



„ПРОЕКТНА КОМПАНИЯ НЕФТОПРОВОД БУРГАС - АЛЕКСАНДРУПОЛИС БГ” ЕАД

гр. София, п. к. 1040, ул. „Г. С. Раковски” № 102

тел.: +359 2 9859 2949, факс: +359 2 9859 2947

КМ



ДО

Г-Н ВЛАДИСЛАВ ГОРАНОВ

МИНИСТЪР НА ФИНАНСИТЕ

КОПИЕ :

Г-ЖА ВЕСЕЛА ДАНЕВА

ДИРЕКТОР НА ДИРЕКЦИЯ

„ДЪРЖАВНИ ПОМОЩИ И РЕАЛЕН СЕКТОР”

**ОТНОСНО:** Финансов отчет за първото тримесечие на 2016 г. на „Проектна компания нефтопровод Бургас – Александруполис БГ” ЕАД, гр. София.

**УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ГОРАНОВ,**

В съответствие с Постановления № 114 от 10 юни 2010г. и № 127 от 27 май 2013г. на Министерски съвет на Република България, приложено Ви изпращаме следните документи:

- Финансов отчет към 31 март 2016 г. (за първото тримесечие на 2015 г.) на „Проектна компания нефтопровод Бургас – Александруполис” БГ ЕАД, гр. София.

- Анализ на дейността и финансовото състояние на дружеството към 31 март 2016 г. (за първото тримесечие на 2016 г.)

- Обобщена справка за нетната експозиция на „Проектна компания нефтопровод Бургас – Александруполис БГ” ЕАД, гр. София към 31 март 2016 г.

Сканирани копия от горната информация в PDF – формат са изпратени на следните имейл адреси: [g.zhelev@minfin.bg](mailto:g.zhelev@minfin.bg) и [b.mitkov@minfin.bg](mailto:b.mitkov@minfin.bg).

Съгласно Раздел IV, чл. 5, т. 4 от Договорите за управление на членовете на Съвета на директорите на дружеството, приложено Ви изпращаме и Отчет за дейността през първото тримесечие на 2016 г.: м. януари – м. март 2016 г. на „Проектна компания нефтопровод Бургас – Александрополис БГ” ЕАД, гр. София.

**Приложение:**

1. Копие на Финансовия отчет към 31 март 2016 г. (първото тримесечие на 2016 г.) на „Проектна компания нефтопровод Бургас – Александрополис БГ” ЕАД, гр. София, включващ:
  - баланс
  - отчет за приходите и разходите
  - отчет за собствения капитал
  - отчет за паричните потоци
  - приложения
2. Анализ на дейността и финансовото състояние на дружеството към 31 март 2016 г. (първото тримесечие на 2016 г.);
3. Обобщена справка за нетната експозиция на „Проектна компания нефтопровод Бургас – Александрополис БГ” ЕАД гр. София към 31 март 2016 г.;
4. Отчет за дейността през четвъртото тримесечие на 2016 г.: м. януари – м. март 2016 г. на „Проектна компания нефтопровод Бургас – Александрополис БГ” ЕАД, гр. София

Изпълнителен директор:



/Александър Гаргов/



**БАЛАНС**  
**на "ПН БУРГАС-АЛЕКСАНДРУПОЛИС БГ" ЕАД**  
**КЪМ 31.03.2016 Г.**

АКТИВ РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		Сума /хил.лева/	
		Текуща година 1	Предходна година 2
а			
Б	Нетекущи (дълготрайни) активи		
	II. Дълготрайни материални активи		
	Общо за група II		
	III. Дългосрочни финансови активи		
	Акции и дялове в предприятия от група	16170	16170
	Общо за група III	16170	16170
	IV. Отсрочени данъци:	68	68
	Общо за раздел Б:	16238	16238
В	Текущи (краткотрайни) активи		
	II. Вземания		
	Други вземания	1	1
	Общо за група II:	1	1
	III. Парични средства в т.ч.	1	1
	в безсрочни сметки (депозити)	431	455
	Общо за група III	431	455
	Общо за раздел В:	432	456
	СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	16670	16694
ПАСИВ РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ			
А	Собствен капитал		
	I. Записан капитал	24183	24183
	V. Натрупана печалба(загуба)от минали години в т.ч.		
	- непокрита загуба	(8176)	(7406)
	Общо за група I:	(8176)	(7406)
	VI. Текуща печалба(загуба)	(24)	(770)
	Общо за раздел А:	15983	16007
Б	Провизии и сходни задължения		
	Други Провизии и сходни задължения	406	406
	Общо за раздел Б:	406	406
В	Задължения:		
	Задължения към свързани лица в т.ч.		
	- до 1 година	281	281
	Общо за раздел В, в т.ч.:	281	281
	- до 1 година	281	281
	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	16670	16694

Дата на която е съставен отчета: 12.04.2016 г.

