спад от 30.34% до 101 хил. лв. През отчетното тримесечие приходите от услуги намаляват на тримесечна база с 11.76%, а на годишна база нарастват със 7.14%. Приходите от наеми, отчетени от “Български транспортен холдинг” АД през първото тримесечие на 2016 г., се увеличават на тримесечна база с 4.35%, а на годишна база отбелязват отчетит спад от 4.00%, като за отчетния период възлизат на 24 хил. лв. През тримесечието дружеството отчита приходи от неустойки по договори, в размер на хиляда лева, при липса на такива приходи през предходното тримесечие и приходи от неустойки, в размер също на хиляда лева през първото тримесечие на 2015 г.

През първото тримесечие на 2015 г. дружеството отчита финансови приходи, в размер на 6 хил. лв., при финансови приходи, отчетени през предходния период, в размер на хиляда лева и липса на такива приходи през първото тримесечие на предходната година. Всички отчетени през периода финансови приходи представляват приходи от лихви по отпуснат в края на 2015 г. заем на дъщерно дружество по чл. 280 от Търговския закон.

За периода на първото тримесечие на 2016 г. общите разходи на „Български транспортен холдинг” АД възлизат на 282 хил. лв. и на база предходното тримесечие намаляват с 25.20%, а на годишна база отбелязват спад от 15.32%.

Всички разходи, реализирани през отчетния период, са разходи за дейността. 95 хил. лв. от тези разходи представляват отчетна стойност на продадени стоки, основно горива, които намаляват спрямо предходното тримесечие с 25.78%, а спрямо първото тримесечие на предходната година отчитат спад от 31.16%. През първото тримесечие на 2016 г. разходите за външни услуги възлизат на 26 хил. лв., като на тримесечна база се понижават със 7.14%, а на годишна база намаляват с 10.34%.

Трудовите разходи, отчетени през периода, възлизат на 149 хил. лв., като намаляват на тримесечна база с 1.32%, а на годишна база не отбелязват промяна. Материалните разходи през първото тримесечие на 2016 г. възлизат на 4 хил. лв., като нарастват с хиляда лева на тримесечна база, а на годишна база не отбелязват изменение. Разходите за амортизации през отчетното тримесечие са в размер на 4 хил. лв., които разходи не отбелязват промяна както на тримесечна, така и на годишна база. Останалите разходи за дейността през първото тримесечие на 2016 г. възлизат на 4 хил. лв., спрямо 65 хил. лв. през предходното тримесечие и 7 хил. лв. през първото тримесечие на 2015 г.

Финансовият резултат на “Български транспортен холдинг” АД за периода на първото тримесечие на 2015 г. е печалба, в размер на 15 хил. лв., при отчетена загуба, в размер на 31 хил. лв., през предходното тримесечие и загуба от 8 хил. лв. през първото тримесечие на 2015 г.

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

Нетекущите активи към края на първото тримесечие на 2016 г. възлизат на 1 070 лв., като през периода намаляват с 21 хил. лв. Балансовата стойност на имоти, съоръжения и оборудване се понижава през отчетния период със сумата на начислената амортизация от 4 хил. лв. Към края на първото тримесечие на 2016 г. балансовата стойност на тези активи е 158 хил. лв. Начислената амортизация на сгради и конструкции през тримесечието е 3 хил. лв., а на съоръжения е начислена амортизация от хиляда лева. 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 377 хил. лв., които вземания намаляват през периода със 17 хил. лв. и предсавляват вземания по отпуснат през месец ноември 2015 г. заем по чл. 280 от Търговския закон на дъщерното дружество „Филтранс” АД.

