

**Междинен доклад за дейността на „Български транспортен холдинг” АД
на консолидирана основа през третото тримесечие на 2019 г.**

I. Информация за важни събития, настъпили през третото тримесечие на 2019 г. и с натрупване от началото на финансовата година до края на тримесечието, и за тяхното влияние върху резултатите

През третото тримесечие на 2019 г. консолидираната група на “Български транспортен холдинг” АД реализира общо приходи в размер на 1 429 хил. лв., при приходи в размер на 1 336 хил. лв. през предходния тримесечен период и приходи от 1 239 хил. лв. през съпоставимото тримесечие на 2018 г. През отчетния период общите приходи на групата нарастват на тримесечна база с 6,96%, а на годишна база се увеличават с 15,33%. С натрупване от началото на годината общите консолидирани приходи възлизат на 4 122 хил. лв.

През отчетното тримесечие на текущата година консолидираните приходи от продажби на услуги възлизат на 129 хил. лв., като на база предходния отчетен период намаляват с 42,92%, а на годишна база се понижават с 23,21%. През тримесечието, както и през предходното такова, групата не реализира продажби на стоки, при продажби на стоки в размер на 3 хил. лв. през съпоставимото тримесечие на 2018 г. През периода приходите на консолидирана основа от наеми и други нарастват на тримесечна база със 17,29%, а на годишна база се увеличават с 21.80%, като за третото тримесечие текущата година възлизат на 1 296 хил. лв. Като цяло, 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 намаляват с 20.00% на тримесечна база, а на годишна основа не отбелязват промяна.

През отчетния период групата на „Български транспортен холдинг” АД отчита общо разходи в размер на 1 339 хил. лв., като на база предходното тримесечие разходите нарастват с 13,76%, а на годишна база се увеличават с 22,62%. С натрупване от началото на годината, общите разходи на консолидирана база възлизат на 3 666 хил. лв.

През третото тримесечие на 2019 г. разходите за материали на консолидирана основа възлизат на 305 хил. лв., като на тримесечна база тези разходи регистрират ръст от 61,38%, а на годишна база се увеличават с 68,51%. През периода групата отчита разходи за външни услуги в размер на 456 хил. лв., които разходи на база предходния тримесечен период нарастват с 14,29%, а на база съпоставимото тримесечие на предходната година се увеличават с 16,92%. През отчетното тримесечие разходите за амортизации на групата регистрират ръст на тримесечна база от 0,77% до 131 хил. лв., а на годишна база се увеличават с 16,96%. През третото тримесечие текущата година трудовите разходи възлизат на 393 хил. лв., като тези разходи се понижават на тримесечна база с 2,48%, а на годишна основа нарастват с 6,50%. През периода групата е продала активи с балансова стойност 1 хил. лв., при липса на продажби на такива активи през предходното тримесечие и продадени активи с балансова стойност от 1 хил. лв. през съпоставимото тримесечие на предходната година. Останалите разходи по икономически елементи на групата през отчетния период възлизат на 51 хил. лв., като същите намаляват с 1,92% на тримесечна база, а на годишна основа се увеличават със 70,00%.

През третото тримесечие на 2019 г. групата на „Български транспортен холдинг“ АД отчита финансови разходи в размер на 2 хил. лв., при финансови разходи в размер на 4 хил. лв. през предходния отчетен период и 9 хил. лв. такива разходи през съпоставимото тримесечие на предходната година. Всички финансови разходи за периода представляват разходи за лихви. Тези разходи са по обслужване на отпуснат през месец януари 2018 г. от „Уникредит Булбанк“ АД инвестиционен кредит в размер на 680 хил. лв. за дъщерното дружество „Международен младежки център“ АД, гр. Пловдив. През четвъртото тримесечие на 2018 г. този кредит бе частично предсрочно погасен със заемни средства от „Български транспортен холдинг“ АД, под формата на паричен заем по чл. 280 от Търговския закон. Към края на отчетния период задълженията на „Международен младежки център“ АД, по кредита, отпуснат от „Уникредит Булбанк“ АД, възлизат на 116 хил. лв. На 30.10.2019 г. целият остатък от отпуснатия банков кредит бе предсрочно погасен със собствени средства на дружеството.

Финансовият резултат на консолидирана основа за групата на „Български транспортен холдинг“ АД, преди облагане с данъци, през отчетния период е печалба в размер на 90 хил. лв., при положителен финансов резултат от 159 хил. лв. през предходното тримесечие и печалба в размер на 147 хил. лв. през съпоставимото тримесечие на 2018 г. Малцинствената печалба за периода на третото тримесечие на текущата година е в размер на 19 хил. лв., а нетната консолидирана печалба на групата възлиза на 71 хил. лв. С натрупване от началото на годината, групата отчита нетна печалба в размер на 456 хил. лв., от които 352 хил. лв. за собствениците на предприятието майка и 104 хил. лв. малцинствена част от печалбата.

Към края на отчетния период сумата на активите в счетоводния баланс на „Български транспортен холдинг“ АД на консолидирана основа възлиза на 16 625 хил. лв., като през тримесечието нараства със 116 хил. лв.

Нетекущите активи на групата към края на третото тримесечие на 2019 г. възлизат на 13 834 хил. лв., като през периода се увеличават с 362 хил. лв. През отчетното тримесечие балансовата стойност на земи и подобрения на консолидирана основа бележат ръст от 7 хил. лв., като към края на периода земите възлизат на 3 528 хил. лв. През тримесечието са постъпили такива активи с балансова стойност 8 хил. лв., а начислената за отчетния период амортизация върху подобренията възлиза на 1 хил. лв. През третото тримесечие текущата година балансовата стойност на сгради и конструкции се понижава с размера на начислената амортизация от 56 хил. лв. до 2 548 хил. лв. През отчетния период балансовата стойност на машини и оборудване намалява с размера на начислената през тримесечието амортизация от 5 хил. лв. до 26 хил. лв. През периода стойността на съоръженията в консолидирания баланс нараства с 4 хил. лв. до 225 хил. лв., като през тримесечието са постъпили такива активи с балансова стойност 8 хил. лв., а начислената амортизация е 4 хил. лв. През третото тримесечие на 2019 г. консолидираната балансова стойност на транспортните средства не отчита промяна. Разходите за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи се понижават през периода с 882 хил. лв., като към края на периода възлизат на 506 хил. лв. През отчетния период са постъпили такива активи за 1 151 хил. лв. и са излезли такива за 2 033 хил. лв. През тримесечието консолидираната балансовата стойност на стопанския инвентар се понижава с 2 хил. лв. и към края на периода възлиза на 10 хил. лв. Стойността на останалите нетекущи активи от групата „Имоти, машини, съоръжения и оборудване“ не отчита промяна в рамките на отчетния период и към края на тримесечието тези активи са с балансова стойност 21 хил. лв.

През третото тримесечие текущата година балансовата стойност на инвестиционни имоти за групата на „Български транспортен холдинг“ АД нараства с 1

296 хил. лв. до 6 703 хил. лв., като през периода са постъпили такива активи с балансова стойност 1 356 хил. лв., а начислената през тримесечието амортизация на тези активи възлиза на 60 хил. лв.

През периода не се отчита изменение в стойността на нематериалните активи на консолидирана основа, като същите остават с балансова стойност от 2 хил. лв.

Нетекещите финансови активи в баланса на групата също не отбелязват промяна в рамките на третото тримесечие на 2019 г., като същите остават с балансова стойност от 258 хил. лв. и представляват инвестиции в асоциирани и други предприятия.

Към края на отчетния период дружествата от групата нямат нетекещи вземания.

Текущите активи в счетоводния баланс на групата на „Български транспортен холдинг“ АД намаляват през третото тримесечие на текущата година с 246 хил. лв. до 2 791 хил. лв.

Балансовата стойност на материалните запаси в активите на консолидираната група се понижава през периода с 5 хил. лв. и към края на тримесечието възлиза на 121 хил. лв., като балансовата стойност на материалите намалява с 5 хил. лв. до 110 хил. лв., а балансовата стойност на стоките не отбелязва промяна и към края на отчетния период тези активи са с балансова стойност 11 хил. лв.

Текущите вземания на консолидирана база нарастват през периода със 126 хил. лв. до 578 хил. лв. През третото тримесечие на 2019 г. текущите вземания от клиенти се увеличават с 19 хил. лв. до 258 хил. лв., данъците за възстановяване общо за групата нарастват с 95 хил. лв. до 119 хил. лв., а съдебните и присъдени вземания се понижават с 11 хил. лв. до 161 хил. лв. През периода възникват вземания по предоставени аванси в размер на 7 хил. лв. Останалите текущи вземания се увеличават на консолидирана база през периода с 16 хил. лв. до 33 хил. лв.

