

МЕЖДИНЕН  
КОНСОЛИДИРАН  
ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА  
“БИАНОР ХОЛДИНГ” АД  
КЪМ 30 СЕПТЕМВРИ 2015г.

## Съдържание

	<b>Страница</b>
<b>Консолидиран Отчет за финансовото състояние</b>	<b>2</b>
<b>Консолидиран Отчет за доходите</b>	<b>4</b>
<b>Консолидиран Отчет за всеобхватния доход</b>	<b>5</b>
<b>Консолидиран Отчет за паричните потоци (пряк метод)</b>	<b>6</b>
<b>Консолидиран Отчет за промените в собствения капитал</b>	<b>7</b>

**Консолидиран Отчет за финансовото състояние**

	<b>30.09.2015</b>	<b>31.12.2014</b>
	<b>'000 лв</b>	<b>'000 лв</b>
<b>Активи</b>		
<b>Нетекущи активи</b>		
Сгради	3,420	3,453
Машини, оборудване и компютърна техника	112	89
Транспортни средства	34	44
Офис обзавеждане	7	8
Нематериални активи	81	87
Търговска репутация	(1,129)	(720)
Инвестиции в асоциирани предприятия	648	648
Активи по отсрочени данъци	14	14
	<b>3,187</b>	<b>3,623</b>
<b>Текущи активи</b>		
Материални запаси	22	21
Търговски и други вземания	1,207	932
Парични средства	90	131
	<b>1,319</b>	<b>1,084</b>
<b>Общо активи</b>	<b>4,506</b>	<b>4,707</b>

Изготвил: \_\_\_\_\_  
Вяра Тодорова

Изпълнителен директор: \_\_\_\_\_  
Костадин Йорданов

Дата: 27 ноември 2015

**Консолидиран Отчет за финансовото състояние**

	<b>30.09.2015</b>	<b>31.12.2014</b>
	<b>'000 лв</b>	<b>'000 лв</b>
<b>Капитал</b>		
Акционерен капитал	675	675
Премийни резерви	1,699	1,699
Законови резерви	477	484
Натрупана печалба/загуба	(1,359)	97
Финансов резултат	(629)	(1,636)
	<b>863</b>	<b>1,319</b>
<b>Малцинствено участие</b>	<b>695</b>	<b>559</b>
<b>Общо капитал</b>	<b>1,558</b>	<b>1,878</b>
<b>Пасиви</b>		
<b>Нетекущи пасиви</b>		
Търговски и други задължения	508	682
Финансирания	47	35
	<b>555</b>	<b>717</b>
<b>Текущи пасиви</b>		
Задължения по получени заеми	1,646	1,598
Задължения към свързани лица	161	1
Задължения към доставчици	215	226
Задължения по получени заеми	7	-
Данъчни задължения	58	60
Задължения към персонала и осигурителни институции	290	192
Други краткосрочни вземания	16	35
	<b>2,393</b>	<b>2,112</b>
<b>Общо пасиви</b>	<b>2,948</b>	<b>2,829</b>
<b>Общо капитал и пасиви</b>	<b>4,506</b>	<b>4,707</b>

Изготвил: \_\_\_\_\_  
Вяра Тодорова

Изпълнителен директор: \_\_\_\_\_  
Костадин Йорданов

Дата: 27 ноември 2015

**Консолидиран Отчет за доходите**

	<b>30.09.2015</b>	<b>30.09.2014</b>
	<b>'000 лв</b>	<b>'000 лв</b>
<b>Приходи от продажби</b>	<b>2,400</b>	<b>2,151</b>
Приходи от финансираня	7	10
Разходи за материали	(30)	(35)
Разходи за външни услуги	(997)	(863)
Разходи за персонал	(901)	(1,355)
Разходи за осигуровки	(121)	(163)
Разходи за амортизация	(110)	(194)
Други разходи	(27)	(114)
<b>Резултат от оперативна дейност</b>	<b>221</b>	<b>(563)</b>
Разходи за лихви	(104)	(91)
Приходи от лихви	5	5
Други финансови приходи /разходи, нетно	(62)	(63)
<b>Резултат за периода преди данъци</b>	<b>60</b>	<b>(712)</b>
Разходи за данъци, нетно	-	-
<b>Дял от загубата на асоциирани предприятия</b>	<b>(553)</b>	<b>(579)</b>
<b>Нетен резултат за периода, в т.ч.</b>	<b>(493)</b>	<b>(1,291)</b>
Принадлежащ на акционерите на Групата	(629)	(1,328)
Принадлежащ на малцинственото участие	136	37

