



# АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ АД

## БЕЛЕЖКИ КЪМ ДЕВЕТМЕСЕЧНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ - КЪМ 30.09.2020 ГОДИНА

### 1. Нетекущи финансови активи

#### 1.1

Акции в дъщерно предприятие	% участие	Брой акции дялове	30.09.2020г.	2019г.
			BGN'000	BGN'000
Дружество за автомобилни превози АД	77%	11,904	16	16
Брезентови изделия АД	59%	5,675	18	18
Карнота АД	57%	18,574	46	46
Булгарцвет ЕП АД	51%	7,709	4	4
<b>Общо</b>			<b>84</b>	<b>84</b>
1.2				
Акции и дялове в асоциирани предприятия	% участие	Брой акции дялове	30.09.2020г.-	2019г.
			BGN'000	BGN'000
Хан Кубрат АД	43%	33,554	202	202
Ахинора АД	37%	8,979	20	20
Армснад АД	25%	12,500	0	0
Консултантска къща Легафин ООД	25%	125	1	1
<b>Общо</b>			<b>223</b>	<b>223</b>
<b>Общо нетекущи финансови активи</b>			<b>307</b>	<b>307</b>

Инвестициите в дъщерни и асоциирани дружества са оценени по цена на придобиване. Към 31.12.2019 год. при направената инвентаризация на инвестициите в дъщерни и асоциирани дружества не бяха констатирани индикации за обезценка. Обезценката на инвестицията в асоциирано дружество Армснад АД е на 100% , направена към 31.12.2017 год.

Финансовите активи не са заложен за обезпечения.

## 2. Нетекущи търговски и други вземания

Предоставени заеми и възнаграждения от упавление	30.09.2020г.	2019г.
	BGN'000	BGN'000
<i>1. Вземания от свързани предприятия</i>	351	331
<b>Общо</b>	<b>351</b>	<b>331</b>

Нетекущите заеми са предоставени на свързани лица - дъщерни и асоциирани дружества, при лихвени равнища до 8% в зависимост от срочността на кредита. Към договорите за заеми има подписани анекси със договорени срокове и конкретни погасителни планове. Заемите са без обезпечения.

Дружествата изпитват финансови затруднения при своевременното изплащане на задълженията си към „Армейски холдинг“ АД, което води до необходимостта от признаване на очаквани кредитни загуби на вземанията по предоставените заеми. Очакваните кредитни загуби се определят на база плащанията през последните три години. Историческите стойности на загубите се коригират, за да отразят текущата и прогнозната информация за факторите, които влияят върху способността на кредитополучателите да уреждат вземанията. Прогнозните възможности за плащания за текущия и следващи периоди са отразени в двустранно договорени погасителните планове, на база и на общото състояние и перспективите за развитие на длъжниците.

## 3. Отсрочен данъчен актив

Отсрочените данъчни активи и пасиви са начислени през 2016 год., 2017 год. и 2018 год. временни разлики, представляващи обезценка на вземания, обезценка на финансови активи, доходи на местни физически лица по ЗДДФЛ и разходи за задължителни осигурителни вноски за тях и разходи по натрупващи се /компенсируеми/ отпуски и разходите за задължителното обществено и здравно осигуряване за тях, както и признатите за данъчни цели разходи за доходи на местни физически лица по ЗДДФЛ и разходи за задължителни осигурителни вноски за тях и разходи по натрупващи се /компенсируеми/ отпуски и разходите за задължителното обществено и здравно осигуряване за тях. Сумата на отсрочените данъчни активи и пасиви е представена в отчета за финансовото състояние нетирано и е в размер на 15 хил.лева.