Разходите за бъдещи периоди в баланса на групата намаляват през тримесечието с 42 хил. лв. до 77 хил. лв.

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

Паричните средства на групата се понижават през отчетния период с 325 хил. лв., като към края на тримесечието достигат 2 015 хил. лв.

Общата маса на нетекещите пасиви на консолидирана база намалява през третото тримесечие на 2019 г. с 4 хил. лв. до 120 хил. лв. 116 хил. лв. от тези нетекещи 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 както бе посочено по-горе, през месец октомври 2018 г. дъщерното дружество на холдинга погаси предсрочно част от отпуснатия кредит, в размер на 300 хил. лв. Средствата за предсрочното частично погасяване на кредита бяха осигурени със заемни средства от „Български транспортен холдинг“ АД, осигурени като паричен заем по чл. 280 от Търговския закон. На 30.10.2019 г. целия остатък от предоставения банков инвестиционен кредит бе предсрочно погасен. Останалата сума в нетекещата част на пасива на консолидиранния баланс на групата представляват пасиви по отсрочени данъци в размер на 4 хил. лв., които нетекещи пасиви не отбелязват промяна в рамките на отчетния период.

През третото тримесечие на текущата година консолидираните текущи пасиви на групата на „Български транспортен холдинг“ АД нарастват с 32 хил. лв. до 719 хил. лв. През периода задълженията към доставчици се увеличават с 1 хил. лв. до 69 хил. лв. През тримесечието задълженията към персонала на групата се понижават с 2 хил. лв. и към края на периода възлизат на 222 хил. лв. През третото тримесечие на 2019 г.

задълженията към осигурителни предприятия не регистрират промяна и към края на отчетния период възлизат на 28 хил. лв. През тримесечието данъчните задължения на групата намаляват със 7 хил. лв. и към края на периода тези задължения възлизат на 98 хил. лв. Останалите текущи задължения на консолидирана основа нарастват през третото тримесечие на текущата година с 40 хил. лв. до 302 хил. лв.

Към края на отчетния период собственият капитал на групата на „Български транспортен холдинг“ АД се увеличава до 15 786. лв., като капиталът, отнасящ се до собствениците нараства до 12 500 хил. лв., а малцинственото участие намалява до 3 286 хил. лв.

По-долу са изброени по-важните за консолидираната група събития, настъпили през третото тримесечие на 2019 г.:

На 10.07.2019 г., по партидата на „Товарни превози-91“ АД, гр. Видин, в Търговския регистър бе вписана промяна на капитала на дружеството. Капиталът на „Товарни превози-91“ АД бе увеличен от 62 750 лв. на 94 750 лв., по реда на чл. 194, ал. 1 от Търговския закон, чрез издаване на 16 000 поименни налични акции, всяка с номинална стойност 2,00 лв. и емисионна стойност 2,00 лв. Всички акции от новата емисия бяха записани от „Български транспортен холдинг“ АД, с което прякото участие на холдинга в капитала на „Товарни превози-91“ АД се увеличи от 51.00% на 67.55%.

Също на 10.07.2019 г., по партидата на „Транспорт-гарант“ АД, гр. Велико Търново, в Търговския регистър бе вписана промяна на капитала на дружеството. Капиталът на „Транспорт-гарант“ АД бе увеличен от 50 796 лв. на 130 000 лв., чрез издаване на 39 602 бр. поименни налични акции, всяка с номинална стойност 2.00 лв. и емисионна стойност 2.00 лв. Увеличението на капитала се извърши по реда на чл. 195 от Търговския закон, под условие, като акциите от новата емисия бяха закупени от дъщерното дружество на „Български транспортен холдинг“ АД - „Странджа-автотранспорт“ АД, гр. Царево. В резултат на увеличението на капитала, прякото участие на „Български транспортен холдинг“ АД в капитала на „Транспорт-гарант“ АД спадна от 76.51% на 29.90%, а участието на консолидираната група на „Български транспортен холдинг“ АД в капитала на дружеството се увеличи от 77.50% на 91.21%.

На 19.07.2019 г., по партидата на „Троян-автотранспорт“ АД, гр. Троян, в Търговския регистър бе вписана промяна на капитала на дружеството. Капиталът на „Троян-автотранспорт“ АД бе увеличен от 120 000 лв. на до 228 000 лв., чрез издаване на до 54 000 бр. поименни налични акции, всяка с номинална стойност 2.00 лв. и емисионна стойност 2.00 лв. Увеличението на капитала се извърши по реда на чл. 195 от Търговския закон, под условие, като всички акции от новата емисия бяха закупени от дъщерното дружество на „Български транспортен холдинг“ АД - „Международен младежки център“ АД, гр. Пловдив, с което прякото участие на „Български транспортен холдинг“ АД в капитала на „Троян-автотранспорт“ АД спадна от 38.42% на 20.22%, а участието на консолидираната група на „Български транспортен холдинг“ АД в капитала на дружеството се увеличи от 88.03% на 93.70%.

На 26.07.2019 г., по партидата на „Хемус-автотранспорт“ АД, гр. Габрово, в Търговския регистър бе вписана промяна на капитала на дружеството. Капиталът на „Хемус-автотранспорт“ АД бе увеличен от 72 675 лв. на 222 675 лв., по реда на чл. 194, ал. 1 от Търговския закон. Всеки акционер имаше право да придобие част от новите акции, която съответствуваше на неговия дял в капитала преди увеличението, в следното съотношение: за всяка една акция, притежавана от акционер на дружеството, същият имаше право да запише и придобие 10 нови броя поименни акции, всяка с номинална стойност 3.00 лв. и емисионна стойност също 3.00 лв. От правото си да запишат акции от увеличението на капитала се възползваха единствено четири

дъщерни дружества на „Български транспортен холдинг“ АД, като „Троян-автотранспорт“ АД, гр. Троян записа и заплати 13 000 бр. нови акции, „Транспорт-гарант“ АД, гр. Велико Търново записа и заплати 12 000 бр. нови акции, „Международен младежки център“ АД, гр. Пловдив записа и заплати 12 000 бр. нови акции, а „Ел ей рент“ АД, гр. Лом записа и заплати 13 000 бр. нови акции от емисията на „Хемус-автотранспорт“ АД. В резултат на увеличението на капитала, прякото участие на „Български транспортен холдинг“ АД в капитала на „Хемус-автотранспорт“ АД спадна от 41.29% на 13.48%, а участието на консолидираната група на „Български транспортен холдинг“ АД в капитала на дружеството се увеличи от 61.93% на 87.57%.

На 06.08.2019 г., бяха сключени следните договори между „Български транспортен холдинг“ АД и негови дъщерни дружества:

- „Автостарт“ АД, гр. Самоков, предостави на „Български транспортен холдинг“ АД на депозит по чл. 280 от Търговския закон сумата от 200 хил. лв., при условия не по-неблагоприятни от пазарните за страната, за срок от 5 години. Депозитът ще се олихвява с размера на последния обявен от Българска Народна Банка (БНБ) среден годишен лихвен процент по депозити в лева, с договорен матуритет над две години за сектор „Нефинансови предприятия“, който лихвен процент към датата на подписване на договора е в размер на 0.255%. Лихвата се начислява и е дължима с изтичане срока на депозита.

- „Български транспортен холдинг“ АД предоставен заем по чл. 280 от Търговския закон на „Филтранс“ АД, гр. Пловдив, в размер на 200 хил. лв., при условия не по-неблагоприятни от пазарните за страната, със срок на погасяване 10 години, който заем ще се изплаща на равни месечни анюитетни вноски. Заемната сума ще се олихвява с годишен лихвен процент - последният обявен от БНБ лихвен процент, към датата на сключване на договора, по кредити различни от овърдрафт, в български лева, и срок на погасяване над 5 години, за сектор „Нефинансови предприятия“, като този лихвен процент към датата на сключване на договора е 3.3415 %.

- „Български транспортен холдинг“ АД предоставен заем по чл. 280 от Търговския закон на „Автотрафик“ АД, гр. Бургас, в размер на 100 хил. лв., при условия не по-неблагоприятни от пазарните за страната, със срок на погасяване 2 години, който заем ще се изплаща на равни месечни анюитетни вноски. Заемната сума ще се олихвява с годишен лихвен процент - последният обявен от БНБ лихвен процент, към датата на сключване на договора, по кредити различни от овърдрафт, в български лева, и срок на погасяване над 1 до 5 години за сектор „Нефинансови предприятия“, като този лихвен процент към датата на сключване на договора е 3.4219 %.

