

Междинен консолидиран отчет за финансовото състояние към 30 септември 2023 г.

Активи	Пояснение	30 септември 2023 хил. лв.	31 декември 2022 хил. лв.
Нетекущи активи			
Репутация	9	26 252	26 083
Имоти, машини и съоръжения	10	10 285	9 881
Нематериални активи	11	21 008	20 706
Инвестиция в асоциирани предприятия	6	-	18 502
Дългосрочни финансови активи	7	336	336
Отсрочени данъчни активи	12	818	1 278
		58 699	76 786
Текущи активи			
Материални запаси	13	1 637	560
Търговски и други вземания	14	20 137	22 572
Предплащания и други активи	15	887	706
Вземания от свързани лица	34	483	418
Вземания във връзка с данъци върху дохода		30	-
Предоставени заеми	17	150	150
Текущи финансови активи		3 255	-
Пари и парични еквиваленти	16	14 818	21 146
		41 397	45 552
Общо активи		100 096	122 338

Съставил:

/Диана Петкова/

Изпълнителен директор:

/Цветан Алексиев/

Дата: 28.11.2023 г.

Междинен консолидиран отчет за финансовото състояние към 30 септември 2023 г. (продължение)

Собствен капитал и пасиви	Пояснение	30 септември 2023 хил. лв.	31 декември 2022 хил. лв.
Собствен капитал			
Акционерен капитал	18.1	59 361	59 361
Изкупени собствени акции		(1 589)	(85)
Резерви	18.2, 18.3	8 050	7 043
Неразпределена печалба		11 796	19 068
Собствен капитал, отнасящ се до собствениците на предприятието майка		77 618	85 387
Неконтролиращо участие		5 084	4 995
Общо собствен капитал		82 702	90 382
Пасиви			
Нетекущи пасиви			
Пенсионни задължения към персонала	20.2	400	400
Дългосрочни заеми	21	-	7 707
Задължения по лизингови договори	22	1 426	1 287
Отсрочени данъчни пасиви	11	340	327
		2 166	9 721
Текущи пасиви			
Провизии	19	77	77
Задължения към персонала	20.2	4 413	3 973
Краткосрочни заеми	21	632	5 251
Задължения по лизингови договори	22	621	590
Търговски и други задължения	23	8 571	11 729
Краткосрочни задължения към свързани лица	34	891	497
Задължения за данъци върху дохода		23	118
		15 228	22 235
Общо пасиви		17 394	31 956
Общо собствен капитал и пасиви		100 096	122 338

Съставил:



/Диана Петкова/

Изпълнителен директор:



/Цветан Алексиев/

Дата: 28.11.2023 г.

Междинен консолидиран отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход за периода, приключващ на 30 септември 2023 г.

	Пояснение	30.09.2023 хил. лв.	30.09.2022 хил. лв.
Приходи от договори с клиенти	24	59 459	56 691
Печалба от продажба и преоценка на нетекущи активи	26	13	11
Приходи от финансираня	25	17	975
Други приходи	25	334	440
Разходи за материали	27	(1 011)	(1 471)
Разходи за външни услуги	28	(9 425)	(9 521)
Разходи за персонала	20.1	(28 713)	(26 912)
Разходи за амортизация на нефинансови активи	10, 11	(2 747)	(4 979)
Капитализирани разходи	30	1 832	2 060
Себестойност на продадените стоки и други текущи активи		(17 152)	(14 370)
Промени в наличностите на готовата продукция и незавършеното производство		-	20
Други разходи	29	(1 238)	(3 062)
Печалба/(загуба) от оперативна дейност		1 369	(118)
Резултат от бизнес комбинация		-	(6 543)
Финансови разходи	31	(403)	(486)
Финансови приходи	31	153	746
Печалба от асоциирани предприятия		-	596
Печалба/(загуба) преди данъци		1 119	(5 796)
Разходи за данъци върху дохода		(515)	-
Печалба/(загуба) за периода		604	(5 796)
Печалба за периода, отнасяща се до:			
Неконтролиращото участие		714	(687)
Притежателите на собствен капитал на предприятието майка		(110)	(5 109)
		лв.	лв.
Загуба на акция	32	(0.0019)	(0.0862)

Съставил:

/Диана Петкова/

Изпълнителен директор:

/Цветан Алексиев/

Дата: 28.11.2023 г.

Междинен консолидиран отчет за промените в собствения капитал за периода, приключващ на 30 септември 2023 г.