Изпълнителен директор

Александър Гаргов

Съставил:

Димитрина Авджийска





**ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ**  
**на "ПКН БУРГАС-АЛЕКСАНДРУПОЛИС БГ" ЕАД**  
**към 31.03.2016 г.**

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума в хил.лв.	
	Текуща година	Предх.година
<b>Б.Приходи</b>		
II. Финансови приходи в т. ч.		
7. Други лихви и финансови приходи	0	1
Общо финансови приходи	0	1
8. Загуба от обичайната дейност	24	396
Общо приходи	0	1
10. Счетоводна загуба (общо приходи-общо разходи)	24	396
11. Загуба (10+ред11и 12 от раздел А)	24	770
Всичко (общо приходи)	24	771
НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума в хил.лв.	
	Текуща година	Предх.година
<b>а</b>	<b>1</b>	
A. Разходи за оперативна дейност		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	2	18
а) Суровини и материали		2
б) външни услуги	2	16
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	22	96
а) Разходи за възнаграждения	20	85
б) Разходи за осигуровки, в т.ч.:	2	11
4. Разходи за амортизация и обезценка в т.ч.		
а) разходи за амортизация и обезценка на дълг.мат.и немат.активи в т.ч.		
- разходи за амортизация		
5. Други разходи в т.ч.		1
б) провизии		1
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	24	115
Общо разходи		
II. Финансови разходи		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.		282
Общо финансови разходи (6+7)		282
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	24	397
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		374
Всичко (Общо разходи +11+12+13)	24	771

Дата на която е съставен отчета: 12.04.2016 г.

Изпълнителен директор

Александър Гаргов

Съставил:

Димитринка Авджийска



**ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
на "ПКН БУРГАС-АЛЕКСАНДРУПОЛИС БГ" ЕАД  
към 31.03.2016 г.

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	РЕЗЕРВИ						Финансов резултат от мина		Текуща печалба/загуба	Общо собствения капитал
				конс	Резерв, свързани с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба				
1. Салдо в началото на отчетния период	24 183	0	0	0	0	0	0	0	(7 406)	(770)	16 007		
6. Финансов резултат за текущия период	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(24)	(24)		
10. Други изменения в собствения капитал	0	0	0	0	0	0	0	0	(770)	770	0		
11. Салдо към края на отчетния период	24 183	0	0	0	0	0	0	0	(8 176)	(24)	15 983		
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
13. Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	24 183	0	0	0	0	0	0	0	(8 176)	(24)	15 983		

Дата на която е съставен отчета: 12.04.2016 г.

Изпълнителен директор

Александър Гаргов



Съставил: Димитринка Авджийска



**Отчет за паричния поток**  
**на "ПКН БУРГАС-АЛЕКСАНДРУПОЛИС БГ" ЕАД**  
 към 31.03.2016 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
<b>А. Парични потоци от основна дейност</b>	0	0	0	0	0	
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	0	2	(2)	0	20	(20)
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	22	(22)	0	96	(96)
8. Други парични потоци от основна дейност	0	0	0	3	0	3
<b>Всичко парични потоци от основна дейност (А):</b>	0	24	(24)	3	116	(113)
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):</b>						
<b>В. Парични потоци от финансова дейност</b>	0	0	0	0	0	0
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	0	0	0	138	38	100
<b>Всичко парични потоци от финансова дейност (В):</b>	0	0	0	138	38	100
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+В)</b>	0	25	(24)	0	0	(13)
<b>Д. Парични средства в началото на периода</b>	0	0	455	0	0	468
<b>Е. Парични средства в края на периода</b>	0	0	431	0	0	455

Дата на която е съставен отчета: 12.04.2016 г.

Изпълнителен директор

Александър Гаргов

Съставил

Димитрина Авджийска



„ПКН Бургас-Александрополис БГ“ЕАД  
Приложение към междинен финансов отчет  
31.03.2016 г.

## ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО	2
2. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА МЕЖДИННИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ	2
3. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	3
4. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАТСА	3

„ПKN Бургас-Александруполис БГ“ ЕАД  
Приложение към междинен финансов отчет  
31.03.2016 г.

