

МЕЖДУИНЕН КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА “БЪЛГАРСКИ ТРАНСПОРТЕН ХОЛДИНГ” АД ПРЕЗ I-ВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2016 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 подзаконовни нормативни актове и е в съответствие с утвърдената единна счетоводна политика на “Български транспортен холдинг” АД за 2016 г.

Отчетът не е одитиран.

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

През първото тримесечие на 2016 г. групата на “Български транспортен холдинг” отчита общо консолидирани приходи в размер на 1 257 хил. лв., което представлява спад на приходите с 8.91% на тримесечна база. На годишна база общите приходи намаляват през тримесечието с 0.32%. Консолидираните нетни приходи от продажби през отчетното тримесечие са в размер на 438 хил. лв., което представлява спад на продажбите на тримесечна база от 32.93% и намаление от 28.90% на годишна база. През първото тримесечие на 2016 г. приходите от продажба на стоки - горива и други на тримесечна база отбелязват спад от 29.80%, а на годишна база намаляват с 1.85% до 106 хил. лв. Продажбите на услуги през отчетното тримесечие отчитат спад на тримесечна база от 32.52%, а на годишна намаляват с 34.65% до 332 хил. лв. Приходите от наеми и други дейности през първото тримесечие на 2016 г. възлизат на 807 хил. лв., като на тримесечна база нарастват със 17.81%, а на годишна база се увеличават с 29.12%.

През отчетното тримесечие групата отчита приходи от финансираня в размер на 11 хил. лв., които приходи отбелязват спад от 65.63% спрямо предходното тримесечие, а на годишна база намаляват с 35.29%.

Финансовите приходи на групата на “Български транспортен холдинг” през първото тримесечие на 2016 г. възлизат на хиляда лева, като на тримесечна база отбелязват понижение от 16 пъти, а на годишна база намаляват 2 пъти. Всички реализирани през отчетния период финансови приходи представляват приходи от лихви, като същите отчитат спад на тримесечна база от 6 пъти, а на годишна база понижението е два пъти.

Като цяло, при приходите продължава да се утвърждава тенденцията на нарастване на приходите от наеми, за сметка на приходите от останалите дейности. За бъдеще тази тенденция ще бъде още по – ясно разлизима, поради факта, че считано от 27.04.2016 г. бе прекратен едностранно от Община Петрич договор за изпълнение на обществена поръчка, сключен на 23.03.2015 г. между Община Петрич и „Транс-юг” АД, гр. Петрич – дъщерно дружество на „Български транспортен холдинг” АД. Прекратеният договор касае изпълнение от страна на „Транс-юг” АД на превози по автобусни линии по транспортни схеми. Автобусните превози, до момента на прекратяване на

цитирания по-горе договор, предсставляваха значителна част от дейността и генерираните приходи, както за „Транс-юг” АД, така и за цялата икономическа група на „Български транспортен холдинг” АД.

Общите разходи на консолидираната група през отчетното тримесечие намаляват спрямо предходното тримесечие с 24.75%, а на годишна база отбелязват спад от 13.95% до 1 067 хил. лв. През първото тримесечие на 2016 г. разходите за материали възлизат на 128 хил. лв., като отчитат понижение от 24.26% спрямо предходното тримесечие и намаляват с 37.56% спрямо първото тримесечие на 2015 г. Разходите за външни услуги отбелязват през периода спад от 21.80%, а на годишна база намаляват със 17.68% до 312 хил. лв. Разходите за амортизации през отчетното тримесечие възлизат на 98 хил. лв., като на тримесечна база отбелязват спад от 2.97%, а на годишна база намаляват с 4.85%. Трудовите разходи отчитат понижение през първото тримесечие на 2016 г. от 5.16% на тримесечна база, а на годишна база намаляват със 7.43% до 386 хил. лв. Отчетната стойност на продадените стоки през първото тримесечие на 2016 г. намалява на тримесечна база с 27.69%, а на годишна база нараства с 1.08% до 94 хил. лв. Останалите разходи за дейността през отчетния период възлизат на 49 хил. лв., като на тримесечна база отбелязват понижение от 4.24 пъти, а на годишна база нарастват с 13.95%.

През отчетния период групата на “Български транспортен холдинг” не отчита финансови разходи, при реализирани финансови разходи през предходното тримесечие, в размер на 4 хил. лв., и при липса на финансови разходи през съпоставимото тримесечие на 2015 г.

