

„БЪЛГАРСКА НЕФТЕНА КОМПАНИЯ“ ЕООД

ДОКЛАД

НА УПРАВИТЕЛЯ ЗА ДЕЙНОСТТА И ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА

„БЪЛГАРСКА НЕФТЕНА КОМПАНИЯ“ ЕООД

ПРЕЗ ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2017г.

ИЗГОТВИЛ:

инж. Ц. Цонев - управител



гр. София, октомври, 2017 год.

I. ПРАВЕН СТАТУТ НА ДРУЖЕСТВОТО.

„БЪЛГАРСКА НЕФТЕНА КОМПАНИЯ“ ЕООД е Дружество със 100 % държавно участие, създадено с Решение № 686 на Министерски съвет от 02.10.2003г. Целта е Дружеството да управлява дейността на Република България по изпълнение на подписания през 1980г. Междуправителствен договор ESPA80 и в частност – управление на българските предприятия в Либия.

Дружеството е пререгистрирано по Закона за Търговския регистър с ЕИК 131147469.

С Разпореждане № 6 от 04.12.2014г. на Министерски съвет за промяна на органа, който да упражнява правата на собственост на държавата в капитала на търговските дружества от системата на преобразуваното Министерство на икономиката и енергетиката, Приложение № 2 към т. 2, Дружеството преминава на разпореждане към Министерство на енергетиката.

С Протокол № Е-РД-18-05 от 04.11.2016г. на Министъра на енергетиката е взето Решение за освобождаване на досегашния управител и избор на нов управител на Дружеството.

Подадено е заявление „Образец А4“ за вписване на обстоятелството в Търговския регистър ТС АВ София и е вписано на 14.11.2016г.

Уставният капитал на Дружеството е в размер на 5000 лева.

II. ДЕЙНОСТ ПРЕЗ ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2017г.

Съгласно актуалния учредителен акт предметът на дейност на Дружеството е: „ВЪНШНОТЪРГОВСКА ДЕЙНОСТ, УПРАВЛЕНИЕ НА БЪЛГАРСКИ ПРЕДПРИЯТИЯ В ЛИБИЯ, ОСЪЩЕСТВЯВАЩИ ГЕОЛОЖКИ ПРОУЧВАНИЯ, ДОБИВ НА МИНЕРАЛНИ СУРОВИНИ И СТРОИТЕЛСТВО НА ДОБИВНИ МОЩНОСТИ“.

От 2010г. Дружеството не е извършвало стопанска дейност в съответствие с неговия предмет. През трето тримесечие на 2017г. са извършвани обичайни административни дейности, свързани с издаването на УП – 2 и УП – 3 на бивши работници на „БНК“ ЕООД и влетите дружества.

Средно списъчния състав на Дружеството през тримесечието е един човек - Управител.

Проблем и през този отчетен период е опазването на ДМА. Липсата на средства и местонахождението на активите е сериозна пречка за организирана охрана и влизане във владение. Така собствеността на земята и сградите в Община Плевен са безнадзорни, а сградите със застроена площ около 5000 кв.м. и терена с площ над 10 000 кв.м. на бившото „Мляко“ ЕООД - Лом все още не са във владение на дружеството.

През това тримесечие не са правени разходи за командировки и транспорт.

Относно заведена искова молба в Окръжен съд Плевен срещу Георги Гайдарски - бивш управител на Дружеството. Цената на иска е 475 000 лв. Дружеството претендираше пред Окръжният съд Плевен да осъди Георги Петров Гайдарски, с ЕГН 5107034140, притежаващ л.к. № 641255298, издадена на 20.10.2010г. от МВР – Плевен, с адрес гр. Плевен, ул. „Цар Симеон“ № 8 да заплати на „Българска нефтена компания“ ЕООД, ЕИК 131147469 сумата от 475 000 лева, представляващи ОБЕЗЩЕТИЕ по чл. 145 ТЗ за причинени вреди от неизпълнение на задълженията му като управител на Дружеството по Договор за управление от 26.03.2010г., ведно със законната лихва върху сумата, считано от датата на предявяване на исковата молба до окончателното ѝ изплащане. Да се присъдят на Дружеството и направените по настоящото дело разноски в размер на 37 186 лева, в т.ч държавна такса . 19 000 лева, адвокатско

„БЪЛГАРСКА НЕФТЕНА КОМПАНИЯ“ ЕООД

възнаграждение 17 736 лева, депозит за съдебно счетоводна експертиза 450 лева. Хонорара на адвокатското дружество е намален с ДДС, тъй като този данък върху адвокатско възнаграждение е възстановен от НАП.