Заемният ресурс бе използван от дъщерните дружества на холдинга – „Филтранс“ АД и „Автотрафик“ АД за окончателно разплащане по договори за строителство от 10.05.2018 г. между тези дружества, в качеството им на възложител и „Тарамекс“ ЕООД, гр. Пазарджик, в качеството му на изпълнител, във връзка с приключване на строителните работи и получаване на удостоверение за въвеждане на сградата в експлоатация – Акт образец 16. Както Ви уведомихме при сключването им, договорите касаят следното:

- След като на 10.05.2018 г. „Автотрафик“ АД закупи от „Тарамекс“ ЕООД, гр. Пазарджик, 6 броя апартаменти от Секция 3, със степен на завършеност „груб строеж, включително и довършителни работи“, с адрес на поземления имот: гр. Пловдив, район Централен, ул. „Кавала“ № 6, с обща застроена площ 427.09 кв. м., ведно с 12.192% ид. ч. от общите части на сградата, равняващи се на 100.04 кв. м., както и ведно с прилежащите към обекта: 85/4372 идеални части от поземлен имот с идентификатор 56784.522.542, за сумата общо от 128 872 лв., без ДДС, от които за апартаментите 126 594 лв., а за идеалните части от поземления имот 2 278 лв., „Автотрафик“ АД сключи

договор за строителство с нотариална заверка на подписите с „Тарамекс” ЕООД, гр. Пазарджик на описаните по-горе имоти, общо на стойност 515 488 лв., без ДДС, платими както следва: 50% от сумата, или 257 744 лв. авансово плащане и 50%, или 257 744 лв. при получаване на удостоверение за въвеждане на сградата в експлоатация – Акт образец 16, като именно последното плащане бе частично финансирано със заемния ресурс.

- След като на 10.05.2018 г. „Филтранс” АД закупи от „Тарамекс” ЕООД, гр. Пазарджик, 4 броя апартаменти от Секция 3, със степен на завършеност „груб строеж, включително и довършителни работи”, с адрес на поземления имот: гр. Пловдив, район Централен, ул. „Кавала” № 6, с обща застроена площ 269.69 кв. м., ведно със 7.699% идеални части от общите части на сградата, равняващи се на 63.17 кв. м., както и ведно с прилежащите към обекта: 54/4372 идеални части от поземлен имот с идентификатор 56784.522.542, за сумата общо от 81 377 лв., без ДДС, от които за апартаментите 79 939 лв., а за идеалните части от поземления имот 1 439 лв., „Филтранс” АД сключи договор за строителство, с нотариална заверка на подписите с „Тарамекс” ЕООД, гр. Пазарджик на описаните по-горе имоти, общо на стойност 325 510 лв., без ДДС, платими както следва: 50% от сумата, или 162 755 лв. авансово плащане и 50%, или 162 755 лв. при получаване на удостоверение за въвеждане на сградата в експлоатация – Акт образец 16, като именно последното плащане бе финансирано със заемния ресурс.

Дъщерното дружество на „Български транспортен холдинг” АД – „Тексимтранс” АД, гр. Варна, закупило на 10.05.2018 г. от „Тарамекс” ЕООД, гр. Пазарджик, 2 броя апартаменти от Секция 3, със степен на завършеност „груб строеж, включително и довършителни работи”, с адрес на поземления имот: гр. Пловдив, район Централен, ул. „Кавала” № 6, с обща застроена площ 157.29 кв. м., ведно с 4.49% идеални части от общите части на сградата, равняващи се на 36.84 кв. м., както и ведно с прилежащите към обекта: 31/4372 идеални части от поземлен имот с идентификатор 56784.522.542, за сумата общо от 47 461 лв., без ДДС, от които за апартаментите 46 622 лв., а за идеалните части от поземления имот 839 лв. и сключило договор за строителство, с нотариална заверка на подписите с „Тарамекс” ЕООД, гр. Пазарджик на описаните по-горе имоти, общо на стойност 189 846 лв., без ДДС, платими както следва: 50% от сумата, или 94 923 лв. авансово плащане и 50%, или 94 923 лв. при получаване на удостоверение за въвеждане на сградата в експлоатация – Акт образец 16, финансира остатъчното плащане по договора за строителство със собствени средства.

Всички задължения по цитираните по-горе договори за строителство бяха погасени от дъщерните дружества на „Български транспортен холдинг” АД в срок до 07.08.2019 г.

На 02.09.2019 г., между дъщерните дружества на „Български транспортен холдинг” АД – „Филтранс” АД, гр. Пловдив, „Автотрафик” АД, гр. Бургас и „Тескимтранс” АД, гр. Варна, всички те наемодатели, от една страна и от друга страна „Ел ей рент” АД, гр. Лом – наемател се сключиха анекси към договори за наем от 14.06.2016 г. Съгласно подписаните анекси, месечният наем, дължим от наемателя за използваните имоти, собственост на „Филтранс” АД възлиза на 4 275 лв., без начислен ДДС; месечният наем, дължим от наемателя за използваните имоти, собственост на „Автотрафик” АД възлиза на 2 375 лв., без начислен ДДС; а месечният наем, дължим от наемателя за използваните имоти, собственост на „Тексимтранс” АД възлиза на 2 375 лв., без начислен ДДС. Всички останали условия по договорите за наем останаха непроменени. Анексите влязоха в сила от 01.09.2019 г.

На 02.09.2019 г., между дъщерните дружества на „Български транспортен холдинг” АД – „Автомарт” АД, гр. Самоков и „Транспорт-гарант” АД, гр. Велико Търново, всички те наемодатели, от една страна и от друга страна „Автотранспорт-

Чирпан” АД, гр. Чирпан – наемател се сключиха анекси към договори за наем от 13.05.2019 г. Съгласно подписаните анекси, месечният наем, дължим от наемателя за използваните имоти, собственост на „Транспорт-гарант” АД възлиза на 950 лв., без начислен ДДС; а месечният наем, дължим от наемателя за използваните имоти, собственост на „Автостарт” АД възлиза на 2 850 лв., без начислен ДДС. Всички останали условия по договорите за наем останаха непроменени. Анексите влязоха в сила от 01.09.2019 г.

На 02.09.2019 г., между дъщерните дружества на „Български транспортен холдинг” АД – „Авторемонтен завод-Смолян” АД, гр. Смолян, „Транс-юг” АД, гр. Петрич и „Международен младежки център” АД, гр. Пловдив, всички те наемодатели, от една страна и от друга страна „Автотранспорт-Чирпан” АД, гр. Чирпан – наемател се сключиха договори за наем. Съгласно подписаните договори „Авторемонтен завод-Смолян” АД отдава на „Автотранспорт-Чирпан” АД за временно и възмездно ползване самостоятелни обекти в сграда с адрес: гр. Пловдив, ул. „Кавала” 6, Секция 6 – 5 броя апартаменти, находящи се на 4-ти етаж, с номера 16, 17, 18, 19 и 20. Месечният наем на имотите възлиза на 2 375 лв., без начислен ДДС. „Транс-юг” АД отдава на „Автотранспорт-Чирпан” АД за временно и възмездно ползване самостоятелни обекти в сграда с адрес: гр. Пловдив, ул. „Кавала” 6, Секция 2 – 3 броя апартаменти, находящи се на 6-ти етаж, с номера 31, 32 и 33. Месечният наем на имотите възлиза на 1 425 лв., без начислен ДДС. „Международен младежки център” АД отдава на „Автотранспорт-Чирпан” АД за временно и възмездно ползване самостоятелни обекти в сграда с адрес: гр. Пловдив, ул. „Кавала” 6, Секция 2 – 9 броя апартаменти, находящи се на 2-ри етаж, с номера 2, 3, 4, 5, 6 и на 3-ти етаж, с номера 9, 10, 11 и 12. Месечният наем на имотите възлиза на 4 275 лв., без начислен ДДС. Наетите имоти ще бъдат използвани от наемателя за преотдаване на трети лица, за жилищни нужди. Наетите имоти се предадоха в състояние на годност да бъдат използвани, съгласно предназначението им. Наред с наетите имоти, наемодателите отдадоха за временно и възмездно ползване на наемателя и цялото обзавеждане на апартаментите. Договорите за наем се сключиха за срок от една година. Действието на договорите може да бъде продължено, след изтичане на наемния срок, по взаимно съгласие на страните, изразено в писмена форма.

