

СПРАВКИ
 уведомлениа - първо, трето и четвърто тримесечие
 на индивидуална основа
 по чл. 33а1, т. 1 от Наредба № 2
 за публични дружества, други емитенти на ценни книжа,
 акционерни дружества със специална инвестиционна цел и
 лица по §1д от ЗППЦК

Данни за отчетния период	
Начална дата:	1.1.2017
Крайна дата:	30.9.2017
Дата на съставяне:	25.10.2017
Данни за лицето	
Наименование на лицето:	Петрол АД
Тип лице:	Публично дружество/Емитент на облигации
ЕИК:	831496285
Представяващи:	Милко Димитров, Георги Татарски-Изпълнителни директори
Начин на представяване:	Заедно
Адрес на управление:	гр. Ловеч, ул. Търговска № 12
Адрес за кореспонденция:	гр. София, бул. Черни връх 43
Телефон:	+4960300
Факс:	
Е-mail:	delovodstvo@petrol.bg
Уеб сайт:	www.petrol.bg
Медия:	http://www.x3news.com
Съставител на отчета:	Елена Павлова-Геофанова
Длъжност на съставителя:	Съставител на финансови отчети

* Последна актуализация на 14.09.2016 г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
(на индивидуална основа)

на ПЕТРОЛ АД
ЕИК no БУЛСТАТ: 831496285
към 30.09.2017 г.

АКТИВИ	Код на реда	Текущ период	Претходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛИЦИСТВЕНО УЧАСТИЕ И ЧАСИВИ	Код на реда	Текущ период	Претходен период	(в хил. лева)	
								1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ					
И. Имоти, машини, съоръжения и оборудване				И. Основен капитал					
1. Земи (терени)	1-0011	7 710	7 710	Записан и внесен капитал т.ч.:	1-0411	109 250	109 250		
2. Страни и конструкции	1-0012	2 453	2 605	обикновени акции	1-0411-1	109 250	109 250		
3. Машини и оборудване	1-0013	3 231	3 533	привилегировани акции	1-0411-2				
4. Съоръжения	1-0014			Изкупени собствени привилегировани акции	1-0417				-2 768
5. Транспортни средства	1-0015	10	30	Изкупени собствени привилегировани акции	1-0417-1				
6. Стопански инвентар	1-0017-1	516	531	Невнесен капитал	1-0416				
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	1-0018	134	134						
8. Други	1-0017			Общо за група I:	1-0410	109 250	106 482		
Общо за група I:	1-0010	14 054	14 543	III. Резерви					
II. Инвестиционни имоти	1-0041			1. Превалити резерв при емитиране на ценни книжа	1-0421				
III. Векселни активи	1-0016			2. Резерв от последни оценки на активите и пасивите	1-0422				
IV. Нематериални активи				3. Целеви резерви, в т.ч.:					
1. Права върху собственост	1-0021	14	25	общи резерви:	1-0424	18 696	18 696		
2. Програми продукти	1-0022			специализирани резерви	1-0425				
3. Продукти от развойна дейност	1-0023			други резерви	1-0426				
4. Други	1-0024			Общо за група II:	1-0420	18 696	18 696		
Общо за група II:	1-0020	14	25	III. Финансов резултат					
V. Търговска репутация				1. Натрупана печалба (загуба) в т.ч.:	1-0451	-102 716	-79 561		
1. Положителна репутация	1-0051			неразделена печалба	1-0452	273 400	275 361		
2. Отрицателна репутация	1-0052			непокрита загуба	1-0453	-376 116	-354 922		
	1-0050	0	0	ефектен ефект от промени в счетоводната политика	1-0451-1				
VI. Финансови активи				2. Текуща печалба	1-0454				
1. Иностранни в:	1-0031	12 158	12 158	3. Текуща загуба	1-0455	-6 514	-21 216		
държавни предприятия	1-0032	12 153	12 153	Общо за група III:	1-0450	-109 230	-100 777		
смесени предприятия	1-0033								
асоциирани предприятия	1-0034			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III):	1-0400	18 716	24 401		
други предприятия	1-0035	5	5						
2. Държани до настъпване на падеж	1-0042	0	0	Б. МАЛИЦИСТВЕНО УЧАСТИЕ					
държавни ценни книжа	1-0042-1								
обществени облигации	1-0042-2			В. НЕТЕКУЩИ ЧАСИВИ					
други инвестиции, държани до настъпване на падеж	1-0042-3			I. Търговски и други заеми					
3. Други	1-0042-5	12 158	12 158	1. Заемвания към свързани предприятия	1-0511				
Общо за група IV:	1-0040	12 158	12 158	2. Заемвания по получени заеми от банки и небанкови финансови институти	1-0512-1	1 922	2 315		
VII. Търговски и други вземания				3. Заемвания по ЗУНК	1-0512-2				
1. Вземания от свързани предприятия	1-0044			4. Заемвания по получени търговски заеми	1-0514				
2. Вземания по търговски заеми	1-0045			5. Заемвания по облигационни заеми	1-0515	36 227	35 977		
3. Вземания по финансов лизинг	1-0046-1			6. Други	1-0517	310	310		
4. Други	1-0046			Общо за група I:	1-0510	38 459	38 602		
Общо за група VII:	1-0040-1	0	0	II. Други нетекучи пасиви					
VIII. Разходи за бъдещи периоди	1-0060			III. Приходи за бъдещи периоди	1-0520-1				
IX. Активи по отсрочени данъци	1-0060-1	11 861	11 822	IV. Пасиви по отсрочени данъци	1-0516				
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):	1-0100	38 087	38 548	V. Финансирания	1-0520-1				
				ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V):	1-0500	38 459	38 602		

ОУЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
(на индивидуална основа)

на ПЕТРОЛ АД
ЕНК по БУЛСТАТ. 831496285
към 30.09.2017 г.

РАЗХОДИ	Код на реда	Текущ период	Предишен период	ПРИХОДИ	Код на реда	Текущ период	Предишен период	(в хиляди лева)	
А. Разходи за дейността	Б	Г	Д	А. Приходи от дейността	Б	Г	Д	Текущ период	Предишен период
Г. Разходи по икономически елементи				И. Нетни приходи от продажби на:					
1. Разходи за материал	2-1120	2 708	2 607	II. Приходи от продажби на:	2-1551				
2. Разходи за заплати	2-1130	28 439	30 845	III. Приходи от продажби на:	2-1552			351 593	366 470
3. Разходи за амортизации	2-1160	641	732	IV. Приходи от продажби на:	2-1560			2 860	2 753
4. Разходи за възмездни услуги	2-1170	9 916	10 130	Общо за група I:	2-1556			385	385
5. Разходи за осигуровки	2-1150	2 064	2 013		2-1610			355 837	369 601
6. Балансова стойност на продадени активи (без продажби)	2-1010	316 697	332 749						
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	2-1030			II. Приходи от финансиране	2-1620				
8. Други, в т.ч.:	2-1170	1 439	2 216	III. Приходи от ликвидация	2-1621				
обезщетения на активи	2-1171	184	1 250						
9. Други	2-1172	361 904	367 292	III. Финансови приходи	2-1710			131	516
Общо за група I:	2-1100	364 095	384 150	IV. Приходи от ликвидация	2-1721			1 565	24
II. Финансови разходи.				3. Положителни разлици от операции с финансови активи и инструменти	2-1730				
1. Разходи за лихви	2-1210	1 999	2 695	4. Положителни разлици от промяна на курсовете	2-1740				12
2. Отрицателни разлици от операции с финансови активи и инструменти	2-1220			5. Други	2-1745				
3. Отрицателни разлици от промяна на курсовете	2-1230			Общо за група III:	2-1700			1 705	552
4. Други	2-1240	192	163						
Общо за група II:	2-1200	2 191	2 858						
Б. Общо разходи за дейността (Г + II)	2-1300	364 095	384 150	Б. Общо приходи от дейността (Г + II + III):	2-1600			357 542	370 160
В. Начална от дейността	2-1310	0	0	0 В. Загуба от дейността	2-1810			6 553	13 990
III. Дел от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия	2-1350-1			IV. Дел от загубата на асоциирани и съвместни предприятия	2-1810-1				
IV. Извънредни разходи	2-1350	364 095	364 150	V. Извънредни приходи	2-1750				
Г. Общо разходи (Б + III + IV)	2-1350	364 095	364 150	Г. Общо приходи (Б + IV + V)	2-1800			357 542	370 160
Д. Печалба преди облагане с данъци	2-1400	0	0	Д. Загуба преди облагане с данъци	2-1850			6 553	13 990
Е. Разходи за данъци	2-1450	-39	232						
1. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата	2-1451								
2. Разход (инювенци) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата	2-1452	-39	232						
3. Други	2-1453								
Е. Печалба след облагане с данъци (Д - V)	2-0454	0	0	0 Е. Загуба след облагане с данъци (Д + V)	2-0455			6 514	14 222
в т.ч. за малцинствено участие	2-0454-1			0 Ж. Нетна печалба за периода	2-0455-1			6 514	14 222
Ж. Нетна печалба за периода	2-0454-2	0	0	0 З. Нетна загуба за периода	2-0455-2			364 056	384 382
Всичко (Г + V + Е):	2-1500	364 056	384 382	Всичко (Г + V + Е):	2-1900			364 056	384 382

