

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

Ръководството представя настоящия доклад и междинен финансов отчет (неодитиран) към 30.09.2024 г., изготвен в съответствие Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Европейския съюз.

Последващата информация има за цел да разкрие факти и обстоятелства, настъпили през третото тримесечие на 2024 г. и ефекта им върху резултатите и финансовото състояние на Дружеството за деветмесечието на текущата година.

Обстоятелства от съществено значение, настъпили през 2016 година, но имащи отражение върху настоящите резултати и състояние на Дружеството

Поради неизпълнение от страна на „Костенец-ХХИ“ АД на негови задължения по договор за банков кредит с банка „Банка ДСК“ ЕАД, с договор за цесия от 07.08.2015 г., вземането на „Банка ДСК“ ЕАД от „Костенец-ХХИ“ АД по договор за банков кредит № 1574/20.04.2015 г., в размер на 4 857 589,62 лв., е прехвърлено на: „Българска индустриална и търговска корпорация“ АД, с ЕИК: 13047732, „Г и М Консулт“ АД, с ЕИК: 175282415, „К Кепитъл“ АД, с ЕИК: 175282454 и „Сафин“ АД, с ЕИК: 106626340.

За обезпечаване на задълженията си по договора за банков кредит с „Банка ДСК“ ЕАД, „Костенец-ХХИ“ АД е учредило залог на цялото си търговско предприятие, като съвкупност от права, задължения и фактически отношения, вписан в Търговския регистър по партидата на залогодателя под номер № 20150427112039 и в ЦРОЗ под номер № 2015042802044.

В резултат на прехвърлянето на вземането от страна на Банка ДСК е настъпила следващата от същото промяна в заложния кредитор по договора за залог на търговско предприятие, вписана в Търговския регистър по партидата на залогодателя под номер № 20150902131650 и в ЦРОЗ под номер № 2015090302024.

Поради неизпълнение на задълженията на „Костенец-ХХИ“ АД към заложните кредитори, придобили вземането, а именно: „Българска индустриална и търговска корпорация“ АД, „К Кепитъл“ АД, „Г и М Консулт“ АД и „Сафин“ АД са вписали пристъпване към изпълнение върху търговското предприятие на Костенец-ХХИ АД, като съвкупност от права, задължения и фактически отношения, вписано в Търговския регистър по партидата на залогодателя под номер № 20150914134311 и в ЦРОЗ под номер № 2015091502549.

В резултат на горното е сключен договор за продажба на търговско предприятие между продавача: „Българска индустриална и търговска корпорация“ АД, „К Кепитъл“ АД, „Г и М Консулт“ АД и „Сафин“ АД и купувача, в лицето на „Костенец Пейпър Мил“ ЕАД за прехвърляне на цялото търговско предприятие на Костенец-ХХИ АД, като съвкупност от права, задължения и фактически отношения.

С вписване № 20160301100836 от 01.03.2016 г. по партидата на „Костенец-ХХИ“ АД в Търговския регистър и по партидата на „Костенец Пейпър Мил“ ЕАД е вписано прехвърляне на търговското предприятие на „Костенец-ХХИ“ АД, като съвкупност от права, задължения и фактически отношения.

Съответно „Костенец-ХХИ“ АД не е осъществявало производствена и търговска дейност считано от 01.03.2016 година.

Ръководството на Дружеството счита, че Дружеството е **недействащо предприятие**. При оценката за това дали принципа - предположение за действащо предприятие е уместен, ръководството взема предвид цялата налична информация за обозримото бъдеще, която обхваща поне, но не се ограничава само до дванадесетте месеца от края на отчетния период.

Управление

Съгласно действащия Търговски закон в България „Костенец-ХХИ“ АД е акционерно дружество с едностепенна система на управление. Към 30 септември 2024 г. „Костенец-ХХИ“ АД се управлява и представлява от Съвет на директорите в следния четиричленен състав:

1. "ТЕЛПРОМ" ЕООД, ЕИК/ПИК 200636178, чрез Костадин Иванов Косев
2. Писторези Чезаре Джовани
3. "ДЕЛИАС ХОЛДИНГ" ЛИМИТЕД, Чуждестранно юридическо лице, Идентификация 150558, държава Белиз, с физически представител Иван Апостолов Апостолов;
4. "ААРОН ГРУП" ЛИМИТЕД, Чуждестранно юридическо лице, Идентификация 150559, държава Белиз, с физически представител Христо Петров Христов;

Дружеството се представлява от следните изпълнителни членове: "ДЕЛИАС ХОЛДИНГ" ЛИМИТЕД, чрез физическия си представител Иван Апостолов Апостолов и "Телпром" ЕООД, ЕИК/ПИК 200636178, посредством физическия си представител Костадин Иванов Косев – заедно и поотделно.

