

**Междинен доклад за дейността на „Български транспортен холдинг” АД
на консолидирана основа през третото 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 третото тримесечие на 2018 г. консолидираната група на “Български транспортен холдинг” АД реализира общо приходи в размер на 1 239 хил. лв., при приходи в размер на 1 409 хил. лв. през предходния тримесечен период и приходи от 1 466 хил. лв. през третото тримесечие на 2017 г. През отчетния период групата отчита спад на приходите на тримесечна база от 12.07%, а на годишна база приходите се понижават с 15.48%.

През отчетното тримесечие консолидираните приходи от продажби на услуги, възлизат на 168 хил. лв., като на база предходното тримесечие намаляват с 2.33%, а на годишна база се понижават с 33.86%. През периода приходите на групата от наеми и дуги намаляват на тримесечна база с 24.59%, а на годишна база се увеличават с 1.92% и през третото тримесечие на 2018 г. възлизат на 1 064 хил. лв. През последните отчетни периоди се забелязва ясна тенденция дейността по отдаване под наем на свободни активи да се превръща във все по-значима за групата. Към момента основната част приходи на консолидирана база се формират от приходи от наемна дейност.

През тримесечието са реализирани приходи от финансираня на консолидирана основа в размер на 4 хил. лв., които приходи, както на тримесечна база, така и на годишна не отбелязват промяна.

През отчетния период групата на „Български транспортен холдинг” АД не регистрира финансови приходи, при липса на такива и през предходното тримесечие, а през съпоставимото тримесечие на 2017 г. са реализирани финансови приходи в размер на 164 хил. лв.

През третото тримесечие на 2018 г. общите разходи на консолидирана база възлизат на 1 092 хил. лв., като на база предходното тримесечие се понижават с 4.21%, а на годишна база намаляват с 2.06%.

През отчетното тримесечие разходите за материали за групата на „Български транспортен холдинг” АД възлизат на 181 хил. лв., като на тримесечна база се понижават с 5.24%, а на годишна база намаляват с 23.31%. През периода са реализирани консолидирани разходи за външни услуги в размер на 390 хил. лв., като на база предходния тримесечен период се понижават с 5.57%, а на база съпоставимото тримесечие на предходната година нарастват с 9.86%. През третото тримесечие на 2018 г. разходите за амортизации в групата намаляват на тримесечна база с 3.45% до 112 хил. лв., а на годишна база се увеличават с 33.33%. През отчетния период трудовите разходи възлизат на 324 хил. лв., като спадът на тримесечна база е с 0.92%, а на годишна база тези разходи се понижават с 3.86%. През отчетния период групата е продала активи с балансова стойност 1 хил. лв., при продадени такива активи с балансова стойност от 10 хил. лв. през предходното тримесечие и продадени активи с балансова стойност от 25 хил. лв. през съпоставимото тримесечие на предходната година.

През третото тримесечие на 2018 г. групата отчита финансови разходи в размер на 9 хил. лв., при финансови разходи в размер на 5 хил. лв. през предходния отчетен период и 3 хил. лв. такива разходи през съпоставимото тримесечие на предходната година. От реализираните през периода финансови разходи най-голям е делът на разходите за лихви – 6 хил. лв., по отпуснат през месец януари 2018 г. от “Уникредит

Булбанк“ АД инвестиционен кредит в размер на 680 000 лв. за дъщерното дружество „Международен младежки център“ АД.

Финансовият резултат на консолидирана основа за групата на “Български транспортен холдинг” АД, преди облагане с данъци, през отчетния период е печалба в размер на 147 хил. лв., при печалба от 448 хил. лв. през предходното тримесечие и печалба в размер на 351 хил. лв. през съпоставимото тримесечие на 2017 г. Малцинствената печалба през третото тримесечие на 2018 г. е в размер на 36 хил. лв., а нетната консолидирана печалба на групата възлиза на 111 хил. лв. За периода от началото на годината финансовият резултат на групата преди облагане с данъци е печалба в размер на 812 хил. лв., малцинствената част от печалбата възлиза на 159 хил. лв., а нетната печалба е в размер на 653 хил. лв.

Към края на отчетния период сумата на активите в счетоводния баланс на консолидирана основа възлиза на 16 000 хил. лв.

Нетекущите активи на групата към края на третото тримесечие на 2018 г. възлизат на 13 218 хил. лв., като през периода нарастват с 47 хил. лв.

