

## МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

Ръководството представя настоящия доклад и междинен финансов отчет (неодитиран) към 30.09.2023 г., изготвен в съответствие Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Европейския съюз.

Последващата информация има за цел да разкрие факти и обстоятелства, настъпили през третото тримесечие на 2023 г. и ефекта им върху резултатите и финансовото състояние на Дружеството за деветмесечието на текущата година.

### **Обстоятелства от съществено значение, настъпили през 2016 година, но имащи отражение върху настоящите резултати и състояние на Дружеството**

Поради неизпълнение от страна на „Костенец-ХХИ“ АД на негови задължения по договор за банков кредит с банка „Банка ДСК“ ЕАД, с договор за цесия от 07.08.2015 г., вземането на „Банка ДСК“ ЕАД от „Костенец-ХХИ“ АД по договор за банков кредит № 1574/20.04.2015 г., в размер на 4 857 589,62 лв., е прехвърлено на: „Българска индустриална и търговска корпорация“ АД, с ЕИК: 13047732, „Г и М Консулт“ АД, с ЕИК: 175282415, „К Кепитъл“ АД, с ЕИК: 175282454 и „Сафин“ АД, с ЕИК: 106626340.

За обезпечаване на задълженията си по договора за банков кредит с „Банка ДСК“ ЕАД, „Костенец-ХХИ“ АД е учредило залог на цялото си търговско предприятие, като съвкупност от права, задължения и фактически отношения, вписан в Търговския регистър по партидата на залогодателя под номер № 20150427112039 и в ЦРОЗ под номер № 2015042802044.

В резултат на прехвърлянето на вземането от страна на Банка ДСК е настъпила следващата от същото промяна в заложния кредитор по договора за залог на търговско предприятие, вписана в Търговския регистър по партидата на залогодателя под номер № 20150902131650 и в ЦРОЗ под номер № 2015090302024.

Поради неизпълнение на задълженията на „Костенец-ХХИ“ АД към заложните кредитори, придобили вземането, а именно: „Българска индустриална и търговска корпорация“ АД, „К Кепитъл“ АД, „Г и М Консулт“ АД и „Сафин“ АД са вписали пристъпване към изпълнение върху търговското предприятие на Костенец-ХХИ АД, като съвкупност от права, задължения и фактически отношения, вписано в Търговския регистър по партидата на залогодателя под номер № 20150914134311 и в ЦРОЗ под номер № 2015091502549.

В резултат на горното е сключен договор за продажба на търговско предприятие между продавача: „Българска индустриална и търговска корпорация“ АД, „К Кепитъл“ АД, „Г и М Консулт“ АД и „Сафин“ АД и купувача, в лицето на „Костенец Пейпър Мил“ ЕАД за прехвърляне на цялото търговско предприятие на Костенец-ХХИ АД, като съвкупност от права, задължения и фактически отношения.

С вписване № 20160301100836 от 01.03.2016 г. по партидата на „Костенец-ХХИ“ АД в Търговския регистър и по партидата на „Костенец Пейпър Мил“ ЕАД е вписано прехвърляне на търговското предприятие на „Костенец-ХХИ“ АД, като съвкупност от права, задължения и фактически отношения.

**Съответно „Костенец-ХХИ“ АД не е осъществявало производствена и търговска дейност считано от 01.03.2016 година.**

Ръководството на Дружеството счита, че Дружеството е **недействащо предприятие**. При оценката за това дали принципа - предположение за действащо предприятие е уместен, ръководството взема предвид цялата налична информация за обозримото бъдеще, която обхваща поне, но не се ограничава само до дванадесетте месеца от края на отчетния период.

## Управление

Съгласно действащия Търговски закон в България „Костенец-ХХИ“ АД е акционерно дружество с едностепенна система на управление. Към 30 септември 2023 г. „Костенец-ХХИ“ АД се управлява и представлява от Съвет на директорите в следния четиричленен състав:

1. "ТЕЛПРОМ" ЕООД, ЕИК/ПИК 200636178, чрез Костадин Иванов Косев
2. Писторези Чезаре Джовани
3. "ДЕЛИАС ХОЛДИНГ" ЛИМИТЕД, Чуждестранно юридическо лице, Идентификация 150558, държава Белиз, с физически представител Иван Апостолов Апостолов;
4. "ААРОН ГРУП" ЛИМИТЕД, Чуждестранно юридическо лице, Идентификация 150559, държава Белиз, с физически представител Христо Петров Христов;

Дружеството се представлява от следните изпълнителни членове: "ДЕЛИАС ХОЛДИНГ" ЛИМИТЕД, чрез физическия си представител Иван Апостолов Апостолов и "Телпром" ЕООД, ЕИК/ПИК 200636178, посредством физическия си представител Костадин Иванов Косев – заедно и поотделно.

## Преглед на дейността

### *Приходи от дейността*

През третото тримесечие на 2023 г., както и за периода на деветмесечието на текущата финансова година, Дружеството не е осъществявало дейност и няма реализирани приходи от продажби. Поради прехвърлянето на търговското предприятие на „Костенец-ХХИ“ АД на 01.03.2016 г. Дружеството не извършва производствена и търговска дейност считано от горната дата.