През периода на първото тримесечие на 2016 г. консолидираната група отчита финансов резултат преди облагане с данъци – печалба, в размер на 190 хил. лв., при отчетена загуба, в размер на 39 хил. лв., през предходния период и печалба от 21 хил. лв. през съпоставимото тримесечие на 2015 г. Нетната печалба за периода е 155 хил. лв., а малцинствената част от печалбата 35 хил. лв.

Към края на първото тримесечие на 2015 г. групата на “Български транспортен холдинг” консолидира активи, които са с балансова стойност 13 708 хил. лв.

В края на отчетното тримесечие нетекущите активи на групата възлизат на 9 883 хил. лв., като през периода намаляват с 65 хил. лв. Нетекущите активи от групата имоти, машини и оборудване се понижават през отчетния период с 84 хил. лв. до 9 584 хил. лв. Балансовата стойност на земите намалява с размера на начислената за периода амортизация в размер на 2 хил. лв. В края на периода земите са с балансова стойност 3 600 хил. лв. Балансовата стойност на сградите се понижават през първото тримесечие на 2016 г. с размера на начислената амортизация от 69 хил. лв. до 3 445 хил. лв. Балансовата стойност на машините и оборудването намалява през тримесечието с 3 хил. лв. до 75 хил. лв. През периода са влезли такива активи на стойност 2 хил. лв., а е начислена амортизация от 5 хил. лв. Балансовата стойност на съоръженията се понижават през първото тримесечие на 2016 г. с размера на начислената за периода амортизация от 7 хил. лв. до 268 хил. лв. Балансовата стойност на транспортните средства намалява през отчетния период с 10 хил. лв. до 43 хил. лв. През тримесечието са излезли такива активи за 283 хил. лв., отписаната амортизация е 283 хил. лв., а начислената амортизация е 10 хил. лв. През отчетния период балансовата стойност на

стопанския инвентар не отбелязва промяна и възлиза на 8 хил. лв. През първото тримесечие на 2016 г. разходите за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи нарастват със 7 хил. лв. до 2 105 хил. лв., като всички те са постъпили през отчетния период. Останалите дълготрайни активи не отбелязват промяна през отчетния период и възлизат на 40 хил. лв. През тримесечието са постъпили такива активи на стойност 3 хил. лв., а начислената амортизация е също 3 хил. лв.

През отчетния период балансовата стойност на нетекущите биологични активи, принадлежащи на групата на „Български транспортен холдинг“ не отбелязва промяна и е в размер на 5 хил. лв.

През първото тримесечие на 2016 г. нематериалните нетекущи активи намаляват с 2 хил. лв. до 4 хил. лв., като балансовата стойност на програмните продукти възлиза на хиляда лева и намалява през периода с хиляда лева, като през периода са излезли такива активи за хиляда лева и е отписана амортизация за също хиляда лева, а начислената амортизация възлиза на хиляда лева. Останалите дълготрайни нематериални активи намаляват с размера на начислената за периода амортизация от хиляда лева до 3 хил. лв.

Към края на тримесечието нетекущите финансови активи, принадлежащи на групата на „Български транспортен холдинг“ са в размер на 268 хил. лв. и представляват инвестиции в дъщерни, асоциирани и други предприятия, като в рамките на отчетния период не отбелязват промяна.

Текущите активи нарастват през първото тримесечие на 2016 г. с 345 хил. лв. до 3 825 хил. лв.

Материалните запаси на групата се увеличават през тримесечието с 2 хил. лв. до 240 хил. лв., като балансовата стойност на стоки нараства с 5 хил. лв. до 26 хил. лв., балансовата стойност на материали намалява с 3 хил. лв. до 207 хил., а продукцията и биологични активи не отбелязват промяна през периода и са с балансова стойност съответно 3 хил. лв. и 4 хил. лв.

Вземанията на групата на „Български транспортен холдинг“ АД намаляват през същия период с 258 хил. лв. и към края на отчетното тримесечие възлизат на 1 020 хил. лв. Основната част от вземанията представляват вземания от клиенти, общо в размер на 503 хил. лв., които вземания нарастват в рамките на тримесечието с 24 хил. лв. Съдебните и присъдени вземания се увеличават през първото тримесечие на 2016 г. с 24 хил. лв. до 321 хил. лв. В рамките на отчетния период са възстановени данъци, в размер на 356 и текущите данъци за възстановяване към края на периода са в размер на хиляда лева. Разходите за бъдещи периоди се увеличават през първото тримесечие на текущата година с 51 хил. лв., като към края на периода възлизат на 111 хил. лв. Останалите текущи вземания намаляват с хиляда лева до 84 хил. лв.