Така размерът на съдебните вземания възлиза на 512 186 лева.

С Решение от 07.07.2017г. ОС Плевен отхвърли изцяло предявения иск от „БЪЛГАРСКА НЕФТЕНА КОМПАНИЯ“ ЕООД, ЕИК 131147369, против Георги Петров Гайдарски, за заплащане на „БЪЛГАРСКА НЕФТЕНА КОМПАНИЯ“ ЕООД, ЕИК 131147369 на основание чл. 145 от ТЗ, сумата от 475 000 лева, представляваща претърпяна вреда от Дружеството, причинена от Георги Петров Гайдарски, като управител на Дружеството по Договор за управление от 26.03.2010 г., ведно със законната лихва върху сумата, считано от датата на предявяване на исковата молба до окончателното ѝ изплащане, като **неоснователен и недоказан.**

Осъжда „БЪЛГАРСКА НЕФТЕНА КОМПАНИЯ“ ЕООД, ЕИК 131147369, да заплати на Георги Петров Гайдарски деловодни разноски в размер на 800 /осемстотин/ лева за възнаграждение на вещи лица, както и да заплати, на основание чл. 38, ал.1, т.3 от Закона за Адвокатурата, на адвокат К. Петрова адвокатско възнаграждение в размер на 7 580 /седем хиляди петстотин и осемдесет/ лева, за осъществени по делото процесуално представителство, защита и съдействие на ответника Георги Петров Гайдарски в тази инстанция.

След известяването на Решението на страните по делото, същото може да бъде обжалвано пред Апелативния съд гр.Велико Търново в двуседмичен срок.

Съгласно указанията, дадени от Дирекция Корпоративно управление в енергетиката при МЕ е сключен договор с Адвокатско дружество „Бузева и партньори“ за изготвяне и подаване на въззивна и частна жалби срещу решението на Окръжен съд Плевен до Апелативния съд гр.Велико Търново. С протокол на Министъра на енергетиката Е-РД – 21 – 24 от 14.08.2017г. е дадено разрешение „Редки метали“ ЕООД в ликвидация да предостави паричен заем на „БЪЛГАРСКА НЕФТЕНА КОМПАНИЯ“ ЕООД в размер на 41 000 лева. Изготвеният договор е подписан на 15.08.2017г. и е направен превод. От така получения заем е внесена държавната такса по обжалването на горното Решение на ОС Плевен в размер на 9500 лева. Направен е и паричен превод за адвокатското възнаграждение на представителя на Адвокатско дружество „Бузева и партньори“ в размер на 13236лв. с ДДС.

По възивната и частна жалби на „Българска нефтена компания“ ЕООД срещу бившия управител Георги Гайдарски (т.д. № 319/2017 г.) до Апелативния съд Велико Търново, съдът с Определение от 03.10.2017г. е приел подадените от дружеството въззивна и частна жалби срещу решението на Окръжен съд Плевен за допустими и е насрочил делото в открито съдебно заседание за **01.11.2017 г. от 10.00 часа.**

Платено е задължението на Дружеството по Акт за установяване на публични вземания от Дирекция МДТ към Община Плевен в размер на 10 376.41 лв. и начислената лихва в размер на 303.63 лв. върху главницата от датата на издаване на Акта до датата на превода.

Няма положително развитие по заведените две изпълнителни дела за вземания от длъжници в размер на 35 180.90 лв. към датата на изготвяне на доклада и финансовия отчет за трето тримесечие.

