

# КОНСОЛИДИРАН БАЛАНС

## ХОЛДИНГ ПЪТИЩА И ИНФРАСТРУКТУРНИ СЪОРЪЖЕНИЯ ЕООД

на \_\_\_\_\_  
 адрес \_\_\_\_\_  
 кЪМ \_\_\_\_\_

България, гр.София, ул. Боянски водопад №20  
 31.12.2017

| А К Т И В                                                                                       |                 |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|
| Раздели, групи, статии                                                                          | Сума (хил.лева) |                  |
|                                                                                                 | текуща година   | предходна година |
| а                                                                                               | 1               | 2                |
| A. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ                                                                 | 0               | 0                |
| B. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ                                                                |                 |                  |
| I. Нематериални активи                                                                          |                 |                  |
| 1 Продукти от развойна дейност                                                                  | 0               | 0                |
| 2 Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи | 0               | 0                |
| 3 Търговска репутация                                                                           | 0               | 0                |
| 4 Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане                              | 0               | 0                |
| <b>Общо за група I:</b>                                                                         | <b>0</b>        | <b>0</b>         |
| II. Дълготрайни материални активи                                                               |                 |                  |
| 1 Земи и сгради, в т.ч.:                                                                        | 1738            | 972              |
| - земи                                                                                          | 848             | 105              |
| - сгради                                                                                        | 890             | 867              |
| 2 Машини, производствено оборудване и апаратура                                                 | 493             | 596              |
| 3 Съоръжения и други                                                                            | 294             | 243              |
| 4 Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане                    | 114             | 0                |
| <b>Общо за група II:</b>                                                                        | <b>2639</b>     | <b>1811</b>      |
| III. Дългосрочни финансови активи                                                               |                 |                  |
| 1 Акции и дялове в предприятия от група                                                         | 10              | 10               |
| 2 Предоставени заеми на предприятия от група                                                    | 0               | 0                |
| 3 Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия                                             | 0               | 0                |
| 4 Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия                               | 0               | 0                |
| 5 Дългосрочни инвестиции                                                                        | 0               | 0                |
| 6 Други заеми                                                                                   | 517             | 9                |
| 7 Изкупени собствени акции номинална стойност ..... хил. Лева                                   | 0               | 0                |
| <b>Общо за група III:</b>                                                                       | <b>527</b>      | <b>19</b>        |

| П А С И В                                                            |                 |                  |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|
| Раздели, групи, статии                                               | Сума (хил.лева) |                  |
|                                                                      | текуща година   | предходна година |
| а                                                                    | 1               | 2                |
| A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ                                                  |                 |                  |
| I. Записан капитал                                                   | 20              | 20               |
| II. Премии от емисии                                                 | 0               | 0                |
| III. Резерв от последващи оценки                                     | 0               | 0                |
| IV. Резерви                                                          | 0               | 0                |
| 1 Законови резерви                                                   | 0               | 0                |
| 2 Резерв, свързан с изкупени собствени акции                         | 0               | 0                |
| 3 Резерв съгласно учредителен акт                                    | 0               | 0                |
| 4 Допълнителни резерви                                               | 0               | 0                |
| <b>Общо за група IV:</b>                                             | <b>0</b>        | <b>0</b>         |
| V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:              |                 |                  |
| - неразпределена печалба                                             | 6249            | 7367             |
| - непокрита загуба                                                   | 0               | 0                |
| <b>Общо за група V:</b>                                              | <b>6249</b>     | <b>7367</b>      |
| VI. Текуща печалба (загуба)                                          | 1907            | 1481             |
| <b>Общо раздел А:</b>                                                | <b>8176</b>     | <b>8868</b>      |
| B. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ                                      |                 |                  |
| 1 Провизии за пенсии и други подобни задължения                      | 0               | 0                |
| 2 Провизии за данъци, в т.ч.:                                        | 0               | 0                |
| - отсрочени данъци                                                   | 0               | 0                |
| 3 Други провизии и сходни задължения                                 | 23              | 23               |
| <b>Общо за раздел Б:</b>                                             | <b>23</b>       | <b>23</b>        |
| V. ЗАДЪЛЖЕНИЯ                                                        |                 |                  |
| 1 Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.: | 0               | 0                |
| - до 1 година                                                        | 0               | 0                |

0250 Иван Зонков  
 Регистриран одитор

|                                 |                                                                |             |             |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| IV.                             | Отсрочени данъци                                               | 0           | 0           |
|                                 | <b>Общо за раздел Б:</b>                                       | <b>3166</b> | <b>1830</b> |
| В.                              | <b>ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ</b>                            |             |             |
| I.                              | <b>Материални запаси</b>                                       |             |             |
| 1                               | Суровини и материали                                           | 2           | 0           |
| 2                               | Незавършено производство                                       | 876         | 555         |
| 3                               | Продукция и стоки, в т.ч.:                                     | 0           | 0           |
|                                 | - продукция                                                    | 0           | 0           |
|                                 | - стоки                                                        | 0           | 0           |
| 4                               | Предоставени аванси                                            | 0           | 0           |
|                                 | <b>Общо за група I:</b>                                        | <b>878</b>  | <b>555</b>  |
| II.                             | <b>Вземания</b>                                                |             |             |
| 1                               | Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:                      | 1726        | 2577        |
|                                 | - над 1 година                                                 | 80          | 43          |
| 2                               | Вземания от предприятия от група, в т.ч.:                      | 0           | 0           |
|                                 | - над 1 година                                                 | 0           | 0           |
| 3                               | Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.: | 0           | 0           |
|                                 | - над 1 година                                                 | 0           | 0           |
| 4                               | Други вземания, в т.ч.:                                        | 89          | 98          |
|                                 | - над 1 година                                                 | 0           | 0           |
|                                 | <b>Общо за група II:</b>                                       | <b>1815</b> | <b>2675</b> |
| III.                            | <b>Инвестиции</b>                                              |             |             |
| 1                               | Акции и дялове в предприятия от група                          | 0           | 0           |
| 2                               | Изкупени собствени акции номинална стойност ..... хил. Лева    | 0           | 0           |
| 3                               | Други инвестиции                                               | 0           | 0           |
|                                 | <b>Общо за група III:</b>                                      | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| IV.                             | <b>Парични средства, в т.ч.:</b>                               | <b>2864</b> | <b>4322</b> |
|                                 | - в брой                                                       | 102         | 1201        |
|                                 | - в безсрочни сметки (депозити)                                | 2762        | 3121        |
|                                 | <b>Общо за група IV:</b>                                       | <b>2864</b> | <b>4322</b> |
|                                 | <b>Общо за раздел В:</b>                                       | <b>5557</b> | <b>7552</b> |
| Г.                              | <b>РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ</b>                               | <b>53</b>   | <b>33</b>   |
|                                 |                                                                |             |             |
| <b>СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)</b> |                                                                | <b>8776</b> | <b>9415</b> |

|                                 |                                                                  |             |             |
|---------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                 | - над 1 година                                                   | 0           | 0           |
| 2                               | Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:                    | 0           | 0           |
|                                 | - до 1 година                                                    | 0           | 0           |
|                                 | - над 1 година                                                   | 0           | 0           |
| 3                               | Получени аванси, в т.ч.:                                         | 56          | 0           |
|                                 | - до 1 година                                                    | 56          | 0           |
|                                 | - над 1 година                                                   | 0           | 0           |
| 4                               | Задължения към доставчици, в т.ч.:                               | 288         | 205         |
|                                 | - до 1 година                                                    | 213         | 205         |
|                                 | - над 1 година                                                   | 75          | 0           |
| 5                               | Задължения по полици, в т.ч.:                                    | 0           | 0           |
|                                 | - до 1 година                                                    | 0           | 0           |
|                                 | - над 1 година                                                   | 0           | 0           |
| 6                               | Задължения към предприятия от група, в т.ч.:                     | 0           | 0           |
|                                 | - до 1 година                                                    | 0           | 0           |
|                                 | - над 1 година                                                   | 0           | 0           |
| 7                               | Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.: | 0           | 0           |
|                                 | - до 1 година                                                    | 0           | 0           |
|                                 | - над 1 година                                                   | 0           | 0           |
| 8                               | Други задължения, в т.ч.:                                        | 233         | 319         |
|                                 | - до 1 година                                                    | 221         | 319         |
|                                 | - над 1 година                                                   | 0           | 0           |
|                                 | към персонала, в т.ч.:                                           | 89          | 81          |
|                                 | - до 1 година                                                    | 89          | 81          |
|                                 | - над 1 година                                                   | 0           | 0           |
|                                 | осигурителни задължения, в т.ч.:                                 | 32          | 29          |
|                                 | - до 1 година                                                    | 32          | 29          |
|                                 | - над 1 година                                                   | 0           | 0           |
|                                 | данъчни задължения, в т.ч.:                                      | 106         | 187         |
|                                 | - до 1 година                                                    | 95          | 187         |
|                                 | - над 1 година                                                   | 0           | 0           |
|                                 | <b>Общо за раздел В, в т.ч.:</b>                                 | <b>577</b>  | <b>524</b>  |
|                                 | - до 1 година                                                    | 490         | 523         |
|                                 | - над 1 година                                                   | 75          | 0           |
| Г.                              | <b>ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:</b>         | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
|                                 | - финансираня                                                    | 0           | 0           |
|                                 | - приходи за бъдещи периоди                                      | 0           | 0           |
| <b>СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)</b> |                                                                  | <b>8776</b> | <b>9415</b> |