Паричните средства на групата нарастват през първото тримесечие на 2016 г. с 601 хил. лв., което се дължи на реализирани положителни парични потоци от дейността и на възстановен ДДС. Към края на отчетния период паричните средства са в размер на 2 565 хил. лв.

Към края на първото тримесечие на 2016 г. групата на „Български транспортен холдинг“ не притежава дългови ценни книжа, в това число и държавни ценни книжа.

Нетекущите пасиви на дружествата от консолидираната група на „Български транспортен холдинг“ намаляват през отчетния период с хиляда

лева до 3 хил. лв. Нетекущите пасиви представляват пасиви по отсрочени данъци.

Текущите пасиви на групата на “Български транспортен холдинг” се увеличават през първото тримесечие на 2016 г. с 38 хил. лв. и към края на тримесечието възлизат на 481 хил. лв. Търговските задължения нарастват през периода с 5 хил. лв. до 240 хил. лв., като задълженията към доставчици и клиенти се увеличават с 18 хил. лв. до 86 хил. лв., задълженията към осигурителни предприятия нарастват с 4 хил. лв. до 35 хил. лв., а задълженията към персонала намаляват със 17 хил. лв. до 119 хил. лв. Данъчните задължения се увеличават през първото тримесечие на 2016 г. с 55 хил. лв. до 130 хил. лв. Приходите за бъдещи периоди отчитат спад през отчетния период от 2 хил. лв. до хиляда лева. Останалите текущи задължения на групата намаляват през тримесечието с 20 хил. лв. до 110 хил. лв.

Към края на първото тримесечие на 2016 г. собственият капитал на групата възлиза на 9 355 хил. лв., а малцинственото участие на 3 869 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 изправена групата на “Български транспортен холдинг” АД, е макроикономическият риск. По сезонно изгладени данни на Националния статистически институт (НСИ), брутният вътрешен продукт (БВП) на страната, през първото тримесечие на 2016 г., нараства с 0.7% на тримесечна база. И въпреки, че на годишна база ръстът на БВП през първото тримесечие на текущата година е от 2.9%, то той остава нисък.

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 април 2016 г. спрямо март 2016 г. не отчита промяна, т. е. не е налице инфлация. Годишната дефлация за април 2016 г. спрямо април 2015 г. е 2.2%. Индексът на потребителските цени за потребителска група „Транспорт” през месец април на текущата година също не отчита инфлация на месечна база, а на годишна база се отчита дефлация от 10.9%. По предварителни данни на НСИ, хармонизираният индекс на потребителските цени за април 2016 г. спрямо март 2016 г. е 99.8%, т.е. налице е месечна дефлация от 0.2%. Хармонизираният индекс на потребителските цени отчита през месец април 2016 г. дефлация на годишна база, в размер на 2.5%. Хармонизираният индекс на потребителските цени за потребителска група „Транспорт” през месец април не отчита изменение на месечна база, а на годишна база отчита дефлация от 8.7%.

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 - март 2016 г. от България са изнесени стоки общо на стойност 10 590.0 млн. лв. и спрямо съответния период на 2015 г. износът намалява с 1.6%. През март 2016 г. общият износ възлиза на 3 677.4 млн. лв., или с 6.8% по-малко в сравнение със същия месец на предходната година. През периода януари - март 2016 г. в страната са внесени стоки общо на стойност 11 482.8 млн. лв. (по цени CIF), или с 6.8% по-малко спрямо същия период на 2015 година. През март 2016 г. общият внос намалява с 5.4% в сравнение със същия месец на предходната година и възлиза на 4 195.7 млн. лв.

По предварителни данни на НСИ, през март 2016 г. индексът на промишленото производство, изчислен от сезонно изгладените данни, намалява с 0.5% в сравнение с февруари 2016 г. През март 2016 г. при календарно изгладения индекс на промишленото производство е регистриран ръст от 3.0% спрямо съответния месец на 2015 г.

По предварителни сезонно изгладени данни на НСИ, през месец март 2016 г. оборотът в раздел „Търговия на дребно, без търговията с автомобили и мотоциклети” по съпоставими цени нараства с 0.8% спрямо предходния месец. През март 2016 г. оборотът в търговията на дребно, изчислен въз основа на календарно изгладени данни, нараства с 6.2% спрямо същия месец на предходната година. Оборотът в търговията на дребно с автомобилни горива и смазочни материали през месец март 2016 г. нараства с 6.2% спрямо предходния месец на годината. На годишна база оборотът в търговията на

дребно с автомобилни горива и смазочни материали през март 2016 г. нараства с 10.5%.

