

Консолидиран отчет за всеобхватния доход на "Сирма Груп Холдинг" АД

за периода, приключващ на 30 септември 2016 г.

| | Пояснение | 30.9.2016 '000 лв. | 30.9.2015 '000 лв. | 31.12.2015 '000 лв. |
|--|-----------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| Приходи от продажби | 3 | 27 391 | 21 050 | 31 764 |
| Приходи от преценка и продажба на ДА | 3 | 17 | 614 | 1 838 |
| Приходи от финансиране | 3 | 134 | 135 | 184 |
| Други приходи | 3 | 128 | 83 | 191 |
| Приходи общо | | 27 670 | 21 882 | 33 977 |
| Разходи за материали | 4.1 | (2 914) | (330) | (3 167) |
| Разходи за външни услуги | 4.2 | (3 714) | (3 090) | (6 910) |
| Разходи за персонала | 4.3 | (13 345) | (12 067) | (16 369) |
| Разходи за амортизация и обезценка на нефинансови активи | 4.5 | (5 869) | (5 112) | (6 816) |
| Себестойност на продадените стоки и други текущи активи | 3 | (6 902) | (5 884) | (7 475) |
| Промени в наличностите на готовата продукция и незавършеното производство | | 1 002 | 835 | 499 |
| Капитализирани собствени разходи | 4.6 | 7 504 | 7 097 | 10 099 |
| Други разходи | 4.4 | (803) | (715) | (990) |
| Разходи общо | | (25 041) | (19 266) | (31 129) |
| Печалба / (Загуба) от оперативна дейност | | 2 629 | 2 616 | 2 848 |
| Финансови разходи | 5.2 | (450) | (459) | (693) |
| Финансови приходи | 5.1 | 224 | 242 | 419 |
| Финансови приходи / разходи нетно | | (226) | (217) | (274) |
| Печалба / (Загуба) преди данъци | | 2 403 | 2 399 | 2 574 |
| Разходи за данъци върху дохода / Приходи от данъци върху дохода | | - | - | (359) |
| Печалба / (Загуба) за годината от продължаващи дейности | 10 | 2 403 | 2 399 | 2 215 |
| в т.ч. Печалба на малцинственото участие | | 1 048 | 947 | 786 |
| в т.ч. Загуба на малцинственото участие | | (75) | (59) | (197) |
| в т.ч. Печалба на притежателите на собствения капитал на дружеството - майка | | 1 430 | 1 511 | 1 626 |
| Друг всеобхватен доход | 6 | - | - | 3 786 |
| Общо всеобхватен доход | | 2 403 | 2 399 | 6 001 |
| Основен доход на акция | 10 | 0,0405 | 0,0481 | 0,0373 |

Съставил:

Николай Яцино

Изпълнителен директор:

Цветан Алексиев

Дата: 24.11.2016 г.

Консолидиран отчет за финансовото състояние на "Сирма Груп Холдинг" АД

за периода, приключващ на 30 септември 2016 г.

| Активи | Пояснение | 30.9.2016 '000 лв. | 30.9.2015 '000 лв. | 31.12.2015 '000 лв. |
|---|-----------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| Нетекущи активи | | | | |
| Нематериални активи | 7.1.2 | 36 075 | 34 069 | 36 800 |
| Търговска репутация | 7.1.2.1 | 19 540 | 19 399 | 19 540 |
| Имоти, машини и съоръжения | 7.1.1 | 3 445 | 3 595 | 3 594 |
| Инвестиции в дъщерни предприятия | 7.1.4 | 47 | 15 | 40 |
| Инвестиции в асоциирани предприятия | 7.1.4 | 254 | 331 | 276 |
| Отсрочени данъчни активи | 7.1.5 | 200 | 27 | 200 |
| Разходи за придобиване на дълготрайни активи | 7.1.3 | 17 284 | 15 308 | 14 988 |
| Нетекущи активи | | 76 845 | 72 744 | 75 438 |
| Текущи активи | | | | |
| Материални запаси | 7.2.1 | 1 252 | 1 391 | 892 |
| Търговски вземания | 7.2.3 | 11 340 | 5 298 | 7 144 |
| Вземания от свързани лица | 7.2.2 | 896 | 783 | 1 633 |
| Данъчни вземания | 7.2.4 | 62 | 135 | 128 |
| Други вземания | 7.2.4 | 347 | 1 887 | 565 |
| Предплатени разходи | 7.2.4 | 149 | 81 | 104 |
| Пари и парични еквиваленти | 7.2.5 | 4 522 | 2 763 | 11 176 |
| Текущи активи | | 18 568 | 12 338 | 21 642 |
| Активи и групи за освобождаване, класифицирани като държани за продажба | 7.1.6 | 15 188 | 15 188 | 15 188 |
| Общо активи | | 110 601 | 100 270 | 112 268 |