Текущите активи на „Български транспортен холдинг” АД нарастват през първото тримесечие на 2016 г. с 37 хил. лв. до 810 хил. лв. Текущите вземания на дружеството отчитат ръст от 13 хил. лв., до 702 хил. лв., като вземанията от свързани предприятия се увеличават през отчетния период с 12 хил. лв., до 630 хил. лв., вземанията от клиенти не отичат промяна през тримесечието и към края на периода възлизат на 18 хил. лв. Разходите за бъдещи периоди също не отбелязват промяна през тримесечието и към края му възлизат на 3 хил. лв. Останалите вземания нарастват през първото тримесечие на 2016 г. с хиляда лева до 51 хил. лв. Към края на отчетния период дружеството не притежава дългови ценни книжа, в това число и държавни ценни книжа.

Общата маса на задълженията на емитента се увеличава през периода с хиляда лева, до 108 хил. лв. Към края на първото тримесечие на 2016 г. задълженията към свързани предприятия възлизат на 12 хил. лв., които задължения в рамките на отчетния период нарастват с 9 хил. лв. Задълженията към доставчици не отчитат промяна през тримесечието и към края му възлизат на 7 хил. лв. Задълженията към персонала намаляват през първото тримесечие на 2016 г. с 3 хил. лв. до 48 хил. лв. Задълженията към осигурителни предприятия се понижават през отчетния период с хиляда лева и към края му възлизат на 5 хил. лв. Данъчните задължения намаляват в рамките на отчетното тримесечие с 2 хил. лв. до 20 хил. лв. Останалите задължения отчитат спад през периода от 2 хил. лв., до 16 хил. лв. Всички задължения на “Български транспортен холдинг” АД към края на тримесечието имат текущ характер.

Към края на първото тримесечие на 2016 г. собственият капитал на “Български транспортен холдинг” АД възлиза на 1 772 хил. лв.

Паричните средства на дружеството нарастват през отчетния период с 24 хил. лв., като към края на периода възлизат на 107 хил. лв.

III. Описание на основните рискове и несигурности

„Български транспортен холдинг” е акционерно дружество от холдингов тип, с инвестиции в 18 малки дъщерни фирми. Основната дейност на дружествата от консолидираната група е автогарово обслужване, извършване на технически прегледи на моторни превозни средства, търговия с горива, смазочни материали и др., сервизна дейност, пътнически и товарни автомобилни превози, както и отдаване под наем на активи.

Основен риск, пред който е изправено “Български транспортен холдинг” АД, е макроикономическият риск. По предварителни оценки на Националния статистически институт (НСИ), брутният вътрешен продукт (БВП) на страната, през четвъртото тримесечие на 2015 г., нараства с 0.7% на тримесечна база. И въпреки, че на годишна база ръстът на БВП през четвъртото тримесечие на 2015 г. е от 3.0%, то той остава нисък, в сравнение с реализирания в предкризисния период.

През четвъртото тримесечие на 2015 г. безработицата в страната остава на високи нива от 7.9%, въпреки спада на годишна база от 2.7 процентни пункта. Високите нива на безработица обуславят и слабото потребление от страна на населението, което води и до ниска икономическа активност.

Продължава развитието на дефлационни процеси, които особено силно са изразени в транспортния отрасъл. По предварителни данни на НСИ, индексът на потребителските цени за месец март 2016 г. спрямо февруари 2016 г. е 99.3%, т.е. налице е месечната дефлация от 0.7%. Годишната дефлация за март 2016 г. спрямо март 2015 г. е 1.5%. Индексът на потребителските цени за потребителска група „Транспорт” през месец март отчита дефлация от 1.7% на месечна база и дефлация от 10.7% на годишна база. По предварителни данни на НСИ, хармонизираният индекс на потребителските цени за март 2016 г. спрямо февруари 2016 г. е 99.4%, т.е. налице е месечна дефлация от 0.6%. Хармонизираният индекс на потребителските цени отчита годишната дефлация за март 2016 г. спрямо март 2015 г., в размер на 1.9%. Хармонизираният индекс на потребителските цени за потребителска група „Транспорт” през месец март отчита дефлация от 1.1% на месечна база и дефлация от 8.6% на годишна база.

