

**ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „ТОПЛИВО“ АД  
КЪМ МЕЖДИНЕН ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ  
ЗА ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ 2021г.**

## УВАЖАЕМИ АКЦИОНЕРИ,

Ръководството представя своя доклад и междинен индивидуалния финансов отчет към 30 септември 2021 г., изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчетяване (МСФО), приети в Европейския Съюз (ЕС).

## ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

„Топливо“ АД („Дружеството“) е регистрирано в Република България.

Акционерно дружество „Топливо“ е публично акционерно дружество, вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията при Министерство на правосъдието с ЕИК № 831924394, със седалище и адрес на управление: гр. София 1000, район „Средец“, ул. „Солунска“ № 2.

Основната дейност на Дружеството включва доставка, съхранение и търговия с газ пропан-бутан, течни горива, въглища и брикети от внос и местно производство, търговия със строителни материали.

Капиталът на „Топливо“ АД е в размер на 5 416 829 лв., разпределен на 5 416 829 броя поименни безналични акции, с номинална стойност 1 лев всяка една. Всяка акция дава право на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял, съразмерни с номиналната стойност на акцията.

Акциите на дружеството се търгуват на регулираният пазар към „Българска фондова борса-София“ АД в сегмент акции „Standard“. Борсовият код на емисията акции, емитирани от „Топливо“ АД е 3 TV.

### Структура на акционерния капитал на „Топливо“ АД към 30.09.2021 г.:

Съгласно акта за актуално състояние на дружеството в „Централен депозитар“ АД, към 30.09.2021 г. общо 2,689 лица притежават негови акции.

Основен мажоритарен акционер във „Топливо“ АД е „Синергон холдинг“ АД, като към 30.09.2021 г. притежава 4,547,289 броя акции, представляващи 84,14% от капитала на Дружеството.

### Структура на акционерния капитал към 30.09.2021 г.

Акционери	Дялово участие	Брой акции	Номинална стойност в лв.
Синергон Холдинг АД	84,14%	4,557,597	4,557,597
Други юридически лица	12,66%	685,961	685,961
Физически лица	3,20%	173,271	173,271
	<b>100%</b>	<b>5,416,829</b>	<b>5,416,829</b>

### Структура на правото на глас към 30.09.2021 г.

Акционери	Дялово участие	Брой права	Номинална стойност в лв.
Синергон Холдинг АД	84,14%	4,557,597	4,557,597
Други юридически лица	12,66%	685,961	685,961
Физически лица	3,20%	173,271	173,271
	<b>100%</b>	<b>5,416,829</b>	<b>5,416,829</b>

На 18.01.2021г. „Синергон Холдинг“ АД е сключил сделка за покупка на 10 308 бр. акции от капитала на „Топливо“ АД

„Топливо“ АД е търговско дружество с едностепенна система на управление със Съвет на директорите от петима членове. Състав на Съвета на директорите на „Топливо“ АД е както следва:

- Бедо Бохос Доганян – Председател на Съвета на директорите и Изпълнителен директор;
- Преслав Красимиров Козовски – член на Съвета на директорите и Изпълнителен директор;
- Людмила Викторовна Стамова – член на Съвета на директорите;
- Марияна Иванова Станева – член на Съвета на директорите;
- Димитър Георгиев Назърски – член на Съвета на директорите.

Членовете на Съвета на директорите на „Топливо“ АД притежават акции от капитала на Дружеството както следва:

Член на Съвета на директорите:	30.09.2021 г.	31.12.2020 г.
Бедо Доганян	0 броя	0 броя
Преслав Козовски	0 броя	0 броя
Людмила Стамова	0 броя	0 броя
Марияна Станева	32 броя	32 броя
Мария Сипкова	0 броя	0 броя

### Организационна структура

“Топливо” АД е deregистрирало всичките си клонове, като през отчетния период клон Бургас е реструктуриран в регионален офис. През отчетния период няма извършени организационни промени в рамките на дружеството.