От представената от съдебните изпълнители информация може да се направи заключението, че тези суми са несъбираеми и загубени за дружеството.

През отчетния период дружеството не е възлагало извършването на дейности по ЗОП.

„БЪЛГАРСКА НЕФТЕНА КОМПАНИЯ“ ЕООД

Относно провеждането на конкурс за избор на финансова институция за предоставяне на финансови услуги, според мен на този етап това е нецелесобразно.

Причините за това са:

1. Дружеството разполага в момента с две разплащателни сметки и има налични само 762.54лв. по сметката в Алианцбанк към 30.09.2017г. Сметката в Инвестбанк е нулева.

2. Разходите за обявяване и провеждането на конкурс за избор на друга финансова институция ще намалят наполовина горния финансов ресурс на Дружеството.

При условие, че се присъдят претендираните от нас съдебни вземания, реализират приходи по изпълнителните дела на Дружеството и/или извърши продажба на ДМА, собственост на дружеството – респективно натрупат средства по сметката на Дружеството, то провеждането на конкурс за избор на финансова институция за предоставяне на финансови услуги ще се проведе по реда на **Приложение № 3 към чл. 136 от „ПРАВИЛНИК ЗА РЕДА ЗА УПРАЖНЯВАНЕ ПРАВАТА НА ДЪРЖАВАТА В ТЪРГОВСКИТЕ ДРУЖЕСТВА С ДЪРЖАВНО УЧАСТИЕ В КАПИТАЛА“.**

III. ФИНАНСОВИ И ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

Изготвеният финансов отчет обхваща периода от 01.01.2017г. до 30.09.2017г. с натрупване. Въз основа на извършеното приключване към него е приложен баланс, отчет за приходите и разходите, отчет за паричните потоци и отчет за собствения капитал.

При така организираната работа на Дружеството през отчетния период финансово-икономическите показатели към 30.09.2017г. са следните:

№	НАИМЕНОВАНИЕ	Към 30.06.2017г.	Към 30.09.2017г.
A	АКТИВИ	323	324
1.	Парични средства	1	1
2.	Съдебни вземания, в т.ч. -по т.д. 166/2016г.	166 142	166 142
3.	Присъдени съдебни вземания	11	11
4.	Други вземания	1	1
5.	ДМА	144	143
Б.	КРАТКОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	38	66
1.	Други задължения – заем от „РМ“ ЕООД и МДТ към Община Плевен	25	56
2.	Други задължения към персонала	12	9
3.	Данъчни задължение – НАП	1	1

При тези приходи и разходи се получава счетоводна загуба в размер на 28 х. лв.

Задбалансови сметки:

- активи в употреба, отчетени като разход

3 х.лв.

Получава се разлика между сумата в размер на 475 000 лв. за нанесената вреда на Дружеството от Георги Петров Гайдарски по исковата молба и установената липса по сметката на дружеството в „Инвестбанк“ АД в размер на 107 646.59 лв.

„БЪЛГАРСКА НЕФТЕНА КОМПАНИЯ“ ЕООД

Това е така, защото през периода от откриването на сметката на Дружеството в „Инвестбанк“ АД до декември 2015г. всички разходи на Дружеството за заплати, данъци, осигуровки, наеми, договори и консумативи редовно са превеждани от банката по представените от Дружеството платежни документи. Всичко това е надлежно осчетоводено през този период и включено в балансите за 2011, 2012, 2013, 2014 и 2015 години. При условие, че Дружеството впише претендираната сума по исковата молба, то в баланса ще се появи печалба на Дружеството в размер на 367 353.41 лв.

Това според експерт счетоводителите и лицензираните одитори от гледна точка на Закона за счетоводството е неправилно. Ето защо баланса на Дружеството е съставен за реално съществуващите липси по сметката на Дружеството в „Инвестбанк“ АД и всички съдебни разноски по делото.