Безпокойство буди и поддържането на постоянен бюджетен дефицит през последните години. По данни на НСИ, делът на бюджетния дефицит спрямо брутния вътрешен продукт (БВП) за 2015 г. е 2,1%. Тези постоянни дефицити предопределят и необходимостта от емитиране на дълг за покриването му, както се предвижда в бюджета за 2016 г. – емитиране на нов дълг, в размер на 5.3 млрд. лв.

Съществен е и геополитическият риск. Геополитическият риск е свързан с мигрантския натиск на южната ни граница. Геополитическият риск намира израз и във вълната от терористични атаки от страна на крайни ислямистки групировки в различни краища на Европа и света, което води до затрудняване нормалното движение на товари, поради въведените допълнителни мерки за контрол и сигурност. Засилен е трафик контролът и митническите и гранични проверки във всяка държава от Европа. Под специално внимание са поставени транспортните коридори и ГКПП на границите, които се явяват външни за Европейския съюз – Турция, Македония и Сърбия. Щателните митнически проверки създават огромни опашки по

граничните пунктове в Европа. Геополитическият риск е свързан и с наложените от страна на Европейския съюз санкции спрямо Русия и съответните от страна на Русия реципрочни мерки, ограничаващи износа за федерацията на определени категории хранителни продукти, което също възпрепятства търговския стокообмен. Геополитическият риск произтича и от финансовата и икономическа нестабилност на Гърция и реалната опасност от нови вълни от стачни действия и блокади на гранични пунктове и инфраструктура. Основен проблем за източната част на Европа е и напрежението, породено от политическата несигурност в източната част на Украйна.

По данни на НСИ, през декември 2015 г. общият показател на бизнес климата се понижава с 0.7 пункта в сравнение с ноември 2015 г.

По предварителни данни на НСИ, през периода януари - февруари 2016 г. от България са изнесени стоки, общо на стойност 6.9 млрд. лв., и спрямо съответния период на 2015 г. износът се увеличава с 1.4%. През февруари 2016 г. общият износ възлиза на 3.483 млрд. лв. или с 1.7% повече в сравнение със същия месец на предходната година. Също по предварителни данни на НСИ, през периода януари - февруари 2016 г. в страната са внесени стоки общо на стойност 7.3 млрд. лв. (по цени CIF), или със 7.7% по-малко спрямо същия период на 2015 г. През февруари 2016 г. общият внос намалява със 7.2% в сравнение със същия месец на предходната година и възлиза на 3.816 млрд. лв.

По предварителни данни на НСИ, през февруари 2016 г. индексът на промишленото производство, изчислен от сезонно изгладените данни, намалява с 0.2% в сравнение с януари 2016 г. През февруари 2016 г. при календарно изгладения индекс на промишленото производство е регистриран ръст от 2.1% спрямо съответния месец на 2015 г.

По предварителни сезонно изгладени данни на НСИ, през месец февруари 2016 г. оборотът в раздел „Търговия на дребно, без търговията с автомобили и мотоциклети” по съпоставими цени нараства с 0.5% спрямо предходния месец. През февруари 2016 г. оборотът в търговията на дребно, изчислен въз основа на календарно изгладени данни, нараства с 3.1% спрямо същия месец на предходната година. Оборотът в търговията на дребно с автомобилни горива и смазочни материали през месец февруари 2016 г. нараства с 3.9% спрямо месец на годината. На годишна база оборотът в търговията на дребно с автомобилни горива и смазочни материали през февруари 2016 г. намалява с 10.9%.