### Дружеството притежава инвестиции в следните асоциирани дружества:

Дружество	Основен капитал в хил. лева	Процентно участие	Балансова стойност в хил. лв.
Синергон Петролеум ООД	29,000	10,36%	3,372
Обезценка на инвестиция			(862)
Инвестиция в Синергон Петролеум ООД (към 31.12.2020 г.)			<u>2,510</u>
ТОО "РАМА Петролеум", Казахстан	2,050	50%	2,823
Обезценка на инвестиция			(2,823)
Инвестиция в ТОО "РАМА Петролеум", Казахстан (към 31.12.2019 г.)			<u>-</u>
Инвестиция в Синергон Имоти ЕООД	29,172	27,07%	<u>7,898</u>
			<u><b>10,408</b></u>

Добре разработената мрежа от магазини и складове определя дружеството като уникално за страната и му осигурява предимства на пазара за течни горива, строителни и отоплителни материали.

Повече от 6 000 артикула са включени в стоковата листа на „Топливо“ АД. Продажбите се осъществяват чрез добре изградена мрежа от търговски обекти и пунктове за продажба на течни горива. Дружеството работи с голям брой доставчици от страната и чужбина, като е основен представител на големите европейски производители на санитарен фаянс и аксесоари за баня GROHE. Добре разработената мрежа от дистрибутори във всички големи градове, спестява време и осигурява удобство.

Дружеството осъществява дейността си в над 228 обекта, от които 33 офиса, 144 търговски бази и магазини, 49 газстанции, бензиностанции и нафтопунктове, газоразтоварище в гр. Добрич и газохранилище в гр. Русе. Базите и другите обекти – недвижими имоти са разположени на цялата територия на страната.

## I. АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА „ТОПЛИВО“ АД

Към 30.09.2021 г. нетната печалба на Дружеството е 272 хил. лв. (30.09.2020 г.: 3,725 хил. лв. загуба).

От началото на 2020 г., поради разпространението на коронавирус (Covid-19) в световен мащаб, се появили затруднения в бизнеса и икономическата дейност на редица предприятия и цели икономически отрасли. На 11.03.2020 г. Световната здравна организация обяви наличието на пандемия от коронавирус (Covid-19). На 13 март 2020 г. Народното събрание взе решение за обявяване на извънредно положение за период от един месец. На 24 март 2020 г. парламентът прие „Закон за мерките и действията по време на извънредното положение, обявено с решение на Народното събрание от 13 март 2020 г., и за преодоляване на последиците (загл. доп. – ДВ, бр. 44 от 2020 г., в сила от 14.05.2020 г.)“. Впоследствие, извънредното положение бе удължено с още един месец и остана в сила до 13 май 2020 г.

На 13 май 2020 г. Министерският съвет обяви извънредна епидемична обстановка, считано от 14 май 2020 г., която беше удължавана периодично преди изтичането на срока ѝ. Към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет, срокът на извънредната епидемична обстановка е удължен от правителството до 30 ноември 2021 г.

Ръководството е предприело мерки за подобряване на ефективността на работния процес, при спазване на предписанията на здравните органи, фокусирайки се върху целта за запазване на персонала, което би му подсигурило добра позиция на пазара при възстановяването на нормална икономическа дейност. Годишният бюджет е преразгледан и детайлно анализиран като за ограничаване последиците от влиянието на коронавируса и поддържане на стабилни финансови показатели.

В приходите от продажби на стоки през 2021 г. се отчита ръст с 15,71 % спрямо 2020 г. , в стойностно изражение 19,944 хил. лв.

хил. лв.

Приходи от дейността	30.09.2021 г.	30.09.2020 г.	изменение
Приходи от продажба на стоки	143,628	123,443	20,185
Приходи от наеми	600	741	(141)
Приходи от услуги	1,740	1,423	317
Други приходи от дейността	322	89	233
Печалба от продажба на ИМС, ДНА и инвестиционни имоти	589	1,239	(650)
<b>ОБЩО</b>	<b>146,879</b>	<b>126,935</b>	<b>19,944</b>

### Резултат по сегменти

хил. лв.

Наименование на сегмента	Печалба от сегмента 30.09.2021 г.	Печалба от сегмента 30.09.2020 г.	изменение
Строителни и отоплителни	11,022	9,539	1,483
Газ и течни горива	3,641	3,195	446
<b>Общо</b>	<b>14,663</b>	<b>12,734</b>	<b>1,929</b>

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „ТОПЛИВО“ АД  
КЪМ МЕЖДИНЕН ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ 30.09.2021 г.

През отчетния период разходите за дейността се увеличават с 429 хил. лв. или 2,61 %.