Забележка: Справка № 2 - Отчет за доходите се прилага с нагрудване.

Дата на съставяне: 24.10.2017 г.
Съставил: Елена Павлова-Тодорова
Представител на Мисля Димитрова
Георги Заверкин

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

(на индивидуална основа)

на ПЕТРОЛ АД
 ЕИК по БУЛСТАТ: 831496285
 към 30.09.2017 г.

(в хил. лева)

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2
А. Парични потоци от оперативна дейност			
1. Постъпления от клиенти	3-2201	470 624	493 078
2. Плащания на доставчици	3-2201-1	-447 797	-464 283
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202		
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	-11 338	-11 379
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху печалбата)	3-2206	-1 932	-785
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	3-2206-1		
7. Получени лихви	3-2204		
8. Платени банкови такси и лихви върху краткосрочни заеми за оборотни средства	3-2204-1		
9. Курсови разлики	3-2205	11	13
10. Други постъпления /плащания от оперативна дейност	3-2208	-1 158	-8 340
Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):	3-2200	8 410	8 304
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			
1. Покупка на дълготрайни активи	3-2301	-394	-416
2. Постъпления от продажба на дълготрайни активи	3-2301-1	14	114
3. Предоставени заеми	3-2302	-6 857	-1 630
4. Възстановени (платени) предоставени заеми, в т.ч. по финансов лизинг	3-2302-1	484	209
5. Получени лихви по предоставени заеми	3-2302-2	374	35
6. Покупка на инвестиции	3-2302-3		
7. Постъпления от продажба на инвестиции	3-2302-4		
8. Получени дивиденди от инвестиции	3-2303	1 565	
9. Курсови разлики	3-2305		
10. Други постъпления / плащания от инвестиционна дейност	3-2306	-83	-1 747
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност (Б):	3-2300	-4 897	-3 435
В. Парични потоци от финансова дейност			
1. Постъпления от емитиране на ценни книжа	3-2401		
2. Плащания при обратно придобиване на ценни книжа	3-2401-1		
3. Постъпления от заеми	3-2403		3 118
4. Платени заеми	3-2403-1	-839	-70
5. Платени задължения по лизингови договори	3-2405		-3 283
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиционно предназначение	3-2404	-3 160	-3 240
7. Изплатени дивиденди	3-2404-1		
8. Други постъпления / плащания от финансова дейност	3-2407	-145	-163
Нетен паричен поток от финансова дейност (В):	3-2400	-4 144	-3 638
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):	3-2500	-631	1 231
Д. Парични средства в началото на периода	3-2600	4 711	8 684
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:	3-2700	4 080	9 915
наличност в касата и по банкови сметки	3-2700-1	4 080	3 473
блокирани парични средства	3-2700-2	0	6 442

Забележка:

В клетката "Парични средства в началото на периода" се поставя стойността на паричните средства в началото на съответната година.

Дата на съставяне: 25.10.2017 г.

Съставител: Елена Павлова-Георфанова

Представяващи: Миско Димитров

Георги Татарски

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
(на индивидуална основа)

на ПЕТРОЛ АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 831496285
към 30.09.2017 г.