Отчитайки факта, че Дружеството не разполага с материално техническа база, техническо и технологично оборудване, няма необходимия кадрови потенциал в резултат на което не извършва стопанска дейност и няма приходи, а генерира разходи и дългове от заеми за поддръжка на архив, водене на дела, плащане на МДТ и издържка на управителя, то перспективите за подобряване на финансовото му състояние са крайно негативни. Тази перспектива се засилва с Решението на ОС Плевен от 07.07.2017г., което решение отхвърля изцяло предявения иск от „БЪЛГАРСКА НЕФТЕНА КОМПАНИЯ“ ЕООД към бившия управител – Георги Гайдарски. При лошо развитие на съдебния процес за Дружеството дълговете ще нараснат значително и кредиторите могат да запорират имуществото и/или поискат обявяване на дружеството в несъстоятелност.

С оглед обезпечаване на средства за връщане на заемите, завеждане на съдебен иск за възстановяване владението върху земята и сградите в землището на гр.Лом и собственост на бившото „Мляко“ ЕООД (л), намаляване на разходите за МДТ и обезпечаване на средства за неотложни разходи, предлагам да се пристъпи към оценка и продажба на ДМА, съгласно АДС № 0098/20.09.1996г., представляващ земя с площ 5419кв.м и построените върху нея сгради.

При условие, че не се разреши продажбата, то възможно решение е да се премине към прекратяване дейността на „БЪЛГАРСКА НЕФТЕНА КОМПАНИЯ“ ЕООД чрез ликвидация или преобразуване чрез вливане в друго дружество с наличен финансов ресурс.

„БЪЛГАРСКА НЕФТЕНА
КОМПАНИЯ“ ЕООД

ПРЕДСТАВЛЯВАЩ



инж. Ц. Цонев - управител

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на „Българска нефтена компания“ ЕООД към 30.09. 2017г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в лева)	Сума (в лева)	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в лева)	Сума (в лева)
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. Записан, но невнесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи	-	-	II. Резерв от последващи оценки	459	459
общо за гр. I:	-	-	III. Резерви	-	-
II. Дълготрайни материални активи			1. Други резерви	-	-
1. Земи и сгради, в т.ч.:	143	145	общо за гр. III:	-	-
- земи	97	97	IV. Натрупана печалба (загуба) от	(178)	-
- сгради	46	48	минали години, в т.ч.:		
общо за гр. II:	143	145	- непокрита загуба	(178)	-
III. Дългосрочни финансови активи	-	-	общо за гр. IV:	(178)	-
общо за гр. III:	-	-	V. Текуща печалба (загуба)	(28)	(168)
IV. Отсрочени данъци	-	-	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	258	296
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	143	145	Б. Провизии и сходни задължения	-	-
В. Текущи (краткотрайни) активи			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	-	-
I. Материални запаси	-	-	В. Задължения		
общо за гр. I:	-	-	1. Задължения към доставчици, в т.ч.:	-	
II. Вземания	-	-	до една година	-	1
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	-	-	над една година	-	1
над една година	-	-	2. Други задължения, в т.ч.:	66	22
2. Други вземания, в т.ч.:	3	57	до една година	66	22
над една година	1	-	над една година	-	-
3. Съдебни и присъдени вземания	177	-	- към персонал, в т.ч.:	9	7
до една година	142	-	до една година	9	7
над една година	35	-	над една година	-	-
общо за гр. II:	180	57	- осигурителни задължения, в т.ч.:	-	-
III. Инвестиции	-	-	до една година	-	-
общо за гр. III:	-	-	над една година	-	-
IV. Парични средства, в т.ч.:	1	117	- данъчни задължения	1	-
- в брой	-	-	до една година	1	-
- в разплащателни сметки	1	117	над една година	-	-
общо за гр. IV:	1	117	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	66	23
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	181	174	до една година	66	23
Г. Разходи за бъдещи периоди			над една година	-	-
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	324	319	Г. Финансирания и приходи за		
			бъдещи периоди, в т.ч.:		
			- финансирания	-	-
			- приходи за бъдещи периоди	-	-
			СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	324	319

Дата на съставяне: 16.10.2017г.