Дата: 29.03.2018

Съставител: Стоянка Димова

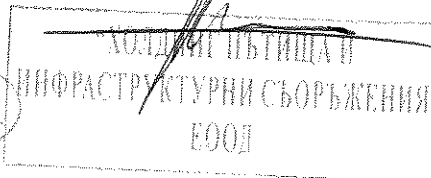
Ръководител: Юлиан Тодоров Димов

Заведен

0250

Иван Зонков

Регистриран одитор



13.06.2018

# КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

**ХОЛДИНГ ПЪТИЩА И ИНФРАСТРУКТУРНИ СЪОРЪЖЕНИЯ ЕООД**

на .....  
адрес .....  
за .....  
България, гр.София, ул. Боянски водопад № 20  
01.01.2017 - 31.12.2017

| Наименование на разходите                             |                                                                                                                         | Сума<br>текуща<br>година | (хил. лева)<br>предходна<br>година |
|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|
| а                                                     |                                                                                                                         | 1                        | 2                                  |
| <b>А. РАЗХОДИ</b>                                     |                                                                                                                         |                          |                                    |
| 1                                                     | Намаление на запасите от продукция и незавършено производство                                                           | 275                      | 39                                 |
| 2                                                     | Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:                                                                 | 5122                     | 5327                               |
|                                                       | а) суровини и материали                                                                                                 | 2970                     | 2429                               |
|                                                       | б) външни услуги                                                                                                        | 2152                     | 2898                               |
| 3                                                     | Разходи за персонала, в т.ч.:                                                                                           | 1569                     | 1162                               |
|                                                       | а) разходи за възнаграждения                                                                                            | 1346                     | 1006                               |
|                                                       | б) разходи за осигуровки, в т.ч.:                                                                                       | 223                      | 156                                |
|                                                       | aa) осигуровки, свързани с пенсии                                                                                       | 0                        | 0                                  |
| 4                                                     | Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:                                                                             | 292                      | 326                                |
|                                                       | а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:                          | 292                      | 326                                |
|                                                       | aa) разходи за амортизация                                                                                              | 292                      | 326                                |
|                                                       | bb) разходи от обезценка                                                                                                | 0                        | 0                                  |
|                                                       | б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи                                                                 | 0                        | 0                                  |
| 5                                                     | Други разходи, в т.ч.:                                                                                                  | 180                      | 249                                |
|                                                       | а) балансова стойност на продадените активи                                                                             | 3                        | 2                                  |
|                                                       | б) провизии                                                                                                             | 0                        | 0                                  |
| <b>Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)</b> |                                                                                                                         | <b>7438</b>              | <b>7103</b>                        |
| 6                                                     | Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.: | 2                        | 2                                  |
|                                                       | а) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове                                                                    | 2                        | 2                                  |
| 7                                                     | Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:                                                                     | 12                       | 30                                 |
|                                                       | а) разходи, свързани с предприятия от група                                                                             | 0                        | 0                                  |
|                                                       | б) отрицателни разлики от операции с финансови активи                                                                   | 0                        | 0                                  |
| <b>Общо финансови разходи (6+7)</b>                   |                                                                                                                         | <b>14</b>                | <b>32</b>                          |
| 8                                                     | Печалба от обичайна дейност                                                                                             | 0                        | 1645                               |
| <b>Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)</b>                   |                                                                                                                         | <b>7452</b>              | <b>7135</b>                        |
| 9                                                     | Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)                                                                        | 2120                     | 1645                               |
| 10                                                    | Разходи за данъци от печалбата                                                                                          | 213                      | 164                                |
| 11                                                    | Други данъци, алтернативни на корпоративния данък                                                                       | 0                        | 0                                  |
| 12                                                    | Печалба (9 - 10 - 11)                                                                                                   | 1907                     | 1481                               |
| <b>Всичко (Общо разходи+10+11+12)</b>                 |                                                                                                                         | <b>9572</b>              | <b>8780</b>                        |

| Наименование на приходите                           |                                                                                           | Сума<br>текуща<br>година | (хил. лева)<br>предходна<br>година |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|
| а                                                   |                                                                                           | 1                        | 2                                  |
| <b>Б. ПРИХОДИ</b>                                   |                                                                                           |                          |                                    |
| 1                                                   | Нетни приходи от продажби, в т.ч.:                                                        | 8962                     | 8467                               |
|                                                     | а) продукция                                                                              | 0                        | 0                                  |
|                                                     | б) стоки                                                                                  | 5                        | 2                                  |
|                                                     | в) услуги                                                                                 | 8957                     | 8465                               |
| 2                                                   | Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство                            | 596                      | 275                                |
| 3                                                   | Разходи за придобиване на активи по стопански начин                                       | 0                        | 0                                  |
| 4                                                   | Други приходи, в т.ч.:                                                                    | 8                        | 0                                  |
|                                                     | а) приходи от финансиране                                                                 | 0                        | 0                                  |
| <b>Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)</b> |                                                                                           | <b>9566</b>              | <b>8742</b>                        |
| 5                                                   | Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:                   | 0                        | 0                                  |
|                                                     | а) приходи от участия в предприятия от група                                              | 0                        | 0                                  |
| 6                                                   | Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.: | 0                        | 0                                  |
|                                                     | а) приходи от предприятия от група                                                        | 0                        | 0                                  |
| 7                                                   | Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:                                                  | 6                        | 38                                 |
|                                                     | а) приходи от предприятия от група                                                        | 0                        | 0                                  |
|                                                     | б) положителни разлики от операции с финансови активи                                     | 0                        | 0                                  |
|                                                     | в) положителни разлики от промяна на валутни курсове                                      | 0                        | 0                                  |
| <b>Общо финансови приходи (5+6+7)</b>               |                                                                                           | <b>6</b>                 | <b>38</b>                          |
| 8                                                   | Загуба от обичайна дейност                                                                | 0                        | 0                                  |
| <b>Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)</b>                 |                                                                                           | <b>9572</b>              | <b>8780</b>                        |
| 9                                                   | Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)                                           | 0                        | 0                                  |
| 10                                                  | Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)                                                      | 0                        | 0                                  |
|                                                     |                                                                                           |                          |                                    |
| <b>Всичко (Общо приходи+10)</b>                     |                                                                                           | <b>9572</b>              | <b>8780</b>                        |

Дата: 29.03.2018

Съставител: Стоянка Димова

Завършен:

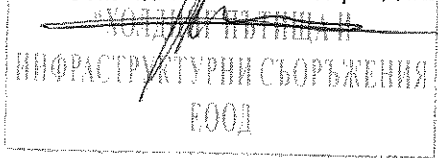
13.06.2018

0250

Иван  
Зонков

Регистриран одитор

Ръководител: Юлиан Тодоров Димов



# КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на ..... ХОЛДИНГ ПЪТИЩА И ИНФРАСТРУКТУРНИ СЪОРЪЖЕНИЯ ЕООД  
адрес ..... България, гр.София, ул. Боянски водопад № 20  
за ..... 01.01.2017-31.12.2017 (хил. лева)

