

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на Костенец-ХХИ АД за периода 01.01.2017 до 30.09.2017 година

Ръководството представя настоящия доклад и междинен финансов отчет (неодитиран) към 30 септември 2017 година, 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 2017 година, както и ефекта им върху резултатите и финансовото състояние на Дружеството за деветмесечието на настоящата 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 Дружеството 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, към 30 септември 2017 година „Костенец-ХХИ“ АД е акционерно дружество с едностепенна система на управление. Към горната дата „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 2017 г. Дружеството не е осъществявало дейност и няма реализирани приходи от продажби. Поради прехвърлянето на търговското предприятие, считано от 01.03.2016 г. отчетените приходи за сравнителния период на 2016 г. са реализирани за периода от 1 януари до 29 февруари 2016 г.

Видове приходи	30.09.2017		30.09.2016	
	BGN'000	Отн. дял	BGN'000	Отн. дял
Приходи от продажба на продукцията	0	0%	7 597	99%
Приходи от услуги	0	0%	49	1%
Други доходи	0	0%	43	1%
Общо	0	0%	7 689	100%

Приходи от продажби на продукцията	30.09.2017		30.09.2016		Изменение	
	BGN'000	Отн. дял	BGN'000	Отн. дял	Абсолютна стойност	%
Вътрешен пазар	0	0%	1 811	24%	-1 811	-100%
Износ	0	0%	5 786	76%	-5 786	-100%
Общо	0	0%	7 597	100%	-7 597	-100%

Описание на основните рискове от дейността

Впредвид невъзможността на Дружеството да продължи дейността си в обозримо бъдеще, не са налице и 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 30.09.2017 г. спрямо данните от неодитирания междинен финансов отчет към 30.09.2016 г.

	30.09.2017	30.09.2016
	BGN'000	BGN'000
Приходи от продажби на продукция	0	7 597
Приходи от услуги	0	49
Други	0	43
Общо приходи:	0	7 689
	0	
Разходи за материали	0	-5 270
Разходи за външни услуги	0	-640
Разходи за персонала	0	-559
Други оперативни разходи	0	-543
Разходи за амортизация	0	-595
Разходи от обезценка	0	0
Промени в продукцията и незавършено производство	0	-82
Себестойност на продадените стоки и други краткотрайни активи (без продукция)	0	-40
Други суми с корективен характер	0	-12 867
Общо разходи по икономически елементи	0	-20 596
	0	
Резултат преди финансови приходи/разходи, данъци и амортизации	0	-12 312
	0	
Нетни приходи от финансова дейност	0	-3
	0	
ЕБИТДА	0	-12 315
Норма на ЕБИТДА	0%	-160%
ЕБИТ	0	-12 910
Норма на ЕБИТ	0%	-168%
Разходи за лихви	0	-170
Печалба/Загуба преди данъци	0	-13 080
Разходи за (икономия от) данъци	0	0
Печалба/ Загуба за годината:	0	-13 080
Друг всеобхватен доход, нетно от данък	0	0
Общ всеобхватен доход	0	-13 080
Доход на акция (BGN)	0	-13

Други суми с корективен характер към 30.09.2016 г. представляват загубата от прехвърлянето на търговското предприятие.

Активи и пасиви

АКТИВИ	30.09.2017	31.12.2016
	BGN'000	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	30.09.2017	31.12.2016
	BGN'000	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 2017 г. Дружеството не е осъществявало сделки със свързани лица.

Информация за нововъзникнали съществени вземания и/или задължения:

През отчетния период няма нововъзникнали съществени вземания и/или задължения.

Изпълнителен директор:

.....

Иван Апостолов - физически представител на .
“ДЕЛИАС ХОЛДИНГ” ЛИМИТЕД

24 октомври 2017 година