## 1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

### 1.1. Учредяване и регистрация

„ПKN Бургас-Александруполис БГ“ ЕАД е еднолично акционерно дружество, регистрирано в Софийски градски съд по фирмено дело № 9955/2007 г. и е регистрирано в Агенцията по вписванията,

### 1.2. Собственост и управление

Акционер	Брой акции	Стойност	Платени	Относителен дял
ДържавноУчастие	241829	24182900	24182900	100%
<b>Общо:</b>	<b>241829</b>	<b>24182900</b>	<b>24182900</b>	<b>100%</b>

Съгласно действащия Търговски закон в Република България към 31.03.2016 г., „ПKN Бургас-Александруполис БГ“ е еднолично акционерно дружество с едностепенна система на управление. Съветът на директорите е в състав:

1. Мария Веселинова - председател на СД
2. Николай Любенов - член на СД
3. Александър Гаргов - член на СД

Изпълнителен директор на дружеството е Александър Гаргов.

За периода основния капитал на Дружеството не е изменян.

### 1.3. Структура на дружеството

Дружеството няма клонове или представителства, чрез които да осъществява дейността си.

### 1.4. Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството е проучване, проектиране и експлоатация на тръбопровод за транспортиране на непреработен нефт между гр. Бургас, Република България и гр. Александруполис, Република Гърция, както и участие в дружества със същия или сходен предмет на дейност.

## 2. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА МЕЖДИННИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Настоящият междинен финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на НСС 34 Междинни финансови отчети. Той не съдържа цялата информация, която се изисква за съставяне на годишен финансов отчет и следва да се чете заедно с ГФО на дружеството към 31.12.2015 г.



„ПКН Бургас-Александруполис БГ“ ЕАД  
Приложение към междинен финансов отчет  
31.03.2016 г.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне. Данните в баланса и приложенията към него са представени в хиляди лева.

Основните счетоводни политики на Дружеството съответстват на тези, изложени в годишния финансов отчет на Дружеството към 31.12.2015 г.

- 3 -

## 2. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

	31.03.2016	31.12.2015
Записан капитал	24183	24183
Непокрита загуба от минали години	(8176)	(7406)
Текуща печалба(загуба)	(24)	(770)
Общо	15983	16007

Нотрупаните загуби са формирани от загуби в предходните отчетни периоди.

## 3. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Не са възникнали корегирани събития или значителни некорегирани събития след датата на съставяне на междинния баланс.

Съставител:

Димитринка Авджийска

12.04.2016 г.

София



Изп. директор

Александър Гаргов





**„ПРОЕКТНА КОМПАНИЯ НЕФТОПРОВОД БУРГАС - АЛЕКСАНДРУПОЛИС БГ” ЕАД**

**гр. София, п. к. 1040, ул. „Г. С. Раковски” № 102**

**тел: +359 2 9859 2949, факс: +359 2 9859 2947**

---

**Анализ на дейността и финансовото състояние на „Проектна  
компания нефтопровод Бургас – Александруполис БГ” ЕАД, гр.  
София към 31 март 2016 г.**

Настоящият Анализ е изготвен на основание чл. 3, ал. 1 от Постановление № 114 от 10 юни 2010 г. на Министерския съвет на Република България за наблюдение и контрол върху финансовото състояние на държавни предприятия и търговски дружества с над 50 % държавно участие в капитала и на дружествата, които те контролират. Анализът е допълнение към представения междинен финансов отчет на Дружеството към 31 март 2016 г.

**1. Информация за дружеството:**

„Проектна компания нефтопровод Бургас – Александруполис БГ” ЕАД е еднолично акционерно дружество със 100 % държавно имущество, регистрирано в Софийския градски съд, ф.д. 9955 / 2007 г. Дружеството е регистрирано в Търговския регистър на Агенцията по вписванията с ЕИК: 175329733 и има за предмет на дейност: проучване, проектиране и експлоатация на тръбопровод за транспортиране на непреработен нефт между гр. Бургас – Република България и гр. Александруполис – Република Гърция, както и участие в дружества със същия или сходен предмет на дейност.

През периода основният капитал на Дружеството не е променян. Същият е в размер на 24 182 900 лева, разпределен в 241 829 бр. обикновени поименни акции с номинална стойност 100 лева всяка. Дружеството е със 100 % държавно участие в капитала, като правата на държавата се упражняват от министъра на финансите.



Седалището на дружеството е в Министерство на финансите: гр. София, ул. Г. С. Раковски № 102, район Средец, Столична община.

Дружеството е с едностепенна система на управление – Съвет на директорите, състоящ се от трима членове.