| Наименование на паричните потоци                                                      | Текущ период |              |               | Предходен период |              |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|------------------|--------------|---------------|
|                                                                                       | постъпления  | плащания     | нетен поток   | постъпления      | плащания     | нетен поток   |
| а                                                                                     | 1            | 2            | 3             | 4                | 5            | 6             |
| <b>А. Парични потоци от основната дейност</b>                                         |              |              |               |                  |              |               |
| 1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти                                    | 11432        | 7230         | 4202          | 10164            | 8534         | 1630          |
| 2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели | 0            | 0            | 0             | 0                | 0            | 0             |
| 3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения                                   | 2            | 1714         | (1712)        | 6                | 1284         | (1278)        |
| 4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни             | 25           | 74           | (49)          | 4                | 6            | (2)           |
| 5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики                 | 0            | 0            | 0             | 0                | 1            | (1)           |
| 6 Плащания при разпределения на печалби                                               | 0            | 2543         | (2543)        | 0                | 1180         | (1180)        |
| 7 Платени и възстановени данъци върху печалбата                                       | 0            | 211          | (211)         | 0                | 264          | (264)         |
| 8 Други парични потоци от основната дейност                                           | 42           | 662          | (620)         | 23               | 721          | (698)         |
| <b>Всичко парични потоци от основната дейност (А)</b>                                 | <b>11501</b> | <b>12434</b> | <b>(933)</b>  | <b>10197</b>     | <b>11990</b> | <b>(1793)</b> |
| <b>Б. Парични потоци от инвестиционната дейност</b>                                   | <b>0</b>     | <b>0</b>     |               | <b>0</b>         | <b>0</b>     |               |
| 1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи                                       | 0            | 0            | 0             | 2                | 10           | (8)           |
| 2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи                            | 0            | 0            | 0             | 0                | 0            | 0             |
| 3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни             | 0            | 0            | 0             | 0                | 0            | 0             |
| 4 Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания                                   | 0            | 0            | 0             | 0                | 0            | 0             |
| 5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики                 | 0            | 0            | 0             | 0                | 0            | 0             |
| 6 Други парични потоци от инвестиционната дейност                                     | 0            | 0            | 0             | 0                | 0            | 0             |
| <b>Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)</b>                                   | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>2</b>         | <b>10</b>    | <b>(8)</b>    |
| <b>В. Парични потоци от финансовата дейност</b>                                       | <b>0</b>     | <b>0</b>     |               | <b>0</b>         | <b>0</b>     |               |
| 1 Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа                    | 0            | 0            | 0             | 0                | 0            | 0             |
| 2 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците               | 0            | 0            | 0             | 0                | 0            | 0             |
| 3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми                          | 106          | 100          | 6             | 1800             | 1800         | 0             |
| 4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни                      | 0            | 0            | 0             | 0                | 0            | 0             |
| 5 Плащания на задължения по лизингови договори                                        | 0            | 531          | (531)         | 0                | 108          | (108)         |
| 6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики                 | 0            | 0            | 0             | 0                | 0            | 0             |
| 7 Други парични потоци от финансовата дейност                                         | 0            | 0            | 0             | 0                | 0            | 0             |
| <b>Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)</b>                               | <b>106</b>   | <b>631</b>   | <b>(525)</b>  | <b>1800</b>      | <b>1908</b>  | <b>(108)</b>  |
| <b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>                        | <b>11607</b> | <b>13065</b> | <b>(1458)</b> | <b>11999</b>     | <b>13908</b> | <b>(1909)</b> |
| <b>Д. Парични средства в началото на периода</b>                                      |              |              | <b>4322</b>   |                  |              | <b>6231</b>   |
| <b>Е. Парични средства в края на периода</b>                                          |              |              | <b>2864</b>   |                  |              | <b>4322</b>   |

Дата: 29.03.2018

Съставител: Стоянка Димова

Ръководител: Юлиан Тодоров Димов

ЗАБЕЛИ:

0250

Иван Зонков

Регистриран одитор

“ХОЛДИНГ ПЪТИЩА И  
ИНФРАСТРУКТУРНИ СЪОРЪЖЕНИЯ  
ЕООД

13.06.2018

# **КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ** **ХОЛДИНГ ПЪТИЦА И ИНФРАСТРУКТУРНИ СЪОРЪЖЕНИЯ ЕООД**

България, гр. София, ул. Боянски водопад № 20  
 01.01.2017 - 31.12.2017

на  
 адрес  
 за

(хил. лева)

| Показатели                                                                  | Записан капитал | Премии от емисии | Резерв от последващи оценки | РЕЗЕРВИ  |                                            |                                 |               |                        | Финансов резултат от минали години |      | Текуща печалба/загуба | Общо собствен капитал |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------------------|----------|--------------------------------------------|---------------------------------|---------------|------------------------|------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                             |                 |                  |                             | Законови | Резерв, свързан с изкупени собствени акции | Резерв съгласно учредителен акт | Други резерви | Неразпределена печалба | Непокрита загуба                   |      |                       |                       |
| а                                                                           | 1               | 2                | 3                           | 4        | 5                                          | 6                               | 7             | 8                      | 9                                  | 10   | 11                    |                       |
| 1. Салдо в началото на отчетния период                                      | 20              | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 8848                   | 0                                  | 0    | 8868                  |                       |
| 2. Промени в счетоводната политика                                          | 0               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 0                      | 0                                  | 0    | 0                     |                       |
| 3. Грешки                                                                   | 0               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 0                      | 0                                  | 0    | 0                     |                       |
| 4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки                      | 0               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 0                      | 0                                  | 0    | 0                     |                       |
| 5. Изменения за сметка на собствените, в т. ч.:                             |                 |                  |                             |          |                                            |                                 |               |                        |                                    |      |                       |                       |
| - увеличение                                                                | 0               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 0                      | 0                                  | 0    | 0                     |                       |
| - намаление                                                                 | 0               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 0                      | 0                                  | 0    | 0                     |                       |
| 6. Финансов резултат за текущия период                                      | 0               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 0                      | 0                                  | 1907 | 1907                  |                       |
| 7. Разпределения на печалба, в т. ч.:                                       |                 |                  |                             |          |                                            |                                 |               |                        |                                    |      |                       |                       |
| - за дивиденди                                                              | 0               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | -2599                  | 0                                  | 0    | (2599)                |                       |
| 8. Покриване на загуба                                                      | 0               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 0                      | 0                                  | 0    | 0                     |                       |
| 9. Последващи оценки на активи и пасиви                                     |                 |                  |                             |          |                                            |                                 |               |                        |                                    |      |                       |                       |
| - увеличение                                                                | 0               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 0                      | 0                                  | 0    | 0                     |                       |
| - намаление                                                                 | 0               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 0                      | 0                                  | 0    | 0                     |                       |
| 10. Други изменения в собствения капитал                                    | 0               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 0                      | 0                                  | 0    | 0                     |                       |
| 11. Салдо към края на отчетния период                                       | 20              | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 6249                   | 0                                  | 1907 | 8176                  |                       |
| 12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина | 0               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 0                      | 0                                  | 0    | 0                     |                       |
| 13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)                  | 20              | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 6249                   | 0                                  | 1907 | 8176                  |                       |

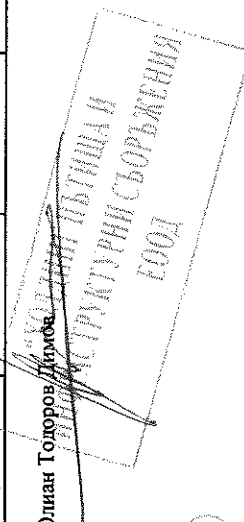
Дата: 29.03.2018

Съставител: Стоянка Димова

Ръководител: Юлиан Тодоров

0250  
 Иван Зонков  
 Регистриран одитор

ЗАБЕЛЕЖЕНИЕ:  
 13.06.2018



## **ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР**

ДО ЕДНОЛИЧНИЯ СОБСВЕНИК НА КАПИТАЛА

**НА Холдинг пътища и инфраструктурни съоръжения ЕООД гр.София**

### **Мнение**

Ние извършихме одит на финансовия отчет на **Холдинг пътища и инфраструктурни съоръжения ЕООД гр.София**, съдържащ счетоводния баланс към 31 декември 2017 г. и отчета за приходите и разходите, отчета за собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и приложение към финансовия отчет, съдържащо обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и друга пояснителна информация.

По наше мнение, приложеният финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2017 г. и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС), приложими в България.

### **База за изразяване на мнение**

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Международните одиторски стандарти (МОС). Нашите отговорности съгласно тези стандарти са описани допълнително в раздела от нашия доклад „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет“. Ние сме независими от Дружеството в съответствие с Етичния кодекс на професионалните счетоводители на Съвета за международни стандарти по етика за счетоводители (Кодекса на СМСЕС), заедно с етичните изисквания на Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), приложими по отношение на нашия одит на финансовия отчет в България, като ние изпълнихме и нашите други етични отговорности в съответствие с изискванията на ЗНФО и Кодекса на СМСЕС. Ние считаме, че одиторските доказателства, получени от нас, са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение.

### **Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него**

Ръководството носи отговорност за другата информация. Другата информация се състои от доклад за дейността, изготвени от ръководството съгласно Глава седма от Закона за счетоводството, но не включва финансовия отчет и нашия одиторски доклад върху него.

Нашето мнение относно финансовия отчет не обхваща другата информация и ние не изразяваме каквато и да е форма на заключение за сигурност относно нея, освен ако не е изрично посочено в доклада ни и до степента, до която е посочено.

Във връзка с нашия одит на финансовия отчет, нашата отговорност се състои в това да прочетем другата информация и по този начин да преценим дали тази друга информация е в съществено несъответствие с финансовия отчет или с нашите познания, придобити по време на одита, или по друг начин изглежда да съдържа съществено неправилно докладване. В случай че на базата на работата, която сме извършили, ние достигнем до заключение, че е налице съществено неправилно докладване в тази друга информация, от нас се изисква да докладваме този факт.

