



**ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
КЪМ МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА
ДЕЙНОСТТА НА БИЛБОРД АД
КЪМ 31.12.2019 Г.**

1. Информация за промените в счетоводната политика през отчетния период, причините за тяхното извършване и по какъв начин се отразяват на финансовия резултат и собствения капитал на емитента и дружествата, включени в консолидацията

Не са извършени промени по същество в счетоводната политика на БИЛБОРД АД и на дружествата, включени в консолидацията през отчетния период (01.01.2019 г. – 31.12.2019 г.). Приложимите счетоводни стандарти, както и измененията в тях са оповестени в приложение към консолидирания финансов отчет към 31.12.2019 г., изготвен по МСС.

2. Информация за настъпили промени в икономическата група (група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството) на емитента, ако участва в такава група

БИЛБОРД АД е част от група предприятия по смисъла на §1, т.2 от ДР на Закона за счетоводството и е дружество – майка, което притежава пряко над 50 % от гласовете в общото събрание на няколко дъщерни дружества.

На 28.06.2019 г. въз основа на решение на СД на БИЛБОРД АД от 17.05.2019 г. е извършена продажба на 255 броя дялове от капитала на дружество Моушън Артс ООД, представляващи 51 % от капитала му на обща стойност 157 000 лв. Продажбата на дяловете е вписана в ТРРЮЛНЦ към Агенция по вписванията на 01.08.2019 г.

Към 31.12.2019 г. дружествата от групата предприятия по смисъла на Закона за счетоводството на БИЛБОРД АД са:

○ **ДЕДРАКС АД**

Предмет на дейност: предпечатна подготовка и графичен дизайн, издателска и рекламна дейност, разработка, адаптация, внедряване, съпровождане на програмни продукти и системи, търговия и разпространение на същите. Вътрешно и външнотърговска дейност и всичко не забранено от закона.

Дружеството е регистрирано с **капитал** в размер на 5 000 лв. През 2010 г. капиталът на дружеството е увеличен със собствени средства, представляващи част от печалба за 2009 г. в размер на 310 750.92 лв. и неразпределена печалба на дружеството от предходни години в размер на 2 484 248.08 лв. на 2 800 000 лв.

На редовното годишно общо събрание на акционерите на Дедракс АД, проведено на 30.07.2014 г. е прието решение за увеличение на капитала на дружеството от 2 800 000 лв.

на 4 878 627 лв., като увеличението от 2 078 627 лв. се формира от собствени средства на дружеството, представляващи неразпределена печалба за 2010 – 2013 г.

Към 31.12.2019 г. БИЛБОРД АД притежава 60 % от гласовете в общото събрание.

○ **ДИГИТАЛ ПРИНТ ЕООД**

Предмет на дейност: дигитален печат, реклама, сделки с интелектуална собственост, лизинг, както и всякакви други сделки, които не са забранени със закон.

Дружеството е регистрирано с **капитал** в размер на 5 000 лв.

На 28.05.2015 г. в ТР към Агенция по вписванията по партидата на дружеството е вписано увеличение на капитала въз основа на решение на едноличния собственик на капитала. Капиталът на дружеството е в размер на 3 000 000 лв. (три милиона) лева, от които 5 000 (пет хиляди) лева - парична вноска и 2 995 000 (два милиона деветстотин деветдесет и пет хиляди) лева - непарична вноска.

Едноличният собственик на капитала - „БИЛБОРД” АД прехвърля по номинал на „ДИГИТАЛ ПРИНТ” ЕООД напълно и безусловно вземането си в размер на 2 995 000 (два милиона деветстотин деветдесет и пет хиляди) лева, представляващо част от парично вземане, произтичащо от Договор за паричен заем, сключен между „БИЛБОРД” АД - заемодател и „ДИГИТАЛ ПРИНТ” ЕООД - заемател, което вземане представлява част от главница по Договора за паричен заем от 01.08.2008 г. по номинал в размер на 5 000 000 (пет милиона) лева, а частта от вземането - предмет на апорта е в общ размер на 2 995 000 (два милиона деветстотин деветдесет и пет хиляди) лева.

Стойност: 2995000 лв.

Номер на акт за назначаване на вещи лица: 20150312145317/13.03.2015

Към 31.12.2019 г. БИЛБОРД АД е едноличен собственик на капитала на дружеството.