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 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 2016 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. 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 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 31.03.2016 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 2016 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 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. Нетекущи активи

3.1. Нетекущи материални активи

	Земни подроб.	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 01.01.2016	3932	7541	1155	719	3896	2384	19627
Постъпили	-	-	2	-	-	10	12
Излезли	-	-	-	-	283	-	283
С/до на 31.03.2016	3932	7541	1157	719	3613	2394	19356
Натрупана							
Амортизация:							
С/до на 01.01.2016	330	4027	1077	444	3843	238	9959
Аморт.за периода	2	69	5	7	10	3	96
Аморт.на излезлите	-	-	-	-	283	-	283
С/до на 31.03.2016	332	4096	1082	451	3570	241	9772
Балансова стойност							
На 31.03.2016 г.	3600	3445	75	268	43	2153	9584

3.2. Нетекущи финансови активи

	Дъщерни дружества	Асоциирани дружества	Други предпр.	Общо
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Салдо на 01.01.2016 год	10	14	244	268
Постъпили	-	-	-	-
Излезли през годината	-	-	-	-
От преоценка:				
Намаление	-	-	-	-

Балансова с/ст
на 31.03.2016 г.

10 14 244 268

4. Текущи активи

4.1 Материални запаси

	31.03.2016	31.12.2015
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Материали	207	210
Продукция	3	3
Стоки	26	21
Биологични активи	<u>4</u>	<u>4</u>
Общо мат.запаси	<u>240</u>	<u>238</u>

4.2 Вземания и предоставени аванси

	31.03.2016	31.12.2015
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Вземания от свързани предприятия	-	-
Вземания от клиенти	503	479
Аванси /р-ди за бъд.периоди/	111	60
Съдебни и присъдени вземания	321	297
Данъци за възстановяване	1	357
Други краткосрочни вземания	<u>84</u>	<u>85</u>
Общо вземания	<u>1020</u>	<u>1278</u>

4.3 Парични средства и еквиваленти

	31.03.2016	31.12.2015
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ.
Парични средства в брой	69	47
Пар.средства в безсрочни депозити	2496	1917
Блокирани парични средства	<u>0</u>	<u>0</u>
Общо парични средства	<u>2565</u>	<u>1964</u>

Капитал отнасящ се до собствениците

5.1 Капиталови резерви

	31.03.2016	31.12.2015
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Общи резерви	472	472
Други резерви	<u>3795</u>	<u>3795</u>
Общо капиталови резерви	<u>4267</u>	<u>4267</u>

Текущи пасиви

6.1 Търговски и други задължения

	31.03.2016	31.12.2015
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Задължения към доставчици	86	68
Задължения към персонала	119	136
Задължения към осигур.предприятия	<u>35</u>	<u>31</u>
Общо текущи задължения	<u>240</u>	<u>235</u>

Приходи от дейността

7.1 Приходи от продажби

	31.03.2016	31.03.2015
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ.
Приходи от продукция	-	-
Приходи от продажба на стоки	106	108
Приходи от услуги	<u>332</u>	<u>508</u>
Общо приходи от продажби	<u>438</u>	<u>616</u>

7.2. Други приходи

	31.03.2016	31.03.2015
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ.
Приходи от наеми и др.	<u>807</u>	<u>625</u>

8.Трудови разходи

	31.03.2016	31.03.2015
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Възнаграждения	337	364
Социални осигуровки и надбавки	<u>49</u>	<u>53</u>
Общо разходи за персонала	<u>386</u>	<u>417</u>

9. Финансови приходи / (разходи)

	31.03.2016	31.03.2015
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ.
Лихви	1	2
Операции с финансови активи	-	-
Приходи от дивиденди	-	-
Разлики от промяна на вал.курсове		-
Други	<u>-</u>	<u>1</u>
Общо	<u>1</u>	<u>3</u>

10.Разходи за данъци

	31.03.2016	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>

25.05.2016 г.

Съставител :
„Трансфинанс” ООД
Управител: Рангел ДиновИзп. директор:
/Т. Попов/

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС - КОНСОЛИДИРАН
към 31.03.2016 г.