През отчетния период балансовата стойност на земите на консолидирана основа нараства с 5 хил. лв., като към края на тримесечието земите възлизат на 3 570 хил. лв. През периода са придобити такива активи с балансова стойност 8 хил. лв. и са излезли такива активи с балансова стойност 1 хил. лв. Начислената за тримесечието амортизация върху земи възлиза на 2 хил. лв. През третото тримесечие на 2018 г. балансовата стойност на сгради и конструкции се понижава с размера на чачислената за периода амортизация от 63 хил. лв. до 2 771 хил. лв. През тримесечието балансовата стойност на машини и оборудване намалява с начислената за периода амортизация от 3 хил. лв. до 23 хил. лв. През отчетния период стойността на съоръженията в консолидирания баланс се понижава с 2 хил. лв. до 234 хил. лв., като през тримесечието са постъпили такива активи с балансова стойност 1 хил. лв. и са излезли съоръжения с балансова стойност 6 хил. лв., начислената амортизация е 6 хил. лв., а отписаната амортизация на излезлите съоръжения възлиза на 9 хил. лв. През тримесечието балансовата стойност на транспортните средства не отбелязва промяна и към края на периода възлиза на 8 хил. лв. През отчетното тримесечие консолидираната балансовата стойност на стопанския инвентар също не отбелязва промяна и към края на периода възлиза на 10 хил. лв. Разходите за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи нарастват през третото тримесечие на 2018 г. със 141 хил. лв., като към края на периода възлизат на 3 172 хил. лв. През отчетния период са постъпили такива активи за 157 хил. лв. и са излезли такива активи за 16 хил. лв. Стойността на останалите нетекущи активи се увеличава на консолидирана основа през тримесечието с 2 хил. лв. и към края на периода достига 26 хил. лв.

През третото тримесечие на 2018 г. балансовата стойност на инвестиционни имоти намалява с 32 хил. лв. до 3 129 хил. лв.

Биологичните активи в консолидирания баланс не регистрират промяна в рамките на периода и са с балансова стойност 1 хил. лв.

Нетекущите финансови активи в баланса на групата също не отбелязват промяна в рамките на третото тримесечие на 2018 г., като те са с балансова стойност от 268 хил. лв. и представляват инвестиции в дъщерни, асоциирани и други предприятия.

През отчетния период нетекущите вземания на консолидирана основа намаляват с 1 хил. лв. до 4 хил. лв.

Текущите активи в счетоводния баланс на групата на „Български транспортен холдинг“ АД се увеличават през третото тримесечие на 2018 г. със 117 хил. лв. до 2 782 хил. лв.

Балансовата стойност на материалните запаси намалява през периода с 3 хил. лв. и към края на тримесечието възлиза на 166 хил. лв., като материалите понижават балансовата си стойност с 3 хил. лв. до 152 хил. лв., а балансовата стойност на стоките не отбелязва промяна.

Текущите вземания се понижават на консолидирана база през отчетния период с 89 хил. лв. до 545 хил. лв. През третото тримесечие на 2018 г. текущите вземания от клиенти намаляват с 40 хил. лв. до 223 хил. лв., данъците за възстановяване общо за групата се понижават със 167 хил. лв. до 75 хил. лв., съдебните и присъдени вземания намаляват с 1 хил. лв. до 188 хил. лв., а останалите текущи вземания се увеличават през тримесечието с 39 хил. лв. до 59 хил. лв.

Към края на третото тримесечие на 2018 г. групата на „Български транспортен холдинг“ АД не притежава дългови ценни книжа, в това число и държавни ценни книжа.

Паричните средства на консолидираната група нарастват през отчетния период с 252 хил. лв., като към края на тримесечието достигат 2 006 хил. лв.

Общата маса нетекущите задължения на консолидираната група намалява през третото тримесечие на 2018 г. с 20 хил. лв. до 647 хил. лв. 643 хил. лв. от нетекущите задължения на групата представлява непогасената част от главницата на усвоен през м. януари 2018 г. от дъщерното дружество на „Български транспортен холдинг“ АД - „Международен младежки център“ АД инвестиционен кредит, отпуснат от “Уникредит Булбанк“ АД, като през отчетното тримесечие размерът на погасената главница възлиза на 20 хил. лв. През периода пасивите по отсрочени данъци не отбелязват промяна и към края на тримесечието те възлизат на 4 хил. лв.

