

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ
КЪМ ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА
„БЪЛГАРСКИ ТРАНСПОРТЕН ХОЛДИНГ” АД
ЗА ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2018 Г.

I. Информация за важни събития, настъпили през третото тримесечие на 2018 г. и с натрупване от началото на финансовата година до края на тримесечието, и за тяхното влияние върху резултатите

През периода на третото тримесечие на 2018 г. “Български транспортен холдинг” АД реализира общо приходи в размер на 226 хил. лв., при приходи в размер на 216 хил. лв. през предходния тримесечен период и 384 хил. лв. през третото тримесечие на 2017 г. През отчетния период дружеството отчита ръст на приходите на тримесечна база от 4.63%, а на годишна база приходите намаляват с 36.16%.

През тримесечието приходите от продажби възлизат на 194 хил. лв., като на база предходното тримесечие се увеличават с 4.30%, а на годишна база нарастват с 1.04%. Всички реализирани през периода приходи от продажби представляват продажби на услуги. Приходите от наеми, отчетени от “Български транспортен холдинг” АД през третото тримесечие на 2018 г., възлизат на 25 хил. лв. и се понижават с 3.85% спрямо предходния период. На годишна база приходите от наеми, реализирани през тримесечието, намаляват със 7.41%.

През отчетния период „Български транспортен холдинг” АД отчита финансови приходи в размер на 7 хил. лв., които приходи през предходното тримесечие възлизат на 4 хил. лв., а през третото тримесечие на 2017 г. на 165 хил. лв. Всички отчетени през периода финансови приходи представляват приходи от лихви по отпуснат в края на 2015 г. заем по чл. 280 от Търговския закон на дъщерното дружество “Филтранс” АД, гр. Пловдив и отпуснати през м. май 2018 г. заеми по чл. 280 от Търговския закон на дъщерните дружества „Автографик” АД, гр. Бургас и “Филтранс” АД, гр. Пловдив.

През третото тримесечие на 2018 г. общите разходи на „Български транспортен холдинг” АД възлизат на 205 хил. лв., като на база предходното тримесечие се понижават с 2.84%, а на годишна база се увеличават с 2.50%.

През отчетното тримесечие разходите за външни услуги възлизат на 28 хил. лв., като на тримесечна база намаляват с 28.21%, а на годишна база нарастват с 16.67%. Трудовите разходи, отчетени през същия период, възлизат на 160 хил. лв., които разходи не отбелязват промяна на тримесечна база, а на годишна база се увеличават с 0.63%. Материалните разходи, отчетени през третото тримесечие на 2018 г., възлизат на 7 хил. лв., които разходи нарастват спрямо предходния отчетен период с 16.67%, а на база съпоставимото тримесечие на 2017 г. намаляват с 22.22%. Разходите за амортизации през периода възлизат на 4 хил. лв., като същите отчитат понижение от 20.00% както на тримесечна база, така и на годишна основа. Останалите разходи за дейността, реализирани през отчетното тримесечие възлизат на 6 хил. лв., спрямо такива разходи в размер на 1 хил. лв. през предходния период и 2 хил. лв. през съпоставимото тримесечие на 2017 г.

Финансовият резултат на “Български транспортен холдинг” АД, преди облагане с данъци, за периода на третото тримесечие на 2018 г. е печалба, в размер на 21 хил. лв., при реализирана печалба от 5 хил. лв. през предходното тримесечие и печалба в размер на 184 хил. лв. през третото тримесечие на 2017 г.

Към края на отчетния период сумата на активите в счетоводния баланс на „Български транспортен холдинг” АД възлиза на 2 025 хил. лв.

Нетекущите активи към края на третото тримесечие на 2018 г. възлизат на 1 317 хил. лв., като през периода намаляват с 33 хил. лв. Нетекущите активи от групата „Имоти, съоръжения и оборудване” възлизат към края на отчетния период на 123 хил. лв., като през тримесечието се понижават с 4 хил. лв. Балансовата стойност на земите се понижават през периода с 1 хил. лв. до 12 хил. лв. Стойността на сградите в актива на счетоводния баланс намалява с 2 хил. лв. през третото тримесечие на 2018 г. до 84 хил. лв. Балансовата стойност на машини и оборудване към края на тримесечието възлиза на 7 хил. лв. и през отчетния период не регистрира промяна. Стойността на съоръженията в счетоводния баланс на дружеството се понижават с 1 хил. лв. през третото тримесечие на 2018 г. и към края на периода те възлизат на 18 хил. лв. Наличният стопански инвентар в активите не отбелязва промяна през периода и възлиза на 1 хил. лв. Останалите нетекущи активи от групата „Имоти, съоръжения и оборудване” също не регистрират промяна през отчетното тримесечие и възлизат на 1 хил. лв. Нетекущите финансови активи на “Български транспортен холдинг” АД остават към края на третото тримесечие на 2018 г. без промяна – 535 хил. лв. и представляват инвестиции в дъщерни и други предприятия. Към края на периода дружеството има нетекущи вземания в размер на 659 хил. лв., които вземания намаляват през периода с 19 хил. лв. Всички нетекущи вземания към края на отчетното тримесечие са вземания от свързани предприятия и представяват вземания по отпуснат през месец ноември 2015 г. заем по чл. 280 от Търговския закон на дъщерното дружество „Филтранс” АД, гр. Пловдив и отпуснати през м. май 2018 г. заеми по чл. 280 от Търговския закон на дъщерните дружества „Автотрафик” АД, гр. Бургас и “Филтранс” АД, гр. Пловдив.