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

По данни на НСИ, през четвъртото тримесечие на 2015 г. товарният автомобилен транспорт в България е превозил срещу заплащане 19 099.2 хил. т. товари, което представлява спад на превозените количества товари от 16.55% спрямо предходното тримесечие. На годишна база превозените товари през четвъртото тримесечие на 2015 г. намаляват с 11.92%. През четвъртото тримесечие на 2015 г. вътрешните товарни превози възлизат на 11 696.2 хил. т., като на тримесечна база отчитат спад от 26.19%, а на годишна база намаляват с 30.11%. Международните превози през четвъртото тримесечие на 2015 г. нарастват с 5.15% на тримесечна база, а на годишна база се увеличават с 49.57% на 7 403.0 хил. т. Работата, извършена през четвъртото тримесечие на 2015 г. общо от вътрешния и международния транспорт от българските превозвачи, измерена в тон - километри, достига 6 442.2 млн. ткм., като на тримесечна база намалява с 16.49%, а на годишна база отбелязва понижение от 2.90%. Извършената работа при вътрешните превози през четвъртото тримесечие на 2015 г., измерена в ткм., намалява на тримесечна база с 36.95%, а на годишна база

отбелязва спад от 31.08%. През четвъртото тримесечие на 2015 г. извършената работа от българските превозвачи на вътрешния пазар достига 830.1 млн. ткм. Извършената работа при международните товарни превози през четвъртото тримесечие на 2015 г. възлиза на 5 612.1 млн. ткм., като на тримесечна база намалява с 12.28%, а на годишна база нараства с 3.35%.

По предварителни данни на НСИ, през четвъртото тримесечие на 2015 г. автобусният транспорт в България е превозил 115 980.9 хил. пътници, което представлява увеличение на броя превозени пътници с 10.32% на база предходното тримесечие и нарастване на броя им с 3.97% на годишна база. При извършената работа от автобусните превозвачи през четвъртото тримесечие на 2015 г. се отчита спад от 4.28% на база предходното тримесечие. На годишна база извършената работа от автобусния транспорт нараства през четвъртото тримесечие на 2015 г. с 10.90% до 3 189.3 млн. пкм.

От изложеното по-горе става ясно, че дейността на “Български транспортен холдинг” АД продължава да бъде изложена на рискови фактори и несигурности.

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

За периода на първото тримесечие на 2016 г. не са сключвани сделки със 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

През отчетния период няма промени в сключени сделки със свързани лица.

“Български транспортен холдинг” АД

**Вътрешна информация относно обстоятелствата,
настъпили през първо тримесечие на 2016 г.
в “Български транспортен холдинг” АД**

1.1. Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството

През периода на първо тримесечие на 2016 г. няма промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството.

1.2. Промяна в състава на управителните и на контролните органи на дружеството и причини за промяната; промени в начина на представляване; назначаване или освобождаване на прокурист

В рамките на отчетния период няма промяна в състава на управителните и контролни органи на „Български транспортен холдинг” АД. За същия период няма промени в начина на представляване, не е назначаван или освобождаван прокурист.

1.3. Изменения и/или допълнения в устава на дружеството

В рамките на отчетния период уставът на дружеството не е променян.

1.4. Решение за преобразуване на дружеството и осъществяване на преобразуването; структурни промени в дружеството

Няма решение за преобразуване на „Български транспортен холдинг” АД и няма извършени структурни промени в дружеството.

1.5. Откриване на производство по ликвидация и всички съществени етапи, свързани с производството

Не е откривано производство по ликвидация.

1.6. Откриване на производство по несъстоятелност за дружеството или за негово дъщерно дружество и всички съществени етапи, свързани с производството

Няма открити производства по несъстоятелност.

1.7. Придобиване, предоставяне за ползване или разпореждане с активи на голяма стойност по чл. 114, ал. 1, т. 1 ЗППЦК

Няма такива сделки.

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

Няма такива решения.

1.10. Промяна на одиторите на дружеството и причини за промяната

През отчетния период няма промяна на одитора на дружеството.

1.11. Обявяване на печалбата на дружеството

През първото тримесечие на 2016 г. “Бълграски транспортен холдинг” АД отчита печалба в размер на 15 хил. лв.

1.12. Съществени загуби и причини за тях

Няма съществени загуби за периода.

1.13. Непредвидимо или непредвидено обстоятелство от извънреден характер, вследствие на което дружеството или негово дъщерно дружество е претърпяло щети, възлизащи на три или повече процента от собствения капитал на дружеството

Няма такова обстоятелство.

