

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

Ръководството представя настоящия доклад и междинен финансов отчет (неодитиран) към 30.09.2025 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 2025 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 2025 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 2025 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	30.09.2025		30.09.2024	
	BGN'000	Отн. дял	BGN'000	Отн. дял
Приходи от продажба на продукция	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 продукция	30.09.2025		30.09.2024		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 30.09.2025 г. спрямо данните от неодитирания междинен финансов отчет към същата дата на предходната финансова година.

	30.09.2025 BGN'000	30.09.2024 BGN'000
Приходи от продажби на продукция	0	0
Приходи от услуги	0	0
Други	0	0
Общо приходи:	0	0
	0	0
Разходи за материали	0	0
Разходи за външни услуги	0	0
Разходи за персонала	0	0
Други оперативни разходи	0	0
Разходи за амортизация	0	0
Разходи от обезценка	0	0
Промени в продукцията и незавършено производство	0	0
Себестойност на продадените стоки и други краткотрайни активи (без продукция)	0	0
Други суми с корективен характер	0	0
Общо разходи по икономически елементи	0	0
	0	0
Резултат преди финансови приходи/разходи, данъци и амортизации	0	0
	0	0
Нетни приходи от финансова дейност	0	0
	0	0
EBITDA	0	0
Норма на EBITDA	0%	0%
EBIT	0	0
Норма на EBIT	0%	0%
Разходи за лихви	0	0
Печалба/Загуба преди данъци	0	0
Разходи за (икономия от) данъци	0	0
Печалба/ Загуба за годината:	0	0
Друг всеобхватен доход, нетно от данък	0	0
Общ всеобхватен доход	0	0
Доход на акция (BGN)	0	0

Активи и пасиви

АКТИВИ	30.09.2025 BGN'000	31.12.2024 BGN'000
Нетекущи активи	<u>0</u>	<u>0</u>
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
Текущи активи	<u>0</u>	<u>0</u>
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
Общо активи	<u>0</u>	<u>0</u>
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	30.09.2025 BGN'000	31.12.2024 BGN'000
Собствен капитал и резерви	<u>0</u>	<u>0</u>
Основен капитал	1 043	1 043
Резерви	9 276	9 276
Преоценъчен резерв	0	0
Натрупани загуби	-10 319	-10 319
Нетекущи пасиви	<u>0</u>	<u>0</u>
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
Текущи пасиви	<u>0</u>	<u>0</u>
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
Общо пасиви	<u>0</u>	<u>0</u>
Общо собствен капитал и пасиви	<u>0</u>	<u>0</u>

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

През третото тримесечие на 2025 г. Дружеството не е осъществявало сделки със свързани лица, както и не е осъществявало такива за периода на деветмесечието на 2025 г.

Информация за нововъзникнали съществени вземания и/или задължения:

Към 30.09.2025 г. няма нововъзникнали съществени вземания и/или задължения.

Изпълнителен директор:

.....

Иван Апостолов - физически представител на
“ДЕЛИАС ХОЛДИНГ” ЛИМИТЕД

17 октомври 2025 година