Към 31 март 2016 г., Съветът на директорите се състои от следните членове:

1. Мария Янакиева Веселинова – председател;
2. Николай Роберт Любенов – член;
3. Александър Райчев Гаргов – изпълнителен член.

## **2. Преглед на дейността:**

„Проектна компания нефтопровод Бургас – Александруполис БГ” ЕАД е акционер в Международната проектна компания „Транс-Болкан Пайплайн Б.В.”, регистрирана в гр. Амстердам, Кралство Холандия, като притежава 24.5 % от капитала ѝ. „Транс-Болкан Пайплайн Б.В.” е учредена въз основа на подписано през 2007 г. Междуправителствено споразумение между Република България, Руската Федерация и Република Гърция. Основният ѝ предмет на дейност е: проектиране, инженеринг, изграждане, поддържане, експлоатация и финансиране на петролопровод Бургас – Александруполис. При учредяване на Компанията е подписано Акционерно споразумение (Акционерен договор), в което са регламентирани основните права и задължения на акционерите. Акционери в „Транс-Болкан Пайплайн Б.В.” са още:

- 51% дялово участие на „Тръбопроводен консорциум Бургас – Александруполис” съставен от три държавни дружества от Руската Федерация: „Транснефт”, „Газпромнефт” и „Роснефт” (с по 1/3 участие в консорциума);
- 23.5% дялово участие на частен Гръцки консорциум „Хелпе – Траки” и
- 1% пряко дялово участие на Република Гърция.

През отчетния период „Проектна компания нефтопровод Бургас – Александруполис БГ” ЕАД, гр. София е упражнявала правата си на акционер и е изпълнявала задълженията си по сключеното Акционерно споразумение.

Към 31.03.2016 г. „Проектна компания нефтопровод Бургас - Александрополис БГ” ЕАД няма задължения в качеството си на акционер в „Транс Болкан Пайплайн Б. В.” нито към Компанията, нито към останалите акционери.

Средно списъчният състав на персонала през 2016 година е 1 бр.

### 3. Резултати от дейността:

Финансовият резултат на „Проектна компания нефтопровод Бургас – Александрополис БГ” ЕАД към 31 март 2016 г. е загуба в размер на 24 хил. лв. Спрямо съпоставимия период на 2015 г. се отчита значително намаление на отрицателния финансов резултат с 85% (141 хил. лв.). Това се дължи основно на липсата на финансови разходи, в т.ч. разходи за лихви, през периода, във връзка с внасянето през 2015 г. в капитала на Дружеството като непарична вноска на задължението към българската държава в размер на 8 944 900 лв. (главница и лихви).

Поради ограничените парични средства, с които „Проектна компания нефтопровод Бургас – Александрополис БГ” ЕАД разполага, за периода от началото на годината не са отчетени постъпления от лихви. Предвид спецификата на дейността си, Дружеството не разполага с друг източник на приходи и не отчита приходи за периода. През първо тримесечие на 2015 г. също не са отчетени приходи.

Общият размер на разходите на Проектна компания нефтопровод Бургас – Александрополис БГ” ЕАД към 31 март 2016 г. е 24 хил. лв., представляващи изцяло разходи за оперативна дейност. Спрямо съпоставимия период на 2015 г., оперативните разходи намаляват с 8% (2 хил.лв.), а общо разходите намаляват с 85%.

Показатели	31 март 2016 г. в хил. лв.	31 март 2015 г. в хил. лв.
Общо приходи	0	0
Общо разходи	24	165
Загуба	24	165



Към 31 март 2016 г., дружеството има непокрита загуба от минали години в размер на 8 176 хил. лв., формирана от реализираните загуби през предходните финансови години. Собственият капитал на „Проектна компания нефтопровод Бургас – Александруполис БГ” ЕАД е в размер на 15 983 хил. лв.

Краткосрочните задължения на дружеството са в размер на 281 хил. лв. („Задължения към свързани лица“), които представляват натрупани лихви по вземането на българската държава, основна част от което, включително цялата главница, бе внесено като непарична вноска в капитала на „Проектна компания нефтопровод Бургас – Александруполис БГ” ЕАД през 2015 г.

Активите на дружеството към 31 март 2016 г. са на стойност 16 670 хил. лв., в т.ч. „Инвестиции в акции и дялове в предприятия от група” (дялово участие в „Транс-Болкан Пайплайн Б.В.”) : 16 170 хил. лв. и „Парични средства” : 431 хил. лв.