3. Информация за резултатите от организационни промени в рамките на емитента, като преобразуване, продажба на дружества от икономическата група (група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството), апортни вноски от дружеството, даване под наем на имущество, дългосрочни инвестиции, преустановяване на дейност

През отчетния период на 2019 г. не са настъпили резултати от преобразуване в рамките на дружеството, апортни вноски от дружеството и преустановяване на дейност.

През отчетния период на 2019 г. БИЛБОРД АД сключи договор за инвестиционен банков кредит с „Българска банка за развитие” АД за сумата общо до 2 800 000 лв. за срок от 120 месеца при лихвен процент % 3М EURIBOR + надбавка в размер на 3 %, но не по-малко от 4,5 % годишно. Инвестиционният кредит е предоставен частично за придобиване на специализирана печатарска техника, както и на производствени и офиси имоти, собственост на “Дигитал Принт” ЕООД, намиращи се в гр. Варна, които са придобити от БИЛБОРД АД през отчетното тримесечие.

На 28.06.2019 г. въз основа на решение на СД на БИЛБОРД АД от 17.05.2019 г. е извършена продажба на 255 броя дялове от капитала на дружество Моушън Артс ООД, представляващи 51 % от капитала му на обща стойност 157 000 лв. Продажбата на дяловете е вписана в ТРРЮЛНЦ към Агенция по вписванията на 01.08.2019 г.

4. Становище на управителния орган относно възможностите за реализация на публикувани прогнози за резултатите от текущата финансова година, като се отчитат резултатите от текущото тримесечие, както и информация за факторите и обстоятелствата, които ще повлияят на постигането на прогнозните резултати най-малко до края на текущата финансова година

Съгласно неаудитирания консолидиран финансов отчет на БИЛБОРД АД, изготвен съгласно МСС към 31.12.2019 г. дружеството отчита общо нетни приходи от продажби в размер на 35 501 хил. лв. спрямо 36 067 хил. лв. за същия период на 2018 г., което представлява незначително понижение на консолидираните нетни приходи от продажби с 1.57 %. Към 31.12.2019 г. нетните приходи от продажба на продукцията на БИЛБОРД АД на консолидирана база са в размер на 33 040 хил. лв. в сравнение с отчетените към 31.12.2018 г. консолидирани нетни приходи от продажба на продукцията на стойност 30 388 хил. лв., което представлява повишение на нетните приходи от продажба на продукцията на дружеството на консолидирана база с 8.73 %. Към 31.12.2019 г. нетните приходи от продажба на услуги на БИЛБОРД АД на консолидирана база са в размер на 2 461 хил. лв. в сравнение с отчетените към 31.12.2018 г. нетни приходи от продажба на услуги на стойност 5 679 хил. лв., което представлява понижение на нетните приходи от продажба на услуги на дружеството на консолидирана база с 56.66 %.

Към 31.12.2019 г. БИЛБОРД АД отчита на консолидирана база печалба преди облагане с данъци в размер на 1 020 хил. лв. спрямо консолидирана печалба преди облагане с данъци за същия период на 2018 г. на стойност 552 хил. лв., което представлява повишение на печалбата на дружеството преди облагане с данъци на консолидирана база с 84.78 %. Нетната печалба на БИЛБОРД АД на консолидирана база към 31.12.2019 г. е на стойност 971 хил. лв. спрямо нетна консолидирана печалба на дружеството към 31.12.2018 г. в размер на 478 хил. лв. Консолидираната нетна печалба на БИЛБОРД АД към 31.12.2019 г., отнасяща се към собствениците на дружеството майка е в размер на 571 хил. лв. спрямо консолидираната нетна печалба на дружеството, отнасяща се към собствениците на дружеството майка към 31.12.2018 г. на стойност 241 хил. лв.

Към 31.12.2019 г. печалбата, преди облагане с данъци и амортизации, увеличена с финансовите разходи и намалена с финансовите приходи (ЕВITDA) на БИЛБОРД АД на консолидирана база е на стойност 4 243 хил. лв. в сравнение с ЕВITDA към 31.12.2018 г. в размер на 4 076 хил. лв.

Към 31.12.2019 г. печалбата, преди облагане с данъци, увеличена с финансовите разходи и намалена с финансовите приходи (ЕВIT) на БИЛБОРД АД на консолидирана база е на стойност 1 950 хил. лв. в сравнение с ЕВIT към 31.12.2018 г. в размер на 1 543 хил. лв.