Текущите активи в счетоводния баланс на „Български транспортен холдинг” АД отбелязват увеличение от 52 хил. лв. през третото тримесечие на 2018 г. до 708 хил. лв. Текущите вземания на дружеството нарастват през периода с 35 хил. лв. до 584 хил. лв., като вземанията от свързани предприятия се увеличават с 35 хил. лв. до 564 хил. лв., вземанията от клиенти не отбелязват промяна и възлизат на 6 хил. лв., разходите за бъдещи периоди се понижават с 1 хил. лв. до 4 хил. лв., данъците за възстановяване нарастват с 1 хил. лв. до 2 хил. лв., а останалите текущи вземания не отбелязват промяна през отчетния период. Паричните средства на дружеството намаляват през тримесечието със 17 хил. лв., като към края на периода възлизат на 123 хил. лв.

Към края на третото тримесечие на 2018 г. дружеството не притежава дългови ценни книжа, в това число и държавни ценни книжа.

Общата маса на задълженията на „Български транспортен холдинг” АД отбелязва понижение в рамките на отчетния период от 2 хил. лв. до 197 хил. лв. Към края на тримесечието задълженията към свързани предприятия възлизат на 1 хил. лв., които задължения в рамките на отчетния период намаляват с 2 хил. лв. Задълженията към доставчици не отбелязват промяна през третото тримесечие на 2018 г. и към края на периода възлизат на 2 хил. лв. Задълженията към персонала също не регистрират промяна през отчетния период и към края на тримесечието възлизат на 164 хил. лв. Същото се отнася и за задълженията към осигурителни предприятия, които към края на периода те възлизат на 7 хил. лв. Данъчните задължения на дружеството се увеличават през третото тримесечие на 2018 г. с 1 хил. лв. до 23 хил. лв. Останалите задължения намаляват през отчетния период с 1 хил. лв. Всички задължения на „Български транспортен холдинг” АД към края на третото тримесечие на 2018 г. имат текущ характер.

Към края на отчетния период собственият капитал на емитента възлиза на 1 828 хил. лв.

На 09.07.2018 г. в Търговския регистър, на основание решение на редовното Общо събрание на акционерите на „Български транспортен холдинг” АД, проведено на

28.06.2018 г. и на основание решение на Надзорния съвет на дружеството от 28.06.2018 г., бяха вписани с нов петгодишен мандат Надзорен и Управителен съвет на „Български транспортен холдинг“ АД. Двата органа ще бъдат в същия състав, както и през предходния мандат, като Надзорният съвет ще функционира в състав Койчо Янков Русев – председател, Божана Петкова Петкова – заместник-председател и Христо Георгиев Димитров – независим член на Надзорния съвет. Управителният съвет на дружеството ще работи в състав Светла Койчева Русева – председател и членове Тодор Михайлов Попов и Елка Стефанова Кетипова-Матева. Съгласно решение на Надзорния съвет на „Български транспортен холдинг“ АД от 29.06.2018 г., вписано в Търговския регистър на 09.07.2018 г., дружеството ще се представлява от досегашния изпълнителен директор – Тодор Михайлов Попов.

II. 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, сервизна дейност, автобусни пътнически превози и товарни автомобилни превози, както и отдаване под наем на дълготрайни активи – недвижими имоти и оборудване.

Основен риск, пред който е изправен “Български транспортен холдинг” АД, е макроикономическият риск. Въпреки че сезонно изгладените данни на Националния статистически институт (НСИ) показват задоволителен растеж от 3.4% на БВП на страната през второто тримесечие на 2018 г., в сравнение със съответното тримесечие на предходната година и увеличение от 0.8% спрямо първото тримесечие на 2018 г., то този ръст е основно подпомаган от вътрешното потребление, за сметка на ниските нива на външни инвестиции.

Според анкетите на НСИ, През септември 2018 г. общият показател на бизнес климата намалява с 1.5 пункта в сравнение с предходния месец на годината.

Основен проблем в страната остава несигурната икономическа среда и липсата на достатъчно квалифицирана работна ръка, като фактор, затрудняващ дейността на предприятията. От друга страна безработица в страната все още остава на високи нива, което се дължи на големия брой лица в трудоспособна възраст, които нямат необходимата професионална квалификация, въпреки че към края на второто тримесечие на 2018 г. коефициентът на безработица е отчетен на 5.5%, което представлява спад на безработицата от 0.2 пункта на тримесечна база и намаление от 0.8 пункта на годишна база.