Консолидиран отчет за финансовото състояние на "Сирма Груп Холдинг" АД

за периода, приключващ на 30 септември 2016 г. (продължение)

| Собствен капитал и пасиви | Пояснение | 30.9.2016 | 30.9.2015 | 31.12.2015 |
|--|-----------|----------------|----------------|----------------|
| | | '000 лв. | '000 лв. | '000 лв. |
| Собствен капитал | | | | |
| Основен / Акционерен капитал | 8.1 | 59 361 | 49 837 | 59 361 |
| Премии от емисии | | - | - | 1 985 |
| Резерви | 8.2 | 2 402 | 1 269 | 1 233 |
| Резерви от преизчислени отчети | 8.2 | 3 736 | 3 423 | 3 865 |
| Неразпределена печалба / (Натрупана загуба) от минали години | 8.3 | 6 252 | 7 728 | 6 364 |
| Текущ финансов резултат | 8.3 | 2 403 | 2 399 | 2 215 |
| в т.ч. печалба малцинствено участие | 8.3 | 1 048 | 947 | 786 |
| в т.ч. загуба малцинствено участие | 8.3 | (75) | (59) | (197) |
| в т.ч. печалба на притежателите на собствения капитал на дружеството - майка | 8.3 | 1 430 | 1 511 | 1 626 |
| Неконтролиращо участие | 8.4 | 23 726 | 20 511 | 23 080 |
| Общо собствен капитал | | 97 880 | 85 167 | 98 103 |
| Пасиви | | | | |
| Нетекущи пасиви | | | | |
| Провизии | | 140 | 182 | 151 |
| Дългосрочни заеми | 9.1.1 | 497 | 1 054 | 510 |
| Задължения по финансов лизинг | 9.1.1 | 227 | 336 | 278 |
| Задължения за съучастия | | - | 14 | 8 |
| Финансирания | | - | - | 89 |
| Отсрочени данъчни пасиви | 9.1.2 | 1 131 | 867 | 1 131 |
| Нетекущи пасиви | | 1 995 | 2 453 | 2 167 |
| Текущи пасиви | | | | |
| Провизии | 9.2.8 | 488 | 490 | 698 |
| Пенсионни и други задължения към персонала | 9.2.6 | 1 672 | 2 026 | 1 043 |
| Краткосрочни заеми | 9.2.1 | 1 473 | 4 768 | 1 588 |
| Задължения по финансов лизинг | 9.2.1 | 78 | 15 | 66 |
| Търговски и други задължения | 9.2.2 | 3 796 | 1 609 | 5 247 |
| Краткосрочни задължения към свързани лица | 9.2.4 | 247 | 51 | 16 |
| Данъчни задължения | 9.2.5 | 501 | 435 | 538 |
| Задължения по получени аванси | 9.2.3 | 1 251 | 2 094 | 1 892 |
| Приходи за бъдещи периоди и финансирания | | 676 | 861 | 635 |
| Други задължения | 9.2.7 | 544 | 301 | 275 |
| Текущи пасиви | | 10 726 | 12 650 | 11 998 |
| Общо пасиви | | 12 721 | 15 103 | 14 165 |
| Общо собствен капитал и пасиви | | 110 601 | 100 270 | 112 268 |

Съставил:

Николай Яцино

Изпълнителен директор:

Цветан Алексиев

Дата: 24.11.2016 г.

