

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на Костенец-ХХИ АД за периода 01.01.2017 до 31.12.2017 година

Ръководството представя настоящия доклад и междинен финансов отчет (неодитиран) към 31 декември 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 четвъртото тримесечие на 2017 година, както и ефекта им върху резултатите и финансовото състояние на Дружеството за цялата 2017 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, към 31 декември 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 четвъртото 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	31.12.2017		31.12.2016	
	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	31.12.2017		31.12.2016		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 31.12.2017 г. спрямо данните от одитирания финансов отчет към 31.12.2016 г.

	31.12.2017	31.12.2016
	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

Отчетените през 2016 г. други суми с корективен характер представляват загубата от прехвърлянето на търговското предприятие.

Активи и пасиви

АКТИВИ	31.12.2017	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	31.12.2017	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 четвъртото 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

25 януари 2018 година