

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

за периода, приключващ на 30 юни 2016 г.

| | Пояснение | 30.6.2016 '000 лв. | 30.6.2015 '000 лв. | 31.12.2015 '000 лв. |
|--|-----------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| Приходи от продажби | 3 | 15 929 | 13 963 | 31 764 |
| Приходи от преоценка и продажба на ДА | 3 | 17 | - | 1 838 |
| Приходи от финансиране | 3 | 90 | 104 | 184 |
| Други приходи | 3 | 91 | 525 | 191 |
| Приходи общо | | 16 127 | 14 591 | 33 977 |
| Разходи за материали | 4.1 | (593) | (190) | (3 167) |
| Разходи за външни услуги | 4.2 | (2 072) | (2 067) | (6 910) |
| Разходи за персонала | 4.3 | (8 942) | (8 139) | (16 369) |
| Разходи за амортизация и обезценка на нефинансови активи | 4.5 | (3 973) | (2 144) | (6 816) |
| Себестойност на продадените стоки и други текущи активи | 3 | (4 598) | (4 859) | (7 475) |
| Промени в наличностите на готовата продукция и незавършеното производство | | 68 | 364 | 499 |
| Капитализирани собствени разходи | 4.6 | 4 906 | 3 839 | 10 099 |
| Други разходи | 4.4 | (543) | (478) | (990) |
| Разходи общо | | (15 747) | (13 674) | (31 129) |
| Печалба / (Загуба) от оперативна дейност | | 380 | 917 | 2 848 |
| Финансови разходи | 5.2 | (247) | (237) | (693) |
| Финансови приходи | 5.1 | 157 | 121 | 419 |
| Финансови приходи / разходи нетно | | (90) | (116) | (274) |
| Печалба / (Загуба) преди данъци | | 290 | 801 | 2 574 |
| Разходи за данъци върху дохода / Приходи от данъци върху дохода | | - | - | (359) |
| Печалба / (Загуба) за годината от продължаващи дейности | 10 | 290 | 801 | 2 215 |
| в т.ч. Печалба на малцинственото участие | | 577 | 569 | 786 |
| в т.ч. Загуба на малцинственото участие | | (93) | (142) | (197) |
| в т.ч. Печалба на притежателите на собствения капитал на дружеството - майка | | (194) | 374 | 1 626 |
| Друг всеобхватен доход | 6 | - | - | 3 786 |
| Общо всеобхватен доход | | 290 | 801 | 6 001 |
| Основен доход на акция | 10 | 0,0049 | 0,0161 | 0,0373 |

Съставил:

Николай Яцино

Изпълнителен директор:

Цветан Алексиев

Дата: 24.08.2016 г.

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

за периода, приключващ на 30 юни 2016 г.

| Активи | Пояснение | 30.6.2016 '000 лв. | 30.6.2015 '000 лв. | 31.12.2015 '000 лв. |
|---|-----------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| Нетекущи активи | | | | |
| Нематериални активи | 7.1.2 | 33 164 | 32 077 | 36 800 |
| Търговска репутация | 7.1.2.1 | 19 540 | 19 398 | 19 540 |
| Имоти, машини и съоръжения | 7.1.1 | 3 582 | 3 567 | 3 594 |
| Инвестиции в дъщерни предприятия | 7.1.4 | 106 | 7 | 40 |
| Инвестиции в асоциирани предприятия | 7.1.4 | 261 | 376 | 276 |
| Отсрочени данъчни активи | 7.1.5 | 200 | 85 | 200 |
| Разходи за придобиване на дълготрайни активи | 7.1.3 | 19 489 | 15 096 | 14 988 |
| Нетекущи активи | | 76 342 | 70 606 | 75 438 |
| Текущи активи | | | | |
| Материални запаси | 7.2.1 | 1 014 | 1 172 | 892 |
| Търговски вземания | 7.2.3 | 8 592 | 6 283 | 7 144 |
| Вземания от свързани лица | 7.2.2 | 2 729 | 657 | 1 633 |
| Данъчни вземания | 7.2.4 | 65 | 103 | 128 |
| Други вземания | 7.2.4 | 487 | 1 882 | 565 |
| Предплатени разходи | 7.2.4 | 166 | 77 | 104 |
| Пари и парични еквиваленти | 7.2.5 | 6 870 | 2 876 | 11 176 |
| Други краткосрочни финансови активи | | - | 2 486 | - |
| Текущи активи | | 19 923 | 15 536 | 21 642 |
| Активи и групи за освобождаване, класифицирани като държани за продажба | 7.1.6 | 15 188 | 15 265 | 15 188 |
| Общо активи | | 111 453 | 101 407 | 112 268 |

