

Междинен консолидиран отчет за финансовото състояние към 30 септември 2024 г.

Активи	Пояснение	30 септември 2024 хил. лв.	31 декември 2023 хил. лв.
Нетекущи активи			
Репутация	7	26 252	26 252
Имоти, машини и съоръжения	8	9 127	10 181
Нематериални активи	9	19 542	20 387
Дългосрочни вземания от свързани лица	32	295	295
Отсрочени данъчни активи	10	1 469	1 469
		56 685	58 584
Текущи активи			
Материални запаси	11	1 141	2 104
Търговски и други финансови вземания	12	18 212	15 661
Предплащания и други активи	13	943	1 059
Вземания от свързани лица	32	351	99
Вземания във връзка с данъци върху дохода		45	27
Финансови активи по справедлива стойност през печалбата или загубата	15	2 182	3 292
Парични средства	14	7 939	14 694
		30 813	36 936
Общо активи		87 498	95 520
Собствен капитал			
Акционерен капитал	16.1	59 361	59 361
Изкупени собствени акции	16.2	(1 689)	(1 799)
Резерви	16.3, 16.4	8 855	8 957
Неразпределена печалба		3 807	8 981
Собствен капитал, отнасящ се до собствениците на предприятието майка		70 334	75 500
Неконтролиращо участие		2 416	4 126
Общо собствен капитал		72 750	79 626
Пасиви			
Нетекущи пасиви			
Пенсионни задължения към персонала	18.2	596	596
Задължения по лизингови договори	20	400	1 283
Дългосрочни задължения към свързани лица	32	328	328
Отсрочени данъчни пасиви	10	280	280
		1 604	2 487
Текущи пасиви			
Провизии	17	77	77
Задължения към персонала	18.2	5 787	5 066
Краткосрочни заеми	19	93	578
Задължения по лизингови договори	20	188	589
Търговски и други задължения	21	4 621	4 682
Пасиви по договори	22	1 802	1 822
Краткосрочни задължения към свързани лица	32	576	532
Задължения за данъци върху дохода		-	61
		13 144	13 407
Общо пасиви		14 748	15 894
Общо собствен капитал и пасиви		87 498	95 520

Съставил:

/Диана Петкова/

Изпълнителен директор:

/Цветан Алексиев/

Дата: 29.11.2024 г.

Междинен консолидиран отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход за периода, приключващ на 30 септември 2024 г.

	Пояснение	30.09.2024 хил. лв.	30.09.2023 хил. лв.
Приходи от договори с клиенти	23	62 705	59 459
Печалба от продажба и преоценка на нетекущи активи	25	2	13
Приходи от финансираня	24	10	17
Други приходи	24	511	334
Разходи за материали	26	(832)	(1 011)
Разходи за външни услуги	27	(9 616)	(9 195)
Разходи за персонала	18.1	(32 720)	(27 111)
Разходи за амортизация и обезценка на нефинансови активи	8, 9	(3 097)	(2 747)
Себестойност на продадените стоки и други текущи активи		(16 891)	(17 152)
Други разходи	29	(1 414)	(1 238)
Печалба/(загуба) от оперативна дейност		(1 342)	1 369
Финансови разходи	30	(429)	(403)
Финансови приходи	30	216	153
Печалба/(загуба) преди данъци		(1 555)	1 119
(Разходи) за данъци върху дохода		-	(515)
Печалба/(загуба) за периода		(1 555)	604
Печалба/(загуба) за периода, отнасяща се до:			
Неконтролиращото участие		218	714
Притежателите на собствен капитал на предприятието майка		(1 773)	(110)
		лв.	лв.
(Загуба) на акция	31	(0.0311)	(0.0019)

Съставил:

/Диана Петкова/

Изпълнителен директор:

/Цветан Алексиев/

Дата: 29.11.2024 г.