Всички суми са представени в хил. лв.	Акционерен капитал	Изкупени собствени акции	Резерви	Неразпределена печалба	Собствен капитал, отнасящ се до собствениците на предприятието майка	Неконтролирано участие	Общо капитал
Салдо към 1 януари 2023 г.	59 361	(85)	7 043	19 068	85 387	4 995	90 382
Обратно изкупени акции	-	(1 504)	433	-	(1 071)	-	(1 071)
Дивиденди	-	-	-	(2 849)	(2 849)	(404)	(3 253)
Сделки със собствениците	-	(1 504)	433	(2 849)	(3 920)	(404)	(4 324)
Печалба за периода	-	-	-	(110)	(110)	714	604
Общо всеобхватен доход за годината	-	-	-	(110)	(110)	714	604
Разпределение на печалба към резерви	-	-	282	(282)	-	-	-
Други изменения за сметка на собствения капитал	-	-	292	(4 031)	(3 739)	(221)	(3 960)
Салдо към 30 септември 2023 г.	59 361	(1 589)	8 050	11 796	77 618	5 084	82 702

Съставил:

/Диана Петкова/

Изпълнителен директор:

/Цветан Алексиев/

Дата: 28.11.2023 г.

Междинен консолидиран отчет за промените в собствения капитал за периода, приключващ на 30 септември 2023 г. (продължение)

Всички суми са представени в хил. лв.	Акционерен капитал	Изкупени собствени акции	Резерви	Неразпределена печалба	Собствен капитал, отнасящ се до собствениците на предприятието	Неконтролирано участие	Общо собствен капитал
Салдо към 1 януари 2022 г.	59 361	(1 304)	6 821	29 733	94 611	18 287	112 898
Обратно изкупени акции	-	1 219	(125)	-	1 094	-	1 094
Дивиденди	-	-	-	(1 400)	(1 400)	(630)	(2 030)
Бизнескомбинации	-	-	32	2 543	2 575	(13 367)	(10 792)
Сделки със собствениците (загуба)/печалба за годината	-	1 219	(93)	1 143	2 269	(13 997)	(11 728)
Друг всеобхватен доход	-	-	-	(11 527)	(11 527)	705	(10 822)
Общо всеобхватна (загуба)/доход за годината	-	-	-	34	34	-	34
	-	-	-	(11 493)	(11 493)	705	(10 788)
Разпределение на печалба към резерви	-	-	315	(315)	-	-	-
Салдо към 31 декември 2022 г.	59 361	(85)	7 043	19 068	85 387	4 995	90 382

Съставил:

/Диана Петкова/

Изпълнителен директор:

/Цветан Алексиев/

Дата: 28.11.2023 г.

Междинен консолидиран отчет за паричните потоци за периода, приключващ на 30 септември 2023 г.

Пояснение	30.09.2023 хил. лв.	30.09.2022 хил. лв.
Оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	61 126	50 408
Плащания към доставчици	(30 384)	(34 692)
Плащания към персонал и осигурителни институции	(25 751)	(19 283)
Парични потоци свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	(2 463)	(57)
Плащания за данъци върху дохода	(147)	(154)
Плащания при разпределения на печалби	(57)	(6)
Други плащания нетно	(567)	(538)
Нетен паричен поток от оперативна дейност	<u>1 757</u>	<u>(4 332)</u>
Инвестиционна дейност		
Придобиване на имоти, машини и съоръжения	(638)	(222)
Постъпления от продажба на имоти, машини и съоръжения	1 244	14
Придобиване на други нематериални активи	(2 605)	(621)
Придобиване на дъщерни предприятия, нетно от парични средства	(3 839)	(67)
Парични потоци от придобити и продадени дялове и акции	(3 216)	-
Постъпления от бизнескомбинации	18 502	16 438
Предоставени заеми и депозити	-	(446)
Постъпления от предоставени заеми	14	846
Постъпления от на лихви, комисионни, дивиденди и други	-	8 846
Други постъпления/плащания нетно	-	(936)
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	<u>9 462</u>	<u>23 852</u>
Финансова дейност		
Получени заеми	291	5 856
Плащания по заеми	(12 644)	(18 891)
Плащания по лизингови договори	(601)	(428)
Плащания на лихви по лизингови договори	(20)	(18)
Плащания на лихви, комисионни, дивиденди и други	(3 279)	(901)
Плащания/постъпления по емитиране и обратно изкупуване на акции	(1 253)	9 447
Други постъпления/плащания нетно	-	(1 087)
Нетен паричен поток от финансова дейност	<u>(17 506)</u>	<u>(6 022)</u>
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти		
Пари и парични еквиваленти в началото на периода	<u>(6 287)</u>	<u>13 508</u>
Загуба/печалба от валутна преценка на пари и парични еквиваленти	21 146	11 353
Пари и парични еквиваленти в края на годината	(41)	73
16	<u>14 818</u>	<u>24 934</u>

Съставил:

/Диана Петкова/

Изпълнителен директор:

/Цветан Алексиев/

Дата: 28.11.2023 г.