			ХИЛ. ЛВ.
Разходи по икономически елементи	30.09.2021 г.	30.09.2020 г.	изменение
Разходи за материали	(1,743)	(1,115)	628
Разходи за външни услуги	(3,940)	(3,950)	(10)
Разходи за персонала	(9,495)	(9,830)	(335)
Амортизация на имоти, ИМС	(3,275)	(3,397)	(122)
Други разходи от дейността	(1,429)	(1,161)	268
<b>Общо</b>	<b>(19,882)</b>	<b>(16,453)</b>	<b>429</b>

Към 30.09.2021 г. общите активи на Дружеството възлизат на 142,038 хил. лв., което е с 370 хил. лв. или 0,26 % по-малко спрямо 31.12.2020 г.

			ХИЛ. ЛВ.
Активи	30.09.2021 г.	31.12.2020 г.	изменение
Нетекущи активи	83,461	84,479	(1,018)
Текущи активи	58,577	57,929	648
<b>Общо активи</b>	<b>142,038</b>	<b>142,408</b>	<b>(370)</b>

Към 30.09.2021г. текущите активи се увеличават спрямо 2020 г. основно в частта на материалните запаси, както следва:

			ХИЛ. ЛВ.
Материални запаси	30.09.2021 г.	31.12.2020 г.	изменение
Строителни стоки	27,589	25,934	1,655
Газ и горива	14,170	15,219	(1,049)
Суровини и основни материали	464	1,360	(896)
<b>Общо</b>	<b>42,223</b>	<b>42,513</b>	<b>(290)</b>

Стоки с балансова стойност от 18,684 хил. лв. (2020 г.: 18,684 хил. лв.) са заложили като обезпечение по получени от Дружеството заеми. Към 30.09.2021 г., съгласно задължение по ЗЗЗНН, дружеството съхранява дизелово гориво на стойност 11,769 хил. лв., част от което е заложено в полза на Банка ДСК АД.

От общата сума на пасивите в баланса на Дружеството, 65,33 % е Собственият капитал.

			ХИЛ. ЛВ.
Пасиви	30.09.2021 г.	31.12.2020 г.	изменение
Собствен капитал	92,801	92,519	282
Нетекущи пасиви	20,227	23,721	(3,494)
Текущи пасиви	29,010	26,168	2,842
<b>Общо пасиви</b>	<b>142,038</b>	<b>142,408</b>	<b>(370)</b>

Задължения към доставчиците към 30.09.2021 г. са в рамките на падежи, като с доставчиците има договорено отсрочено плащане от 30 до 90 дни.

Като част от холдингова структура „Топливо“ АД извършва сделки с предприятия, свързани чрез „Синергон Холдинг“ АД, в резултат на което възникват вземания и задължения подробно представени в приложение 27 към индивидуални финансов отчет.

Сключените сделки със свързаните лица са одобрени от акционерите на Дружеството, съгласно чл.114 от ЗППЦК на проведено Общо събрание на 22.06.2021 г.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „ТОПЛИВО“ АД  
КЪМ МЕЖДИНЕН ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ 30.09.2021 г.

За поддържане на стабилна ликвидност в дружеството е извършван строг мониторинг и контрол над входящите и изходящите парични потоци, ръководството е сключило анекси към договорите за банкови заеми.

	Дългосрочни заеми	Краткосрочни заеми	Задължения по лизингови договори	Общо
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
<b>1 януари 2021 г.</b>	<b>20,605</b>	<b>12,352</b>	<b>2,528</b>	<b>35,485</b>
<b>Парични потоци:</b>				
Плащания	(7,064)	(67,434)	(781)	(75,279)
Постъпления	3,724	68,369	-	72,093
<b>Непарични промени:</b>				
Начислени лихви	428	324	25	780
<b>30 септември 2021 г.</b>	<b>17,265</b>	<b>13,287</b>	<b>1,747</b>	<b>32,299</b>

	Главница	Общо	Срок за погасяване към датата на баланса
Централна Кооперативна Банка АД	6,542	6,542	22.11.2021 г.
Обединена Българска Банка АД	2,344	2,344	20.02.2022 г.
Банка ДСК АД	4,401	4,401	31.05.2022 г.
	<b>13,287</b>	<b>13,287</b>	

**Задължения към свързани лица**

**30.09.2021 г. 31.12.2020 г.**

**Дългосрочен заем**

Синергон Холдинг АД (главница)

17,265

20,605

Бъдещите минимални лизингови плащания към 30 септември 2021 г. са както следва:

	До 1 година	от 1-2 години	2-5 години	Общо
30 септември 2021 г.				
Лизингови плащания	585	779	426	1,790
Финансови разходи	(10)	(25)	(8)	(43)
Нетна настояща стойност	<b>575</b>	<b>754</b>	<b>418</b>	<b>1,747</b>

Дружеството следи капиталовата си адекватност на базата на показателя за финансова задлъжнялост.