1.14. Публичното разкриване на модифициран одиторски доклад

Не е извършвано публично разкриване на модифициран одиторски доклад.

1.15. Решение на Общото събрание относно вида и размера на дивидента, както и относно условията и реда за неговото изплащане

В рамките на отчетния период не са взимани такива решения.

1.16. Възникване на задължение, което е съществено за дружеството или за негово дъщерно дружество, включително всяко неизпълнение или увеличение на задължението

Няма такива обстоятелства.

1.17. Възникване на вземане, което е съществено за дружеството, с посочване на неговия падеж

В рамките на отчетния период не е възниквало съществено за дружеството вземане.

1.18. Ликвидни проблеми и мерки за финансово подпомагане

Дружеството няма ликвидни проблеми.

1.19. Увеличение или намаление на акционерния капитал

В рамките на първо тримесечие на 2016 г. няма промяна на акционерния капитал.

1.20. Потвърждение на преговори за придобиване на дружеството

Не са водени такива преговори.

1.21. Сключване или изпълнение на съществени договори, които не са във връзка с обичайната дейност на дружеството

През отчетния период не са сключвани или изпълнявани съществени договори, които не са във връзка с обичайната дейност на дружеството.

1.22. Становище на управителния орган във връзка с отправено търгово предложение

Не е отправяно търгово предложение към акционерите на “Български транспортен холдинг” АД.

1.23. Прекратяване или съществено намаляване на взаимоотношенията с клиенти, които формират най-малко 10 на сто от приходите на дружеството за последните три години

Няма такива обстоятелства.

1.24. Въвеждане на нови продукти и разработки на пазара

Няма въведени нови продукти и разработки на пазара.

1.25. Големи поръчки (възлизаци на над 10 на сто от средните приходи на дружеството за последните три години)

Няма такива поръчки.

1.26. Развитие и/или промяна в обема на поръчките и използването на производствените мощности

Няма съществено развитие или промяна в обема поръчки и използването на производствените мощности.

1.27. Преустановяване продажбите на даден продукт, формиращи значителна част от приходите на дружеството

Няма такова обстоятелство.

1.28. Покупка на патент

През отчетния период не е закупуван патент.

1.29. Получаване, временно преустановяване на ползването, отнемане на разрешение за дейност (лиценз)

Няма такива обстоятелства.

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

Няма такива дела.

1.31. Покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества от емитента или негово дъщерно дружество

Няма такива действия.

1.32. Изготвена прогноза от емитента за неговите финансови резултати или на неговата икономическа група, ако е взето решение прогнозата да бъде разкрита публично

Не е изготвяна прогноза за финансовите резултати или за резултатите на икономическата група.

1.33. Присъждане или промяна на рейтинг, извършен по поръчка на емитента

Няма 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 е налице друга информация, която да не е публично оповестена от дружеството и която би била от значение за инвеститорите при вземането на решение да придобият, да продадат или да продължат да притежават акции на “Български транспортен холдинг” АД.

“Български транспортен холдинг” АД

ИНФОРМАЦИЯ

по чл. 33, ал. 1, т. 6 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 от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа към междинен финансов отчет на “Български транспортен холдинг” АД за първо тримесечие на 2016 г.

I. Информация за промените в счетоводната политика през отчетния период, причините за тяхното извършване и по какъв начин се отразяват на финансовия резултат и собствения капитал

Дружеството изготвя и представя финансовия си отчет на база на Международните стандарти за финансови отчети, издадени от Съвета по международни счетоводни стандарти и разясненията за тяхното прилагане, издадени от Комитета за разяснение на Международните стандарти за финансови отчети, приети от Комисията на Европейския съюз и приложими в Република България.

Счетоводната политика на “Български транспортен холдинг” АД е приета на заседание на Управителния съвет на дружеството, проведено на 07.01.2016 г. Няма съществени промени в счетоводната политика за 2016 г., в сравнение с тази, приета през 2015 г.