5. Данни за лицата, притежаващи пряко и непряко най-малко 5 на сто от гласовете в общото събрание към края на тримесечието, и промените в притежаваните от лицата гласове за периода от началото на текущата финансова година до края на отчетния период

Акционери, притежаващи най-малко 5 на сто от гласовете в ОСА на БИЛБОРД АД

Наименование на акционер	Процент от капитала
Васил Стефанов Генчев	25.024 %
Стефан Василев Генчев	20.000 %
Калин Василев Генчев	20.000 %
Венета Стефанова Генчева	9.89 %

- Представената информация е към 31.12.2019 г.

**Промяна в броя на притежаваните гласове за периода
01.01.2019 г. – 31.12.2019 г.**

През отчетния период на 2019 г. няма извършена промяна в броя на притежаваните акции от капитала на БИЛБОРД АД от страна на акционерите на дружеството, притежаващи най-малко от 5 на сто от гласовете в ОСА на БИЛБОРД АД.

През отчетния период не е извършвана промяна в броя на гласовете в общото

събрание на акционерите на ДЕДРАКС АД с ЕИК:201412044. Към 31.12.2019 г. БИЛБОРД АД притежава 2 927 176 броя акции или 60 % от гласовете в общото събрание на дружеството.

През отчетния период е извършена промяна в броя на гласовете в общото събрание на МОУШЪН АРТС ООД с ЕИК: 121446455. На 28.06.2019 г. въз основа на решение на СД на БИЛБОРД АД от 17.05.2019 г. е извършена продажба на 255 броя дялове от капитала на дружество МОУШЪН АРТС ООД, представляващи 51 % от капитала му на обща стойност 157 000 лв. Продажбата на дяловете е вписана в ТРРЮЛНЦ към Агенция по вписванията на 01.08.2019 г.

През отчетния период не е извършвана промяна в броя на притежаваните гласове от страна на БИЛБОРД АД, което е едноличен собственик на „ДИГИТАЛ ПРИНТ” ЕООД с ЕИК: 175351733.

6. Данни за акциите, притежавани от управителните и контролни органи на емитента към края на тримесечието, както и промените, настъпили за периода от началото на текущата финансова година до края на отчетния период за всяко лице поотделно

Членове на Съвета на директорите

	Име	Брой акции	% от капитала
1.	Стефан Василев Генчев	3 000 000	20 %
2.	Калин Василев Генчев	3 000 000	20 %
3.	Борислав Христов Борисов	0	0 %
4.	Асен Георгиев Костадинов	1 918	0.01 %

- Представената информация е към 31.12.2019 г.

**Промяна в броя на притежаваните акции за периода
01.01.2019 г. – 30.09.2019 г.**

През отчетния период не е извършвана промяна в броя на притежаваните от членовете на Съвета на директорите на БИЛБОРД АД акции от капитала на дружеството.

Никой от членовете на СД на БИЛБОРД АД не притежава акции от капитала на дъщерното дружество ДЕДРАКС АД и през отчетния период не е настъпила промяна в тези обстоятелства.

Членовете на СД на БИЛБОРД АД Калин Генчев и Стефан Генчев притежават съответно по 70 и 125 броя дяла от капитала на дъщерното дружество МОУШЪН АРТС ООД и през отчетния период не е настъпила промяна в това обстоятелство.

7. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения капитал на емитента; ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно

Няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения капитал на БИЛБОРД АД и на дружествата, включени в консолидацията.

8. Информация за отпуснатите от емитента или от негово дъщерно дружество заеми, предоставяне на гаранции или поемане на задължения общо към едно лице или негово дъщерно дружество, в това число и на свързани лица с посочване на характера на взаимоотношенията между емитента и лицето, размера на неизплатената главница,

лихвен процент, краен срок на погасяване, размер на поето задължение, условия и срок

През отчетния период на 2019 г. от страна на БИЛБОРД АД не са отпускани съществени заеми и не са поемани задължения общо към едно лице или негово дъщерно дружество, в това число и на свързани лица, с изключение на инвестиционен кредит, сключен с Българска банка за развитие ЕАД.

20.02.2020 г.
гр. София

За БИЛБОРД АД:.....
Стефан Генчев
/Изпълнителен директор/