Съставител:

Р. Петрова



Управител:

инж. Ц. Цонев

ОТЧЕТ

за приходите и разходите
(двустранен)

на "Българска нефтена компания" ЕООД за периода от 01.01.2017г. до 30.09.2017г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лева)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
a	1	2	a	1	2
A. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	23	56	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	x	x
а) суровини и материали	x	2 а) ДМА	2 а) ДМА	x	x
б) външни услуги	23	54 б) други приходи	54 б) други приходи	x	x
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	18	48 2. Други приходи	48 2. Други приходи	34	4
а) разходи за възнаграждения	18	42 Общо приходи от оперативна дейност(1+2)	Общо приходи от оперативна дейност(1+2)	34	4
б) разходи за осигуровки	x	6 3. Финансови приходи, в т.ч.:	3. Финансови приходи, в т.ч.:	x	x
от тях осигуровки, свързани с пенсии	x	3 а) приходи от лихви	3 а) приходи от лихви	x	x
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	2	61 Общо финансови приходи	Общо финансови приходи	x	x
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	2	61 Общо приходи (1+2+3)	4. Загуба от обичайна дейност	62	168
- разходи за амортизация	2	2 5. Счетоводна загуба (общо)	Общо приходи (1+2+3)	34	4
- разходи от обезценка	x	59 приходи-общо разходи	5. Счетоводна загуба (общо)	28	168
4. Други разходи, в т.ч.:	19	7 6. Загуба (ред 5+ред 8 и 9 от Раздела)	6. Загуба (ред 5+ред 8 и 9 от Раздела)	28	168
а) балансова стойност на продадени активи	x	x ВСИЧКО (Общо приходи + 6)	ВСИЧКО (Общо приходи + 6)	62	172
б) други разходи	19	x			
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4)	62	172			
5. Финансови разходи	x	x			
а) други финансови разходи	x	x			
Общо финансови разходи	x	x			
6. Печалба от обичайна дейност	x	x			
Общо разходи (1+2+3+4+5)	62	172			
7. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	x	x			
8. Разходи за данъци от печалбата	x	x			
9. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	x	x			
10. ПЕЧАЛБА (7-8-9)	x	x			
ВСИЧКО (общо разходи + 8+9+10)	62	172			

Управител:

Р. Петрова

Съставител:

Дата на съставяне: 16.10.2017г.



инж. Ц. Цонев

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на "Българска нефтена компания" ЕООД за периода от 01.01.2017г. до 30.09.2017г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период		Предходен период		нетен поток	/хил.лв./
	постъпления	плащания	постъпления	плащания		
а	1	2	3	4	5	6
А Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		18	18		59	159
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		15	15		46	146
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди- възстановено ДДС	3		3			
Други парични потоци от основна дейност		107	107	4		4
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	3	140	137	4	105	1101
Б Парични потоци от инвестиционна дейност						
Други парични потоци от инвестиционна дейност - други плащания		20	20			
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		20	20			
В Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	41		41	15		15
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	41		41	15		15
Г Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	44	160	116	19	105	186
Д Парични средства в началото на периода			117			203
Е Парични средства в края на периода			1			117

Дата на съставяне: 16.10.2017г.

Съставител:

Р. Петрова

Управител:

инж. Ц. Цонев



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "Българска нефтена компания" ЕООД за периода от 01.01.2017г. до 30.09.2017г.

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	резерв от последващи оценки	други резерви	финансов резултат от минали години		печалба (загуба) 2016г.	текуща печалба (загуба)	ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ
				неразпределена печалба	непокрита загуба			
I. Салдо в началото на отчетния период	5	459			x	/168/	x	296
1. Финансов резултат за текущия период	x	x			x	x	/28/	/28/
2. Разпределение на финансов резултат	x	x			x	168	x	168
3. Други изменения в собствения капитал	x	x			/178/	x	x	/178/
II. Салдо към края на отчетния период	5	459			/178/	x	/28/	258
III. Собствен капитал към края на отч. период	5	459			/178/	x	/28/	258

дата на съставяне: 16.10.2017г.

Съставител:
Р. Петрова

Управител:

инж. Ц. Цонев