Преглед на дейността

Приходи от дейността

През третото тримесечие на 2024 г., както и за периода на деветмесечието на текущата финансова година, Дружеството не е осъществявало дейност и няма реализирани приходи от продажби. Поради прехвърлянето на търговското предприятие на „Костенец-ХХИ“ АД на 01.03.2016 г. Дружеството не извършва производствена и търговска дейност считано от горната дата.

| Видове приходи | 30.09.2024 | | 30.09.2023 | |
|------------------------------------|------------|----------|------------|----------|
| | BGN'000 | Отн. дял | BGN'000 | Отн. дял |
| Приходи от продажба на продукцията | 0 | 0% | 0 | 0% |
| Приходи от услуги | 0 | 0% | 0 | 0% |
| Други доходи | 0 | 0% | 0 | 0% |
| Общо | 0 | 0% | 0 | 0% |

| Приходи от продажби на продукцията | 30.09.2024 | | 30.09.2023 | | Изменение | |
|------------------------------------|------------|----------|------------|----------|--------------------|----|
| | BGN'000 | Отн. дял | BGN'000 | Отн. дял | Абсолютна стойност | % |
| Вътрешен пазар | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| Износ | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| Общо | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |

Описание на основните рискове от дейността

Дружеството няма активи, пасиви, персонал, както и финансиране.

В предвид невъзможността на Дружеството да продължи дейността си в обозримо бъдеще не са налице рискове, които да бъдат идентифицирани.

Резултати за текущия период и финансово състояние

Таблицата по-долу представя информация относно компонентите на печалбата/загубата на Дружеството на база междинния финансов отчет (неодитиран) към 30.09.2024 г. спрямо данните от неодитирания междинен финансов отчет към същата дата на предходната финансова година.

| | 30.09.2024 | 30.09.2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Приходи от продажби на продукция | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Приходи от услуги | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Други | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Общо приходи: | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| Разходи за материали | 0 | 0 |
| Разходи за външни услуги | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Разходи за персонала | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Други оперативни разходи | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Разходи за амортизация | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Разходи от обезценка | 0 | 0 |
| Промени в продукцията и незавършено производство | 0 | 0 |
| Себестойност на продадените стоки и други краткотрайни активи (без продукция) | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Други суми с корективен характер | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Общо разходи по икономически елементи | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| Резултат преди финансови приходи/разходи, данъци и амортизации | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| Нетни приходи от финансова дейност | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| ЕБИТДА | 0 | 0 |
| Норма на ЕБИТДА | 0% | 0% |
| ЕБИТ | 0 | 0 |
| Норма на ЕБИТ | 0% | 0% |
| Разходи за лихви | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| Печалба/Загуба преди данъци | 0 | 0 |
| Разходи за (икономия от) данъци | 0 | 0 |
| Печалба/ Загуба за годината: | 0 | 0 |
| Друг всеобхватен доход, нетно от данък | 0 | 0 |
| Общ всеобхватен доход | 0 | 0 |
| Доход на акция (BGN) | 0 | 0 |

Активи и пасиви

| АКТИВИ | 30.09.2024 BGN'000 | 31.12.2023 BGN'000 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Нетекущи активи | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Имоти, машини и съоръжения | 0 | 0 |
| Нематериални активи | 0 | 0 |
| Инвестиции на разположение за продажба | 0 | 0 |
| Инвестиции в асоциирани предприятия | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| Текущи активи | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Материални запаси | 0 | 0 |
| Текущи финансови активи | 0 | 0 |
| Текущи данъчни активи | 0 | 0 |
| Търговски и други вземания | 0 | 0 |
| Парични средства и парични еквиваленти | 0 | 0 |
| Общо активи | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | |
| СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ | 30.09.2024 BGN'000 | 31.12.2023 BGN'000 |
| Собствен капитал и резерви | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Основен капитал | 1 043 | 1 043 |
| Резерви | 9 276 | 9 276 |
| Преоценъчен резерв | 0 | 0 |
| Натрупани загуби | -10 319 | -10 319 |
| Нетекущи пасиви | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Заеми, в т.ч.: | 0 | 0 |
| Задължения по финансов лизинг | 0 | 0 |
| Задължения по дългосрочни търговски заеми | 0 | 0 |
| Отсрочени данъчни пасиви | 0 | 0 |
| Задължения за пенсионни доходи | 0 | 0 |
| Текущи пасиви | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Търговски и други задължения | 0 | 0 |
| Заеми, в т.ч.: | 0 | 0 |
| Задължения по финансов лизинг | 0 | 0 |
| Краткосрочна част на дългосрочни банкови, търговски заеми, цесии | 0 | 0 |
| Задължения към свързани лица | 0 | 0 |
| Общо пасиви | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | |
| Общо собствен капитал и пасиви | <u>0</u> | <u>0</u> |

Информация за сключените сделки със свързани лица и/или заинтересовани лица:

През третото тримесечие на 2024 г. Дружеството не е осъществявало сделки със свързани лица, както и не е осъществявало такива за периода на деветмесечието на 2024 г.

Информация за нововъзникнали съществени вземания и/или задължения:

Към 30.09.2024 г. няма нововъзникнали съществени вземания и/или задължения.

Изпълнителен директор:

.....

Иван Апостолов - физически представител на
“ДЕЛИАС ХОЛДИНГ” ЛИМИТЕД

28 октомври 2024 година