

**“АРКУС” АД**

**Междинни  
Финансови отчети  
Към 31 .12. 2015**

**консолидирани**

**Отчет за всеобхватния доход**  
**На “АРКУС” АД , гр. Лясковец**

Към 31 декември 2015 година

| В хиляди лева                                       | Бележка | 2015         | 2014        |
|---|---------|--------------|-------------|
| <b>Продължаващи дейности</b>                        |         |              |             |
| Приходи   |         | 93,293       | 43,181      |
| Себестойност на продажбите                          |         | (70,905)     | (57,102)    |
| Брутна печалба                                      |         | 22,388       | (13,921)    |
| Други оперативни приходи от дейността               |         | 6,427        | 34,509      |
| Административни разходи                             |         | (13,369)     | (8,152)     |
| Разходи за реализация                               |         | (4,470)      | (576)       |
| Печалба от оперативна дейност                       |         | 10,976       | 11,860      |
| Приходи/ разходи за лихви                           |         | (5,493)      | (6,539)     |
| Положителни/отрицателни курсови разлики             |         | (3,975)      | (4,645)     |
| Други финансови приходи/разходи                     |         | (213)        | (40)        |
| Общо финансови приходи/разходи                      |         | (9,000)      | (11,224)    |
| Печалба преди данъци                                |         | 1,976        | 636         |
| Разходи за данъци                                   |         |              | (65)        |
| <b>Печалба за годината от продължаващи дейности</b> |         | <b>1,976</b> | <b>571</b>  |
| <b>Печалба</b>                                      |         | <b>1,976</b> | <b>571</b>  |
| <b>Друг всеобхватен доход:</b>                      |         |              |             |
| <b>ОБЩ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ГОДИНАТА</b>            |         | <b>1,976</b> | <b>571</b>  |
| <b>Доход на една акция в лева</b>                   |         | <b>4,32</b>  | <b>1,25</b> |

Дата на изготвяне ..... Съставител:..... Ръководител:.....Одитор:.....

Отчетът за всеобхватния доход следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки, представляващи неразделна част от финансовите отчети.

## Отчет за промените в собствения капитал Към 31 декември 2015 година

| В хиляди лева                           | Бележка | Основен<br>Капитал | Други<br>резерви | Резерв от<br>преоценка | Печалба /<br>загуба | Общо          |
|---|---------|--------------------|------------------|------------------------|---------------------|---------------|
| <b>Салдо към 01.01.2014 г.</b>          |         | <b>24,217</b>      | <b>2,757</b>     | <b>169</b>             | <b>1,672</b>        | <b>28,815</b> |
| Корекции в предходни периоди            |         |                    |                  |                        |                     |               |
| <b>Преизчислено салдо</b>               |         | <b>24,217</b>      | <b>2.757</b>     | <b>169</b>             | <b>1,672</b>        | <b>28,815</b> |
| Общ всеобхватен доход за периода        |         |                    |                  |                        | 571                 | 571           |
| Разпределение на печалба                | 457     |                    | 712              |                        | (1,729)             | (560)         |
| Други изменения в собствения капитал    |         |                    |                  | (169)                  | 169                 |               |
| <b>Салдо към 31 декември 2014 г. за</b> |         |                    |                  |                        |                     |               |
| <b>Пренасяне</b>                        |         | <b>24,674</b>      | <b>3,469</b>     | <b>-</b>               | <b>683</b>          | <b>28,826</b> |
| Общ всеобхватен доход за периода        |         |                    |                  |                        | 1,976               | 1,976         |
| Разпределение на печалба                | 457     |                    | 8                |                        | (589)               | (124)         |
| Други изменения в собствения капитал    |         |                    |                  |                        |                     |               |
| <b>Салдо към 31 декември 2015 г. за</b> |         |                    |                  |                        |                     |               |
| <b>пренасяне</b>                        |         | <b>25, 131</b>     | <b>3,477</b>     |                        | <b>2,070</b>        | <b>30,678</b> |

Дата: ..... Съставител: ..... Ръководител: ..... Одитор: .....

Отчетът за промени в собствения капитал следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки, представляващи неразделна част от финансовите отчети.