Инфлацията в страната вече надхвърля нивата, които биха могли да бъдат характеризирани като стимулиращи икономиката, като причините за тези нива са основно външни и са основно повлияни от нарастващите цени на суровия петрол. През септември 2018 г. хармонизираният индекс на потребителските цени се увеличава с 3.6% в сравнение със същия месец на 2017 г.

По предварителни данни на НСИ, през август 2018 г. индексът на промишленото производство, изчислен от сезонно изгладените данни, се увеличава с 0.8% в сравнение с юли 2018 г. През август 2018 г. при календарно изгладения индекс на промишленото производство е регистриран ръст от 2.3% спрямо съответния месец на 2017 г., но бизнес анкетите на НСИ сочат, че през септември 2018 г. показателят на доверие в промишлеността се понижава с 1.7 пункта в сравнение с август 2018 г. През месец септември 2018 г. съставният показател „бизнес климат в промишлеността“ запазва нивото си от предходния месец. Промислените предприемачи оценяват настоящата

производствена активност като благоприятна. Според тях обаче осигуреността на производството с поръчки е намалена, което е съпроводено и с понижени очаквания за дейността на предприятията през следващите три месеца. Основните фактори, затрудняващи бизнеса, продължават да бъдат свързани с несигурната икономическа среда и недостига на работна сила. Относно продажните цени в промишлеността преобладаващите очаквания на мениджърите са те да останат без промяна през следващите три месеца.

Засилва се тенденцията на влошаване на търговския дефицит на страната. По предварителни данни на НСИ, през периода януари - август 2018 г. от България общо са изнесени стоки на стойност 35 078.4 млн. лв., което е с 1.5% по-малко в сравнение със същия период на 2017 г. През август 2018 г. общият износ на стоки възлиза на 4 613.0 млн. лв. и нараства с 0.6% спрямо същия месец на предходната година. През периода януари - август 2018 г. общо в страната са внесени стоки на стойност 40 993.4 млн. лв. (по цени CIF), или със 7.2% повече спрямо същия период на 2017 г. През август 2018 г. общият внос на стоки намалява с 0.1% спрямо същия месец на предходната година и възлиза на 4 973.0 млн. лв.

На този етап вътрешното потребление остава стабилно. По предварителни сезонно изгладени данни на НСИ, през август 2018 г. оборотът в раздел „Търговия на дребно, без търговията с автомобили и мотоциклети“ по съпоставими цени нараства с 0.5% спрямо предходния месец. През август 2018 г. оборотът в търговията на дребно, изчислен въз основа на календарно изгладени данни, бележи ръст от 5.1% в сравнение със същия месец на предходната година. Бизнес анкетите на НСИ сочат, че през септември 2018 г. съставният показател „бизнес климат в търговията на дребно“ остава приблизително на нивото си от месец август. Оценките на търговците на дребно за обема на продажбите през последните три месеца са благоприятни, като и в прогнозите им за следващите три месеца се отчита известно подобрение. Основните пречки за развитието на бизнеса продължават да бъдат свързани с конкуренцията в бранша, несигурната икономическа среда и недостатъчното търсене. Относно продажните цени търговците очакват те да останат без промяна през следващите три месеца.

Бизнес анкетите на НСИ сочат, че през месец септември съставният показател „бизнес климат в сектора на услугите“ намалява с 1.7 пункта главно поради изместване на оценките на мениджърите за настоящото бизнес състояние на предприятията от „по-добро“ към запазване на „същото“. Мненията им относно настоящото търсене на услуги са по-резервирани, като и очакванията за следващите три месеца се влошават. Най-сериозните затруднения за дейността остават конкуренцията в бранша и несигурната икономическа среда, като през последния месец се отчита засилване на негативното въздействие на първия фактор. По отношение на продажните цени в сектора на услугите мениджърите предвиждат запазване на тяхното равнище през следващите три месеца.

Съществен за бизнеса остава геополитическият риск. Особено обезпокоителна е несигурната политическата обстановка в съседна Турция. След неуспешния опит за държавен преврат през лятото на 2016 г., в южната ни съседка последваха актове на погазване на основни демократични принципи, състоящи се в масови арести и уволнения на служители от различни ведомства, закриване на опозиционни медии, структури, организации и др. В Турция бе въведено и в следствие удължено състояние на извънредно положение. Засилващата се през последните дни конфронтация между Турция и САЩ и ЕС, както и наложените от страна на САЩ санкции спрямо Турция доведоха до обезценка на турската валута. Тази обезценка представлява заплаха и за страната ни, тъй като това води до затруднения в износа на българските производители за тази страна, а Турция се явява четвъртия най-голям

