



АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ АД

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ

към Уведомлението за финансовото състояние за трето тримесечие на 2020 год.
на АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ АД на консолидирана база

Предметът на дейност на дружествата от Групата е както следва:

Армейски холдинг АД

Основната дейност на Дружеството е в съгласие с обявената: придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества; придобиване, управление и продажба на облигации; придобиване, оценка и продажба на патенти, отстъпване на лицензии за използване на патенти на дружества, в които холдинговото дружество участва; финансиране на дружества, в които холдинговото дружество участва; предоставяне на заеми на дружества, в които холдингът има пряко участие или ги контролира.

Приходите на Армейски Холдинг АД се формират от възнаграждения за участие в съветите на директорите на дъщерни и асоциирани дружества и от лихви по предоставени кредити на тези дружества.

Разходите на Армейски Холдинг АД се формират от разходи за текущата административна издръжка на дружеството.

Стопанска дейност от Холдинга не се осъществява.

Дружествата в които Армейски Холдинг АД притежава повече от петдесет на сто от капитала и които участват в консолидацията са:

Дружество за автомобилни превози АД

Основната дейност на дружеството за 2019 година е извършване на годишни технически прегледи на леки и товарни автомобили и автобуси, отдаване под наем на открити и закрити площи, ивформационно обслужване на автогарата.

Брезентови изделия АД

Производство на покривала за камиони, сенници за заведения, сенници със сглобяеми модулни конструкции, ветроупорни завеси за заведения и частни клиенти, покривала за торови лагуна, бонови заграждения за ограждане на нефтени отпадъци и други изделия от брезент.

Карнота АД

Отдаване под наем на открити и закрити площи.

Българцвет АД

Отдаване под наем на открити и закрити площи.

В хода на обичайната си дейност Групата може да бъде изложена на различни финансови рискове.

Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промените в пазарните цени. Пазарният риск включва валутен риск, лихвен риск и ценови риск. Кредитният риск е този, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвидният риск е такъв, че Групата би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви.

Валутен риск

Дружествата от Групата оперират в Република България и разчетите, приходите и разходите се отчитат в национална валута. Групата не е изложено на валутен риск.

Лихвен риск

Финансовите инструменти, които потенциално излагат на лихвен риск са банковите кредити и договорите за финансов лизинг. Групата няма сключени такива договори и не е изложена на лихвен риск.

Ценови риск

Групата не е изложена на ценови риск доколкото използва в дейността си някои материали. Доставчиците на материални запаси са традиционни и цените на доставките не се влияят от цените на международните пазари.

Кредитен риск

Кредитният риск за Групата се състои от риска за загуба в ситуация, при която клиент или страна по финансов инструмент не успее да извърши своите договорни задължения. Финансовите активи на Групата са концентрирани в две групи: парични средства и вземания. Паричните средства в Групата и разплащателните операции са съсредоточени в търговски банки със стабилна ликвидност. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установената политика на Групата.

Ликвиден риск

Ликвидният риск е този, че Групата може да срещне затруднения при изпълнението на своите задължения, когато те станат инструменти. Групата обслужва текущите си търговски и финансови задължения.

През изминалото тримесечие не са настъпили такива важни събития, които да повлияят на резултатите от дейността и на имущественото състояние на Холдинга и на дъщерните му дружества, както и на бъдещото им развитие.

Няма възникнали съществени вземания и задължения за изминалия отчетен период.

През периода няма сключени сделки със заинтересовани лица.