През третото тримесечие на 2018 г. консолидираните текущи задълженията нарастват с 37 хил. лв. до 627 хил. лв. В рамките на отчетния период задълженията към доставчици се увеличават с 23 хил. лв. до 76 хил. лв. През тримесечието задълженията към персонала не отбелязват промяна и към края на периода възлизат на 234 хил. лв. През третото тримесечие на 2018 г. задълженията към осигурителни предприятия нарастват с 1 хил. лв. до 26 хил. лв. За периода данъчните задължения на групата се увеличават с 11 хил. лв. до 81 хил. лв. Приходите за бъдещи периоди намаляват през тримесечието с 1 хил. лв. до 3 хил. лв. Останалите текущи задължения нарастват на консолидирана основа през третото тримесечие на 2018 г. с 2 хил. лв. до 210 хил. лв.

Към края на отчетния период собственият капитал на групата на “Български транспортен холдинг” АД достига 11 479 хил. лв., а малцинственото участие възлиза на 3 244 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.

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 легова 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.

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. През последните отчетни периоди се забелязва ясна тенденция дейността по отдаване под наем на свободни активи да се превръща във все

по-значима за групата. Към момента основната част приходи на консолидирана база се формират от приходи от наемна дейност.

Основен риск, пред който е изправена групата на “Български транспортен холдинг” АД, е макроикономическият риск. Въпреки че сезонно изгладените данни на Националния статистически институт (НСИ) показват задоволителен растеж от 3.0% на БВП на страната през третото тримесечие на 2018 г., в сравнение със съответното тримесечие на предходната година и увеличение от 0.5% спрямо второто 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.

Все по-осезаемо се усеща и засилващия се инфлационен натиск. Инфлацията в страната вече надхвърля нивата, които биха могли да бъдат охарактеризирани като стимулиращи икономиката, като причините за тези нива са основно външни и са основно повлияни от нарастващите цени на суровия петрол. През октомври 2018 г. индексът на потребителските цени се увеличава с 3.6% в сравнение със същия месец на 2017 г., а на месечна база отчетената инфлация е в размер на 0.7%.

По предварителни данни на НСИ, през септември 2018 г. индексът на промишленото производство, изчислен от сезонно изгладените данни, регистрира спад от 1.2% в сравнение с август 2018 г. През септември 2018 г. календарно изгладеният индекс на промишленото производство намалява с 0.8% спрямо съответния месец на 2017 г., което може да бъде разглеждано като сигнал за възможни бъдещи проблеми в производствения сектор. Същото се потвърждава и от бизнес анкетите на НСИ, които сочат, че през октомври 2018 г. съставният показател „бизнес климат в промишлеността“ намалява с 2.4 пункта главно поради понижените очаквания на промишлените предприемачи за бизнес състоянието на предприятията през следващите шест месеца. Същевременно настоящата производствена активност се оценява като леко намалена, докато прогнозите за дейността през следващите три месеца са благоприятни. През октомври средното натоварване на мощностите е с 1.5 пункта над нивото си от юли и достига 77.5%. Несигурната икономическа среда и недостигът на работна сила остават основните пречки за дейността. По отношение на продажните цени в промишлеността по-голяма част от мениджърите предвиждат запазване на тяхното равнище през следващите три месеца.

Засилва се тенденцията на влошаване на търговския дефицит на страната, което се дължи на тенденцията от последните 12 месеца на свиване ръста на износа, а през някои месеци и спад на износа на годишна база. По предварителни данни на НСИ, през периода януари - септември 2018 г. от България общо са изнесени стоки на стойност 39 795.2 млн. лв., което е с 1.5% по-малко в сравнение със същия период на 2017 г. През септември 2018 г. общият износ на стоки възлиза на 4 710.1 млн. лв. и намалява с 1.2% спрямо същия месец на предходната година. През периода януари - септември 2018 г. общо в страната са внесени стоки на стойност 46 154.3 млн. лв. (по цени CIF), или със 7.5% повече спрямо същия период на 2017 г. През септември 2018 г. общият внос на

стоки се увеличава с 9.5% спрямо същия месец на предходната година и възлиза на 5 162.7 млн. лв.