II. Информация за настъпили промени в икономическата група

През отчетния период няма настъпили промени в икономическата група.

III. Информация за резултатите от организационни промени в рамките на емитента, като преобразуване, продажба на дружества от икономическата група, апортни вноски от дружеството, даване под наем на имущество, дългосрочни инвестиции, преустановяване на дейност

През четвъртото тримесечие на 2015 г. не са извършвани организационни промени в рамките на емитента, като преобразуване, продажба на дружества от икономическата група, апортни вноски от дружеството, преустановяване на дейност.

Всички свободни недвижими имоти се предлагат за отдаване под наем.

IV. Становище на управителния орган относно възможностите за реализация на публикувани прогнози за резултатите от текущата финансова година

“Български транспортен холдинг” АД не е публикувало прогнозни резултати за финансовата 2016 г.

V. Данни за лицата, притежаващи най-малко 5 на сто от гласовете в Общото събрание към края на тримесечието, и промените в притежаваните от лицата гласове за периода от края на предходния тримесечен период

Лицата, притежаващи най – малко 5 на сто от гласовете в Общото събрание на “Български транспортен холдинг” АД към края на първото тримесечие на 2016 г., са:

Койчо Янков Русев – притежава пряко 48 004 бр. акции (14.61% от гласовете в Общото събрание), Димитър Христов Димитров – притежава пряко 28 247 бр. акции (8.60% от гласовете в Общото събрание), “Залмек” ООД – притежава пряко 17 843 бр. акции (5.43% от гласовете в Общото събрание), Светла Койчева Русева - притежава пряко 35 011 бр. акции (10.66% от гласовете в Общото събрание), Мария Димитрова Петкова – притежава пряко 30 111 бр. акции (9.17% от гласовете в Общото събрание).

Не са ни известни промени в лицата, притежавали най – малко 5 на сто от гласовете в Общото събрание за периода от края на предходния тримесечен период.

VI. Данни за акциите, притежавани от управителните и контролни органи на емитента към края на тримесечието, както и промените, настъпили за периода от края на предходния тримесечен период за всяко лице поотделно

Акциите, притежавани от членовете на управителните и контролни органи на „Български транспортен холдинг” АД към края на първото тримесечие на 2016 г., са както следва: Койчо Янков Русев притежава 48 004 бр., Христо Георгиев Димитров – 39 бр., Божана Петкова Петкова – 10 640 бр., Светла Койчева Русева – 35 011 бр., Тодор Михайлов Попов – 8 616 бр., Елка Стефанова Кетипова не притежава акции на дружеството.

Не са ни известни други промени в притежаваните от членовете на Надзорния и Управителен съвети гласове в Общото събрание на акционерите на “Български транспортен холдинг” АД за периода от края на предходния тримесечен период.

VII. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения капитал на емитента; ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно

Към края на първото тримесечие на 2016 г. “Български транспортен холдинг” АД няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания, в размер най-малко 10 на сто от собствения капитал.

VIII. Информация за отпуснатите от емитента или от негово дъщерно дружество заеми, предоставяне на гаранции или поемане на задължения общо към едно лице или негово дъщерно дружество, в това число и на свързани

През отчетния период емитентът или от негово дъщерно дружество не са отпуснали заеми, предоставяли гаранции или поемали задължения общо към едно лице или негово дъщерно дружество, в това число и на свързани.

“Български транспортен холдинг” АД

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА И ОБЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ
КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
на “БЪЛГАРСКИ ТРАНСПОРТЕН ХОЛДИНГ” АД
към 31.03.2016 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 31.03.2016 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. Признание 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 2003 год., преоценки по действащото до края на 2003 г. счетоводно законодателство на притежаваните от дружеството дълготрайни материални активи.

2.4. Последващи разходи по дълготрайните активи

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

2.5. Амортизация на дълготрайните материални активи.