Нямаме какво да докладваме в това отношение.

#### ***Допълнителни въпроси, които поставя за докладване Законът за счетоводството***

В допълнение на нашите отговорности и докладване съгласно МОС, по отношение на доклада за дейността, ние изпълнихме и процедурите, добавени към изискваните по МОС, съгласно Указанията на професионалната организация на дипломираните експерт-счетоводители и регистрираните одитори в България – Институт на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС), издадени на 29.11.2016 г./утвърдени от нейния Управителен съвет на 29.11.2016 г. Тези процедури касаят проверки за наличието, както и проверки на формата и съдържанието на тази друга информация с цел да ни подпомогнат във формиране на становище относно това дали другата информация включва оповестяванията и докладванията, предвидени в Глава седма от Закона за счетоводството, приложим в България.

#### ***Становище във връзка с чл. 37, ал. 6 от Закона за счетоводството***

На базата на извършените процедури, нашето становище е, че:

- а) Информацията, включена в доклада за дейността за финансовата година, за която е изготвен финансовият отчет, съответства на финансовия отчет.
- б) Докладът за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

#### **Отговорности на ръководството за финансовия отчет**

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с НСС, приложими в България и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определя като необходима за осигуряване изготвянето на финансови отчети, които не съдържат съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка.

При изготвяне на финансовия отчет ръководството носи отговорност за оценяване способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие, оповестявайки, когато това е приложимо, въпроси, свързани с предположението за действащо предприятие и използвайки счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие, освен ако ръководството не възнамерява да ликвидира Дружеството или да преустанови дейността му, или ако ръководството на практика няма друга алтернатива, освен да постъпи по този начин.

### **Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет**

Нашите цели са да получим разумна степен на сигурност относно това дали финансовият отчет като цяло не съдържа съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка, и да издадем одиторски доклад, който да включва нашето одиторско мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция, че одит, извършен в съответствие със Закона за независимия финансов одит и МОС, винаги ще разкрива съществено неправилно отчитане, когато такова съществува. Неправилни отчитания могат да възникнат в резултат на измама или грешка и се считат за съществени, ако би могло разумно да се очаква, че те, самостоятелно или като съвкупност, биха могли да окажат влияние върху икономическите решения на потребителите, вземани въз основа на този финансов отчет.

Като част от одита в съответствие с МОС, ние използваме професионална преценка и запазваме професионален скептицизъм по време на целия одит. Ние също така:

- идентифицираме и оценяваме рисковете от съществени неправилни отчитания във финансовия отчет, независимо дали дължащи се на измама или грешка, разработваме и изпълняваме одиторски процедури в отговор на тези рискове и получаваме одиторски доказателства, които да са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение. Рискът да не бъде разкрито съществено неправилно отчитане, което е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществено неправилно отчитане, което е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване, фалшифициране, преднамерени пропуски, изявления за въвеждане на одитора в заблуждение, както и пренебрегване или заобикаляне на вътрешния контрол.
- получаваме разбиране за вътрешния контрол, имащ отношение към одита, за да разработим одиторски процедури, които да са подходящи при конкретните обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол на Дружеството.
- оценяваме уместността на използваните счетоводни политики и разумността на счетоводните приблизителни оценки и свързаните с тях оповестявания, направени от ръководството.
- достигаем до заключение относно уместността на използване от страна на ръководството на счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие и, на базата на получените одиторски доказателства, относно това дали е

налице съществена несигурност, отнасяща се до събития или условия, които биха могли да породят значителни съмнения относно способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие. Ако ние достигнем до заключение, че е налице съществена несигурност, от нас се изисква да привлечем внимание в одиторския си доклад към свързаните с тази несигурност оповестявания във финансовия отчет или в случай че тези оповестявания са неадекватни, да модифицираме мнението си. Нашите заключения се основават на одиторските доказателства, получени до датата на одиторския ни доклад. Бъдещи събития или условия обаче могат да станат причина Дружеството да преустанови функционирането си като действащо предприятие.

- оценяваме цялостното представяне, структура и съдържание на финансовия отчет, включително оповестяванията, и дали финансовият отчет представя основополагащите за него сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне.

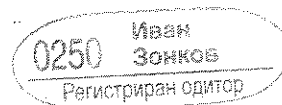
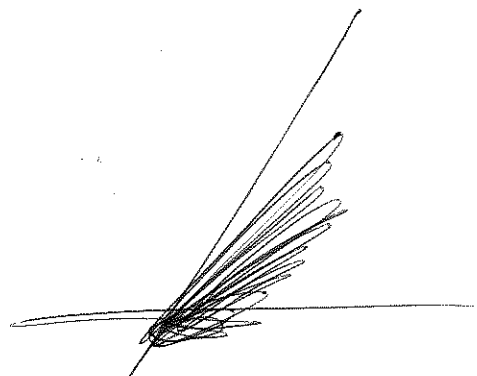
Ние комуникираме с ръководството, наред с останалите въпроси, планирания обхват и време на изпълнение на одита и съществените констатации от одита, включително съществени недостатъци във вътрешния контрол, които идентифицираме по време на извършвания от нас одит.

Иван Зонков – регистриран одитор

България, Пловдив, ул. „Крали Марко“ 25-27, ет. 4, ап. 13

[Адрес на одиторското дружество]

13 юни 2018 г.





гр.София, ул. Боянски водопад №20, тел.02/9832254, факс:02/9831997, e-mail: office@holding-pis.com

**ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**  
**на**  
**„ХОЛДИНГ ПЪТИЩА И ИНФРАСТРУКТУРНИ СЪОРЪЖЕНИЯ” ЕООД**  
**за 2017 година**

**1. Преглед на дейността**

„ХОЛДИНГ ПЪТИЩА И ИНФРАСТРУКТУРНИ СЪОРЪЖЕНИЯ” ЕООД е фирма основана през 2007 година, като Холдингово дружество, което има три дъщерни дружества специализирани в различни дейности като основната дейност в която се специализират всички фирми е строителство. Дъщерните фирми на „ХОЛДИНГ ПЪТИЩА И ИНФРАСТРУКТУРНИ СЪОРЪЖЕНИЯ” ЕООД са: „Пи Ес Пи” ЕООД, „МЕРИВА” ЕООД и „ВЕСТАС” ЕООД

Фирма „ХОЛДИНГ ПЪТИЩА И ИНФРАСТРУКТУРНИ СЪОРЪЖЕНИЯ” ЕООД е регистрирана по ф.д. 2362/2007г. от Софийски градски съд и е вписана в Търговския регистър при Агенция по вписванията с ЕИК 175229898 и капитал 20хил. лева. Фирмата се специализира основно в сферата на строителството - изпълнява договори за реконструкция на сгради и енергийна ефективност, МВЕЦ, направа на градски пространства, корекция на реки и други, като голяма част от тях са възложени чрез обществени поръчки.

Фирма „ХОЛДИНГ ПЪТИЩА И ИНФРАСТРУКТУРНИ СЪОРЪЖЕНИЯ” ЕООД е член на строителната камара, има внедрени системи за управление на качеството ИСО 9001:2008 и ИСО 14001:2004.

Фирмата разполага с нужния капацитет и опит за успешното и качествено реализиране на възложените им строително – ремонтни дейности.

Дружеството е обезпечено и с квалифицирани човешки ресурси - специалисти притежаващи познания и опит в сферата на строителството  
Средно-списъчният състав е 15 човека, (2016: 11 човека).

**2. Рискови фактори**

**Икономически риск**

Основната дейност на дружеството е обвързана с държавни и общински обществени поръчки. Силната конкуренция в предлагането на този вид продукти води до риск да не бъдат спечелени поръчки и съответно да не бъдат осигурени договори за реализация.

**Политически риск**

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционния процес и по-конкретно върху възвръщаемостта на инвестициите. Степента на политическия риск се определя с вероятността от неблагоприятни

промени в икономическата политика или законодателни промени, влияещи неблагоприятно на стопанския и инвестиционния климат в страната.

Постигнатата политическа стабилност и въвеждането на валутен борд в страната значително намалява влиянието на политическия риск и след проведените непопулярни мерки, свързани с провеждането на структурна реформа се наблюдава промяна в пазарната ориентация на страната ни.

Във връзка с членството на страната ни в Европейския съюз националното законодателство се синхронизира с европейските стандарти. Това оказва благоприятно влияние върху дейността на Дружеството.

#### ***Валутен риск***

Валутният риск е свързан с възможността приходите от дейността да бъдат повлияни от промените на валутния курс на лева към други валути. Фиксирането на лева към единна европейска валута доведе до ограничаване на колебанията в курса на лева към наложените като основни чужди валути.

#### ***Инфлационен риск***

Инфлационният риск се свързва с възможността инфлацията в страната да повлияе върху възвръщаемостта на инвестициите.