На този етап, за разлика от производствения сектор и експорта, вътрешното потребление остава стабилно. По предварителни сезонно изгладени данни на НСИ, през септември 2018 г. оборотът в раздел „Търговия на дребно, без търговията с автомобили и мотоциклети“ по съпоставими цени нараства с 0.3% спрямо предходния месец. През септември 2018 г. оборотът в търговията на дребно, изчислен въз основа на календарно изгладени данни, бележи ръст от 4.6% в сравнение със същия месец на предходната година. Бизнес анкетите на НСИ сочат, че през октомври 2018 г. съставният показател „бизнес климат в търговията на дребно“ се понижава с 2.5 пункта, което се дължи на по-резервираните очаквания на търговците на дребно за бизнес състоянието на предприятията през следващите шест месеца. Същевременно обаче прогнозите им относно обема на продажбите и поръчките към доставчиците през следващите три месеца са по-благоприятни. Най-сериозното затруднение за бизнеса остава конкуренцията в бранша, следвана от недостатъчното търсене и несигурната икономическа среда, като през последния месец се наблюдава засилване на негативното влияние и на трите фактора. По отношение на продажните цени търговците предвиждат известно повишение през следващите три месеца.

Бизнес анкетите на НСИ сочат, че през октомври 2018 г. съставният показател „бизнес климат в сектора на услугите“ намалява с 4.5 пункта в резултат на по-неблагоприятните оценки и очаквания на мениджърите за бизнес състоянието на предприятията. По отношение на настоящото и очакваното търсене на услуги мненията им са също по-резервиранни. Основните проблеми за дейността на предприятията продължават да бъдат свързани с конкуренцията в бранша и несигурната икономическа среда. Очакванията на мениджърите са продажните цени в сектора на услугите да останат без промяна 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 между Русия и Украйна по отношение на източна Украйна и Кримския полуостров, довело до конфликтни ситуации в Азовско море. Особено проблемна 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 икономическите субекти и в частност дейността на дружествата от групата 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 предоставяне 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 тримесечие 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 и/или дружества от консолидираната група.

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 дружеството.

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.

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 04.07.2017 г. и анексите към него, дъщерното дружество на „Български транспортен холдинг“ АД - „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 легова 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 легова 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.

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

През третото тримесечие на годината няма такива обстоятелства.

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.

„Български транспортен холдинг” АД счита, че не са налице други обстоятелства, 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 дружеството.

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 консолидирания финансов отчет

Дружеството изготвя и представя консолидирания финансов отчет на групата си на база на Международните стандарти за финансови отчети (МСФО), издадени от Съвета по международни счетоводни стандарти (СМСС) и разясненията за тяхното прилагане, издадени от Комитета за разяснение на МСФО (КРМСФО), приети от Комисията на Европейския съюз и приложими в Република България към 30.09.2018 г.

2.2.Признаване на приходите и разходите

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

2.3. Дълготрайни материални активи

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

Определен е стойностен праг на същественост 500 лв.

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

2.4. Последващи разходи по дълготрайните активи

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

2.5.Амортизация на дълготрайните материални активи

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

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

През 2018 г. се прилагат следните амортизационни норми:

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

2.6. Материални запаси

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

2.7. Вземания

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

2.8. Парични средства и еквиваленти

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

2.9. Основен капитал

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

2.10 Текущите задължения

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

2.11. Провизии за потенциални задължения

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

2.12. Данъци върху печалбата

В съответствие с българското данъчно законодателство, дружеството е субект 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

	Земи и подобр.	Сгради и констр	Машини и обор.	Съоръж.	Трансп. ср-ва	Р-ди за прид. и ликвид. на ДМА	Други	Общо
Отчетна с/ст:								
С-до на 01.01.2018	3920	7565	1143	725	3039	4161	298	20851
Постъпили	8	10	2	4		2296	9	2329
Излезли	2	35		12		3285	4	3338
С/до на 30.09.2018	3926	7540	1145	717	3039	3172	303	19842
Амортизация:								
С-до на 01.01.2018	349	4594	1109	478	3031		258	9819
Аморт.за периода	7	203	13	16			10	249
Аморт.на излезлите		28		11			1	40
С/до на 30.09.2018	356	4769	1122	483	3031	0	267	10028
Балансова ст-ст								
На 30.09.2018 г.	3570	2771	23	234	8	3172	36	9814

3.2 Инвестиционни имоти

ХИЛ. ЛВ

Отчетна с/ст:

С-до на 01.01.2018	-
Постъпили	3213
Излезли	
С/до на 30.09.2018	3213
<hr/>	
Амортизации:	
С-до на 01.01.2018	-
Аморт.за периода	84
Аморт.на излезлите	
С/до на 30.09.2018	84
<hr/>	
Балансова стойност на 30.09.2018:	3129
<hr/>	