1. Нетекущи активи – нематериални активи, имоти, машини и съоръжения

2020 година

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Амортизация				Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	
	BGN' 000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN' 000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN '000
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ									
1. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ПП и др.	4			4	4			4	0
Обща за група I:	4			4	4			4	0
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ									
1. Земи и сгради, в т.ч. :	1203			1203	294			294	909
--- земи	679			679					679
--- сгради	524			524	303			303	224
2. Машини и производствено оборудване	100			100	92			92	7
3. Съоръжения	130			130	127			127	3
4. Транспортни средства	51			51	45			45	5
5. Други	8			8	8			8	0
6. Предост. аванси и ДМА в процес на изграждане	221			221					221
Обща за група II:	1713			1713	575			575	1139
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I + II)	1717			1717	575			575	1139

2. Инвестиции в асоциирани предприятия

Акции и дялове в асоциирани предприятия	% участие	Брой акции дялове	30.09.2020	31.12.2019
			BGN'000	BGN'000
Хан Кубрат АД	43%	33,554	0	0
Ахинора АД	37%	8,979	106	106
Армснаб АД	25%	12,500	0	0
Консултантска къща Легафин ООД	25%	125	1	1
Общо			107	107

3. Предоставени заеми и вземания от управление на асоциирани предприятия

Предоставени заеми	30.09.2020	31.12.2019
	BGN'000	BGN'000
Предоставени заеми и вземания от управлени на асоциирани предприятия	133	133
Общо	133	133

4. Други предоставени заеми

Предоставени заеми	30.09.2020	31.12.2019
	BGN'000	BGN'000
Лев Корпорация АД	60	60
Общо	60	60

5. Материални запаси

Материални запаси	30.09.2020	31.12.2019
	BGN'000	BGN'000
Основни суровини и материали	37	37
Други материали	7	5
Незавършено производство	32	32
Общо	77	75

6.Търговски и други вземания

Търговски и други вземания	30.09.2020	31.12.2019
	BGN'000	BGN'000
<i>1.Вземания от клиенти</i>	45	35
Общо	45	35

7. Предоставени заеми и вземания от управление

Предоставени заеми и вземания от управление	30.09.2020	31.12.2019
	BGN'000	BGN'000
<i>7.1. Предоставени заеми на асоциирани предприятия</i>	16	16
7.1.1.От Хан Кубрат АД - заем	10	10
7.1.2. От Хан Кубрат Трейд ЕООД - заем	6	6
<i>7.2. Хан Кубрат АД – от управление</i>	20	20
Общо предоставени заеми и вземания от управление	36	36

8.Пари и парични еквиваленти

Пари и парични еквиваленти	30.09.2020	31.12.2019
	BGN'000	BGN'000
Парични средства в брой	1	2
Парични средства в банки	8	5
Общо	9	7

9. Предплатени разходи

Предплатени разходи	30.09.2020	31.12.2019
	BGN'000	BGN'000
Разходи за бъдещи периоди	3	1
Общо	3	1

10. Капитал

Към 30.09.2020 год. собственият капитал е в размер на 627 хил. лева, който структурно се разпределя както следва:

▪ записан капитал	516
▪ резерв от последващи оценки	330
▪ законови резерви	145
▪ други резерви	66
▪ неразпределена печалба	164
▪ непокрита загуба	(541)
▪ текуща печалба	(53)
▪ неконтролиращи участия	155

10.1. Регистриран капитал

Дружеството е регистрирано със записан основен капитал в размер на 516 хил.лв.

Акционерният капитал на Дружеството се състои от 515 838 бр. безналични поименни акции с номинална стойност в размер на 1 лв. за акция.

Вид	30.09.2020	31.12.2019
	BGN'000	BGN'000
Акции напълно платени	516	516
- в началото на годината	516	516
- емитирани през годината	0	0
Акции напълно платени	516	516

10.2. Доход (загуба) на акция

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

Вид	30.09.2020	30.09.2019
	'000 лв.	'000 лв.
Нетна печалба/загуба за периода	(53)	(39)
Среднопретеглен брой акции	516	516
Доход/загуба на акция	(0.103)	(0.076)

11. Събития след датата на баланс

Не са настъпили важни събития след края на отчетния период, които съществено да се отразят на финансовото и имущественото състояние на дружествата от групата.

Изготвил:

Димитър Димитров Цветанов



Изпълнителен директор:

Никола Петров Тодоров