**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**  
**На „АРКУС” АД , към 31 декември 2015 година**

| В хиляди лева                                   | Бележка | 31.12. 2015    | 31.12. 2014    |
|---|---------|----------------|----------------|
| <b>Активи</b>                                   |         |                |                |
| <b>Нетекущи активи</b>                          |         |                |                |
| Имоти, машини, съоръжения и оборудване          |         | 7,561          | 7,654          |
| Нематериални активи                             |         | 27             | 23             |
| Инвестиции в дъщерни и асоциирани предприятия   |         | 1,711          | 1,711          |
| Предплатени разходи и разходи за бъдещи периоди |         | 771            | 588            |
| Активи по отсрочени данъци                      |         | 180            | 185            |
| <b>Общо нетекущи активи</b>                     |         | <b>10,250</b>  | <b>10, 161</b> |
| <b>Текущи активи</b>                            |         |                |                |
| Материални запаси                               |         | 102,285        | 110,958        |
| Търговски и други вземания                      |         | 21,938         | 7,728          |
| Предоставени аванси                             |         | 3,220          | 593            |
| Пари и парични еквиваленти                      |         | 4,967          | 5,496          |
| <b>Общо текущи активи</b>                       |         | <b>132,410</b> | <b>124,775</b> |
| <b>Общо активи</b>                              |         | <b>142,660</b> | <b>134,936</b> |
| <b>Капитал и пасиви</b>                         |         |                |                |
| <b>Капитал</b>                                  |         |                |                |
| Основен капитал                                 |         | 25,131         | 24,674         |
| Резерви   |         | 3,477          | 3,469          |
| Общ всеобхватен доход за периода                |         | 1,976          | 571            |
| Натрупани резултати                             |         | 94             | 112            |
| <b>Общо капитал</b>                             |         | <b>30,678</b>  | <b>28,826</b>  |
| <b>Нетекущи пасиви</b>                          |         |                |                |
| Задължения по облигационен заем                 |         | 3,912          | 7.823          |
| Задължения по лизингови договори                |         | 96             | 131            |
| Задължения към персонала при пенсиониране       |         | 215            | 215            |
| <b>Общо нетекущи пасиви</b>                     |         | <b>4,223</b>   | <b>8.169</b>   |
| <b>Текущи пасиви</b>                            |         |                |                |
| Текуща част от задължения по облигационен заем  |         | 3,911          | 3,912          |
| Лихвени кредити и заеми                         |         | 19,077         | 31,504         |
| Търговски и други задължения                    |         | 84 ,771        | 62,525         |
| <b>Общо текущи пасиви</b>                       |         | <b>107,759</b> | <b>97,941</b>  |
| <b>Общо пасиви</b>                              |         | <b>111,982</b> | <b>106,110</b> |
| <b>Общо капитал и пасиви</b>                    |         | <b>142,660</b> | <b>134,936</b> |

Дата на изготвяне:..... Съставител:.....Ръководител:.....Одитор:.....

Балансът следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки, представляващи неразделна част от финансовите отчети.

## Отчет за паричния поток Към 31 декември 2015 година

| В хиляди лева  | Бележка | 31.12. 2015     | 31.12. 2014     |
|--|---------|-----------------|-----------------|
| <b>Оперативна дейност</b>  |         |                 |                 |
| Парични постъпления от клиенти   |         | 142,153         | 43,774          |
| Парични плащания на доставчици   |         | (72,386)        | (66,185)        |
| Нетен паричен поток, свързани с трудовите<br>възнаграждения на персонала         |         | (21,361)        | (15,741)        |
| Други постъпления от основна дейност   |         | 2               | 11              |
| Други плащания от основна дейност  |         | (34)            | (6)             |
| Плащания корпоративен данък  |         | (135)           | (2)             |
| Получени други данъци  |         | 16              | 455             |
| Платени други данъци   |         | (21,430)        | (610)           |
| Нетен паричен поток от основната дейност   |         | 26,825          | (38,324)        |
| Нетен паричен поток от лихви, комисионни,<br>дивиденди и други подобни такси     |         | 2               | 227             |
| <b>Нетни парични потоци от основната дейност</b>                                 |         | <b>26,827</b>   | <b>(38,077)</b> |
| <b>Инвестиционна дейност</b>   |         |                 |                 |
| Парични постъпления от продажба на имоти,<br>машини, съоръжения и оборудване     |         |                 | 5               |
| Парични плащания за придобиване на имоти,<br>машини, съоръжения и оборудване     |         | (1,300)         | (768)           |
| Парични плащания за придобиване на дългосрочни<br>Инвестиции                     |         |                 |                 |
| <b>Нетни парични потоци от инвестиционна дейност</b>                             |         | <b>(1,300)</b>  | <b>(763)</b>    |
| <b>Финансова дейност</b>   |         |                 |                 |
| Получени краткосрочни лихвени кредити и заеми                                    |         | 10,430          | 70,198          |
| Изплатени дългосрочни лихвени кредити и заеми                                    |         | (3,912)         | (3,912)         |
| Изплатени краткосрочни лихвени кредити и заеми                                   |         | (25,047)        | (22,914)        |
| Платени лихви  |         | (4,982)         | (4,004)         |
| Плащания на задължения по лизингови договори                                     |         | (111)           | (96)            |
| Други плащания по финансова дейност  |         | (209)           | (226)           |
| <b>Нетни парични потоци от финансова дейност</b>                                 |         | <b>(23,831)</b> | <b>39,046</b>   |
| <b>Нетно увеличение/(намаление) на пари и парични<br/>еквиваленти</b>            |         |                 |                 |
| <b>Пари и парични еквиваленти към 1 януари</b>                                   |         | <b>5,496</b>    | <b>4,988</b>    |
| <b>Ефект от обменните курсове върху наличните пари и<br/>парични еквиваленти</b> |         | <b>(2,225)</b>  | <b>302</b>      |
| <b>Пари и парични еквиваленти към 30 септември</b>                               |         | <b>4,967</b>    | <b>5,496</b>    |

Дата :..... Съставител:..... Ръководител:..... Одитор: .....

Отчетът за паричния поток следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки, представляващи неразделна част от финансовите отчети.