Междинен консолидиран отчет за промените в собствения капитал за периода, приключващ на 30 септември 2024 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	Неконтролиращо участие	Общо собствено капитал
Салдо към 1 януари 2024 г.	59 361	(1 799)	8 957	8 981	75 500	4 126	79 626
Обратно изкупени акции	-	110	161	-	271	-	271
Дивиденди	-	-	-	(1 154)	(1 154)	(337)	(1 491)
Сделки със собствениците (Загуба)/печалба за годината	-	110	161	(1 154)	(1 220)	(337)	(1 220)
Други изменения за сметка на собствения капитал	-	-	-	(1 773)	(1 773)	218	(1 555)
Общо всеобхватен доход за годината	-	-	(414)	(2 096)	(2 510)	(1 591)	(4 101)
Разпределение на печалба към резерви	-	-	(414)	(3 869)	(4 283)	(1 373)	(5 656)
Салдо към 30 септември 2024 г.	59 361	(1 689)	8 855	3 807	70 334	2 416	72 750

Всички суми са представени в хил. лв.

Салдо към 1 януари 2024 г.

Обратно изкупени акции

Дивиденди

Сделки със собствениците (Загуба)/печалба за годината

Други изменения за сметка на собствения капитал

Общо всеобхватен доход за годината

Разпределение на печалба към резерви

Салдо към 30 септември 2024 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	Неконтролиращо участие	Общо собствено капитал
Салдо към 1 януари 2023 г.	59 361	(85)	7 043	19 237	85 556	4 995	90 551
Обратно изкупени акции	-	(1 714)	1 138	(655)	(1 231)	-	(1 231)
Дивиденди	-	-	-	(3 193)	(3 193)	(404)	(3 597)
Бизнескомбинация	-	-	354	(4 281)	(3 927)	(848)	(4 775)
Сделки със собствениците (Загуба)/печалба за годината	-	(1 714)	1 492	(8 129)	(8 351)	(1 252)	(9 603)
Друг всеобхватен доход	-	-	-	(1 845)	(1 845)	383	(1 462)
Общо всеобхватна загуба за годината	-	-	140	(1 845)	140	-	140
Разпределение на печалба към резерви	-	-	282	(282)	(1 705)	383	(1 322)
Салдо към 31 декември 2023 г.	59 361	(1 799)	8 957	8 981	75 500	4 126	79 626

Съставил:  /Диана Петкова/

Изпълнителен директор:

 /Цветан Алексиев/

Дата: 29.11.2024 г.

Междинен консолидиран отчет за паричните потоци за периода, приключващ на 30 септември 2024 г.

Пояснение	30.09.2024 хил. лв.	30.09.2023 хил. лв.
Оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	67 279	61 126
Плащания към доставчици	(35 442)	(30 384)
Плащания към персонал и осигурителни институции	(31 415)	(25 751)
Парични потоци свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	-	(2 463)
Плащания за данъци върху дохода	(127)	(147)
Плащания при разпределения на печалби	-	(57)
Други плащания нетно	(567)	(567)
Нетен паричен поток от оперативна дейност	(272)	1 757
Инвестиционна дейност		
Придобиване на имоти, машини и съоръжения	(627)	(638)
Постъпления от продажба на имоти, машини и съоръжения	-	1 244
Придобиване на други нематериални активи	(1 145)	(2 605)
Придобиване на дъщерни предприятия, нетно от парични средства	-	(3 839)
Парични потоци от придобити и продадени дялове и акции	(2 657)	(3 216)
Постъпления от бизнескомбинации	-	18 502
Предоставени заеми	(30)	-
Постъпления от предоставени заеми	30	14
Други постъпления/плащания нетно	76	-
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	(4 353)	9 462
Финансова дейност		
Получени заеми	-	291
Плащания по заеми	(532)	(12 644)
Плащания по лизингови договори	(476)	(601)
Плащания на лихви по лизингови договори	(20)	(20)
Плащания на лихви, комисионни, дивиденди и други	(1 361)	(3 279)
Плащания по емитиране и обратно изкупуване на акции	(740)	(1 253)
Постъпления от обратно изкупуване на акции	1 048	-
Други постъпления/плащания нетно	1	-
Нетен паричен поток от финансова дейност	(2 080)	(17 506)
Нетна промяна в парични средства	(6 705)	(6 287)
Парични средства в началото на годината	14 694	21 146
Загуба от валутна преоценка на парични средства	(50)	(41)
Парични средства в края на годината	14 7 939	14 818

Съставил:

/Диана Петкова/

Изпълнителен директор:

/Цветан Алексиев/

Дата: 29.11.2024 г.