На 18.09.2019 г., между дъщерните дружества на „Български транспортен холдинг” АД – „Тексимтранс” АД, гр. Варна, „Автотрафик” АД, гр. Бургас и „Филтранс” АД, гр. Пловдив, всички те наемодатели, от една страна и от друга страна „Автотранспорт-Чирпан” АД, гр. Чирпан – наемател се сключиха договори за наем. Съгласно подписаните договори „Тексимтранс” АД отдава на „Автотранспорт-Чирпан” АД за временно и възмездно ползване самостоятелни обекти в сграда с адрес: гр. Пловдив, ул. „Кавала” 6, Секция 3 – 2 броя апартаменти, находящи се на 4-ти етаж, с номера 15 и 16. Месечният наем на имотите възлиза на 950 лв., без начислен ДДС. „Автотрафик” АД отдава на „Автотранспорт-Чирпан” АД за временно и възмездно ползване самостоятелни обекти в сграда с адрес: гр. Пловдив, ул. „Кавала” 6, Секция 3 – 6 броя апартаменти, находящи се на 2-ри етаж, с номера 1, 2 и 7 и на 3-ти етаж, с номера 8, 9 и 14. Месечният наем на имотите възлиза на 2 850 лв., без начислен ДДС. „Филтранс” АД отдава на „Автотранспорт-Чирпан” АД за временно и възмездно ползване самостоятелни обекти в сграда с адрес: гр. Пловдив, ул. „Кавала” 6, Секция 3 – 4 броя апартаменти, находящи се на 4-ти етаж, с номера 21 и на 5-ти етаж, с номера 22, 23 и 28. Месечният наем на имотите възлиза на 1 900 лв., без начислен ДДС. Наетите имоти ще бъдат използвани от наемателя за преотдаване на трети лица, за жилищни нужди. Наетите имоти се предадоха в състояние на годност да бъдат използвани, съгласно предназначението им. Наред с наетите имоти, наемодателите отдадоха за временно и възмездно ползване на наемателя и цялото обзавеждане на

апартаментите. Договорите за наем се сключиха за срок от една година и влязоха в сила от датата на подписването им – 18.09.2019 г. Действието на договорите може да бъде продължено, след изтичане на наемния срок, по взаимно съгласие на страните, изразено в писмена форма.

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, както и отдаване под наем на дълготрайни активи – недвижими имоти и оборудване.

Основният риск, пред който са изправени дружествата от групата на “Български транспортен холдинг” АД, е макроикономическият риск и по-конкретно рискът от забавяне на икономическия растеж и търговския оборот в глобален план. Тенденциите на забавяне на световния икономически растеж и търговия водят до понижаване на износа и до спад на промишленото производство на страната.

Според експресните оценки на Националния статистически институт (НСИ), произведеният брутен вътрешен продукт (БВП) на България през третото тримесечие на 2019 г. по сезонно изгладени данни нараства с 0,7% спрямо предходния тримесечен период. На база третото тримесечие на 2018 г. БВП на страната по сезонно изгладени данни отбелязва ръст от 3,7%. Необходимо е да се отбележи, че ръстът на БВП остава малък, на фона на ниската база на номиналната стойност на БВП на страната ни.

Проведените бизнес анкети на НСИ сочат, че през месец октомври 2019 г. общият показател на бизнес климата в страната се понижава с 1.4 пункта спрямо предходния месец, в резултат на по-неблагоприятната конюнктура в промишлеността, строителството и търговията на дребно.

По предварителни данни на НСИ, през месец септември 2019 г. сезонно изгладеният индекс на промишленото производство нараства с 0.3% в сравнение с предходния месец на годината. През месец септември 2019 г. календарно изгладеният индекс на промишленото производство отчита за четвърти пореден месец спад на годишна база, като това намаление за септември 2019 г. с 0.1%. По данни от бизнес анкетите на НСИ, през месец октомври 2019 г. съставният показател „бизнес климат в промишлеността“ намалява с 1 пункт, което се дължи на по-умерените оценки и очаквания на промишлените предприемачи за бизнес състоянието на предприятията. Същевременно анкетите отчитат и понижени очаквания за износа и производствената активност през следващите три месеца. През октомври средното натоварване на мощностите намалява с 0.6 пункта в сравнение с юли и достига 76.3%. Основните фактори, ограничаващи дейността, остават несигурната икономическа среда и недостигът на работна сила. По отношение на продажните цени в промишлеността, очакванията на мениджърите са за запазване на тяхното равнище през следващите три месеца. Инвестиционната бизнес анкета на НСИ, проведена сред промишлените предприятия през месец октомври 2019 г., показва, че предприемачите очакват инвестициите през настоящата година да са с 10.5% по-малко в сравнение с предходната. По данни от бизнес анкетата прогнозите за 2020 г. са за намаление на обема на инвестициите в промишлеността с 9.1% спрямо 2019 г., като около 34% от предприятията не планират разходи за придобиване на дълготрайни активи през следващата година.

Предварителните данни на НСИ показват, че през периода януари - септември 2019 г. от България общо са изнесени стоки на стойност 42 636.7 млн. лв., което е с

3.2% повече в сравнение със същия период на предходната година. През месец септември 2019 г. общият износ на стоки възлиза на 4 728.5 млн. лв. и намалява с 1.1% спрямо същия месец на предходната година. През периода януари - септември 2019 г. общо в страната са внесени стоки на стойност 45 599.0 млн. лв. (по цени CIF), или с 1.1% по-малко спрямо същия период на 2018 година. През месец септември 2019 г. общият внос на стоки намалява с 6.9% спрямо същия месец на предходната година и възлиза на 4 814.5 млн. лв.

По предварителни сезонно изгладени данни на НСИ, през месец септември 2019 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 2019 г. оборотът в търговията на дребно, изчислен въз основа на календарно изгладени данни, нараства с 2.6% в сравнение със същия месец на предходната година. Резултатите от проведените от НСИ бизнес анкети през месец октомври 2019 г. показват, че съставният показател „бизнес климат в търговията на дребно“ намалява с 2.3 пункта, което се дължи на по-резервираните оценки и очаквания на търговците на дребно за бизнес състоянието на предприятията. Същевременно и прогнозите им както за обема на продажбите, така и за поръчките към доставчиците през следващите три месеца се влошават. Най-сериозните затруднения за дейността остават свързани с конкуренцията в бранша, недостатъчното търсене и несигурната икономическа среда. По отношение на продажните цени, по-голяма част от търговците очакват запазване на тяхното равнище през следващите три месеца.

Резултатите от проведените бизнес анкети на НСИ сочат, че през месец октомври 2019 г. съставният показател „бизнес климат в сектора на услугите“ нараства с 0.9 пункта, в резултат на по-благоприятните оценки на мениджърите за настоящото бизнес състояние на предприятията. Очакванията им относно търсенето на услуги през следващите три месеца обаче са по-резервирани. Конкуренцията в бранша и несигурната икономическа среда продължават да ограничават в най-голяма степен дейността на предприятията. Относно продажните цени в сектора на услугите, мениджърите предвиждат известно повишение, макар преобладаващите очаквания са те да останат без промяна през следващите три месеца.

Съществен за бизнеса остава геополитическият риск. Особено обезпокоителна е несигурната политическа 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 последствие удължено състояние на извънредно положение. Засилващата се през последните месеци конфронтация между Турция и САЩ и ЕС, намерила своята еманация в инвазията на Турция в северната част на Сирия. Наложените от страна на САЩ санкции спрямо Турция доведоха до обезценка на турската валута. Тази обезценка представлява непосредствена и пряка 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 опасността 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 търговската война, започната от администрацията на президента на САЩ - Д.

Тръмп, най-вече по отношение на търговията с Китай, но също така и по отношение на търговията на САЩ с Европейския съюз. Търговската война повишава риска от високи нива на инфлация в световен мащаб, от спад на търговските обеми и промишленото производство в глобален план, от забавяне на ръста и дори спад на БВП в световен план. Тези конфронтации биха могли да доведат и до срив на капиталовите пазари в глобален мащаб. Несигурността около Brexit допълнително оказва натиск върху търговския стокообмен на Европа. Съществен риск за региона генерира и напрежението между Русия и Украйна, по отношение на източна Украйна и Кримския полуостров, довело до конфликтни ситуации в Азовско море и Керченския проток. Проблемен остава регионът на Близкия изток, в контекста на конфликтите в Сирия и Йемен, както и напрежението между Израел и палестинската автономия, прераснало в бомбардировки над обекти в Ивицата Газа. Тревога буди и нарастващото напрежение между САЩ и Иран, поради излизането на САЩ от ядрената сделка с Иран и реципрочните действия на Иран, както и напрежението между САЩ и Русия, свързано с денонсирането от страна на САЩ на договора за ликвидиране на ракетите със среден обхват от 1987 г. и огледалната реакция на Русия. Проведената през месец февруари среща на лидерите на САЩ и КНДР във Виетнам не донесе очакваните от световната общност положителни сигнали.