Консолидиран отчет за паричните потоци на "Сирма Груп Холдинг" АД

за периода, приключващ на 30 септември 2016 г.

| | Пояснения | 30.9.2016 '000 лв. | 30.9.2015 '000 лв. | 31.12.2015 '000 лв. |
|---|-----------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| Оперативна дейност | | | | |
| Постъпления от клиенти | | 24 863 | 23 146 | 34 369 |
| Плащания към доставчици | | (16 429) | (11 762) | (17 431) |
| Плащания към персонал и осигурителни институции | | (12 775) | (10 937) | (15 710) |
| Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни | | (106) | (9) | - |
| Плащания за данък върху дохода | | - | - | (15) |
| Платен и възстановен корпоративен данък | | (8) | (43) | (284) |
| Плащания при разпределение на печалби | | (216) | (188) | - |
| Други постъпления/(плащания), нетно | | (931) | (645) | (1 134) |
| Нетен паричен поток от оперативна дейност | 12 | (5 602) | (438) | (205) |
| Инвестиционна дейност | | | | |
| Плащания за придобиване на имоти, машини и съоръжения | | (167) | (635) | (870) |
| Постъпления от продажба на имоти, машини и съоръжения | | 2 | 31 | 621 |
| Продажба на дъщерни предприятия | | - | 105 | - |
| Придобиване на дъщерни предприятия | | - | (9) | - |
| Продажба на нематериални активи | | - | 307 | - |
| Предоставени заеми, депозити | | (342) | (197) | - |
| Плащания по предоставени заеми | | - | (100) | - |
| Получени заеми | | - | 65 | - |
| Плащания по получени заеми | | - | (27) | (120) |
| Парични потоци, свързани с депозити за инвестиции | | - | 2 | 2 |
| Получени лихви | | - | 1 | - |
| Плащания на лихви по заеми | | - | - | (16) |
| Лихви, комисионни, дивиденди и други подобни | | (32) | (34) | - |
| Други | | - | 69 | (109) |
| Нетен паричен поток от инвестиционна дейност | 12 | (539) | (422) | (492) |

Консолидиран отчет за паричните потоци на "Сирма Груп Холдинг" АД

за периода, приключващ на 30 септември 2016 г. (продължение)

| Пояснения | 30.9.2016 '000 лв. | 30.9.2015 '000 лв. | IFRS |
|--|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| | | | 31.12.2015 '000 лв. |
| Финансова дейност | | | |
| Получени или предоставени заеми | - | 1 501 | 528 |
| Плащания по получени заеми | (211) | (444) | (2 892) |
| Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа | (76) | (229) | 11 424 |
| Постъпления от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни | (26) | | (125) |
| Плащания по финансов лизинг | (69) | (75) | (64) |
| Плащания на лихви | (21) | (97) | - |
| Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики | 4 | 3 | 7 |
| Други | (113) | (39) | (8) |
| Нетен паричен поток от финансова дейност | 12 | (512) | 8 870 |
| Нетна промяна в пари и парични еквиваленти | 12 | (6 653) | (240) |
| Пари и парични еквиваленти в началото на годината | 12 | 11 176 | 3 003 |
| Пари и парични еквиваленти в края на годината | 12 | 4 523 | 2 763 |
| Пари и парични еквиваленти в края на годината без тези в групата за освобождаване | 12 | 4 523 | 2 763 |

Съставил:

Николай Яцино

Изпълнителен директор:

Цветан Алексиев

Дата: 24.11.2016 г.