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

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

| Собствен капитал и пасиви | Пояснение | 30.6.2016 | 30.6.2015 | 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 | | 211 | - | 1 985 |
| Резерви | 8.2 | 3 375 | 1 084 | 1 233 |
| Резерви от преизчислени отчети | 8.2 | 3 595 | 4 533 | 3 865 |
| Неразпределена печалба / (Натрупана загуба) от минали години | 8.3 | 4 731 | 11 554 | 6 364 |
| Текущ финансов резултат | 8.3 | 290 | 801 | 2 215 |
| в т.ч. печалба малцинствено участие | 8.3 | 577 | 569 | 786 |
| в т.ч. загуба малцинствено участие | 8.3 | (93) | (142) | (197) |
| в т.ч. печалба на притежателите на собствения капитал на дружеството - майка | 8.3 | (194) | 374 | 1 626 |
| Неконтролиращо участие | 8.4 | 23 543 | 18 815 | 23 080 |
| Общо собствен капитал | | 95 106 | 86 624 | 98 103 |
| Пасиви | | | | |
| Нетекущи пасиви | | | | |
| Провизии | | 140 | 188 | 151 |
| Дългосрочни заеми | 9.1.1 | 507 | 811 | 510 |
| Задължения по финансов лизинг | 9.1.1 | 290 | 94 | 278 |
| Задължения за съчастия | | - | - | 8 |
| Търговски задължения | | 190 | - | - |
| Финансирания | | - | - | 89 |
| Отсрочени данъчни пасиви | 9.1.2 | 1 131 | 867 | 1 131 |
| Нетекущи пасиви | | 2 258 | 1 960 | 2 167 |
| Текущи пасиви | | | | |
| Провизии | 9.2.8 | 505 | 590 | 698 |
| Пенсионни и други задължения към персонала | 9.2.6 | 1 694 | 1 923 | 1 043 |
| Краткосрочни заеми | 9.2.1 | 1 482 | 4 391 | 1 588 |
| Задължения по финансов лизинг | 9.2.1 | 85 | 17 | 66 |
| Търговски и други задължения | 9.2.2 | 3 897 | 1 509 | 5 247 |
| Краткосрочни задължения към свързани лица | 9.2.4 | 2 472 | 14 | 16 |
| Данъчни задължения | 9.2.5 | 638 | 383 | 538 |
| Задължения по получени аванси | 9.2.3 | 1 289 | 3 051 | 1 892 |
| Приходи за бъдещи периоди и финансирания | | 664 | 790 | 635 |
| Задължения съчастия | | 866 | - | - |
| Други задължения | 9.2.7 | 497 | 155 | 275 |
| Текущи пасиви | | 14 089 | 12 823 | 11 998 |
| Общо пасиви | | 16 347 | 14 783 | 14 165 |
| Общо собствен капитал и пасиви | | 111 453 | 101 407 | 112 268 |

Съставил:

Николай Яцино

Изпълнителен директор:

Цветан Алексиев

Дата: 24.08.2016 г.