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

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

През 2016 г. се прилагат следните амортизационни норми:

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

2.6. Материални запаси

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

2.7. Вземания

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

2.8. Парични средства и еквиваленти

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

2.9. Основен капитал

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

2.10 Текущите задължения

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

2.11. Провизии за потенциални задължения

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

2.12. Данъци върху печалбата

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

2.13 Финансови дълготрайни активи

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

3. Дълготрайни активи

3.1. Дълготрайни материални активи

	Земи и подобр.	Сгради хил.лв.	Машини и оборуд хил.лв.	Съоръж. хил.лв.	Трансп. с/ва хил.лв.	Други хил.лв.	Общо хил.лв.
Отчетна с/ст:							
С/до на 01.01.2016	23	280	98	50	87	35	573
Постъпили	-	-	-	-	-	-	-
Излезли	-	-	-	-	-	-	-
С/до на 31.03.2016	23	280	98	50	87	35	573
Натрупана							
Амортизация:							
С/до на 01.01.2016	9	165	89	26	87	35	411
Аморт.за периода	-	3	-	1	-	-	4
Аморт.на излезлите	-	-	-	-	-	-	-
С/до на 31.03.2016	9	168	89	27	87	35	415
Балансова стойност							
На 31.03.2016 г.	14	112	9	23	0	0	158

3.2. Дългосрочни финансови активи

	Дъщерни дружества хил.лв.	Други дружества хил.лв.	Общо хил.лв.
Салдо на 01.01.2016 г.	449	86	535
Постъпили	-	-	-
Излезли през годината	-	-	-
От преоценка	-	-	-
Намаление	-	-	-
Балансова с/ст на 31.03.2016 г.	449	86	535

3.3. Търговски и други вземания

	31.03.2016 хил.лв.	31.12.2015 хил.лв.
Вземания от свързани предпри./кредит/	377	-

4. Вземания и предоставени аванси

	31.03.2016 хил.лв.	31.12.2015 хил.лв.
Вземания от свързани предприятия	630	618
Вземания от клиенти	18	18
Аванси /р-ди за бъд.периоди/	3	3
Данъци за възстановяване	-	-
Други краткосрочни вземания	51	50
Общо вземания	702	689

5. Капиталови резерви

	31.03.2016 хил.лв.	31.12.2015 хил.лв.
Общи резерви	151	151
Други резерви	1249	1249
	1400	1400

6. Текущи задължения

	31.03.2016 хил.лв.	31.12.2015 хил.лв.
Задължения към свързани предприятия	12	3
Задължения към доставчици	7	7
Задължения към персонала	48	51
Задължения към осигур.предприятия	5	6
Общо текущи задължения	72	67

7. Приходи от продажби

	31.03.2016	31.03.2015
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ.
Приходи от продукция	0	0
Приходи от продажба на стоки	101	145
Приходи от услуги	<u>165</u>	<u>154</u>
	<u>266</u>	<u>299</u>

8. Други приходи от продажби

	31.03.2016	31.03.2015
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ.
Приходи от продажби на ДМА	<u>25</u>	<u>26</u>

9. Други приходи

	31.03.2016	31.03.2015
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ.
Отписани задължения	-	-
Приходи от наеми	24	25
Неустойки по договори	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>25</u>	<u>26</u>

10. Разходи за персонала

	към 31.03.2016	към 31.03.2015
	ХИЛ. ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Възнаграждения	139	141
Социални осигуровки и надбавки	<u>10</u>	<u>10</u>
Общо разходи за персонала	<u>149</u>	<u>151</u>

11. Финансови приходи / (разходи)

	към 31.03.2016	към 31.03.2015
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ.
Лихви	6	-
Операции с финансови активи	-	-
Други /банкови такси/	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>6</u>	-

Разходи за данъци

	към 31.03.2016	на 31.03.2015
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ.
Разходи за текущи данъчни активи	-	-.
Разходи за отсрочени данъчни активи	<u>-</u>	<u>-.</u>
Общо	<u>-</u>	<u>-.</u>

22.04.2016 г.