търговски партньор за България. Проблемни остават и обтегнатите отношения между Турция и Гърция и ескалиралото напрежение между Турция и Кипър по отношение на газовите сондажи край Кипър. Геополитическият риск е свързан и с риска от мигрантски натиск на южната ни граница и по черноморското крайбрежие. Последствията от вълните от терористични атаки, извършвани от крайни ислямистки групировки в различни краища на Европа и други части по света оказват крайно негативно влияние върху бизнес климата. Затруднения за бизнеса произтичат и от търговска война, започната от администрацията на президента на САЩ - Д. Тръмп. Съществен риск за региона носи напрежението в източната част на Украйна и конфликта между Русия и Украйна по отношение на източна Украйна, както и по отношение анексирането от страна на Русия на Кримския полуостров. Особено проблемен остава регионът на Близкия изток в контекста на конфликтите в Сирия, където се сблъскват интересите на демократичния свят срещу крайните излямистки терористични организации; на сирийската власт, Русия и Иран срещу САЩ и съюзниците му и на Турция, която също преследва своите политически интереси и е анексирала зона в северната част на Сирия в борбата си срещу кюрдските сили в тази част. Нестабилна остава и обстановка в съседна Сърбия, в контекста на появилото се напрежение в отношенията на страната с Косово. Тревога буди и нарастващото напрежение между САЩ и Иран и САЩ и Русия, свързано със заявените от американския президент намерения за излизане на САЩ от договора за ликвидиране на ракетите със среден обсег от 1987 г..

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

III. Сделки със свързани лица и/или заинтересовани лица

В качеството си на член на Съветите на директорите в дъщерни дружества “Български транспортен холдинг” АД е получил през третото тримесечие на 2018 г. следните възнаграждения по предоставяне на управленски услуги за тези дружества:

Предоставени управленски услуги на дъщерни дружества

Дъщерно дружество	Приход в лева
„МЕЖДУНАРОДЕН МЛАДЕЖКИ ЦЕНТЪР” АД	7980
„ЕЛ ЕЙ РЕНТ” АД	8580
„ТРАНСПОРТ-ГАРАНТ” АД	8625
„АВТОТРАФИК” АД	9630
„АВТОТРАНС” АД	2550
„ФИЛТРАНС” АД	9300
„ХЕМУС-АВТОТРАНСПОРТ” АД	9050
„АВТОСТАРТ” АД	11100
„ТЕКСИМТРАНС” АД	9255
„СТРАНДЖА-АВТОТРАНСПОРТ” АД	8355
„ТРАНС-ЮГ” АД	8250
„ТРОЯН-АВТОТРАНСПОРТ” АД	7980
„РУСЕ-СПЕЦИАЛИЗИРАНИ ПРЕВОЗИ” АД	8250
„НАПРЕДЪК-ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ” АД	3450
„РОДОПИ-АВТОТРАНСПОРТ” АД	5850

„АВТОТРАНСПОРТ-ЧИРПАН” АД	5700
„ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ-91” АД	3975
„АВТОРЕМОНТЕН ЗАВОД-СМОЛЯН” АД	5850

През месец януари 2018 г. „Български транспортен холдинг” АД сключи анекси към договори, свързани с предоставяни на дъщерни дружества маркетингови и консултантски услуги, които анекси касаят цената на предоставяната услуга, която се променя от 380 лв. месечно на 2 450 лв. месечно за „Ел Ей рент” АД, от 380 лв. месечно на 570 лв. месечно за „Автотранс” АД; от 380 лв. месечно на 570 лв. месечно за „Хемус-автотранспорт” АД и от 380 лв. месечно на 570 лв. месечно за „Странджа-автотранспорт” АД.

През отчетния период „Български транспортен холдинг” АД е предоставил маркетингови и консултантски услуги, в това число и консултантска методическа помощ по отношение на извършвани технически прегледи на моторни превозни средства в дъщерните дружества, както следва:

Предоставени маркетингови и консултантски услуги, в това число и консултантска методическа помощ по отношение на извършвани технически прегледи на моторни превозни средства на дъщерни дружества

Дъщерно дружество	Приход в лева
„МЕЖДУНАРОДЕН МЛАДЕЖКИ ЦЕНТЪР” АД	3990
„ЕЛ ЕЙ РЕНТ” АД	7350
„ТРАНСПОРТ-ГАРАНТ” АД	1710
„АВТОТРАФИК” АД	3990
„АВТОТРАНС” АД	1710
„ФИЛТРАНС” АД	3990
„ХЕМУС-АВТОТРАНСПОРТ” АД	1710
„АВТОСТАРТ” АД	3990
„ТЕКСИМТРАНС” АД	3230
„СТРАНДЖА-АВТОТРАНСПОРТ” АД	1710
„ТРАНС-ЮГ” АД	9390
„ТРОЯН-АВТОТРАНСПОРТ” АД	3420
„РУСЕ-СПЕЦИАЛИЗИРАНИ ПРЕВОЗИ” АД	1710
„НАПРЕДЪК-ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ” АД	1140
„РОДОПИ-АВТОТРАНСПОРТ” АД	1710
„АВТОТРАНСПОРТ-ЧИРПАН” АД	2280
„АВТОРЕМОНТЕН ЗАВОД-СМОЛЯН” АД	1140

От месец септември 2018 г. е прекратен договора за консултации и методическа помощ по отношение на извършвани технически прегледи на моторни превозни средства с „Тексимтранс” АД, поради прекратяване на тази дейност от страна на дъщерното дружество.