Консолидиран отчет за промените в собствения капитал на "Сирма Груп Холдинг" АД

за периода, приключващ на 30 септември 2016 г.

| Всички суми са представени в '000 лв. | Основен/ Акционерен капитал | Невнесен капитал | Резерви | Неразпределена печалба/ (Натрупана загуба) | Текущ финансов резултат | Неконтролиращо участие | Общо собствен капитал |
|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|--------------|---|-------------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| Салдо към 1 януари 2016 година | 59 361 | - | 7083 | 6364 | 2215 | 23080 | 98103 |
| Корекция преизчислени отчети | - | - | - | 2 215 | (2 215) | - | - |
| Разпределение на печалба за: | | | | | | | |
| дивиденди | - | - | - | (1 427) | - | - | (1 427) |
| резерви | - | - | 312 | (312) | - | - | - |
| Печалба/ (Загуба) за периода | - | - | - | - | 2 403 | - | 2 403 |
| Изменения за сметка на собствениците | - | - | (1 258) | (588) | - | 647 | (1 199) |
| Салдо към 30 септември 2016 г. | 59 361 | - | 6 137 | 6 252 | 2 403 | 23 727 | 97 880 |

| Всички суми са представени в '000 лв. | Основен/ Акционерен капитал | Невнесен капитал | Резерви | Неразпределена печалба/ (Натрупана загуба) | Текущ финансов резултат | Неконтролиращо участие | Общо собствен капитал |
|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|--------------|---|-------------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| Салдо към 1 януари 2015 година | 49 812 | 25 | 2222 | 11 975 | - | 18320 | 82 354 |
| Разпределение на печалба за: | | | | | | | |
| дивиденди | - | - | - | (822) | - | - | (822) |
| резерви | - | - | 3 423 | (1 198) | - | - | 2 225 |
| Изменения за сметка на собствениците | - | - | (953) | (2 227) | - | 2 191 | (989) |
| Печалба/ (Загуба) за периода | - | - | - | - | 2 399 | - | 2 399 |
| Салдо към 30 септември 2015 г. | 49 812 | 25 | 4 692 | 7 728 | 2 399 | 20 511 | 85 167 |

| Всички суми са представени в '000 лв. | Основен/ Акционерен капитал | Невнесен капитал | Резерви | Неразпределена печалба/ (Натрупана загуба) | Текущ финансов резултат | Неконтролиращо участие | Общо собствен капитал |
|--|-----------------------------------|---------------------|---------|---|-------------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| Салдо на 1 януари 2015 - заверен отчет 2014 г. | 49 837 | (25) | 2 222 | 2 197 | 9 778 | 18 320 | 82 329 |
| Корекция МСС 8 | - | - | - | (35) | (136) | - | (171) |
| Салдо към 1 януари 2015 година - МСС 8 | 49 837 | - | 2 222 | 2 162 | 9 642 | 18 320 | 82 158 |
| Коригирано салдо на 1 януари 2015 г. | - | 25 | - | 9 642 | - | 891 | 10 558 |

| Всички суми са представени в '000 лв. | Основен/ Акционерен капитал | Невнесен капитал | Резерви | Неразпределена печалба/ (Натрупана загуба) | Текущ финансов резултат | Неконтролиращо участие | Общо собствен капитал |
|---|-----------------------------------|---------------------|--------------|---|-------------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| Преизчислено салдо към 1 януари 2015 г. | 49 837 | - | 2 222 | 11 804 | - | 19 211 | 83 074 |
| Разпределение на печалба за: | | | | | | | |
| дивиденди | - | - | - | (526) | - | - | (526) |
| резерви | - | - | (794) | (736) | - | 381 | (1 149) |
| други | - | - | 1 985 | (4 178) | - | 1303 | (890) |
| Неразпределена печалба | - | - | - | - | - | 2 185 | 2 185 |
| Корекция преизчислени отчети | - | - | 3 865 | - | - | - | 3 865 |
| Придобиване на предприятие и промени в акционерното участие | 9 524 | - | - | - | - | - | 9 524 |
| Печалба/ (Загуба) за годината | - | - | - | - | 2 215 | - | 2 215 |
| Изменения за сметка на собствениците | - | - | (195) | - | - | - | (195) |
| Салдо към 31 декември 2015 г. | 59 361 | - | 7 083 | 6 364 | 2 215 | 23 080 | 98 103 |

Съставил:

Николай Яцино

Изпълнителен директор:

Цветан Алексиев

Дата: 24.11.2016 г.