Изготвил :
/Трансфинанс ООД
Управител: Рангел Динов/

Изп. директор:
/Т.Попов/

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС -неконсолидиран

към 31.03.2016 г

Балансови пера	Приложе- ние №	Към 31.3.2016 хил.лв.	Към 31.12.2015 хил.лв.
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
Имоти,съоръжен.и оборудване	3.1	158	162
Финансови активи	3.2	535	535
Търговски и други вземания	3.3	377	394
Отсрочени данъчни активи		0	0
Общо нетекущи активи		1070	1091
ТЕКУЩИ АКТИВИ			
Материални запаси		1	1
Вземания и предоставени аванси	4	702	689
Парични средства и еквиваленти		107	83
Общо текущи активи		810	773
ОБЩО АКТИВИ		1880	1864
Капитал отнас.до собствениц.			
Основен капитал		329	329
Преоценъчни резерви		8	8
Капиталови резерви	5	1400	1400
Натрупана печалба (загуба)		20	
Резултат от текущия период		15	20
Общо капит.отнас.до собств.		1772	1757
Текущи пасиви			
Банкови заеми и овърдрафти		0	0
Търговски задължения	6	72	67
Текущи данъчни задължения		20	22
Други		16	18
ОБЩО ПАСИВИ		108	107
ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ		1880	1864

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДА - неконсолидиран
към 31.03.2016 г

Наименование на перата	Приложение №	Към 31.3.2016 хил.лв	Към 31.3.2015 хил.лв.
а	б	1	2
Приходи от продажби	7	266	299
Др. приходи от продажби	8	0	0
Други приходи	9	25	26
Приходи от дейността		291	325
Материални разходи		4	4
Разходи за външни услуги		26	29
Разходи за амортизации		4	4
Трудови разходи	10	149	151
Отчетна с/ст на продадените стоки		95	138
Други разходи		4	7
Разходи от дейността		282	333
Печалба от дейността		9	-8
Финансови приходи/разходи/нетно	11	6	0
Извънредни приходи/разходи/нетно		0	0
Печалба преди облагане с данъци		15	-8
Разходи за данъци	12	0	0
Нетна печалба за периода		15	-8

ОТЧЕТ ЗА ДВИЖЕНИЕТО НА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към 31.03.2016 г.

в ХИЛ.ЛВ.

Показатели	Основен капитал	Неразпр. Печалба	Преоц. резерв	Целеви резерви	Общо
Салдо към 01.01.2015	329	11	8	1390	1738
Промени в смет. политика					
Преизч. с-да 01.01.2015	329	11	8	1390	1738
Промени в к-ла за 2015					
Емисия на капитал					0
Разпред. на дивиденди					0
Разпределение за резерв		-11			-11
Печалба за годината		20			20
Др.изменения в соб.капитал				10	10
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					0
Печалба за годината		15			15
Др.изменения в соб.капитал					0
Салдо към 31.03.2016	329	35	8	1400	1772

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
към 31.03. 2016 г.

ХИЛ.ЛВ.

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	31.3.2016	31.3.2015
а	1	2
<i>А. Парични потоци от оперативна дейност</i>		
1. Постъпления от клиенти	345	345
2. Плащания на доставчици	-186	-244
3. Плащания/постъпления, свързани с финан. активи, държани с цел търговия	0	0
4. Плащания, свързани с възнаграждения	-156	-151
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху печалбата)	0	0
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	0	-1
7. Получени лихви	0	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	-2	-4
Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):	1	-55
<i>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</i>		
1. Покупка на дълготрайни активи	0	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):	0	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	17	0
4. Платени заеми	0	0
5. Платени задължения по лизингови договори	0	0
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиц. предназнач.	6	0
7. Изплатени дивиденди	0	0
8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност	0	0
Нетен паричен поток от финансова дейност (В):	23	0
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):	24	-55
<i>Д. Парични средства в началото на периода</i>	83	349
<i>Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:</i>	107	294
наличност в касата и по банкови сметки	107	294
блокирани парични средства	0	0