Отсрочен данъчен актив	30.09.2020г.	31.12.2019г.
	BGN'000	BGN'000
Временни разлики от обезценка на вземания	10	10
Временни разлики от неизплатени възнагр. на физич. лица	4	4
Временни разлики от обезценка на финансови ативи	1	1
<b>Общо</b>	<b>15</b>	<b>15</b>

#### 4. Текущи търговски и други вземания

Предоставени заеми и други вземания	30.09.2020г.	2019г.
	BGN'000	BGN'000
Общо текущи търговски и други вземания	37	33

#### 5. Пари и парични еквиваленти

Пари и парични еквиваленти	30.09.2020г.	2019г.
	BGN'000	BGN'000
Парични средства в банки в български лева	3	3
<b>Общо</b>	<b>3</b>	<b>3</b>

#### 6. Капитал

Към 30.09. 2020 год. собственият капитал е в размер на 619 хил. лева, който структурно се разпределя както следва:

▪ регистриран капитал	516
▪ резерв от последващи оценки	26
▪ законови резерви	54
▪ други резерви	58
▪ неразпределена печалба	31
▪ непокрита загуба	(83)
▪ текуща печалба	17

##### 6.1. Акционерен капитал

Дружеството е регистрирано със записан основен капитал в размер на 516 х.лв. Акционерният капитал на Дружеството се състои от 515 838 бр. безлични поименни акции с номинална стойност в размер на 1 лв. за акция.

Вид	30.09.2020г.	2019г.
	BGN'000	BGN'000
Акции напълно платени	516	516
- в началото на годината	516	516
- емитирани през годината	0	0
<b>Акции напълно платени</b>	<b>516</b>	<b>516</b>

## Списък на основните акционери, притежаващи акции

	2020 г.		2019 г.	
	Брой акции	%	Брой акции	%
АКТИВ СЕКЮРИТИ ГРУП ЕООД	46 289	8,97%	-	-
СОЛОМОН ГРУП АД	32	0,01%	-	-
Л К С ООД	-	-	46 279	8,97%
ТСМ КОНСУЛТ ООД	2 651	0,51%	2 651	0,51%
АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ АД	46	0,01%	46	0,01%
ФИЗИЧЕСКИ ЛИЦА	20 405 бр. ФЛ		20 408 бр. ФЛ	
	466 820	90,50%	466 862	90,51%

### 6.2. Доход (загуба) на акция

Печалбата( загубата) на акция към 30.09.2020 г. и към 30.09.2019 г. е изчислена на базата на нетната печалба ( загуба) и средно претегления брой на обикновените акции през съответния отчетен период.

Вид	30.09.2020г.	30.09.2019г.
	'000 лв.	'000 лв.
Нетна печалба/загуба за периода	17	23
Среднопретеглен брой акции	516	516
Доход/загуба на акция	<b>0.033</b>	<b>0,045</b>

### 7. Задължения към доставчици

Задължения към доставчици	30.09.2020г.	2019г.
	BGN'000	BGN'000
Други	2	2
<b>Общо</b>	<b>2</b>	<b>1</b>

### 8. Задължения към персонала

Задължения към персонала	30.09.2020г.	2019г.
	'000 лв.	'000 лв.
Задължения по заплати	61	59
<b>Общо</b>	<b>61</b>	<b>59</b>

### 9. Осигурителни задължения

Осигурителни задължения	30.09.2020г.	2019г.
	BGN '000	BGN '000
Осигурителни задължения	21	18
<b>Общо</b>	<b>21</b>	<b>18</b>

#### 10. Данъчни задължения

Данъчни задължения	30.09.2020г.	2019г.
	BGN'000	BGN'000
Задължения по ЗДДФЛ	3	3
<b>Общо</b>	<b>3</b>	<b>3</b>

#### 11. Други текущи пасиви

Други текущи пасиви	30.09.2020г.	2019г.
	BGN'000	BGN'000
Задължения за внесени гаранции от членовете на УС	2	2
Получен заем от дъщерно дружество	1	1
<b>Общо</b>	<b>3</b>	<b>3</b>

#### 12. ПРИХОДИ

##### 12.1. Приходи

Приходи	30.09.2020г.	30.09.2019г.
	'000 лв.	'000 лв.
<i>Възнаграждение за участие в съвет на директорите на:</i>		
Хан Кубрат АД	18	27
Ахинора АД	4	6
Дружество за автомобилни превози АД	2	4
<b>Общо</b>	<b>24</b>	<b>37</b>

## 12.2. Финансови приходи/разходи

Финансови приходи/разходи	30.09.2020г.	30.09.2019г.
	'000 лв.	'000 лв.
<i>Приходи от лихви по предоставени заеми:</i>		
Булгарцвет АД	5	8
Хан Кубрат АД	1	1
Хан Кубрат Трейд ООД	0	1
<b>Общо</b>	<b>6</b>	<b>10</b>