От изложеното по-горе става ясно, че дейността на дружествата от групата на “Български транспортен холдинг” АД през следващите отчетни периоди ще продължава да бъде изложена на рискови фактори и несигурности.

III. Сделки със свързани лица и/или заинтересовани лица

Информацията за сключените през отчетния период сделки между свързани и/или заинтересовани лица е представена в точка I от настоящия документ, в частта описваща по-важните за консолидираната група събития, настъпили през третото тримесечие на 2019 г.

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

Предоставени управленски услуги от “Български транспортен холдинг” АД на дъщерни дружества през третото тримесечие на 2019 г.

Дъщерно дружество	Приход в хил. лв.
„МЕЖДУНАРОДЕН МЛАДЕЖКИ ЦЕНТЪР” АД	8
„ЕЛ ЕЙ РЕНТ” АД	8
„ТРАНСПОРТ-ГАРАНТ” АД	8
„АВТОТРАФИК” АД	8
„АВТОТРАНС” АД	3
„ФИЛТРАНС” АД	8
„ХЕМУС-АВТОТРАНСПОРТ” АД	8
„АВТОСТАРТ” АД	8
„ТЕКСИМТРАНС” АД	8
„СТРАНДЖА-АВТОТРАНСПОРТ” АД	6
„ТРАНС-ЮГ” АД	8
„ТРОЯН-АВТОТРАНСПОРТ” АД	6

„РУСЕ-СПЕЦИАЛИЗИРАНИ ПРЕВОЗИ” АД	8
„НАПРЕДЪК-ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ” АД	2
„РОДОПИ-АВТОТРАНСПОРТ” АД	6
„АВТОТРАНСПОРТ-ЧИРПАН” АД	6
„ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ-91” АД	4
„АВТОРЕМОНТЕН ЗАВОД-СМОЛЯН” АД	6

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

Предоставени маркетингови и консултантски услуги от „Български транспортен холдинг” АД, в това число и консултантска методическа помощ по отношение на извършвани технически прегледи на моторни превозни средства на дъщерни дружества през третото тримесечие на 2019 г.

Дъщерно дружество	Приход в хил. лв.
„МЕЖДУНАРОДЕН МЛАДЕЖКИ ЦЕНТЪР” АД	4
„ЕЛ ЕЙ РЕНТ” АД	7
„ТРАНСПОРТ-ГАРАНТ” АД	2
„АВТОТРАФИК” АД	4
„АВТОТРАНС” АД	2
„ФИЛТРАНС” АД	4
„ХЕМУС-АВТОТРАНСПОРТ” АД	2
„АВТОСТАРТ” АД	4
„ТЕКСИМТРАНС” АД	2
„СТРАНДЖА-АВТОТРАНСПОРТ” АД	2
„ТРАНС-ЮГ” АД	9
„ТРОЯН-АВТОТРАНСПОРТ” АД	20
„РУСЕ-СПЕЦИАЛИЗИРАНИ ПРЕВОЗИ” АД	2
„НАПРЕДЪК-ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ” АД	1
„РОДОПИ-АВТОТРАНСПОРТ” АД	2
„АВТОТРАНСПОРТ-ЧИРПАН” АД	2
„АВТОРЕМОНТЕН ЗАВОД-СМОЛЯН” АД	1

През третото тримесечие на текущата година “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 от “Български транспортен холдинг” АД по поддръжка и охрана на материална база “Учебен център Росенец” на дъщерни фирми през третото тримесечие на 2019 г.

Дъщерно дружество	Приход в хил. лв.
„МЕЖДУНАРОДЕН МЛАДЕЖКИ ЦЕНТЪР” АД	3
„АВТОСТАРТ” АД	1

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

Приходи от отдадени от „Български транспортен холдинг“ АД под наем офиси на дъщерни дружества през третото тримесечие на 2019 г.

Дъщерно дружество	Приход в хил. лв
„АВТОТРАФИК“ АД	1
„ТЕКСИМТРАНС“ АД	1

Приходи от отдадени от „Български транспортен холдинг“ АД под наем газстанции на дъщерни дружества през третото тримесечие на 2019 г.

Дъщерно дружество	Приход в хил. лв
„ТРАНСПОРТ-ГАРАНТ“ АД	2

Приходи от отдадени от „Български транспортен холдинг“ АД под наем моторни превозни средства на дъщерни дружества през третото тримесечие на 2019 г.

Дъщерно дружество	Приход в хил. лв
„МЕЖДУНАРОДЕН МЛАДЕЖКИ ЦЕНТЪР“ АД	1
„ЕЛ ЕЙ РЕНТ“ АД	1
„ФИЛТРАНС“ АД	1
„ТРАНС-ЮГ“ АД	1

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 дъщерните му дружества, с изключение на цитираните в точка I от настоящия документ, в частта в частта описваща по-важните за консолидираната група събития, настъпили през третото тримесечие на 2019 г., задължения и вземания по подписан договор за депозит по чл. 280 от Търговския закон между емитента и дъщерното дружество „Автостарт“ АД, гр. Самоков и по подписани договори за заем по чл. 280 от Търговския закон между „Български транспортен холдинг“ АД и дъщерните фирми „Филтранс“ АД, гр. Пловдив и „Атотрафик“ АД, гр. Бургас.

**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 2019 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.

На 10.07.2019 г., по партидата на „Товарни превози-91” АД, гр. Видин, в Търговския регистър бе вписана промяна на капитала на дружеството. Капиталът на „Товарни превози-91” АД бе увеличен от 62 750 лв. на 94 750 лв., по реда на чл. 194, ал. 1 от Търговския закон, чрез издаване на 16 000 поименни налични акции, всяка с номинална стойност 2.00 лв. и емисионна стойност 2.00 лв. Всички акции от новата емисия бяха записани от „Български транспортен холдинг” АД, с което прякото участие на холдинга в капитала на „Товарни превози-91” АД се увеличи от 51.00% на 67.55%.

Също на 10.07.2019 г., по партидата на „Транспорт-гарант” АД, гр. Велико Търново, в Търговския регистър бе вписана промяна на капитала на дружеството. Капиталът на „Транспорт-гарант” АД бе увеличен от 50 796 лв. на 130 000 лв., чрез издаване на 39 602 бр. поименни налични акции, всяка с номинална стойност 2.00 лв. и емисионна стойност 2.00 лв. Увеличението на капитала се извърши по реда на чл. 195 от Търговския закон, под условие, като акциите от новата емисия бяха закупени от дъщерното дружество на „Български транспортен холдинг” АД - „Странджа-автотранспорт” АД, гр. Царево. В резултат на увеличението на капитала, прякото участие на „Български транспортен холдинг” АД в капитала на „Транспорт-гарант” АД спадна от 76.51% на 29.90%, а участието на консолидираната група на „Български транспортен холдинг” АД в капитала на дружеството се увеличи от 77.50% на 91.21%.

На 19.07.2019 г., по партидата на „Троян-автотранспорт” АД, гр. Троян, в Търговския регистър бе вписана промяна на капитала на дружеството. Капиталът на „Троян-автотранспорт” АД бе увеличен от 120 000 лв. на до 228 000 лв., чрез издаване на до 54 000 бр. поименни налични акции, всяка с номинална стойност 2.00 лв. и емисионна стойност 2.00 лв. Увеличението на капитала се извърши по реда на чл. 195 от Търговския закон, под условие, като всички акции от новата емисия бяха закупени от дъщерното дружество на „Български транспортен холдинг” АД - „Международен младежки център” АД, гр. Пловдив, с което прякото участие на „Български транспортен холдинг” АД в капитала на „Троян-автотранспорт” АД спадна от 38.42% на 20.22%, а участието на консолидираната група на „Български транспортен холдинг” АД в капитала на дружеството се увеличи от 88.03% на 93.70%.