Балансови пера	Приложе- ние №	Към 31.3.2016 хил.лв.	Към 31.12.2015 хил.лв.
1	2	3	4
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
Имоти, съоръжен.и оборудване	3.1	9584	9668
Биологични активи		5	5
Нематериални активи		4	6
Финансови активи	3.2	268	268
Други		22	0
Общо нетекущи активи		9883	9948
ТЕКУЩИ АКТИВИ			
Материални запаси	4.1	240	238
Вземания и предоставени аванси	4.2	1020	1278
Парични средства и еквиваленти	4.3	2565	1964
Нетекущи активи за продажба			
Общо текущи активи		3825	3480
ОБЩО АКТИВИ		13708	13428
Капитал отнас.до собствениц.			
Основен капитал		329	329
Премийни резерви		15	15
Преоценъчни резерви		665	665
Капиталови резерви	5.1	4267	4267
Натрупана печалба (загуба)		3924	3824
Резултат от текущия период		155	113
Общо капит.отнас.до собств.		9355	9213
Неконтрол.(малцинст.) участие		3869	3768
Общо капитал		13224	12981
Нетекущи пасиви			
Получени кредити		0	0
Отсрочени данъчни пасиви		3	4
Приходи за бъдещи периоди		0	0
Общо нетекущи пасиви		3	4
Текущи пасиви			
Банкови заеми и овъдрафти		0	0
Търговски задължения	6.1	240	235
Текущи данъчни задължения		130	75
Други		110	130

Провизии за задълж.и начисления		0	0
Общо текущи пасиви		480	440
Приходи за бъдещи периоди		1	3
ОБЩО ПАСИВИ		484	447
ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ		13708	13428

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДА - КОНСОЛИДИРАН
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	7.1	438	616
Др.приходи от продажби			
Други приходи	7.2	807	625
Приходи от финансиране		11	17
Приходи от дейността		1256	1258
Материални разходи		128	205
Разходи за външни услуги		312	379
Разходи за амортизации		98	103
Трудови разходи	8	386	417
Отчетна с/ст на продадените стоки		94	93
Други разходи		49	43
Разходи от дейността		1067	1240
Печалба от дейността		189	18
Финансови приходи/разходи/нетно	9	1	3
Извънредни приходи/разходи/нетно		0	0
Печалба преди облагане с данъци		190	21
Разходи за данъци	10	0	0
Нетна печалба за периода		190	21
В т.ч. за :			
Собствениците на предпр.майка		155	21
Неконтролиращото (малцинс) у-тие		35	0

ОТЧЕТ ЗА ДВИЖЕНИЕТО НА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
КОНСОЛИДИРАН
към 31.03.2016 г.

В ХИЛ.ЛВ.

Показатели	Основен капитал	Неразпр. Печалба	Премий от емисии	Преоц. резерв	Целеви резерви	Общо	Неконтр. участие	Общо капитал
Салдо към 01.01.2015	329	3853	13	664	4053	8912	3950	12862
Промени в смет. политика						0		0
Преизч. с-да 01.01.2015	329	3853	13	664	4053	8912	3950	12862
Промени в к-ла за 2015								
Емисия на капитал						0		0
Разпред. на дивиденди						0		0
Разпределение за резерв						0		0
Печалба за годината		113				113		113
Др.изменения в соб.капитал		-29	2	1	214	188	-182	6
Салдо към 31.12.2015	329	3937	15	665	4267	9213	3768	12981
Промени в к-ла за 2016								
Емисия на капитал								
Разпред. на дивиденди								
Разпределение за резерв								
Печалба към 31.03.2016		155				155		155
Др.изменения в соб.капитал		-13				-13	101	88
Салдо към 31.03.2016	329	4079	15	665	4267	9355	3869	13224

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ - КОНСОЛИДИРАН

към 31.03.2016 г.

ХИЛ.ЛВ.

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	31.3.2016	31.3.2015
а	1	2
А. Парични потоци от оперативна дейност		
1. Постъпления от клиенти	1715	1571
2. Плащания на доставчици	-898	-1197
3. Плащания/постъпления, свързани с финан. активи, държани с цел търговия	0	0
4. Плащания, свързани с възнаграждения	-439	-381
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху печалбата)	0	0
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	-11	-7
7. Получени лихви	0	1
8. Платени банкови такси и лихви върху краткоср. заеми за обор. средства	0	0
9. Курсови разлики	0	0
10. Други постъпления /плащания от оперативна дейност	232	59
Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):	599	46
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност		
1. Покупка на дълготрайни активи	-2	-43
2. Постъпления от продажба на дълготрайни активи	4	15
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):	2	-28
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	0
4. Платени заеми	0	0
5. Платени задължения по лизингови договори	0	0
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиц. предназнач.	0	-13
7. Изплатени дивиденди	0	0
8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност	0	0
Нетен паричен поток от финансова дейност (В):	0	-13
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):	601	5
Д. Парични средства в началото на периода	1 964	3 464
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:	2 565	3 469
наличност в касата и по банкови сметки	2565	3469
блокирани парични средства	0	0