До въвеждането на валутен борд в страната ни, инфлационният риск имаше голямо влияние върху дейността на стопанските предприятия и в това число върху икономическата ни група. След въвеждането на стабилизационна програма, валутен борд и фиксирането на лева към единна европейска валута, инфлацията като цяло намаля и това улесни прогнозирането на краткосрочните бъдещи резултати.

#### ***Лихвен риск***

Лихвеният риск е свързан с възможността лихвените равнища, при които Дружеството финансира своите дейности, да се повишават.

Този риск може да бъде управляван посредством използване на различни източници за финансиране – търговски заеми, банкови кредити и др. За Дружеството лихвеният риск е незначителен.

#### ***Финансов риск***

Финансовият риск представлява несигурност за инвеститорите в случаите когато Дружеството използва привлечени или заемни средства.

Чрез показателите за финансова автономност и финансова задлъжнялост се отчита съотношението между собствени и привлечени средства. Високите стойности на коефициента за автономност и ниските стойности на коефициента за финансова задлъжнялост са добра гаранция за самите собственици. Колкото делът на задълженията спрямо собствения капитал по-голям, толкова е по-голям и финансовият риск.

### 3. Финансово-икономически показатели- сравнителен анализ

| №                   | Показатели                                                  | 2017<br>година | 2016<br>година | Изменение | Изменение |
|---------------------|-------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------|-----------|
|                     |                                                             |                |                | стойност  | %         |
| 1                   | Финансов резултат                                           | 1 907          | 1 481          | 426       | 28.8      |
| 2                   | Нетен размер на приходите от продажби                       | 8 962          | 8 467          | 495       | 5.8       |
| 3                   | Собствен капитал                                            | 8 176          | 8 868          | -692      | -7.8      |
| 4                   | Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)                         | 600            | 547            | 53        | 9.7       |
| 5                   | Обща сума на активите                                       | 8 776          | 9 415          | -639      | -6.8      |
| 6                   | Приходи                                                     | 9 572          | 8 780          | 792       | 9.0       |
| 7                   | Разходи                                                     | 7 452          | 7 135          | 317       | 4.4       |
| 8                   | Краткотрайни активи                                         | 4 734          | 5 610          | -876      | -15.6     |
| 9                   | Краткосрочни задължения                                     | 490            | 523            | -33       | -6.3      |
| 10                  | Краткосрочни вземания                                       | 1 735          | 2 632          | -897      | -34.1     |
| 11                  | Краткосрочни финансови активи                               |                |                | 0         | 0.0       |
| 12                  | Парични средства                                            | 2 864          | 4 322          | -1 458    | -33.7     |
| <b>Рентабилност</b> |                                                             |                |                |           |           |
| 13                  | Коефициент на рентабилност на приходите от продажби ( 1/2 ) | 0.2128         | 0.1749         | 0.0379    | 21.7      |
| 14                  | Коефициент на рентабилност на собствения капитал ( 1/3 )    | 0.2332         | 0.1670         | 0.0662    | 39.7      |
| 15                  | Коефициент на рентабилност на пасивите ( 1/4 )              | 3.1783         | 2.7075         | 0.4708    | 17.4      |
| 16                  | Коефициент на капитализация на активите ( 1/5 )             | 0.2173         | 0.1573         | 0.0600    | 38.1      |
| <b>Ефективност</b>  |                                                             |                |                |           |           |
| 17                  | Коефициент на ефективност на разходите ( 6/7 )              | 1.2845         | 1.2306         | 0.0539    | 4.4       |
| 18                  | Коефициент на ефективност на приходите ( 7/6 )              | 0.7785         | 0.8126         | -0.0341   | -4.2      |
| <b>Ликвидност</b>   |                                                             |                |                |           |           |
| 19                  | Коефициент на обща ликвидност ( 8/9 )                       | 9.6612         | 10.7266        | -1.0654   | -9.9      |
| 20                  | Коефициент на бърза ликвидност ( 10+11+12/9 )               | 9.3857         | 13.2964        | -3.9107   | -29.4     |
| 21                  | Коефициент на незабавна ликвидност (11+12/9 )               | 5.8449         | 8.2639         | -2.4190   | -29.3     |
| 22                  | Коефициент на абсолютна ликвидност (12/9 )                  | 5.8449         | 8.2639         | -2.4190   | -29.3     |

| Финансова автономност |                                             |         |         |         |       |
|-----------------------|---------------------------------------------|---------|---------|---------|-------|
| 23                    | Коефициент на финансова автономност ( 3/4 ) | 13.6267 | 16.2121 | -2.5854 | -15.9 |
| 24                    | Коефициент на задлъжнялост ( 4/3 )          | 0.0734  | 0.0617  | 0.0117  | 19.0  |

**4. Използвани финансови инструменти**

- Дялове от предприятия в група- 10 хил.лв.
- Предоставени текущи заеми- 517 хил.лв.
- Търговски вземания- 1815 хил.лв.
- Търговски задължения- 344 хил.лв.

**5. Важни събития, настъпили след датата на ГФО**

След датата на ГФО не са настъпили важни събития.

**6. Вероятно бъдещо развитие на предприятието**

Дружеството през 2018г. ще продължи да изпълнява договори за строително – монтажни работи.

**7. Наличие на клонове на предприятието- Няма**

08.03.2018 г.

Управител:

Люлиан Димов/



**Справка за оповестяване на счетоводната политика**  
**Приложение към финансовия отчет**  
**на „ХОЛДИНГ ПЪТИЩА И ИНФРАСТРУКТУРНИ СЪОРЪЖЕНИЯ” ЕООД за 2017г.**

**1. Предмет на дейност**

Извършване на строително – монтажни дейности.

**2. База за изготвяне на годишния финансов отчет**

Базата за изготвяне на годишния финансов отчет са Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти за малки и средни предприятия / НСФОМСП /.

**3. Основи за изготвяне на годишния финансов отчет**

Финансовия отчет е изготвен при спазване на основните принципи за действащо предприятие през календарната година, а именно:

- Текущо начисляване на приходите и разходите;
- Действащо предприятие – не се предвижда ликвидация или ограничаване мащаба на дейност в предвидимо бъдеще;
- Предпазливост;
- Същественост;
- Съпоставимост между приходи и разходи;
- Предимство на съдържанието пред формата;
- Хронологично регистриране на счетоводните операции;
- Синтетични и аналитични счетоводни регистри, като се спазва равенство и връзка между тях;

Годишния финансов отчет се състои от : счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите, отчет за паричния поток, отчет за собствения капитал и приложение.

**4. Оценъчни бази, използвани при изготвяне на финансовия отчет:**

**1. Отчетна валута**

Функционалната и отчетна валута на Дружеството е българският лев. С въвеждането на еврото като официална валута на Европейския съюз - с еврото в съотношение BGN 1.95583:EUR 1.

Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат в легова равностойност на база валутния курс към датата на операцията и се преоценяват на месечна база, като се използва официалният курс на БНБ на последния работен ден от месеца. Към 31.12. на съответната година те се представят по заключителния

курс на БНБ. Курсовите разлики от преоценката се третират като текущи приходи и разходи и се включват в отчета за приходи и разходи като финансови приходи/разходи.

## 2. Дълготрайни материални активи

Първоначалната оценка /цена на придобиване/ на активите включва покупната цена, платените мита и невъзстановими данъци, както и всички преки разходи за въвеждането на дълготрайния актив в експлоатация / разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта/.

В счетоводния баланс Дълготрайните материални активи са представени по цена на придобиване намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка. Предприятието определя амортизационния разход поотделно за всяка значима част от позиция на имоти, машини, съоръжения. Не се начислява амортизация на земите и консервираните активи, а също така и на такива, които са закупени, но не са въведени в експлоатация.

Дружеството е определило стойностен праг от 700 /седемстотин/ лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи, като амортизационните норми са съгласно приетите за данъчни цели в ЗКПО.

Поддръжката и ремонта на дълготрайните материални активи се отчитат като текущи разходи в момента на тяхното осъществяване. Всички значими подобрения, реконструкции, модернизации, които са свързани с удължаване срока на годност на актива или увеличават неговият капацитети производителност увеличават стойността му.

## 3. Материални запаси

Материалите се отчитат по цена на придобиване, включваща покупната им цена и всички разходи свързани с придобиването им.

Оценката на потреблението им се извършва по метода на средно-претеглена цена.

Незавършеното производство се оценява по стойността на извършените разходи.

## 4. Парични средства

Парични средства са притежаваните от фирмата авоари като касови наличности, наличности в банкови разплащателни и депозитни сметки, както и сумите в подотчетни лица. Паричните средства деноминирани в чуждестранна валута към датата на финансовия отчет се оценяват по заключителен курс на БНБ като възникналите разлики се отчитат като текущи финансови приходи или текущи финансови разходи.