На 26.07.2019 г., по партидата на „Хемус-автотранспорт” АД, гр. Габрово, в Търговския регистър бе вписана промяна на капитала на дружеството. Капиталът на „Хемус-автотранспорт” АД бе увеличен от 72 675 лв. на 222 675 лв., по реда на чл. 194,

ал. 1 от Търговския закон. Всеки акционер имаше право да придобие част от новите акции, която съответствуваше на неговия дял в капитала преди увеличаването, в следното съотношение: за всяка една акция, притежавана от акционер на дружеството, същият имаше право да запише и придобие 10 нови броя поименни акции, всяка с номинална стойност 3.00 лв. и емисионна стойност също 3.00 лв. От правото си да запишат акции от увеличението на капитала се възползваха единствено четири дъщерни дружества на „Български транспортен холдинг“ АД, като „Троян-автотранспорт“ АД, гр. Троян записа и заплати 13 000 бр. нови акции, „Транспорт-гарант“ АД, гр. Велико Търново записа и заплати 12 000 бр. нови акции, „Международен младежки център“ АД, гр. Пловдив записа и заплати 12 000 бр. нови акции, а „Ел ей рент“ АД, гр. Лом записа и заплати 13 000 бр. нови акции от емисията на „Хемус-автотранспорт“ АД. В резултат на увеличението на капитала, прякото участие на „Български транспортен холдинг“ АД в капитала на „Хемус-автотранспорт“ АД спадна от 41.29% на 13.48%, а участието на консолидираната група на „Български транспортен холдинг“ АД в капитала на дружеството се увеличи от 61.93% на 87.57%.

На 06.08.2019 г., бяха сключени следните договори между „Български транспортен холдинг“ АД и негови дъщерни дружества:

- „Автостарт“ АД, гр. Самоков, предостави на „Български транспортен холдинг“ АД на депозит по чл. 280 от Търговския закон сумата от 200 хил. лв., при условия не по-неблагоприятни от пазарните за страната, за срок от 5 години. Депозитът ще се олихвява с размера на последния обявен от Българска Народна Банка (БНБ) среден годишен лихвен процент по депозити в лева, с договорен матуритет над две години за сектор „Нефинансови предприятия“, който лихвен процент към датата на подписване на договора е в размер на 0.255%. Лихвата се начислява и е дължима с изтичане срока на депозита.

- „Български транспортен холдинг“ АД предоставен заем по чл. 280 от Търговския закон на „Филтранс“ АД, гр. Пловдив, в размер на 200 хил. лв., при условия не по-неблагоприятни от пазарните за страната, със срок на погасяване 10 години, който заем ще се изплаща на равни месечни анюитетни вноски. Заемната сума ще се олихвява с годишен лихвен процент - последният обявен от БНБ лихвен процент, към датата на сключване на договора, по кредити различни от овърдрафт, в български лева, и срок на погасяване над 5 години, за сектор „Нефинансови предприятия“, като този лихвен процент към датата на сключване на договора е 3.3415 %.

- „Български транспортен холдинг“ АД предоставен заем по чл. 280 от Търговския закон на „Автотрафик“ АД, гр. Бургас, в размер на 100 хил. лв., при условия не по-неблагоприятни от пазарните за страната, със срок на погасяване 2 години, който заем ще се изплаща на равни месечни анюитетни вноски. Заемната сума ще се олихвява с годишен лихвен процент - последният обявен от БНБ лихвен процент, към датата на сключване на договора, по кредити различни от овърдрафт, в български лева, и срок на погасяване над 1 до 5 години за сектор „Нефинансови предприятия“, като този лихвен процент към датата на сключване на договора е 3.4219 %.

Заемният ресурс бе използван от дъщерните дружества на холдинга – „Филтранс“ АД и „Автотрафик“ АД за окончателно разплащане по договори за строителство от 10.05.2018 г. между тези дружества, в качеството им на възложител и „Тарамекс“ ЕООД, гр. Пазарджик, в качеството му на изпълнител, във връзка с приключване на строителните работи и получаване на удостоверение за въвеждане на сградата в експлоатация – Акт образец 16. Както Ви уведомихме при сключването им, договорите касаят следното:

- След като на 10.05.2018 г. „Автотрафик“ АД закупи от „Тарамекс“ ЕООД, гр. Пазарджик, 6 броя апартаменти от Секция 3, със степен на завършеност „груб строеж,

включително и довършителни работи”, с адрес на поземления имот: гр. Пловдив, район Централен, ул. „Кавала” № 6, с обща застроена площ 427.09 кв. м., ведно с 12.192% ид. ч. от общите части на сградата, равняващи се на 100.04 кв. м., както и ведно с прилежащите към обекта: 85/4372 идеални части от поземлен имот с идентификатор 56784.522.542, за сумата общо от 128 872 лв., без ДДС, от които за апартаментите 126 594 лв., а за идеалните части от поземления имот 2 278 лв., „Автотрафик” АД сключи договор за строителство с нотариална заверка на подписите с „Тарамекс” ЕООД, гр. Пазарджик на описаните по-горе имоти, общо на стойност 515 488 лв., без ДДС, платими както следва: 50% от сумата, или 257 744 лв. авансово плащане и 50%, или 257 744 лв. при получаване на удостоверение за въвеждане на сградата в експлоатация – Акт образец 16, като именно последното плащане бе частично финансирано със заемния ресурс.

- След като на 10.05.2018 г. „Филтранс” АД закупи от „Тарамекс” ЕООД, гр. Пазарджик, 4 броя апартаменти от Секция 3, със степен на завършеност „груб строеж, включително и довършителни работи”, с адрес на поземления имот: гр. Пловдив, район Централен, ул. „Кавала” № 6, с обща застроена площ 269.69 кв. м., ведно със 7.699% ид. ч. от общите части на сградата, равняващи се на 63.17 кв. м., както и ведно с прилежащите към обекта: 54/4372 идеални части от поземлен имот с идентификатор 56784.522.542, за сумата общо от 81 377 лв., без ДДС, от които за апартаментите 79 939 лв., а за идеалните части от поземления имот 1 439 лв., „Филтранс” АД сключи договор за строителство, с нотариална заверка на подписите с „Тарамекс” ЕООД, гр. Пазарджик на описаните по-горе имоти, общо на стойност 325 510 лв., без ДДС, платими както следва: 50% от сумата, или 162 755 лв. авансово плащане и 50%, или 162 755 лв. при получаване на удостоверение за въвеждане на сградата в експлоатация – Акт образец 16, като именно последното плащане бе финансирано със заемния ресурс.

Дъщерното дружество на „Български транспортен холдинг” АД – „Тексимтранс” АД, гр. Варна, закупило на 10.05.2018 г. от „Тарамекс” ЕООД, гр. Пазарджик, 2 броя апартаменти от Секция 3, със степен на завършеност „груб строеж, включително и довършителни работи”, с адрес на поземления имот: гр. Пловдив, район Централен, ул. „Кавала” № 6, с обща застроена площ 157.29 кв. м., ведно с 4.49% идеални части от общите части на сградата, равняващи се на 36.84 кв. м., както и ведно с прилежащите към обекта: 31/4372 идеални части от поземлен имот с идентификатор 56784.522.542, за сумата общо от 47 461 лв., без ДДС, от които за апартаментите 46 622 лв., а за идеалните части от поземления имот 839 лв. и сключило договор за строителство, с нотариална заверка на подписите с „Тарамекс” ЕООД, гр. Пазарджик на описаните по-горе имоти, общо на стойност 189 846 лв., без ДДС, платими както следва: 50% от сумата, или 94 923 лв. авансово плащане и 50%, или 94 923 лв. при получаване на удостоверение за въвеждане на сградата в експлоатация – Акт образец 16, финансира остатъчното плащане по договора за строителство със собствени средства.

Всички задължения по цитираните по-горе договори за строителство бяха погасени от дъщерните дружества на „Български транспортен холдинг” АД в срок до 07.08.2019 г.

На 02.09.2019 г., между дъщерните дружества на „Български транспортен холдинг” АД – „Филтранс” АД, гр. Пловдив, „Автотрафик” АД, гр. Бургас и „Тескимтранс” АД, гр. Варна, всички те наемодатели, от една страна и от друга страна „Ел ей рент” АД, гр. Лом – наемател се сключиха анекси към договори за наем от 14.06.2016 г. Съгласно подписаните анекси, месечният наем, дължим от наемателя за използваните имоти, собственост на „Филтранс” АД възлиза на 4 275 лв., без начислен ДДС; месечният наем, дължим от наемателя за използваните имоти, собственост на „Автотрафик” АД възлиза на 2 375 лв., без начислен ДДС; а месечният наем, дължим от

наемателя за използваните имоти, собственост на „Тексимтранс“ АД възлиза на 2 375 лв., без начислен ДДС. Всички останали условия по договорите за наем останаха непроменени. Анексите влязоха в сила от 01.09.2019 г.