**30.09.2021 г. 31.12.2020 г.**

Общо заеми и задължения по финансов лизинг	32,308	35,485
Минус: Парични средства и еквиваленти	(1,758)	(1,763)
Нетен дълг	30,550	33,722
Собствен капитал	92,801	92,519
<b>Общо капитал</b>	<b>123,351</b>	<b>126,241</b>
<b>Коефициент за финансова задлъжнялост</b>	<b>25%</b>	<b>27%</b>

Ръководството е извършило анализ и преценка на способността на Дружеството да продължи своята дейност като действащо предприятие на база на наличната информация за предвидимото бъдеще. Оценката е извършена на база на предприетите действия от ръководството относно поддържане на стабилни вериги на доставки, ефективно обслужване на клиентите, оптимизиране на стоките наличности, регулярен мониторинг на ликвидността и договаряне на

целесъобразни параметри на финансиране, поддържане на стабилни показатели, осигурявайки висока текуща ликвидност. Към 30 септември 2021 г. текущите активи на Дружеството надвишават текущите му пасиви с 29,567 хил. лв. (към 31 декември 2020 г. текущите активи надвишават текущите пасиви с 31,761 хил. лв.). Дружеството разполага с неразпределена печалба към 30.09.2021 г. в размер на 65,333 хил. лв. (31.12.2020 г.: 62,003 хил. лв.). Към 30.09.2021 г. на Дружеството са отпуснати кредитни линии с плаващ лихвен процент и срок на ползване до една година в размер на 5,626 хил. лв., които не са усвоени.

### **Социална отговорност**

„Топливо“ АД работи активно, за да намали негативното влияние на продуктите, които предлага върху околната среда. Ние систематично ще подобряваме нашите усилия чрез спазването на национално признатите стандарти за опазване на околната среда.

### **Отговорности на ръководството**

Според българското законодателство, ръководството трябва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за състоянието на Дружеството към отчетния период и неговите финансови резултати.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовите отчети към 30.09.2021 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите Международни стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети в ЕС, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното стопанисване на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

Дружеството няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, които да касаят задължения или вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения капитал.

### **Осигуряване защита на правата на всеки един от акционерите си, като:**

Дружеството осигурява необходими условия и информация, за да могат акционерите да упражняват своите права, както и гарантира целостта на информацията.

В изпълнение на задълженията, произтичащи от чл.116 г от Закона за публично предлагане на ценни книжа, „Топливо“ АД, чрез директора за връзки с инвеститорите, осъществява ефективна връзка между управителния орган и всеки един от акционерите и лицата, проявили интерес да инвестират в ценни книжа на Дружеството, като им предоставя информация относно своето текущото финансово и икономическо състояние, както и всяка друга информация, на която те имат право по закон в качеството им на акционери или инвеститори.


### **Данни за директора за връзки с инвеститора, включително телефон и адрес за кореспонденция.**

Директор за връзка с инвеститорите на Дружеството е Чонка Ганева Нейкова, тел.02/9333510, e-mail: [dvi@toplivo.bg](mailto:dvi@toplivo.bg), гр. София, ул. ”Солунска” № 2.

Своевременно е осигурено публикуването на задължителната информация на дружествения сайт : [www.toplivo.bg](http://www.toplivo.bg).

Съгласно изискването на чл.43а и сл. от Наредба № 2 на КФН, във връзка с чл.100т, ал.3 от ЗППЦК, „Топливо“ АД разкрива регулираната информация и пред обществеността чрез избрани информационни медии - „Сервиз финансови пазари“ ЕООД и „Инфосток“ ООД. Освен на сайта на Дружеството, цялата информация, предоставена на медиите в пълен нередактиран текст, е публикувана на следните интернет адреси: [www.x3news.com](http://www.x3news.com), както и [www.infostock.bg](http://www.infostock.bg)

По нареждане на Съвета на директорите:



Преслав Козовски  
Изпълнителен директор  
ТОПЛИВО АД  
София, 25 октомври 2021 г.