През третото тримесие на 2018 г. „Български транспортен холдинг” АД е извършил услуги, във връзка с подписани договори за поддръжка и охрана на материална база “Учебен център Росенец” на дъщерни дружества, както следва:

Предоставени услуги по поддръжка и охрана на материална база “Учебен център Росенец” на дъщерни фирми

Дъщерно дружество	Приход в лева
„МЕЖДУНАРОДЕН МЛАДЕЖКИ ЦЕНТЪР” АД	3330
„АВТОСТАРТ” АД	1440
„ТРАНС-ЮГ” АД	480

През отчетния период дружеството е получило приходи от отдадени под наем активи на дъщерни фирми, договорите за които са сключени през предходни отчетни периоди, както следва:

Приходи от отдадени под наем офиси на дъщерни дружества

Дъщерно дружество	Приход в лева
„ЕЛ ЕЙ РЕНТ” АД	182
„АВТОТРАФИК” АД	1050
„ТЕКСИМТРАНС” АД	1050

Приходи от отдадени под наем газстанции на дъщерни дружества

Дъщерно дружество	Приход в лева
„ТРАНСПОРТ-ГАРАНТ” АД	1500

Приходи от отдадени под наем МПС на дъщерни дружества

Дъщерно дружество	Приход в лева
„МЕЖДУНАРОДЕН МЛАДЕЖКИ ЦЕНТЪР” АД	600
„ЕЛ ЕЙ РЕНТ” АД	1050
„ФИЛТРАНС” АД	1050
„ТРАНС-ЮГ” АД	1050

IV. Информация за нововъзникнали съществени вземания и/или задължения за съответния отчетен период

През отчетния период няма нововъзникнали съществени вземания и/или задължения за „Български транспортен холдинг” АД.

.....

Тодор Попов – изпълнителен директор на
“Български транспортен холдинг” АД

Информация съгласно Приложение 9 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

1.1. Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството.

През периода на третото тримесечие на 2018 г. няма промяна на лицата, упражняващи контрол върху „Български транспортен холдинг“ АД.

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

Няма такива обстоятелства в рамките на отчетния период.

1.7. Сключване или изпълнение на съществени сделки.

Дружеството не е сключвало или изпълнявало съществени сделки през тримесечието.

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

През третото тримесечие на 2018 г. „Български транспортен холдинг“ АД не е взимало такива решения.

1.10. Промяна на одиторите на дружеството и причини за промяната.

В рамките на отчетния период не е извършвана промяна на одиторите на дружеството.

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.

През третото тримесечие на 2018 г. няма такива обстоятелства.

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

През отчетния период не са извършвани 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.

Управителният орган на дружеството счита, че не са налице други обстоятелства в рамките на отчетния период, които 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 от емисията на „Български транспортен холдинг“ АД.

Представяне на вътрешна информация по чл. 7 от Регламент (ЕС) 596/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 16 април 2014 г. относно пазарната злоупотреба (Регламент относно пазарната злоупотреба) и за отмяна на Директива 2003/6/ЕО на Европейския парламент и на Съвета и директиви 2003/124/ЕО, 2003/125/ЕО и 2004/72/ЕО на Комисията (ОВ L 173/1 от 12.06.2014 г.) (Регламент 596/2014) относно обстоятелствата, настъпили през изтеклото тримесечие

На 09.07.2018 г. в Търговския регистър, на основание решение на редовното Общо събрание на акционерите на „Български транспортен холдинг“ АД, проведено на 28.06.2018 г. и на решение на Надзорния съвет на дружеството от 28.06.2018 г., бяха вписани с нов петгодишен мандат Надзорен и Управителен съвет на „Български транспортен холдинг“ АД.

Двата органа ще бъдат в същия състав, както и предишните органи за управление, като Надзорният съвет ще бъде в състав Койчо Янков Русев – председател, Божана Петкова Петкова – заместник-председател и Христо Георгиев Димитров – независим член на Надзорния съвет.

Управителният съвет на дружеството ще бъде в състав Светла Койчева Русева – председател и членове Тодор Михайлов Попов и Елка Стефанова Кетипова-Матева.

Съгласно решение на Надзорния съвет на „Български транспортен холдинг“ АД от 29.06.2018 г., вписано в Търговския регистър на 09.07.2018 г., дружеството ще се представлява от досегашния изпълнителен директор – Тодор Михайлов Попов.

На 11.09.2018 г. дъщерното дружество на „Български транспортен холдинг“ АД – „Международен младежки център“ АД, гр. Пловдив сключи анекс към договор за инвестиционен кредит от 04.07.2018 г. с „Уникредит Булбанк“ АД. Годишният лихвен процент за редовен дълг, съгласно анекса, представлява сбора от приложимия за съответен период на олихвяване променлив лихвен индекс и надбавка към лихвения индекс в размер на 2.40% (две цяло и четиридесет стотни процента). Приложимият към датата на същия анекс лихвен индекс е осреднен депозитен индекс. Размерът на лихвата по редовен дълг във всеки един момент от действието на договора не може да бъде по-малък от 2.40% (две цяло и четиридесет стотни процента). Към датата на сключване на анекса приложимият размер на годишния лихвен процент за редовен дълг е 2.52% (две цяло петдесет и две стотни процента). Лихвеният процент, начисляван върху просрочена главница, за срока на просрочието, се формира като сбор от приложимия към датата на просрочие размер на годишния лихвен процент за редовен дълг и надбавка за просрочие от 4.5% (четири цяло и пет десети процента). При просрочие на лихва или главница и лихва, едновременно с лихвата за редовен дълг и лихвата за просрочен дълг, върху наличния кредит се начислява и фиксиран лихвен процент в размер на 0.5% (нула цяло и пет десети на сто) годишно.