#### **4. Показатели за финансовото състояние на дружеството:**

	31 март 2016 г.	Предходен период
1. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0	0
2. Коефициент на ефективност на разходите	0	0
3. Коефициент на обща ликвидност	1.54	1.62
4. Коефициент на абсолютна ликвидност	1.53	1.62
5. Коефициент на финансова автономност	23.26	23.30
6. Коефициент на задлъжнялост	0.04	0.04

#### **5. Събития след датата на баланса**

Не са настъпили събития след датата на изготвяне на междинния финансов отчет, които биха рефлектирвали върху резултата на Дружеството през следващия отчетен период.

Изпълнителен директор:

  
/Александър Гаргов/

гр. София, 15.04. 2016 г.



# ОБОБЩЕНА СПРАВКА

за размера на нетната експозиция на "ПКИ Бургас-Александруполис БГ" ЕАД гр. София към 31.03.2016 г. -

№	Предприятие (банки)	Парични средства					Непогасен размер на заем				Банкови гаранции			Нетна експозиция (лева)	
		Общо в лева	%	BGN	EUR	USD	Общо в лева	BGN	EUR	USD	Общо в лева	BGN	EUR		USD
1	ЦКБ (разплащателна с-ка)	20412		20412											
2	КТБ (депозитна сметка)	406895		406895											
3	СИБАНК (разпл.сметка)	3658		3658											



Изпълнителен директор:  
Александър Гаргов



**„ПРОЕКТНА КОМПАНИЯ НЕФТОПРОВОД БУРГАС - АЛЕКСАНДРУПОЛИС БГ” ЕАД**

**гр. София, п. к. 1040, ул. „Г. С. Раковски” № 102**

**тел: +359 2 9859 2949, факс: +359 2 9859 2947**

---

## **ОТЧЕТ НА РАБОТАТА**

**за първото тримесечие на 2016 г.: м. януари – м. март 2016 г.**

**на „Проектна компания нефтопровод Бургас – Александруполис БГ” ЕАД**

- Изготвяне на искане до Корпоративна търговска банка за издаване на извлечение за движението по сметката на дружеството за периода 01.01.2015 г. – 31.12.2015 г. необходимо за изготвяне на годишен финансов отчет на дружеството за 2015г.
- Изготвяне на отговори на въпроси от заявление за достъп до информация от Сдружение за изследователски практики.
- Изготвяне на информация до МФ за размера на остатък от начислени лихви върху вземането към 31.12.2014 г. и начислени лихви за периода 01.01.2015 г. до 31.12.2015 г.
- Предоставяне на органа упражняващ правата на държавата в дружеството – Министъра на финансите незаверен годишен финансов за 2015 г. на „Проектна компания нефтопровод Бургас – Александруполис БГ” ЕАД, гр. София и приложения към него.
- Изготвяне и предоставяне на Заместник-министъра на финансите тригодишна прогноза за периода 2017 г. – 2019 г.
- Изготвяне на докладна записка и справки към нея с искане за увеличаване на капитали на дружеството.
- Изготвяне на информация до руския и гръцките акционери за решението на българския акционер за оттегляне на подадения иск до Търговската камара на Апелативния съд в гр. Амстердам за ликвидация на международната компания Транс Болкан Пайплайн Б.В.



- Изготвяне на молба за банково потвърждение до „Централна кооперативна банка“ АД и получаване на информация необходима за изготвяне на одита на годишния финансов отчет за 2015 г. на дружеството.
- Изготвяне на молба за банково потвърждаване до „СИБАНК“ АД и получаване на информация необходима за изготвяне на одита на годишния финансов отчет за 2015 г. на дружеството.
- Изготвяне на молба за банково потвърждение до „Корпоративна търговска банка „ АД /в несъстоятелност/ и получаване на информация необходима за изготвяне на одита на годишния финансов отчет за 2015 г. на дружеството.
- Изготвяне на писмо до юридическия съветник на дружеството и получаване на информация необходима за изготвяне на одита на годишния финансов отчет за 2015 г. на дружеството.
- Изготвяне на молба за потвърждение на вземанията/задълженията до Министерство на финансите и получаване на информация необходима за изготвяне на одита на годишния финансов отчет за 2015 г. на дружеството.
- Изготвяне на молба за потвърждение до „ВИСТРА“ В.В. и получаване на информация за размера и процента на участие на българския акционер в капитала на „Транс- Болкан Пайплайн Б.В.“ към 31.12.2015 г. необходима за изготвяне на одита на годишния финансов отчет за 2015 г. на дружеството.

**ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:**

  
/ Александър Гаргов/