На 02.09.2019 г., между дъщерните дружества на „Български транспортен холдинг“ АД – „Автостарт“ АД, гр. Самоков и „Транспорт-гарант“ АД, гр. Велико Търново, всички те наемодатели, от една страна и от друга страна „Автотранспорт-Чирпан“ АД, гр. Чирпан – наемател се сключиха анекси към договори за наем от 13.05.2019 г. Съгласно подписаните анекси, месечният наем, дължим от наемателя за използваните имоти, собственост на „Транспорт-гарант“ АД възлиза на 950 лв., без начислен ДДС; а месечният наем, дължим от наемателя за използваните имоти, собственост на „Автостарт“ АД възлиза на 2 850 лв., без начислен ДДС. Всички останали условия по договорите за наем останаха непроменени. Анексите влязоха в сила от 01.09.2019 г.

На 02.09.2019 г., между дъщерните дружества на „Български транспортен холдинг“ АД – „Авторемонтен завод-Смолян“ АД, гр. Смолян, „Транс-юг“ АД, гр. Петрич и „Международен младежки център“ АД, гр. Пловдив, всички те наемодатели, от една страна и от друга страна „Автотранспорт-Чирпан“ АД, гр. Чирпан – наемател се сключиха договори за наем. Съгласно подписаните договори „Авторемонтен завод-Смолян“ АД отдава на „Автотранспорт-Чирпан“ АД за временно и възмездно ползване самостоятелни обекти в сграда с адрес: гр. Пловдив, ул. „Кавала“ 6, Секция 6 – 5 броя апартаменти, находящи се на 4-ти етаж, с номера 16, 17, 18, 19 и 20. Месечният наем на имотите възлиза на 2 375 лв., без начислен ДДС. „Транс-юг“ АД отдава на „Автотранспорт-Чирпан“ АД за временно и възмездно ползване самостоятелни обекти в сграда с адрес: гр. Пловдив, ул. „Кавала“ 6, Секция 2 – 3 броя апартаменти, находящи се на 6-ти етаж, с номера 31, 32 и 33. Месечният наем на имотите възлиза на 1 425 лв., без начислен ДДС. „Международен младежки център“ АД отдава на „Автотранспорт-Чирпан“ АД за временно и възмездно ползване самостоятелни обекти в сграда с адрес: гр. Пловдив, ул. „Кавала“ 6, Секция 2 – 9 броя апартаменти, находящи се на 2-ри етаж, с номера 2, 3, 4, 5, 6 и на 3-ти етаж, с номера 9, 10, 11 и 12. Месечният наем на имотите възлиза на 4 275 лв., без начислен ДДС. Наетите имоти ще бъдат използвани от наемателя за преотдаване на трети лица, за жилищни нужди. Наетите имоти се предадоха в състояние на годност да бъдат използвани, съгласно предназначението им. Наред с наетите имоти, наемодателите отдадоха за временно и възмездно ползване на наемателя и цялото обзавеждане на апартаментите. Договорите за наем се сключиха за срок от една година. Действието на договорите може да бъде продължено, след изтичане на наемния срок, по взаимно съгласие на страните, изразено в писмена форма.

На 18.09.2019 г., между дъщерните дружества на „Български транспортен холдинг“ АД – „Тексимтранс“ АД, гр. Варна, „Автотрафик“ АД, гр. Бургас и „Филтранс“ АД, гр. Пловдив, всички те наемодатели, от една страна и от друга страна „Автотранспорт-Чирпан“ АД, гр. Чирпан – наемател се сключиха договори за наем. Съгласно подписаните договори „Тексимтранс“ АД отдава на „Автотранспорт-Чирпан“ АД за временно и възмездно ползване самостоятелни обекти в сграда с адрес: гр. Пловдив, ул. „Кавала“ 6, Секция 3 – 2 броя апартаменти, находящи се на 4-ти етаж, с номера 15 и 16. Месечният наем на имотите възлиза на 950 лв., без начислен ДДС. „Автотрафик“ АД отдава на „Автотранспорт-Чирпан“ АД за временно и възмездно ползване самостоятелни обекти в сграда с адрес: гр. Пловдив, ул. „Кавала“ 6, Секция 3 – 6 броя апартаменти, находящи се на 2-ри етаж, с номера 1, 2 и 7 и на 3-ти етаж, с номера 8, 9 и 14. Месечният наем на имотите възлиза на 2 850 лв., без начислен ДДС. „Филтранс“ АД отдава на „Автотранспорт-Чирпан“ АД за временно и възмездно ползване самостоятелни обекти в сграда с адрес: гр. Пловдив, ул. „Кавала“ 6, Секция 3

– 4 броя апартаменти, находящи се на 4-ти етаж, с номера 21 и на 5-ти етаж, с номера 22, 23 и 28. Месечният наем на имотите възлиза на 1 900 лв., без начислен ДДС. Наетите имоти ще бъдат използвани от наемателя за преотдаване на трети лица, за жилищни нужди. Наетите имоти се предадоха в състояние на годност да бъдат използвани, съгласно предназначението им. Наред с наетите имоти, наемодателите отдадоха за временно и възмездно ползване на наемателя и цялото обзавеждане на апартаментите. Договорите за наем се сключиха за срок от една година и влязоха в сила от датата на подписването им – 18.09.2019 г. Действието на договорите може да бъде продължено, след изтичане на наемния срок, по взаимно съгласие на страните, изразено в писмена форма.

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

През третото тримесечие на 2019 г. 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 2019 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.

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА И ОБЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ
КЪМ КОНСОЛИДИРАНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
на “БЪЛГАРСКИ ТРАНСПОРТЕН ХОЛДИНГ” АД
към 30.09.2019 г.

1. Учредяване и регистрация

Търговско дружество “Български транспортен холдинг” АД, гр. Пловдив, е учредено на 28.09.1996 г. като Национален приватизационен фонд “Транспорт”, с основен предмет на дейност придобиване на акции от предприятия, предложени за приватизация, по реда на Закона за преобразуване и приватизация на държавни и общински предприятия срещу инвестиционни бонове, по програмата за масова приватизация в България.

През март 1998 г. Национален приватизационен фонд “Транспорт”, съгласно законодателството, преуреди дейността си в акционерно холдингово дружество “Български транспортен холдинг” АД.

Предметът на дейност на дружеството е: придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества; придобиване, управление и продажба на облигации; придобиване, оценка и продажба на патенти; отстъпване на лицензи за изкупуване на патенти на дружества, в които холдинговото дружество участва; финансиране на дружества, в които холдинговото дружество участва; собствена производствена и търговска дейност.

2. Описание на значителните счетоводни политики и обяснителни бележки

2.1. База за изготвяне на консолидиания финансов отчет

Дружеството изготвя и представя консолидиания 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 30.09.2019 г.

2.2. Признание на приходите и разходите

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

2.3. Дълготрайни материални активи

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

От 01.01.2019 г. стойностният праг на същественост е определен на 750 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. амортиз. норми (%)
Сгради	4
Съоръжения	4
Машини и оборудване	30
Компютри	50
Автомобили	25
Стопански инвентар	15

2.6. Материални запаси

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

2.7. Вземания

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

2.8. Парични средства и еквиваленти

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

2.9. Основен капитал

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

2.10 Текущите задължения

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

2.11. Провизии за потенциални задължения

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

2.12. Данъци върху печалбата

В съответствие с българското данъчно законодателство, дружеството е субект 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 01.01.2019	3877	7521	1145	722	2978	3118	303	19664
Постъпили	14		6	11		1836	5	1872
Излезли			6		449	4448		4903
С/до на 30.09.2019	3891	7521	1145	733	2529	506	308	16633
Амортизация:								
С-до на 01.01.2019	360	4792	1112	495	2971		266	9996
Аморт.за периода	3	181	13	13			11	221
Аморт.на излезлите			6		449			455
С/до на 30.09.2019	363	4973	1119	508	2522	0	277	9762
Балансова ст-ст								
На 30.09.2019 г.	3528	2548	26	225	7	506	31	6871

3.2 Инвестиционни имоти

	ХИЛ. ЛВ
Отчетна с/ст:	
С-до на 01.01.2019	3213
Постъпили	3755
Излезли	
С/до на 30.09.2019	6968
<hr/>	
Амортизации:	
С-до на 01.01.2019	115
Аморт.за периода	150
Аморт.на излезлите	
С/до на 30.09.2019	265
<hr/>	
Балансова стойност на 30.09.2019:	6703

3.3. Нетекущи финансови активи

	Асоциирани дружества	Други предпр.	Общо
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Салдо на 01.01.2019 год	14	244	258
Постъпили	-	-	-
Излезли през годината	-	-	-
От преоценка:			
Намаление	-	-	-
Балансова с/ст на 30.09.2019 г.	14	244	258