3.3. Нетекущи финансови активи

	Дъщерни дружества	Асоциирани дружества	Други предпр.	Общо
	хил.лв.	хил.лв.	хил.лв.	хил.лв.
Салдо на 01.01.2018 год	10	14	244	268
Постъпили	-	-	-	-
Излезли през годината	-	-	-	-
От преоценка:				
Намаление	-	-	-	-
Балансова с/ст на 30.09.2018 г.	10	14	244	268

4. Текущи активи

4.1 Материални запаси

	30.09.2018	31.12.2017
	хил.лв.	хил.лв.
Материали	152	157
Стоки	14	13
Общо мат.запаси	166	170

4.2 Вземания и предоставени аванси

	30.09.2018	31.12.2017
	хил.лв.	хил.лв.

Вземания от клиенти	223	206
Съдебни и присъдени вземания	188	188
Данъци за възстановяване	75	32
Други краткосрочни вземания	<u>59</u>	<u>35</u>
Общо вземания	<u>545</u>	<u>461</u>

4.3 Парични средства и еквиваленти

	30.09.2018	31.12.2017
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ.
Парични средства в брой	57	41
Пар.средства в безсрочни депозити	<u>1949</u>	<u>2564</u>
Общо парични средства	<u>2006</u>	<u>2605</u>

5. Капитал отнасящ се до собствениците

5.1 Капиталови резерви

	30.09.2018	31.12.2017
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Общи резерви	586	538
Други резерви	<u>5102</u>	<u>4749</u>
Общо капиталови резерви	<u>5688</u>	<u>5287</u>

6. Текущи пасиви

6.1 Търговски и други задължения

	30.09.2018	31.12.2017
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Задължения към доставчици	76	66
Задължения към персонала	234	228
Задължения към осигур.предприятия	<u>26</u>	<u>27</u>
Общо текущи задължения	<u>336</u>	<u>321</u>

7. Приходи от дейността

7.1 Приходи от продажби

30.09.2018	30.09.2017
ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ.

Приходи от продажба на стоки	6	-
Приходи от услуги	<u>498</u>	<u>686</u>
Общо приходи от продажби	<u>504</u>	<u>686</u>

7.2. Други приходи

	30.09.2018 ХИЛ.ЛВ	30.09.2017 ХИЛ.ЛВ.
Приходи от наеми и др.	<u>3660</u>	<u>3057</u>

8.Трудови разходи

	30.09.2018 ХИЛ. ЛВ.	30.09.2017 ХИЛ.ЛВ.
Възнаграждения	981	988
Социални осигуровки и надбавки	<u>142</u>	<u>139</u>
Общо разходи за персонала	<u>1123</u>	<u>1127</u>

9. Финансови приходи / (разходи)

	30.09.2018 ХИЛ.ЛВ	30.09.2017 ХИЛ.ЛВ.
Лихви	-14	4
Операции с финансови активи	-	161
Разлики от промяна на вал.курсове	-2	-
Други	<u>-4</u>	<u>-4</u>
Общо	<u>-20</u>	<u>161</u>

22.11.2018 г.

Съставител :
„Грансфинанс” ООД
Управител: Р. Динов

Изп. директор:
/Т. Попов/

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС - КОНСОЛИДИРАН
към 30.09.2018 г.

	Приложе-	към	към
--	----------	-----	-----

Балансови пера	ние	30.9.2018	31.12.2017
1	№	хил.лв.	хил.лв.
2	3	4	
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
Имоти, съоръжения и оборудване	3.1	9814	11032
Биологични активи		1	4
Инвестиционни имоти	3.2	3129	
Финансови активи	3.3	268	268
Други		6	9
Отсрочени данъчни активи			
Разходи за бъдещи периоди			
Общо нетекущи активи		13218	11313
ТЕКУЩИ АКТИВИ			
Материални запаси	4.1	166	170
Вземания и предоставени аванси	4.2	545	461
Парични средства и еквиваленти	4.3	2006	2605
Разходи за бъдещи периоди		65	34
Общо текущи активи		2782	3270
ОБЩО АКТИВИ		16000	14583
Капитал отнас. до собствениц.			
Основен капитал		329	329
Премийни резерви		52	52
Преоценъчни резерви		741	744
Капиталови резерви	5.1	5688	5287
Натрупана печалба (загуба)		4016	3992
Резултат от текущия период		653	424
Общо капит. отнас. до собств.		11479	10828
Неконтрол. (малцинст.) участие		3244	3088
Общо капитал		14723	13916
Нетекущи пасиви			
Получени кредити		643	0
Отсрочени данъчни пасиви		4	4
Приходи за бъдещи периоди		0	0
Общо нетекущи пасиви		647	4
Текущи пасиви			
Банкови заеми и овърдрафти		0	0
Търговски задължения	6.1	336	321
Текущи данъчни задължения		81	92
Други		210	235
Провизии за задълж. и начисления		0	0
Общо текущи пасиви		627	648
Приходи за бъдещи периоди		3	15