За частично обезпечаване до размера на 115 265 лв. (сто и петнадесет хиляди двеста шестдесет и пет хиляди лева) на вземането на кредитора по договора за банков инвестиционен кредит от 04.07.2017г. и анексите към него „Международен младежки център“ АД, учреди на 12.09.2018 г. в полза на „Уникредит Булбанк“ АД договорна ипотека върху следния собствен на дружеството недвижим имот, а именно 201/4372 (двеста и едно върху четири хиляди триста седемдесет и две) идеални части от поземлен имот с идентификатор 56784.522.542 (петдесет и шест хиляди седемстотин осемдесет и четири точка петстотин двадесет и две точка петстотин четиридесет и две) по кадастралната карта и кадастралните регистри, одобрени със Заповед № РД-18-48/03.06.2009г. на изпълнителния директор на АГКК, находящ се в град Пловдив, община Пловдив, област Пловдив, с адрес на имота: град Пловдив, район Централен, п.к. 4000, ул. „Кавала“ № 6, с площ на имота съгласно скица №15-577922-15.08.2018г.

на СГКК-Пловдив от 4 379 кв.м. (четири хиляди триста седемдесет и девет квадратни метра), трайно предназначение на територията: Урбанизирана, начин на трайно ползване: Комплексно застрояване.

На 21.09.2018 г. дъщерното дружество на „Български транспортен холдинг“ АД - „Странджа-автотранспорт“ АД, гр. Царево, сключи предварителен договор с „Лидл България ЕООД енд ко“ КД, Област София, Община Елин Пелин, с. Равно поле за прехвърляне правото на собственост върху новообособен имот на „Лидл България ЕООД енд ко“ КД срещу цена от EUR 57,50 без ДДС на 1 кв.м.. Новообособеният имот ще бъде обособен от част от поземлен имот с идентификатор № 48619.504.1, в който имот попадат сгради с идентификатори № 48619.504.1.1, № 48619.504.1.2, № 48619.504.1.4, № 48619.504.1.5, № 48619.504.1.7, № 48619.504.1.14, № 48619.504.1.15 и № 48619.504.1.19. Страните се споразумяха, че всички посочени сгради, с изключение на сграда с идентификатор 48619.504.1.7, представляваща трафопост, ще бъдат разрушени и отстранени от имота преди сключването на окончателен договор за покупко-продажба между продавача - „Странджа-автотранспорт“ АД и купувача - „Лидл България ЕООД енд ко“ КД. Уговорената продажна цена на квадратен метър е окончателна и не подлежи на промяна. Очакваната продажна цена на новообособения имот, определена на база на неговата очаквана площ от 9 500 кв.м., е в размер на сумата от EUR 546 250,00 без ДДС или нейната левова равностойност, определена по централния курс на Българската народна банка в деня на плащането. Цената се отнася само за площ на новообособения имот от 9 500 кв.м. В случай че след неговото обособяване, новообособеният има различна площ от посочената, общата цена на новообособения имот ще бъде преизчислена в съответствие с тази разлика при цена в размер на EUR 57,50 без ДДС на 1 кв.м. от площта на новообособения имот, определена след неговото образуване съгласно скица, издадена от Агенцията по геодезия, картография и кадастър. В цената е включена цената на трафопост, както и на всички други сгради, подобрения и приращения, които не са разрушени и се намират в новообособения имот в момента на неговото прехвърляне в полза на „Лидл България ЕООД енд ко“ КД.

„Лидл България ЕООД енд ко“ КД се задължи да преведе по банков път по банковата сметка на продавача първоначално плащане, съставляващо 20% от очакваната обща продажна цена на новообособения имот без ДДС, равняващо се на сумата от EUR 109 250,00, заедно с дължимия ДДС върху тази сума в размер на EUR 21 850,00, или общо сумата в размер на EUR 131 100,00 с ДДС, или нейната левова равностойност, определена по централния курс на Българската народна банка в деня на плащането. Посоченото първоначално плащане представлява част от продажната цена на новообособения имот и ще се приспада съответно от нея. Същото няма силата на задатък (капаро) по смисъла на чл. 93 от Закона за задълженията и договорите. „Лидл България ЕООД енд ко“ КД ще преведе горепосоченото първоначално плащане в срок до 7 работни дни след кумулативното изпълнение на следните условия: обособяване на новообособения имот с влязла в сила заповед за одобряване на ПУП – ПРЗ; сключване между купувача и продавача на нотариален акт за учредяване на първо по ред обезпечение - договорна ипотека върху новообособения имот и находящите се в него сгради; надлежно вписване на учредената ипотека в Служба по вписванията - град Царево като първо по ред и единствено обезпечение по отношение на новообособения имот и находящите се в него сгради; представяне от продавача в полза на купувача на удостоверение/я за вписвания, отбелязвания и заличавания, издадени от Служба по вписванията – гр. Царево по отношение на новообособения имот и на находящите се в него сгради; предоставяне на оригинал на данъчна фактура за първоначалното плащане

от общата продажна цена на новообособения имот, надлежно издадена съгласно изискванията на приложимото българско законодателство.

