



АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ АД

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ

към Уведомлението за финансовото състояние за трето тримесечие на 2023 год.
на АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ АД на консолидирана база

Предметът на дейност на дружествата от Групата е както следва:

Армейски холдинг АД

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

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

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

Стопанска дейност от Холдинга не се осъществява.

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

Дружество за автомобилни превози АД

Основната дейност на дружеството през 2023 година е извършване на годишни технически прегледи на леки и товарни автомобили и автобуси, отдаване под наем на открити и закрити площи, ивформационно обслужване на автогарата.

Брезентови изделия АД

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

Карнота АД

Отдаване под наем на открити и закрити площи.

Българцвет АД

Отдаване под наем на открити и закрити площи.

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

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

Валутен риск

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

Лихвен риск

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

Ценови риск

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

Кредитен риск

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

Ликвиден риск

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

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

Няма възникнали съществени вземания и задължения за изминалия отчетен период.

През периода няма сключени сделки със заинтересовани лица.

1. Нетекущи активи – имоти, машини и съоръжения

2023 година

ПОКАЗАТЕЛИ		Отчетна стойност на нетекущите активи				Амортизация				Балансова стойност за текущия период
		в началото на периода	на постъпилите през периода	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода	
а		1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Земи (терени)	679			679				0	679
2.	Сгради и конструкции	527			527	330	6		336	191
3.	Машини и оборудване	96			96	96	0		96	0
4.	Съоръжения	139			139	129	3		132	7
5.	Транспортни средства	48			48	48	0		48	0
7.	Р-ди за придобиване и ликвидация на активи по стопански начин	221			221				0	221
8.	Други	8			8	8			8	0
Обща сума		1718	0	0	1718	611	9	0	620	1098

2. Инвестиции в асоциирани предприятия

Акции и дялове в асоциирани предприятия	% участие	Брой акции дялове	30.09.2023	31.12.2022
			BGN'000	BGN'000
Хан Кубрат АД	43%	33,554	0	0
Ахинора АД	37%	8,979	106	106
Армснаб АД	25%	12,500	0	0
Консултантска къща Легафин ООД	25%	125	1	1
Общо			107	107

3. Предоставени заеми и вземания от управление на асоциирани предприятия

Предоставени заеми	30.09.2023	31.12.2022
	BGN'000	BGN'000
Предоставени заеми и вземания от управлени на асоциирани предприятия	84	84
Общо	84	84

4. Други предоставени заеми

Предоставени заеми	30.09.2023	31.12.2022
	BGN'000	BGN'000
Лев Корпорация АД	61	61
Общо	61	61

5. Материални запаси

Материални запаси	30.09.2023	31.12.2022
	BGN'000	BGN'000
Основни суровини и материали	30	29
Други материали	0	0
Незавършено производство	19	19
Общо	49	48

6. Търговски и други вземания

Търговски и други вземания	30.09.2023	31.12.2022
	BGN'000	BGN'000
<i>1.Вземания от клиенти</i>	32	30
Общо	32	30

7. Пари и парични еквиваленти

Пари и парични еквиваленти	30.09.2023	31.12.2022
	BGN'000	BGN'000
Парични средства в брой	15	23
Парични средства в банки	18	35
Общо	33	58

8. Предплатени разходи

Предплатени разходи	30.09.2023	31.12.2022
	BGN'000	BGN'000
Разходи за бъдещи периоди	3	18
Общо	3	18

9. Капитал

Към 30.09.2023 год. собственият капитал е в размер на 633 хил. лева, който структурно се разпределя както следва:

▪ записан капитал	516
▪ резерв от последващи оценки	330
▪ законови резерви	145
▪ други резерви	66
▪ непокрита загуба	(541)
▪ текуща печалба	(38)
▪ неконтролиращи участия	155

10. Регистриран капитал

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

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

Вид	30.09.2023	31.12.2022
	BGN'000	BGN'000
Акции напълно платени	516	516
- в началото на годината	516	516
- емитирани през годината	0	0
Акции напълно платени	516	516

10.1. Доход (загуба) на акция

Печалбата на акция към 30.09.2023 г. и към 31.12.2022 г. е изчислена на базата на нетната печалба и средно претегления брой на обикновените акции през съответния отчетен период.

Вид	30.09.2023	30.09.2022
	'000 лв.	'000 лв.
Нетна печалба/загуба за периода	(38)	(40)
Среднопретеглен брой акции	516	516
Доход/загуба на акция	(0.074)	(0.078)

11. Събития след датата на баланс

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

Изготвил:

Димитър Димитров Цветанов

Изпълнителен директор:

Никола Петров Годоров