ОБЩО ПАСИВИ		1277	667
ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ		16000	14583

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДА - КОНСОЛИДИРАН
към 30.09.2018 г.

Наименование на перата	Приложе- ние	Към 30.9.2018	Към 30.9.2017
------------------------	-----------------	------------------	------------------

	№	хил.лв	хил.лв.
а	б	1	2
Приходи от продажби	7.1	504	686
Др. приходи от продажби			
Други приходи	7.2	3660	3057
Приходи от финансиране		12	15
Приходи от дейността		4176	3758
Материални разходи		603	669
Разходи за външни услуги		1194	1087
Разходи за амортизации		333	251
Трудови разходи	8	1123	1127
Отчетна с/ст на продадените стоки		13	25
Други разходи		78	90
Разходи от дейността		3344	3249
Печалба от дейността		832	509
Финансови приходи/разходи/нетно	9	-20	161
Извънредни приходи/разходи/нетно		0	0
Печалба преди облагане с данъци		812	670
Разходи за данъци			
Нетна печалба за периода		812	670
В т.ч. за :			
Собствениците на предпр. майка		653	552
Неконтролиращото (малцинс) у-тие		159	118

**ОТЧЕТ ЗА ДВИЖЕНИЕТО НА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
КОНСОЛИДИРАН**

В ХИЛ.ЛВ.

Показатели	Основен капитал	Неразпр. Печалба	Премии от	Преоц. резерв	Целеви резерви	Общо	Неконтр. участие	Общо капитал
------------	-----------------	------------------	-----------	---------------	----------------	------	------------------	--------------

			емисии					
Салдо към 01.01.2017	329	4150	51	744	4978	10252	3153	13405
Промени в смет. политика						0		0
Преизч. с-да 01.01.2017	329	4150	51	744	4978	10252	3153	13405
Промени в к-ла за 2017								
Емисия на капитал						0		0
Разпред. на дивиденди						0		0
Разпределение за резерв						0		0
Печалба за годината		424				424		424
Др. изменения в соб. капитал		-158	1		309	152	-65	87
Салдо към 31.12.2017	329	4416	52	744	5287	10828	3088	13916
Промени в к-ла за 2017								
Емисия на капитал								
Разпред. на дивиденди								
Разпределение за резерв				-3		-3		-3
Печалба към 30.09.2018		653				653		653
Др. изменения в соб. капитал		-400			401	1	156	157
Салдо към 30.09.2018	329	4669	52	741	5688	11479	3244	14723

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ - КОНСОЛИДИРАН
към 30. 09. 2018 г.

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	5139	4964
2. Плащания на доставчици	-4305	-4067
3. Плащания/постъпления, свързани с финан. активи, държани с цел търговия	0	0
4. Плащания, свързани с вознаграждения	-1286	-1154
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху печалбата)	0	0
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	-32	-35
7. Получени лихви		
8. Платени банкови такси и лихви върху краткос. заеми за обор. средства	0	0
9. Курсови разлики		
10. Други постъпления /плащания от оперативна дейност	1	-45
Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):	-483	-337
<i>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</i>		
1. Покупка на дълготрайни активи	-1106	-330
2. Постъпления от продажба на дълготрайни активи	342	28
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):	-764	-302
<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	680	0
4. Платени заеми	-36	0
5. Платени задължения по лизингови договори	0	0
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиц. предназнач.	-13	
7. Изплатени дивиденди	0	0
8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност	17	160
Нетен паричен поток от финансова дейност (В):	648	160
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):	-599	-479
<i>Д. Парични средства в началото на периода</i>	2 605	2 813
<i>Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:</i>	2 006	2 334
наличност в касата и по банкови сметки	2006	2334
блокирани парични средства	0	0