



ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ КЪМ МЕЖДИНЕН 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

Не са извършени промени по същество в счетоводната политика на БИЛБОРД АД през отчетния период (01.01.2019 г. – 31.12.2019 г.). Приложимите счетоводни стандарти, както и измененията в тях са оповестени в приложение към финансовия 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, 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 % 3M 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.

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 неаудирания индивидуален финансов отчет на БИЛБОРД АД съгласно МСС към 31.12.2019 г. дружеството отчита общо нетни приходи от продажби в размер на 8 252 хил. лв. спрямо 7 856 хил. лв. за същия период на 2018 г., което представлява повишение на нетните приходи от продажби с 5.04 %. Към 31.12.2019 г. нетните приходи от продажба на продукцията на БИЛБОРД АД на индивидуална база са в размер на 8 150 хил. лв. в сравнение с отчетените към 31.12.2018 г. нетни приходи от продажба на продукцията на стойност 7 735 хил. лв., което

представлява повишение на нетните приходи от продажба на продукцията на дружеството на индивидуална база с 5.36 %.

Към 31.12.2019 г. БИЛБОРД АД отчита на индивидуална база печалба преди облагане с данъци в размер на 455 хил. лв. спрямо печалба, преди облагане с данъци за същия период на 2018 г. на стойност 338 хил. лв., което представлява ръст на печалбата на дружеството преди облагане с данъци на индивидуална база от 41.74 %.

Към 31.12.2019 г. печалбата, преди облагане с данъци и амортизации, увеличена с финансовите разходи и намалена с финансовите приходи (EBITDA) на БИЛБОРД АД на индивидуална база е на стойност 1 694 хил. лв. в сравнение с EBITDA към 31.12.2018 г. в размер на 1 568 хил. лв.

Към 31.12.2019 г. печалбата, преди облагане с данъци, увеличена с финансовите разходи и намалена с финансовите приходи (EBIT) на БИЛБОРД АД на индивидуална база е на стойност 703 хил. лв. в сравнение с EBIT към 31.12.2018 г. в размер на 417 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.

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. – 31.12.2019 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.

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 дружеството.

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 четвъртото тримесечие 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.

30.01.2020 г.
гр. София

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