## 5. Вземания

Търговските вземания в лева се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура

Краткосрочни са вземания с падеж до 12 месеца от датата на отчета.

Краткосрочните вземания се оценяват в номинална стойност в момента на тяхното възникване.

Към датата на финансовия отчет краткосрочните вземания в чуждестранна валута се оценяват по централния курс на БНБ като получените разлики се отчитат като текущ финансов приход или текущ финансов разход.

Несъбираемите вземания се обезценяват изцяло, когато това обстоятелство се установи и при изтичането на законоустановения давностен срок от 5 години, с което се признават за разход на фирмата

## 6. Задължения

Задълженията най-общо са разделени на:

а/ Задължения към клиенти и доставчици, произтичащи от директно предоставяне на услуги и пари от кредитори, като оценката им е по себестойност.

б/ Задължения към персонал и осигурителни организации - задължения на предприятието по повод на минал труд положен от наетия персонал и съответните осигурителни вноски, които се изискват от законодателството.

в/ Текущи данъчни задължения са задължения на предприятието във връзка с прилагането на данъчното законодателство.

Друго диференциране на задълженията е направено от гледна точка на тяхното погасяване. Краткосрочни са задълженията, чийто срок на уреждане е по-кратък от 12 месеца.

Предприятието няма задължения, които да стават дължими и изискуеми след повече от 5 години.

## 7. Приходи

Входящите брутни потоци от стопански ползи, възникващи в хода на обичайната дейност се оценяват по справедлива стойност.

Приходите, които се реализират са:

- Приходи от продажба на услуги;
- Други приходи, произтичащи от продажба на материални запаси и дълготрайни активи.

Приходите в Дружеството се признават на база принципа за начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от Дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят, нетно от отстъпки, ДДС и други данъци, свързани с продажбите.

При продажбите на стоки приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността на стоките преминават в купувача и разходите във връзка със сделката могат да бъдат надеждно измерени.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването ѝ.

Приходите от лихви се начисляват на времева база и се определят въз основа на дължимата главница и приложимия лихвен процент.

## 8. Разходи

Разходите се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост. В противен случай се отразяват като заплатени аванси или разходи за бъдещи периоди. Разходите за лихви се признават в периода, в който са възникнали и се определят въз основа на дължимата главница и приложимия лихвен процент.

Банковите такси за обслужване на разплащателните сметки, както и таксите по издаване и поддържане на банкови гаранции за участие и изпълнение по обществени поръчки се третираат като други финансови разходи.

Няма промяна в прилаганата счетоводна политика, включително базите за оценяване във финансовите отчети, принципите, изходните предположения, концепциите, правилата, базите и процедурите, както и предимствата на един счетоводен принцип пред друг.

През отчетния период не са записвани нови дялове в капитала на дружеството.

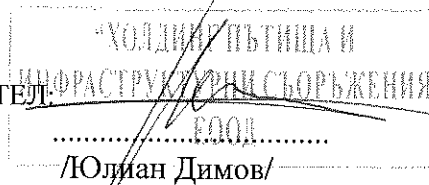
В консолидирания отчет на **„ХОЛДИНГ ПЪТИЩА И ИНФРАСТРУКТУРНИ СЪОРЪЖЕНИЯ“ ЕООД** са включени дъщерните дружества:

„ПИ ЕС ПИ“ ЕООД, с адрес: гр. София, ул. „Боянски водопад“ 20 – 100% собственост

„МЕРИВА“ ЕООД, с адрес: гр. София, ул. „Дамяница“ №2, ет.4, ап.17 – 100% собственост

„ВЕСТАС“ ЕООД, с адрес: гр. София, ул. „Дамяница“ №2, ет.4, ап.17 – 100% собственост

УПРАВИТЕЛ



# БАЛАНС

Холдинг Пътница и инфраструктурни съоръжения

България, гр. София, ул. Боянски водопад №20

31.12.2017

на

адрес

към

| А К Т И В                                                                                      |                 |                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|
| Раздели, групи, статии                                                                         | Сума (хил.лева) |                  |
|                                                                                                | текуща година   | предходна година |
| а                                                                                              | 1               | 2                |
| A. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ                                                                | 0               | 0                |
| Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ                                                               |                 |                  |
| I. Нематериални активи                                                                         |                 |                  |
| 1 Продукти от развойна дейност                                                                 | 0               | 0                |
| 2 Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи | 0               | 0                |
| 3 Търговска репутация                                                                          | 0               | 0                |
| 4 Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане                             | 0               | 0                |
| Общо за група I:                                                                               | 0               | 0                |
| II. Дълготрайни материални активи                                                              |                 |                  |
| 1 Земи и сгради, в т.ч.:                                                                       | 0               | 0                |
| - земи                                                                                         | 0               | 0                |
| - сгради                                                                                       | 0               | 0                |
| 2 Машини, производствено оборудване и апаратура                                                | 1               | 1                |
| 3 Съоръжения и други                                                                           | 0               | 3                |
| 4 Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане                   | 0               | 0                |
| Общо за група II:                                                                              | 1               | 4                |
| III. Дългосрочни финансови активи                                                              |                 |                  |
| 1 Акции и дялове в предприятия от група                                                        | 0               | 0                |
| 2 Предоставени заеми на предприятия от група                                                   | 0               | 0                |
| 3 Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия                                            | 15              | 15               |
| 4 Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия                              | 0               | 0                |
| 5 Дългосрочни инвестиции                                                                       | 0               | 0                |
| 6 Други заеми                                                                                  | 515             | 0                |
| 7 Изкупени собствени акции номинална стойност ..... хил. Лева                                  | 0               | 0                |
| Общо за група III:                                                                             | 530             | 15               |
| IV. Отсрочени данъци                                                                           | 0               | 0                |
| Общо за раздел Б:                                                                              | 531             | 19               |
| В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ                                                                |                 |                  |
| I. Материални запаси                                                                           |                 |                  |

| П А С И В                                                            |                 |                  |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|
| Раздели, групи, статии                                               | Сума (хил.лева) |                  |
|                                                                      | текуща година   | предходна година |
| а                                                                    | 1               | 2                |
| A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ                                                  |                 |                  |
| I. Записан капитал                                                   | 20              | 20               |
| II. Премии от емисии                                                 | 0               | 0                |
| III. Резерв от последващи оценки                                     | 0               | 0                |
| IV. Резерви                                                          |                 |                  |
| 1 Законови резерви                                                   | 0               | 0                |
| 2 Резерв, свързан с изкупени собствени акции                         | 0               | 0                |
| 3 Резерв съгласно учредителен акт                                    | 0               | 0                |
| 4 Допълнителни резерви                                               | 0               | 0                |
| Общо за група IV:                                                    | 0               | 0                |
| V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:              |                 |                  |
| - неразмислена печалба                                               | 758             | 1469             |
| - непокрита загуба                                                   | 0               | 0                |
| Общо за група V:                                                     | 758             | 1469             |
| VI. Текуща печалба (загуба)                                          | 467             | 179              |
| Общо раздел А:                                                       | 1245            | 1668             |
| Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ                                      |                 |                  |
| 1 Провизии за пенсии и други подобни задължения                      | 0               | 0                |
| 2 Провизии за данъци, в т.ч.:                                        | 0               | 0                |
| - отсрочени данъци                                                   | 0               | 0                |
| 3 Други провизии и сходни задължения                                 | 0               | 0                |
| Общо за раздел Б:                                                    | 0               | 0                |
| В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ                                                        |                 |                  |
| 1 Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.: | 0               | 0                |
| - до 1 година                                                        | 0               | 0                |
| - над 1 година                                                       | 0               | 0                |
| 2 Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:                      | 0               | 0                |
| - до 1 година                                                        | 0               | 0                |
| - над 1 година                                                       | 0               | 0                |