## 13. РАЗХОДИ

### 13.1. Разходи за материали

Разходи за материали	30.09.2020г.	30.09.2019г.
	BGN'000	BGN'000
Офис консумативи	0	0
<b>Общо</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 13.2. Разходи за външни услуги

Разходи за външни услуги	30.09.2020г.	30.09.2019г.
	BGN'000	BGN'000
Такси на КФН и БФБ	1	2
Възнаграждение за независим финансов одит на ГФО	2	2
Поддръжка на офис	0	0
Депозитарни услуги	1	1
Други услуги	0	1
	<b>4</b>	<b>6</b>

### 13.3. Разходи за персонал

Разходи за персонал	30.09.2020г.	30.09.2019г.
	BGN'000	BGN'000
<b>Възнаграждения</b>		
Договор управление и контрол	0	0
Трудови договори	6	14
	6	14
<b>Осигуровки</b>		
Договор управление и контрол	0	0
Трудови договори	3	3
	3	3
<b>Общо</b>	<b>9</b>	<b>17</b>

### 13.4. Други разходи

Други разходи	30.09.2020г.	30.09.2019г.-
	BGN'000	BGN'000
Други	0	1
<b>Общо</b>	<b>0</b>	<b>1</b>

### 14. Приходи/(разходи) за данъци

Приходи/разходи за данъци	30.09.2020г.	30.09.2019г.
	BGN'000	BGN'000
Отсрочен данъчен актив	0	0
<b>Общо</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Армейски Холдинг АД не прави авансови данъчни вноски по ЗКПО.

Отчет за паричните потоци съставен по прекия метод.

Отчет за собствения капитал с отразени увеличения и намаления на собствения капитал в резултат на осъществената дейност.

## 15. Свързани лица и сделки с тях

През шестмесечието дружеството е осъществило сделки с дъщерни и асоциирани дружества.

Свързано лице	Вид на свързаността
• Дружество за автомобилни превози АД	Дъщерно дружество
• Брезентови изделия АД	Дъщерно дружество
• Карнота АД	Дъщерно дружество
• Булгарцвет АД	Дъщерно дружество
• Хан Кубрат АД	Асоциирано дружество
• Ахинора АД	Асоциирано дружество
• Хан Кубрат Трейд ЕООД	Асоциирано дружество

Ако не е изрично упоменато, транзакциите със свързани лица не са извършвани при специални условия и не са предоставяни или получавани никакви гаранции.

### 15.1. Сделки с дъщерни и асоциирани дружества

Сделки свързани лица	30.09.2020г.	30.09.2019г.
	BGN'000	BGN'000
<b><u>Възнаграждение за участие в съвет на директорите</u></b>		
<i>Дружество за автомобилни превози АД</i>	2	4
<i>Хан кубрат АД</i>	18	27
<i>Ахинора АД</i>	4	6
<b><i>Общо възнаграждение за участие в съвет на директорите</i></b>	<b>24</b>	<b>37</b>
<b><u>Приходи от лихви по предоставени заеми</u></b>		
<i>Булгарцвет АД</i>	5	8
<i>Хан Кубрат АД</i>	1	1
<i>Хан Кубрат Трейд ООД</i>	0	1
<b><i>Общо финансови приходи</i></b>	<b>6</b>	<b>10</b>
<b>Общо сделки свързани лица</b>	<b>30</b>	<b>47</b>



## 15.2. Сделки с ключов управленски персонал

Ключовият управленски персонал на Дружеството включва Надзорен съвет и Управителен съвет. Възнагражденията на ключовия управленски персонал включва:

Краткосрочни възнаграждения:	30.09.2020г.	30.09.2019г.
	BGN'000	BGN'000
Възнаграждения	0	0
Осигуровки	0	0
<b>Общо краткосрочни възнаграждения</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

С решение на ОСА през 2018 год. е спряно начисляването на възнаграждение на управленския персонал от 01 юли 2018 год.

## 16. Събития след датата на баланса

Не са настъпили важни събития след края на отчетния период до датата на изготвянето му.

Съставител: .....

Димитър Цветанов

Изпълнителен директор: .....

Никола Годоров

30.10.2020 г.  
гр.София