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

за периода, приключващ на 30 юни 2016 г.

| Пояснения | 30.6.2016 '000 лв. | 30.6.2015 '000 лв. | 31.12.2015 '000 лв. |
|---|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| Оперативна дейност | | | |
| Постъпления от клиенти | 16 382 | 13 594 | 34 369 |
| Плащания към доставчици | (10 182) | (6 258) | (17 431) |
| Плащания към персонал и осигурителни институции | (6 251) | (6 539) | (15 710) |
| Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни | (79) | - | - |
| Плащания за данък върху дохода | - | (54) | (15) |
| Платен и възстановен корпоративен данък | (6) | - | (284) |
| Други постъпления/(плащания), нетно | (470) | (599) | (1 134) |
| Нетен паричен поток от оперативна дейност | 12 | (606) | (205) |
| Инвестиционна дейност | | | |
| Плащания за придобиване на имоти, машини и съоръжения | (2 364) | (489) | (870) |
| Постъпления от продажба на имоти, машини и съоръжения | - | - | 621 |
| Продажба на дъщерни предприятия | - | 60 | - |
| Придобиване на дъщерни предприятия | (1 029) | - | - |
| Предоставени заеми, депозити | 6 | - | - |
| Плащания по получени заеми | (68) | - | (120) |
| Парични потоци, свързани с депозити за инвестиции | - | - | 2 |
| Получени лихви | - | 1 | - |
| Плащания на лихви по заеми | - | - | (16) |
| Лихви, комисионни, дивиденди и други подобни | (11) | - | - |
| Други | (16) | - | (109) |
| Нетен паричен поток от инвестиционна дейност | 12 | (3 482) | (492) |

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

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

| Пояснения | 30.6.2016 | 30.6.2015 | IFRS |
|--|-----------|----------------|------------------------|
| | '000 лв. | '000 лв. | 31.12.2015 '000 лв. |
| Финансова дейност | | | |
| Получени или предоставени заеми | 216 | 99 | 528 |
| Плащания по получени заеми | (380) | (35) | (2 892) |
| Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа | 30 | 221 | 11 424 |
| Постъпления от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни | (15) | - | (125) |
| Плащания по финансов лизинг | (42) | (2) | (64) |
| Плащания на лихви | (15) | (111) | - |
| Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики | (6) | - | 7 |
| Други | (6) | (15) | (8) |
| Нетен паричен поток от финансова дейност | 12 | (218) | 8 870 |
| Нетна промяна в пари и парични еквиваленти | 12 | (4 307) | 8 173 |
| Пари и парични еквиваленти в началото на годината | 12 | 11 176 | 3 003 |
| Пари и парични еквиваленти в края на годината | 12 | 6 870 | 2 876 |
| Пари и парични еквиваленти в края на годината без тези в групата за освобождаване | 12 | 6 870 | 2 876 |
| | | | 11 176 |

Съставил:

Николай Яцино

Изпълнителен директор:

Цветан Алексиев

Дата: 24.08.2016 г.

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

за периода, приключващ на 30 юни 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 | - | 7 083 | 6 364 | 2 215 | 23 080 | 98 103 |
| Корекция преизчислени отчети | - | - | - | 2 215 | (2 215) | - | - |
| Разпределение на печалба за: | | | | | | | |
| дивиденди | - | - | - | (1 427) | - | - | (1 427) |
| резерви | - | - | 423 | (423) | - | - | - |
| Печалба/ (Загуба) за периода | - | - | - | - | 290 | - | 290 |
| Резерви преизчислени отчети | - | - | - | - | - | - | - |
| Изменения за сметка на собствениците | - | - | (325) | (1 998) | - | 463 | (1 860) |
| Салдо към 30 юни 2016 г. | 59 361 | - | 7 181 | 4 731 | 290 | 23 543 | 95 106 |

| 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 | - | 2 222 | 11 975 | - | 18 320 | 82 329 |
| Разпределение на печалба за: | | | | | | | |
| дивиденди | - | - | - | (21) | - | - | (21) |
| резерви | - | - | 400 | (400) | - | - | - |
| Други изменения в капитала | - | - | 3 490 | - | - | - | 3 490 |
| Изменения за сметка на собствениците | 25 | - | (495) | - | - | 495 | 25 |
| Печалба/ (Загуба) за периода | - | - | - | - | 801 | - | 801 |
| Салдо към 30 юни 2015 г. | 49 837 | - | 5 617 | 11 554 | 801 | 18 815 | 86 624 |

| 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 |
| 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) | - | 1 303 | (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: 24.08.2016 г.