(в хиляди лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Основен капитал	Резерви					Натрупени печалби/загуби		Резерв от преводи	Общо собствен капитал	Малцинствено участие
			проеми от емисиия (превмен резерв)	резерв от последващ и оценки	целеви резерви			печалба	загуба			
					общ	специални зирани	други					
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Код на реда - 6		1-0410	1-0410	1-0422	1-0424	1-0425	1-0426	1-0452	4-0426-1	1-0400	1-0400-1	
Салдо в началото на отчетния период	4-01	106 482	0	0	18 696	0	0	275 361	0	24 401	0	
Промени в началните салда поради:	4-15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ефект от промени в счетоводната политика	4-15-1											
Фундаментални грешки	4-15-2											
Коригирано салдо в началото на отчетния период	4-01-1	106 482	0	0	18 696	0	0	275 361	0	24 401	0	
Четна печалба/загуба за периода	4-05							-6 514	0	-6 514	0	
1. Разпределение на печалбата за дивиденди	4-06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4-07												
Други	4-07-1											
2. Покриване на загуби	4-08											
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	4-09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
увеличения	4-10											
намаления	4-11											
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.	4-12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
увеличения	4-13											
намаления	4-14											
5. Ефект от отсрочени данъци	4-16-1	2 768						-1 961	22	829	0	
6. Други изменения	4-16											
Салдо към края на отчетния период	4-17	109 250	0	0	18 696	0	0	273 400	0	18 716	0	
7. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в зумбана	4-18											
8. Промени от претрениране на финансови отчети при сархификация	4-19											
Собствен капитал към края на отчетния период	4-20	109 250	0	0	18 696	0	0	273 400	0	18 716	0	

Забележка: На ред "Салдо в началото на отчетния период" се ръсчова салдо, което е в края на преоходната година.

Дата на съставяне: 25.10.2017 г.

Съставител:

Представяващи:

Елена Павлова-Теофорова
Милко Димитров
Теодий Тадрски

СПРАВКА ЗА ИНВЕСТИЦИИТЕ В ДЪЩЕРНИ, СМЕСЕНИ, АСОЦИИРАНИ И ДРУГИ ПРЕДПРИЯТИЯ

на ПЕТРОЛ АД
 ЕИК по БУЛСТАТ: 831496285
 към 30.09.2017 г.

(в млн. лева)

Наименование и седалище на предприятията, в които са инвестициите	Код на реда	Размер на инвестицията	Процент на инвестицията в капитала на другото предприятие	Инвестиция в ценни книжа, приети за търговия на фондова борса	Инвестиция в ценни книжа, неприети за търговия на фондова борса
а	б	1	2	3	4
A. В СТРАНАТА					
I. Инвестиции в дъщерни предприятия					
1. Грифон Пауър ЕАД		11 233	100		11 233
2. Петрол Технолоджис ООД		821	99		821
3. Петрол Финанси ООД		99	99		99
4. БПИ АД		0	100		0
5. Петрол Пропъртис ЕООД		0	100		0
6. Петрол Газ ЕООД		0	100		0
7. Елит Петрол АД		0	100		0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
<i>Обща сума I:</i>	<i>8-4001</i>	<i>12 153</i>		<i>0</i>	<i>12 153</i>
II. Инвестиции в смесени предприятия					
1					0
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
<i>Обща сума II:</i>	<i>8-4006</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
III. Инвестиции в асоциирани предприятия					
1					0
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
<i>Обща сума III:</i>	<i>84011</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>

Наименование и седалище на предприятията, в които са инвестициите	Код на реда	Размер на инвестицията	Процент на инвестицията в капитала на другото предприятие	Инвестиция в ценни книжа, приети за търговия на фондова борса	Инвестиция в ценни книжа, неприети за търговия на фондова борса
а	б	1	2	3	4
IV. Инвестиции в други предприятия					
1.Петрол Еко Тур Инвест ЕООД		5	100		5
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
<i>Обща сума IV:</i>	<i>8-4016</i>	<i>5</i>		<i>0</i>	<i>5</i>
<i>Обща сума за страната (I+II+III+IV):</i>	<i>8-4025</i>	<i>12 158</i>		<i>0</i>	<i>12 158</i>
Б. В ЧУЖБИНА					
I. Инвестиции в дъщерни предприятия					
1					0
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
<i>Обща сума I:</i>	<i>8-4030</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
II. Инвестиции в смесени предприятия					
1					0
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
<i>Обща сума II:</i>	<i>8-4035</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>

Наименование и седалище на предприятията, в които са инвестициите	Код на реда	Размер на инвестицията	Процент на инвестицията в капитала на другото предприятие	Инвестиция в ценни книжа, приети за търговия на фондова борса	Инвестиция в ценни книжа, не приети за търговия на фондова борса
а	б	1	2	3	4
III. Инвестиции в асоциирани предприятия					
1					0
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
	<i>Обща сума III:</i>	<i>8-4040</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
IV. Инвестиции в други предприятия					
1					0
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
	<i>Обща сума IV:</i>	<i>8-4045</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Обща сума за чужбина (I+II+III+IV):</i>	<i>8-4050</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Дата на съставяне: 25.10.2017 г.