Ипотеката ще бъде учредена като обезпечение на следните вземания на „Лидл България ЕООД енд ко“ КД: за връщане на платеното първоначално плащане; за плащането на неустойките за виновно неизпълнение на клаузи по договора, равняващи се на 20% от договорената покупна цена.

Остатъкът от общата продажна цена ще бъде заплатена чрез доверителна сметка (Escrow Account). Купувачът се задължи да преведе остатъка от общата продажна цена на новообособения имот без ДДС, равняващ се, съгласно очакваната площ на новообособения имот на сумата от EUR 437 000,00 по доверителната сметка в срок до 3 работни дни преди датата, насрочена за прехвърляне на правото на собственост на новообособения имот от продавача на купувача. Дължимият ДДС, който се начислява върху остатъка от EUR 437 000,00 ще се заплати директно от купувача по банкова сметка на продавача.

Сделката не попада в хипотезата на чл. 114, ал. 3 от ЗППЦК.

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА И ОБЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ
КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
на “БЪЛГАРСКИ ТРАНСПОРТЕН ХОЛДИНГ” АД
към 30.09.2018 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 30.09.2018 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. 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 2003 г., 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 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 2018 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 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 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 пообр.	Сгради хил.лв.	Машини и обор. хил.лв.	Съоръж. хил.лв.	Трансп. с/ва хил.лв.	Стоп. хил.лв.	Други инв. хил.лв.	Общо хил.лв.
Отчетна с/ст:								
С-до на 01.01.2018	23	280	99	50	87	36	3	579
Постъпили	-	-	-	-	-	-	1	-
Излезли	-	-	-	-	-	-	-	-
С/до на 30.09.2018	23	280	99	50	87	37	4	580
Натрупана								
Амортизация:								
С/до на 01.01.2018	10	188	91	30	87	36	2	444
Аморт.за периода	1	8	1	2	-	-	1	13
Аморт.на излезлите	-	-	-	-	-	-	-	-
С/до на 30.09.2018	11	196	92	32	87	36	3	457
Балансова стойност								
На 30.09.2018 г.	12	84	7	18	0	1	1	123

3.2. Дългосрочни финансови активи

	Дъщерни дружества ХИЛ.ЛВ.	Други дружества ХИЛ.ЛВ.	Общо ХИЛ.ЛВ.
Салдо на 01.01.2018 г.	449	86	535
Постъпили	-	-	-
Излезли през годината	-	-	-
От преоценка			
Намаление	-	-	-
Балансова с/ст на 30.09.2018 г.	<u>449</u>	<u>86</u>	<u>535</u>

3.3. Търговски и други вземания

	30.09.2018 ХИЛ.ЛВ.	31.12.2017 ХИЛ.ЛВ.
Вземания от свързани предпр./кредит/	659	279

4. Вземания и предоставени аванси

	30.09.2018 ХИЛ.ЛВ.	31.12.2017 ХИЛ.ЛВ.
Вземания от свързани предприятия	564	557
Вземания от клиенти	6	7
Аванси /р-ди за бъд.периоди/	4	6
Данъци за възстановяване	2	-
Вземания от персонала	-	-
Други краткосрочни вземания	8	9
Общо вземания	<u>584</u>	<u>579</u>

5. Капиталови резерви

	30.09.2018 ХИЛ.ЛВ.	31.12.2017 ХИЛ.ЛВ.
Общи резерви	157	155
Други резерви	<u>1299</u>	<u>1287</u>
	<u>1456</u>	<u>1442</u>

6. Текущи задължения

	30.09.2018 ХИЛ.ЛВ.	31.12.2017 ХИЛ.ЛВ.
Задължения към свързани предприятия	1	1
Задължения към доставчици	2	3
Задължения към персонала	164	167
Задължения към осигур.предприятия	7	7
Общо текущи задължения	<u>174</u>	<u>178</u>

7. Приходи от продажби

	30.09.2018	30.09.2017
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ.
Приходи от продукция	0	0
Приходи от продажба на стоки	2	0
Приходи от услуги	<u>559</u>	<u>544</u>
	<u>561</u>	<u>544</u>

8. Други приходи от продажби

	30.09.2018	30.09.2017
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ.
Приходи от продажби на ДМА	<u>-</u>	<u>-</u>

9. Други приходи

	30.09.2018	30.09.2017
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ.
Отписани задължения	-	-
Приходи от наеми	83	88
Неустойки по договори	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>83</u>	<u>88</u>