0250

Иван

Зонков

Регистриран одитор

|                          |                                                                |      |      |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------|------|------|
| 1                        | Суровини и материали                                           | 0    | 0    |
| 2                        | Незавършено производство                                       | 0    | 275  |
| 3                        | Продукция и стоки, в т.ч.:                                     | 0    | 0    |
|                          | - продукция                                                    | 0    | 0    |
|                          | - стоки                                                        | 0    | 0    |
| 4                        | Предоставени аванси                                            | 0    | 0    |
| Общо за група I:         |                                                                | 0    | 275  |
| II.                      | Вземания                                                       |      |      |
| 1                        | Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:                      | 437  | 32   |
|                          | - над 1 година                                                 | 0    | 0    |
| 2                        | Вземания от предприятия от група, в т.ч.:                      | 0    | 0    |
|                          | - над 1 година                                                 | 0    | 0    |
| 3                        | Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.: | 0    | 0    |
|                          | - над 1 година                                                 | 0    | 0    |
| 4                        | Други вземания, в т.ч.:                                        | 5    | 17   |
|                          | - над 1 година                                                 | 0    | 0    |
| Общо за група II:        |                                                                | 442  | 49   |
| III.                     | Инвестиции                                                     |      |      |
| 1                        | Акции и дялове в предприятия от група                          | 0    | 0    |
| 2                        | Изкупени собствени акции номинална стойност ..... хил. Лева    | 0    | 0    |
| 3                        | Други инвестиции                                               | 0    | 0    |
| Общо за група III:       |                                                                | 0    | 0    |
| IV.                      | Парични средства, в т.ч.:                                      | 358  | 1381 |
|                          | - в брой                                                       | 17   | 121  |
|                          | - в безсрочни сметки (депозити)                                | 341  | 1260 |
| Общо за група IV:        |                                                                | 358  | 1381 |
| Общо за раздел В:        |                                                                | 800  | 1705 |
| Г.                       | РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ                                      | 1    | 1    |
| СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г) |                                                                | 1332 | 1725 |

|                           |                                                                  |      |      |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------|------|------|
| 3                         | Получени аванси, в т.ч.:                                         | 0    | 0    |
|                           | - до 1 година                                                    | 0    | 0    |
|                           | - над 1 година                                                   | 0    | 0    |
| 4                         | Задължения към доставчици, в т.ч.:                               | 4    | 8    |
|                           | - до 1 година                                                    | 4    | 8    |
|                           | - над 1 година                                                   | 0    | 0    |
| 5                         | Задължения по полици, в т.ч.:                                    | 0    | 0    |
|                           | - до 1 година                                                    | 0    | 0    |
|                           | - над 1 година                                                   | 0    | 0    |
| 6                         | Задължения към предприятия от група, в т.ч.:                     | 0    | 0    |
|                           | - до 1 година                                                    | 0    | 0    |
|                           | - над 1 година                                                   | 0    | 0    |
| 7                         | Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.: | 0    | 0    |
|                           | - до 1 година                                                    | 0    | 0    |
|                           | - над 1 година                                                   | 0    | 0    |
| 8                         | Други задължения, в т.ч.:                                        | 83   | 49   |
|                           | - до 1 година                                                    | 83   | 49   |
|                           | - над 1 година                                                   | 0    | 0    |
|                           | към персонала, в т.ч.:                                           | 8    | 7    |
|                           | - до 1 година                                                    | 8    | 7    |
|                           | - над 1 година                                                   | 0    | 0    |
|                           | осигурителни задължения, в т.ч.:                                 | 3    | 3    |
|                           | - до 1 година                                                    | 3    | 3    |
|                           | - над 1 година                                                   | 0    | 0    |
|                           | данъчни задължения, в т.ч.:                                      | 72   | 39   |
|                           | - до 1 година                                                    | 72   | 39   |
|                           | - над 1 година                                                   | 0    | 0    |
| Общо за раздел В, в т.ч.: |                                                                  | 87   | 57   |
|                           | - до 1 година                                                    | 87   | 57   |
|                           | - над 1 година                                                   | 0    | 0    |
| Г.                        | ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:                | 0    | 0    |
|                           | - финансираня                                                    | 0    | 0    |
|                           | - приходи за бъдещи периоди                                      | 0    | 0    |
| СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)  |                                                                  | 1332 | 1725 |

Дата: 08.03.2018

Съставител:

Ръководител: Юлиан Тодоров Димов

Соланка Николска Хансва

ХОЛДИНГ ПЪТИЩА И  
ИНФРАСТРУКТУРНИ СЪОРЪЖЕНИЯ  
FOOD

З. ДИМИТРИ

13.06.2018

0250 Иван  
Зонков  
Регистриран одитор

# ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на .....  
адрес .....  
за .....  
Холдинг Пътница и инфраструктурни съоръжения  
България, гр. София, ул. Боянски водопад №20  
01.01.2017 - 31.12.2017

| Наименование на разходите                             |                                                                                                                         | Сума<br>текуща<br>година | (хил. лева)<br>предходна<br>година |
|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|
| а                                                     |                                                                                                                         | 1                        | 2                                  |
| <b>А. РАЗХОДИ</b>                                     |                                                                                                                         |                          |                                    |
| 1                                                     | Намаление на запасите от продукция и незавършено производство                                                           | 275                      | 0                                  |
| 2                                                     | Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:                                                                 | 792                      | 735                                |
|                                                       | а) суровини и материали                                                                                                 | 451                      | 349                                |
|                                                       | б) външни услуги                                                                                                        | 341                      | 386                                |
| 3                                                     | Разходи за персонала, в т.ч.:                                                                                           | 161                      | 106                                |
|                                                       | а) разходи за възнаграждения                                                                                            | 136                      | 90                                 |
|                                                       | б) разходи за осигуровки, в т.ч.:                                                                                       | 25                       | 16                                 |
|                                                       | aa) осигуровки, свързани с пенсии                                                                                       | 0                        | 0                                  |
| 4                                                     | Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:                                                                             | 4                        | 9                                  |
|                                                       | а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:                          | 4                        | 9                                  |
|                                                       | aa) разходи за амортизация                                                                                              | 4                        | 9                                  |
|                                                       | bb) разходи от обезценка                                                                                                | 0                        | 0                                  |
|                                                       | б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи                                                                 | 0                        | 0                                  |
| 5                                                     | Други разходи, в т.ч.:                                                                                                  | 9                        | 16                                 |
|                                                       | а) балансова стойност на продадените активи                                                                             | 0                        | 0                                  |
|                                                       | б) провизии                                                                                                             | 0                        | 0                                  |
| <b>Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)</b> |                                                                                                                         | <b>1241</b>              | <b>866</b>                         |
| 6                                                     | Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.: | 0                        | 0                                  |
|                                                       | а) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове                                                                    | 0                        | 0                                  |
| 7                                                     | Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:                                                                     | 1                        | 10                                 |
|                                                       | а) разходи, свързани с предприятия от група                                                                             | 0                        | 0                                  |
|                                                       | б) отрицателни разлики от операции с финансови активи                                                                   | 0                        | 0                                  |
| <b>Общо финансови разходи (6+7)</b>                   |                                                                                                                         | <b>1</b>                 | <b>10</b>                          |
| 8                                                     | Печалба от обичайна дейност                                                                                             | 519                      | 199                                |
| <b>Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)</b>                   |                                                                                                                         | <b>1242</b>              | <b>876</b>                         |
| 9                                                     | Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)                                                                        | 519                      | 199                                |
| 10                                                    | Разходи за данъци от печалбата                                                                                          | 52                       | 20                                 |
| 11                                                    | Други данъци, алтернативни на корпоративния данък                                                                       | 0                        | 0                                  |
| 12                                                    | Печалба (9 - 10 - 11)                                                                                                   | 467                      | 179                                |
| <b>Всичко (Общо разходи+10+11+12)</b>                 |                                                                                                                         | <b>1761</b>              | <b>1075</b>                        |

| Наименование на приходите                           |                                                                                           | Сума<br>текуща<br>година | (хил. лева)<br>предходна<br>година |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|
| а                                                   |                                                                                           | 1                        | 2                                  |
| <b>Б. ПРИХОДИ</b>                                   |                                                                                           |                          |                                    |
| 1                                                   | Нетни приходи от продажби, в т.ч.:                                                        | 1753                     | 787                                |
|                                                     | а) продукция                                                                              | 0                        | 0                                  |
|                                                     | б) стоки                                                                                  | 0                        | 0                                  |
|                                                     | в) услуги                                                                                 | 1753                     | 787                                |
| 2                                                   | Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство                            | 0                        | 275                                |
| 3                                                   | Разходи за придобиване на активи по стопански начин                                       | 0                        | 0                                  |
| 4                                                   | Други приходи, в т.ч.:                                                                    | 3                        | 0                                  |
|                                                     | а) приходи от финансиране                                                                 | 0                        | 0                                  |
| <b>Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)</b> |                                                                                           | <b>1756</b>              | <b>1062</b>                        |
| 5                                                   | Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:                   | 0                        | 0                                  |
|                                                     | а) приходи от участия в предприятия от група                                              | 0                        | 0                                  |
| 6                                                   | Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.: | 0                        | 0                                  |
|                                                     | а) приходи от предприятия от група                                                        | 0                        | 0                                  |
| 7                                                   | Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:                                                  | 5                        | 13                                 |
|                                                     | а) приходи от предприятия от група                                                        | 0                        | 0                                  |
|                                                     | б) положителни разлики от операции с финансови активи                                     | 0                        | 0                                  |
|                                                     | в) положителни разлики от промяна на валутни курсове                                      | 0                        | 0                                  |
| <b>Общо финансови приходи (5+6+7)</b>               |                                                                                           | <b>5</b>                 | <b>13</b>                          |
| 8                                                   | Загуба от обичайна дейност                                                                | 0                        | 0                                  |
| <b>Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)</b>                 |                                                                                           | <b>1761</b>              | <b>1075</b>                        |
| 9                                                   | Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)                                           | 0                        | 0                                  |
| 10                                                  | Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)                                                      | 0                        | 0                                  |
| <b>Всичко (Общо приходи+10)</b>                     |                                                                                           | <b>1761</b>              | <b>1075</b>                        |