4. Текущи активи

4.1 Материални запаси

	30.09.2019 ХИЛ.ЛВ.	31.12.2018 ХИЛ.ЛВ.
Материали	110	128
Стоки	11	11
Общо мат.запаси	121	139

4.2 Вземания и предоставени аванси

	30.09.2019	31.12.2018
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Вземания от клиенти	258	189
Предоставени аванси	7	2
Съдебни и присъдени вземания	161	174
Данъци за възстановяване	119	23
Други краткосрочни вземания	<u>33</u>	<u>29</u>
Общо вземания	<u>578</u>	<u>417</u>

4.3 Парични средства и еквиваленти

	30. 09. 2019	31.12. 2018
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ.
Парични средства в брой	75	49
Пар. средства в безсрочни депозити	<u>1940</u>	<u>3109</u>
Общо парични средства	<u>2015</u>	<u>3158</u>

5. Капитал отнасящ се до собствениците

5.1 Капиталови резерви

	30.09. 2019	31.12. 2018
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Общи резерви	736	589
Други резерви	<u>6273</u>	<u>5119</u>
Общо капиталови резерви	<u>7009</u>	<u>5708</u>

6. Текущи пасиви

6.1 Търговски и други задължения

	30.09.2019	31.12.2018
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Задължения към доставчици	69	82
Задължения към персонала	222	231
Задължения към осигур.предприятия	<u>28</u>	<u>29</u>
Общо текущи задължения	<u>319</u>	<u>342</u>

7. Приходи от дейността

7.1 Приходи от продажби

	30.09.2019	30.09.2018
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ.
Приходи от продажба на стоки	2	6
Приходи от услуги	<u>517</u>	<u>498</u>
Общо приходи от продажби	<u>519</u>	<u>504</u>

7.2. Други приходи

	30. 09. 2019	30. 09. 2018
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ.
Приходи от наеми и др.	<u>3590</u>	<u>3660</u>

8.Трудови разходи

	30. 09. 2019	30. 09. 2018
	ХИЛ. ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Възнаграждения	1027	981
Социални осигуровки и надбавки	<u>153</u>	<u>142</u>
Общо разходи за персонала	<u>1180</u>	<u>1123</u>

9. Финансови приходи / (разходи)

	30.09.2019	30.09.2018
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ.
Лихви	-7	-14
Операции с финансови активи	-	-
Разлики от промяна на вал.курсове	-1	-2
Други	<u>-</u>	<u>-4</u>
Общо	<u>-8</u>	<u>-20</u>

12.11.2019 г.

Съставител :

„Трансфинанс” ООД
Управител: Рангел Динов

Изп. директор:

/Т. Попов/

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС - КОНСОЛИДИРАН

към 30.09.2019 г.

Балансови пера	Приложе- ние №	Към 30.9.2019 хил.лв.	Към 31.12.2018 хил.лв.
1	2	3	4
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
Имоти, съоръжения и оборудване	3,1	6871	9668
Инвестиционни имоти	3,2	6703	3098
Финансови активи	3,3	258	258
Други		2	4
Общо нетекущи активи		13834	13028
ТЕКУЩИ АКТИВИ			
Материални запаси	4,1	121	139
Вземания и предоставени аванси	4,2	578	417
Парични средства и еквиваленти	4,3	2015	3158
Разходи за бъдещи периоди		77	28
Общо текущи активи		2791	3742
ОБЩО АКТИВИ		16625	16770
Капитал отнас. до собствениц.			
Основен капитал		329	329
Премийни резерви		52	52
Преоценъчни резерви		743	741
Капиталови резерви	5,1	7009	5708
Натрупана печалба (загуба)		4015	4016
Резултат от текущия период		352	1112
Общо капит. отнас. до собств.		12500	11958
Неконтрол. (малцинст.) участие		3286	3388
Общо капитал		15786	15346
Нетекущи пасиви			
Получени кредити		116	334
Отсрочени данъчни пасиви		4	4
Приходи за бъдещи периоди			
Общо нетекущи пасиви		120	338
Текущи пасиви			
Банкови заеми и овърдрафти			
Търговски задължения	6,1	319	342
Текущи данъчни задължения		98	432
Други		302	312
Провизии за задълж. и начисления			
Общо текущи пасиви		719	1086
Приходи за бъдещи периоди			
ОБЩО ПАСИВИ		839	1424
ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ		16625	16770

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДА - КОНСОЛИДИРАН
към 30.09.2019 г.

Наименование на перата	Приложение №	Към 30.9.2019 хил.лв	Към 30.9.2018 хил.лв.
а	б	1	2
Приходи от продажби	7,1	519	504
Др. приходи от продажби			
Други приходи	7,2	3590	3660
Приходи от финансиране		13	12
Приходи от дейността		4122	4176
Материални разходи		756	603
Разходи за външни услуги		1197	1194
Разходи за амортизации		371	333
Трудови разходи	8	1180	1123
Отчетна с/ст на продадените стоки		3	13
Други разходи		151	78
Разходи от дейността		3658	3344
Печалба от дейността		464	832
Финансови приходи/разходи/нетно	9	-8	-20
Извънредни приходи/разходи/нетно			
Печалба преди облагане с данъци		456	812
Разходи за данъци			
Нетна печалба за периода		456	812
В т.ч. за :			
Собствениците на предпр. майка		352	653
Неконтролиращото (малцинс) у-тие		104	159

**ОТЧЕТ ЗА ДВИЖЕНИЕТО НА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
КОНСОЛИДИРАН**

В ХИЛ.ЛВ.

Показатели	Основен капитал	Неразпр. Печалба	Премии от емисии	Преоц. резерв	Целеви резерви	Общо	Неконтр. участие	Общо капитал
Салдо към 01.01.2018	329	4416	52	744	5287	10828	3088	13916
Промени в смет.политика								
Преизч. с-да 01.01.2018	329	4416	52	744	5287	10828	3088	13916
Промени в к-ла за 2018								
Емисия на капитал								
Разпред. на дивиденди								
Разпределение за резерв				-3		-3		-3
Печалба за годината		1112				1112		1112
Др.изменения в соб.капитал		-400			421	21	300	321
Салдо към 31.12.2018	329	5128	52	741	5708	11958	3388	15346
Промени в к-ла за 2019								
Емисия на капитал								
Разпред. на дивиденди								
Разпределение за резерв				2		2		2
Печалба към 30.09.2019		352				352		352
Др.изменения в соб.капитал		-1113			1301	188	-102	86
Салдо към 30.06.2019	329	4367	52	743	7009	12500	3286	15786

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ -КОНСОЛИДИРАН
към 30. 09. 2019 г.

ХИЛ.ЛВ.

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	30.9.2019	30.9.2018
а	1	2
<i>А. Парични потоци от оперативна дейност</i>		
1. Постъпления от клиенти	5511	5139
2. Плащания на доставчици	-3282	-4305
3. Плащания/постъпления, свързани с финан. активи, държани с цел търговия		
4. Плащания, свързани с възнаграждения	-1374	-1286
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху печалбата)		
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	-152	-32
7. Получени лихви		
8. Платени банкови такси и лихви върху краткос. заеми за обор. средства		
9. Курсови разлики	-1	
10. Други постъпления /плащания от оперативна дейност	-132	1
Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):	570	-483
<i>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</i>		
1. Покупка на дълготрайни активи	-1472	-1106
2. Постъпления от продажба на дълготрайни активи	6	342
3. Предоставени заеми		
4. Възстановени (платени) предоставени заеми, в т.ч. по финансов лизинг		
5. Получени лихви по предоставени заеми		
6. Покупка на инвестиции		
7. Постъпления от продажба на инвестиции		
8. Получени дивиденди от инвестиции		
9. Курсови разлики		
10. Други постъпления/ плащания от инвестиционна дейност		
Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):	-1 466	-764
<i>В. Парични потоци от финансова дейност</i>		
1. Постъпления от емитиране на ценни книжа		
2. Плащания при обратно придобиване на ценни книжа		
3. Постъпления от заеми		680
4. Платени заеми	-239	-36
5. Платени задължения по лизингови договори		
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиц. предназнач.	-8	-13
7. Изплатени дивиденди		
8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност		17
Нетен паричен поток от финансова дейност (В):	-247	648
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):	-1 143	-599
<i>Д. Парични средства в началото на периода</i>	3 158	2 605
<i>Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:</i>	2 015	2 006
наличност в касата и по банкови сметки	2015	2006
блокирани парични средства		