10. Разходи за персонала

	към 30.09.2018	към 30.09.2017
	ХИЛ. ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Възнаграждения	444	441
Социални осигуровки и надбавки	<u>36</u>	<u>34</u>
Общо разходи за персонала	<u>480</u>	<u>475</u>

11. Финансови приходи / (разходи)

	към 30.09.2018	към 30.09.2017
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ.
Лихви	15	13
Операции с финансови активи	-	161
Други /банкови такси/	<u>-</u>	<u>(-1)</u>
	15	173

12. Разходи за данъци

	към 30.09.2018 ХИЛ.ЛВ	на 30.09.2017 ХИЛ.ЛВ.
Разходи за текущи данъчни активи	-	-.
Разходи за отсрочени данъчни активи	<u>-</u>	<u>-.</u>
Общо	<u>-</u>	<u>-.</u>

12.10.2018 г.

Изготвил :
/Грансфинанс ООД
Управител: Рангел Динов/

Изп. директор:
/Т.Попов/

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС -неконсолидиран

към 30.09.2018 г

Балансови пера	Приложе- ние №	Към 30.9.2018 хил.лв.	Към 31.12.2017 хил.лв.
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
Имоти,съоръжен.и оборудване	3.1	123	135
Финансови активи	3.2	535	535
Търговски и други вземания	3.3	659	279
Отсрочени данъчни активи		0	0
Общо нетекущи активи		1317	949
ТЕКУЩИ АКТИВИ			
Материални запаси		1	1
Вземания и предоставени аванси	4	584	579
Парични средства и еквиваленти		123	470
Общо текущи активи		708	1050
ОБЩО АКТИВИ		2025	1999
Капитал отнас.до собствениц.			
Основен капитал		329	329
Преоценъчни резерви		8	8
Капиталови резерви	5	1456	1442
Натрупана печалба (загуба)			
Резултат от текущия период		35	14
Общо капит.отнас.до собств.		1828	1793
Текущи пасиви			
Банкови заеми и овърдрафти		0	0
Търговски задължения	6	174	178
Текущи данъчни задължения		23	21
Други			7
ОБЩО ПАСИВИ		197	206
ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ		2025	1999

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДА - неконсолидиран
към 30.09.2018 г

Наименование на перата	Приложение №	Към 30.9.2018 хил.лв	Към 30.9.2017 хил.лв.
а	б	1	2
Приходи от продажби	7	561	544
Др.приходи от продажби	8	0	0
Други приходи	9	83	88
Приходи от дейността		644	632
Материални разходи		18	18
Разходи за външни услуги		102	90
Разходи за амортизации		13	13
Трудови разходи	10	480	475
Отчетна с/ст на продадените стоки		2	0
Други разходи		9	7
Разходи от дейността		624	603
Печалба от дейността		20	29
Финансови приходи/разходи/нетно	11	15	173
Извънредни приходи/разходи/нетно		0	0
Печалба преди облагане с данъци		35	202
Разходи за данъци	12	0	0
Нетна печалба за периода		35	202

ОТЧЕТ ЗА ДВИЖЕНИЕТО НА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

неконсолидиран
към 30.09.2018 г.

В ХИЛ.ЛВ.

Показатели	Основен капитал	Неразпр. Печалба	Преоц. резерв	Целеви резерви	Общо
Салдо към 01.01.2017	329	22	8	1420	1779
Промени в смет.политика					
Преизч. с-да 01.01.2017	329	22	8	1420	1779
Промени в к-ла за 2017					
Емисия на капитал					0
Разпред. на дивиденди					0
Разпределение за резерв		-22		22	0
Печалба за годината		14			14
Др.изменения в соб.капитал					0
Салдо към 31.12.2017	329	14	8	1442	1793
Промени в к-ла за 2018					
Емисия на капитал					0
Разпред. на дивиденди					0
Разпределение за резерв		-14		14	0
Печалба за годината		35			35
Др.изменения в соб.капитал					0
Салдо към 30.09.2018	329	35	8	1456	1828

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

към 30.09. 2018

ХИЛ.ЛВ.

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	30.9.2018	30.9.2017
а	1	2
<i>А. Парични потоци от оперативна дейност</i>		
1. Постъпления от клиенти	747	652
2. Плащания на доставчици	-226	-220
3. Плащания/постъпления, свързани с финан. активи, държани с цел търговия	0	0
4. Плащания, свързани с възнаграждения	-499	-372
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху печалбата)	0	-3
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	-2	-2
7. Получени лихви	0	0
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	-4	-1
Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):	16	54
<i>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</i>		
1. Покупка на дълготрайни активи	-1	-2
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):	-1	-2
<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	71	30
4. Платени заеми	-450	0
5. Платени задължения по лизингови договори	0	0
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиц. предназнач.	17	8
7. Изплатени дивиденди	0	0
8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност	0	160
Нетен паричен поток от финансова дейност (В):	-362	198
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):	-347	250
<i>Д. Парични средства в началото на периода</i>	470	146
<i>Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:</i>	123	396
наличност в касата и по банкови сметки	123	396
блокирани парични средства	0	0