Изготвил: \_\_\_\_\_  
Вяра Тодорова

Изпълнителен директор: \_\_\_\_\_  
Костадин Йорданов

Дата: 27 ноември 2015

**Консолидиран Отчет за всеобхватния доход**

	<b>30.09.2015</b>	<b>30.09.2014</b>
	<b>'000 лв</b>	<b>'000 лв</b>
<b>Нетен резултат за периода</b>	<b>(493)</b>	<b>(1,291)</b>
Друг всеобхватен доход	(7)	3
<b>Друг всеобхватен доход за периода, нетно от данъци</b>	<b>(7)</b>	<b>3</b>
<b>Общо всеобхватен доход за периода</b>	<b>(500)</b>	<b>(1,288)</b>

Изготвил: \_\_\_\_\_  
Вяра Тодорова

Изпълнителен директор: \_\_\_\_\_  
Костадин Йорданов

Дата: 27 ноември 2015

**Консолидиран Отчет за паричните потоци (пряк метод)**

	<b>30.09.2015</b>	<b>30.09.2014</b>
	<b>'000 лв</b>	<b>'000 лв</b>
<b>Оперативна дейност</b>		
Постъпления от клиенти	2,628	2,842
Плащания към доставчици	(1,118)	(962)
Плащания към персонал и осигурителни институции	(1,315)	(1,673)
Платени/възстановени данъци нетно	(57)	(14)
Платени банкови такси и лихви	(99)	(86)
Други плащания, нетно	(11)	(64)
<b>Нетен паричен поток от оперативна дейност</b>	<b>23</b>	<b>43</b>
<b>Инвестиционна дейност</b>		
Придобиване на имоти, машини, съоръжения и оборудване и нематериални активи	(53)	(65)
<b>Нетен паричен поток от инвестиционна дейност</b>	<b>(53)</b>	<b>(65)</b>
<b>Финансова дейност</b>		
Постъпления от заеми	647	1,366
Плащания по заеми	(646)	(1,279)
Плащания на лихви	(12)	(17)
<b>Нетен паричен поток от финансова дейност</b>	<b>(11)</b>	<b>70</b>
Печалба/(загуба) от валутна преоценка на активи и пасиви	(5)	1
<b>Нетно увеличение/(намаление) на парични средства</b>	<b>(41)</b>	<b>49</b>
<b>Парични средства в началото на периода</b>	<b>131</b>	<b>66</b>
<b>Парични средства в края на периода</b>	<b>90</b>	<b>115</b>

Изготвил: \_\_\_\_\_  
Вяра Тодорова

Изпълнителен директор: \_\_\_\_\_  
Костадин Йорданов

Дата: 27 ноември 2015

**Консолидиран Отчет за промените в собствения капитал**

Всички суми са в '000 лв	Основен капитал	Премии от емисия	Целеви резерви	Финансов резултат	Резерв от преводи	Малцин- ствено участие	<b>Общо капитал</b>
<b>Салдо към 1 януари 2015</b>	<b>675</b>	<b>1,699</b>	<b>479</b>	<b>(1,539)</b>	<b>5</b>	<b>559</b>	<b>1,878</b>
Нетен резултат за периода	-	-	-	(629)	-	136	(493)
Други промени в капитала	-	-	-	180	-	-	180
<b>Салдо към 30 септември 2015</b>	<b>675</b>	<b>1,699</b>	<b>479</b>	<b>(1,988)</b>	<b>5</b>	<b>695</b>	<b>1,565</b>
Промени от преводи на отчети на предприятия в чужбина	-	-	-	-	(7)	-	(7)
<b>Собствен капитал към 30 септември 2015</b>	<b>675</b>	<b>1,699</b>	<b>479</b>	<b>(1,988)</b>	<b>(2)</b>	<b>695</b>	<b>1,558</b>

Изготвил: \_\_\_\_\_  
Вяра Тодорова

Изпълнителен директор: \_\_\_\_\_  
Костадин Йорданов

Дата: 27 ноември 2015