Видове приходи	30.09.2023		30.09.2022	
	BGN'000	Отн. дял	BGN'000	Отн. дял
Приходи от продажба на продукцията	0	0%	0	0%
Приходи от услуги	0	0%	0	0%
Други доходи	0	0%	0	0%
Общо	0	0%	0	0%

Приходи от продажби на продукцията	30.09.2023		30.09.2022		Изменение	
	BGN'000	Отн. дял	BGN'000	Отн. дял	Абсолютна стойност	%
Вътрешен пазар	0	0%	0	0%	0	0%
Износ	0	0%	0	0%	0	0%
Общо	0	0%	0	0%	0	0%

### *Описание на основните рискове от дейността*

Дружеството няма активи, пасиви, персонал, както и финансиране.

В предвид невъзможността на Дружеството да продължи дейността си в обозримо бъдеще не са налице рискове, които да бъдат идентифицирани.

*Резултати за текущия период и финансово състояние*

Таблицата по-долу представя информация относно компонентите на печалбата/загубата на Дружеството на база междинния финансов отчет (неодитиран) към 30.09.2023 г. спрямо данните от неодитирания междинен финансов отчет към същата дата на предходната финансова година.

	<b>30.09.2023</b>	<b>30.09.2022</b>
	<b>BGN'000</b>	<b>BGN'000</b>
Приходи от продажби на продукция	<u>0</u>	<u>0</u>
Приходи от услуги	<u>0</u>	<u>0</u>
Други	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Общо приходи:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	0	0
Разходи за материали	0	0
Разходи за външни услуги	<u>0</u>	<u>0</u>
Разходи за персонала	<u>0</u>	<u>0</u>
Други оперативни разходи	<u>0</u>	<u>0</u>
Разходи за амортизация	<u>0</u>	<u>0</u>
Разходи от обезценка	0	0
Промени в продукцията и незавършено производство	0	0
Себестойност на продадените стоки и други краткотрайни активи (без продукция)	<u>0</u>	<u>0</u>
Други суми с корективен характер	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Общо разходи по икономически елементи</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	0	0
Резултат преди финансови приходи/разходи, данъци и амортизации	0	0
	0	0
Нетни приходи от финансова дейност	0	0
	0	0
<b>ЕБИТДА</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Норма на ЕБИТДА	0%	0%
<b>ЕБИТ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Норма на ЕБИТ	0%	0%
<b>Разходи за лихви</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	0	0
<b>Печалба/Загуба преди данъци</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Разходи за (икономия от) данъци	0	0
<b>Печалба/ Загуба за годината:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Друг всеобхватен доход, нетно от данък	0	0
Общ всеобхватен доход	0	0
Доход на акция (BGN )	0	0

Активи и пасиви

<b>АКТИВИ</b>	<b>30.09.2023</b> BGN'000	<b>31.12.2022</b> BGN'000
<b>Нетекущи активи</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
Имоти, машини и съоръжения	0	0
Нематериални активи	0	0
Инвестиции на разположение за продажба	0	0
Инвестиции в асоциирани предприятия	0	0
	0	0
<b>Текущи активи</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
Материални запаси	0	0
Текущи финансови активи	0	0
Текущи данъчни активи	0	0
Търговски и други вземания	0	0
Парични средства и парични еквиваленти	0	0
<b>Общо активи</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>	<b>30.09.2023</b> BGN'000	<b>31.12.2022</b> BGN'000
<b>Собствен капитал и резерви</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
Основен капитал	1 043	1 043
Резерви	9 276	9 276
Преоценъчен резерв	0	0
Натрупани загуби	-10 319	-10 319
<b>Нетекущи пасиви</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
Заеми, в т.ч.:	0	0
Задължения по финансов лизинг	0	0
Задължения по дългосрочни търговски заеми	0	0
Отсрочени данъчни пасиви	0	0
Задължения за пенсионни доходи	0	0
<b>Текущи пасиви</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
Търговски и други задължения	0	0
Заеми, в т.ч.:	0	0
Задължения по финансов лизинг	0	0
Краткосрочна част на дългосрочни банкови, търговски заеми, цесии	0	0
Задължения към свързани лица	0	0
<b>Общо пасиви</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Общо собствен капитал и пасиви</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

**Информация за сключените сделки със свързани лица и/или заинтересовани лица:**

През третото тримесечие на 2023 г. Дружеството не е осъществявало сделки със свързани лица, както и не е осъществявало такива за периода на деветмесечието на 2023 г.

**Информация за нововъзникнали съществени вземания и/или задължения:**

Към 30.09.2023 г. няма нововъзникнали съществени вземания и/или задължения.

Изпълнителен директор:

.....

Иван Апостолов - физически представител на  
“ДЕЛИАС ХОЛДИНГ” ЛИМИТЕД

29 октомври 2023 година