Дата: 08.03.2018

Съставител:

Ръководител: Юлиан Тодоров Димов

Екз. № 2 Н. К. К. № 2 А. К. К. № 2

0250 Иван Зонков  
Регистриран одитор

ЕООД

З. ВЕРИЛ:

13.06.2018

# ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на ..... **Холдинг Пътища и инфраструктурни съоръжения**  
 адрес ..... **България, гр. София, ул. Боянски водопад №20**  
 за ..... **01.01.2017 - 31.12.2017** (хил. лева)

| Наименование на паричните потоци                               |                                                                                     | Текущ период       |             |               | Предходен период   |             |              |
|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------|---------------|--------------------|-------------|--------------|
|                                                                |                                                                                     | постъплени-<br>ния | плащания    | нетен поток   | постъплени-<br>ния | плащания    | нетен поток  |
| а                                                              |                                                                                     | 1                  | 2           | 3             | 4                  | 5           | 6            |
| <b>А. Парични потоци от основната дейност</b>                  |                                                                                     |                    |             |               |                    |             |              |
| 1                                                              | Парични потоци, свързани с търговски контрагенти                                    | 1667               | 923         | 744           | 1240               | 934         | 306          |
| 2                                                              | Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели | 0                  | 0           | 0             | 0                  | 0           | 0            |
| 3                                                              | Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения                                   | 0                  | 160         | (160)         | 0                  | 121         | (121)        |
| 4                                                              | Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни             | 12                 | 65          | (53)          | 0                  | 30          | (30)         |
| 5                                                              | Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики                 | 0                  | 0           | 0             | 0                  | 0           | 0            |
| 6                                                              | Плащания при разпределения на печалби                                               | 0                  | 845         | (845)         | 0                  | 380         | (380)        |
| 7                                                              | Платени и възстановени данъци върху печалбата                                       | 0                  | 51          | (51)          | 0                  | 0           | 0            |
| 8                                                              | Други парични потоци от основната дейност                                           | 6                  | 149         | (143)         | 7                  | 49          | (42)         |
| <b>Всичко парични потоци от основната дейност (А)</b>          |                                                                                     | <b>1685</b>        | <b>2193</b> | <b>(508)</b>  | <b>1247</b>        | <b>1514</b> | <b>(267)</b> |
| <b>Б. Парични потоци от инвестиционната дейност</b>            |                                                                                     |                    |             |               |                    |             |              |
| 1                                                              | Парични потоци, свързани с дълготрайни активи                                       | 0                  | 0           | 0             | 0                  | 0           | 0            |
| 2                                                              | Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи                            | 0                  | 0           | 0             | 0                  | 0           | 0            |
| 3                                                              | Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни             | 0                  | 0           | 0             | 0                  | 0           | 0            |
| 4                                                              | Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания                                   | 0                  | 0           | 0             | 0                  | 0           | 0            |
| 5                                                              | Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики                 | 0                  | 0           | 0             | 0                  | 0           | 0            |
| 6                                                              | Други парични потоци от инвестиционната дейност                                     | 0                  | 0           | 0             | 0                  | 0           | 0            |
| <b>Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)</b>            |                                                                                     | <b>0</b>           | <b>0</b>    | <b>0</b>      | <b>0</b>           | <b>0</b>    | <b>0</b>     |
| <b>В. Парични потоци от финансовата дейност</b>                |                                                                                     |                    |             |               |                    |             |              |
| 1                                                              | Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа                    | 0                  | 0           | 0             | 0                  | 0           | 0            |
| 2                                                              | Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците               | 0                  | 0           | 0             | 0                  | 0           | 0            |
| 3                                                              | Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми                          | 0                  | 0           | 0             | 0                  | 40          | (40)         |
| 4                                                              | Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни                      | 0                  | 0           | 0             | 0                  | 0           | 0            |
| 5                                                              | Плащания на задължения по лизингови договори                                        | 0                  | 515         | (515)         | 0                  | 0           | 0            |
| 6                                                              | Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики                 | 0                  | 0           | 0             | 0                  | 0           | 0            |
| 7                                                              | Други парични потоци от финансовата дейност                                         | 0                  | 0           | 0             | 0                  | 0           | 0            |
| <b>Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)</b>        |                                                                                     | <b>0</b>           | <b>515</b>  | <b>(515)</b>  | <b>0</b>           | <b>40</b>   | <b>(40)</b>  |
| <b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b> |                                                                                     | <b>1685</b>        | <b>2708</b> | <b>(1023)</b> | <b>1247</b>        | <b>1554</b> | <b>(307)</b> |
| <b>Д. Парични средства в началото на периода</b>               |                                                                                     |                    |             | <b>1381</b>   |                    |             | <b>1688</b>  |
| <b>Е. Парични средства в края на периода</b>                   |                                                                                     |                    |             | <b>358</b>    |                    |             | <b>1381</b>  |

Дата: 08.03.2018

Съставител:

Ръководител: **Юлиан Тодоров Димов**

3  
ЗВЕРИЛ:

13.06.2018

0250 Иван Зонков  
Регистриран одитор

ХОЛДИНГ ПЪТИЩА И  
ИНФРАСТРУКТУРНИ СЪОРЪЖЕНИЯ  
ЕООД

# ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Холдинг Пътница и инфраструктурни съоръжения

България, гр. София, ул. Боянски водопад №20

01.01.2017 - 31.12.2017

на

адрес

за

| Показатели                                                                  | Записан капитал | Премии от емисии | Резерв от последващи оценки | РЕЗЕРВИ  |                                            |                                 |               |                        | Финансов резултат от минали години |     | Текуща печалба/загуба | Общо собствен капитал |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------------------|----------|--------------------------------------------|---------------------------------|---------------|------------------------|------------------------------------|-----|-----------------------|-----------------------|
|                                                                             |                 |                  |                             | Законови | Резерв, свързан с изкупени собствени акции | Резерв съгласно учредителен акт | Други резерви | Неразпределена печалба | Непокрита загуба                   |     |                       |                       |
| а                                                                           | 1               | 2                | 3                           | 4        | 5                                          | 6                               | 7             | 8                      | 9                                  | 10  | 11                    |                       |
| 1. Салдо в началото на отчетния период                                      | 20              | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 1648                   | 0                                  | 0   | 1668                  |                       |
| 2. Промени в счетоводната политика                                          | 0               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 0                      | 0                                  | 0   | 0                     |                       |
| 3. Грешки                                                                   | 0               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 0                      | 0                                  | 0   | 0                     |                       |
| 4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки                      | 0               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 0                      | 0                                  | 0   | 0                     |                       |
| 5. Изменения за сметка на собствените, в т. ч.:                             |                 |                  |                             |          |                                            |                                 |               |                        |                                    |     |                       |                       |
| - увеличение                                                                | 0               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 0                      | 0                                  | 0   | 0                     |                       |
| - намаление                                                                 | 0               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 0                      | 0                                  | 0   | 0                     |                       |
| 6. Финансов резултат за текущия период                                      | 0               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 0                      | 0                                  | 467 | 467                   |                       |
| 7. Разпределения на печалба, в т. ч.:                                       | 0               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | -890                   | 0                                  | 0   | (890)                 |                       |
| - за дивиденди                                                              | 0               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 0                      | 0                                  | 0   | 0                     |                       |
| 8. Покриване на загуба                                                      | 0               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 0                      | 0                                  | 0   | 0                     |                       |
| 9. Последващи оценки на активи и пасиви                                     | 0               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 0                      | 0                                  | 0   | 0                     |                       |
| - увеличение                                                                | 0               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 0                      | 0                                  | 0   | 0                     |                       |
| - намаление                                                                 | 0               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 0                      | 0                                  | 0   | 0                     |                       |
| 10. Други изменения в собствения капитал                                    | 0               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 0                      | 0                                  | 0   | 0                     |                       |
| 11. Салдо към края на отчетния период                                       | 20              | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 758                    | 0                                  | 467 | 1245                  |                       |
| 12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина | 0               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 0                      | 0                                  | 0   | 0                     |                       |
| 13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)                  | 20              | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                               | 0             | 758                    | 0                                  | 467 | 1245                  |                       |

Дата: 08.03.2018

Съставител:

Съставител: *Солунг Холдингс Замов*

Ръководител: Юлиан Тодоров Цимов

ИНФРАСТРУКТУРНИ СЪОРЪЖЕНИЯ  
ЕООД

0250 Иван Зонков  
Регистриран одитор

ЗАВЕРИЛ:

13.06.2018