Съставител: Елена Павлова-Терфалова

Представяващи:
Милко Димитров

Георги Татарски



ПЕТРОЛ АД

**ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ
УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
НА ПЕТРОЛ АД
ЗА ПЕРИОДА, ПРИКЛЮЧВАЩ НА
30 СЕПТЕМВРИ 2017 ГОДИНА**

I. Обща информация

Петрол АД (Дружеството) е регистрирано в България през 1990 година и е вписано в Търговския регистър при Агенция по вписванията с ЕИК 831496285. Адресът на управление на Дружеството е гр. Ловеч, ул. Търговска №12, хотел Ловеч. Акционерите в Дружеството към края на отчетния период са юридически лица, държавата – чрез Министерството на икономиката и индивидуални акционери.

Основната дейност на Дружеството е свързана с търговия с петролни продукти и непетролни стоки и услуги.

Настоящите пояснителни бележки на Петрол АД са изготвени в съответствие с изискванията на чл. 100о1, ал. 5 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) във връзка с чл. 33 а1, т. 2 от Наредба № 2 от 17.09.2003 година за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа, и представят информация за важни събития, настъпили през изтеклото трето тримесечие и с натрупване от началото на финансовата година до края на съответното тримесечие. Пояснителните бележки отразяват тяхното влияние върху резултатите в справките за третото тримесечие на 2017 година, както и описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправено Дружеството през останалата част от финансова година и съдържат информация относно сделки със свързани и/или заинтересовани лица, както и информация за нововъзникнали съществени вземания и/или задължения за същия отчетен период.

II. Информация за важни събития, настъпили през тримесечието и с натрупване от началото на финансовата година до края на съответното тримесечие

Имоти, машини, съоръжения и нематериални активи

Към 30 септември 2017 година Дружеството разполага с имоти, машини, съоръжения и нематериални дълготрайни активи с обща балансова стойност в размер на 14,068 хил. лв.

Имоти, машини и съоръжения с преносна стойност 8,471 хил. лв. (2016: 9,236 хил. лв.) са ипотекирани или заложени като обезпечения по банкови заеми, отпуснати на Дружеството и други дружества, както и по Договор за револвираща кредитна линия.

Предоставени заеми, в това число информация за нововъзникнали съществени такива за съответния отчетен период

Към 30 септември 2017 година Дружеството отчита вземания по предоставени търговски заеми в общ размер на 6,374 хил. лв. предоставени краткосрочни заеми, нетно от обезценка, в това число отпуснати през 2017 година краткосрочни търговски заеми на свързани лица с обща балансова стойност към 30 септември 2017 година в размер на 2,608 хил. лв., както и отпуснати краткосрочни търговски заеми на несвързани лица с обща балансова стойност към 30 септември 2017 година в размер на 3,746 хил. лв.

II. Информация за важни събития, настъпили през тримесечието и с натрупване от началото на финансовата година до края на съответното тримесечие (продължение)

За периода януари - септември 2017 година Дружеството има начислена обезценка на главници по предоставени заеми на свързани лица в размер на 572 хил. лв. и възстановена обезценка на главница по събрани заеми, предоставени на свързани лица в размер на 469 хил. лв.

Търговски и други вземания, в това число информация за нововъзникнали съществени такива за съответния отчетен период

Към 30 септември 2017 година Дружеството отчита търговски и други вземания в размер на 35,546 хил. лв.

За периода, приключващ на 30 септември 2017 година Дружеството е успяло да събере обезценени в предходни периоди търговски и други вземания в размер на 47 хил. лв. и е обезценило търговски и други вземания за 497 хил. лв.

Парични средства

Към 30 септември 2017 година Дружеството отчита парични средства в общ размер на 4,080 хил. лв. в това число 78 хил. лв. в брой, 804 хил. лв. в безсрочни депозити и 3,198 хил. лв. парични еквиваленти.

Парите на път представляват парични средства, инкасирани от търговските обекти към края на отчетния период, но реално постъпващи по сметки на Дружеството в началото на следващия отчетен период.

Регистриран капитал

Регистрираният капитал на Дружеството е представен по неговата номинална стойност. Той представлява регистрирания капитал на Дружеството, намален с притежаваните от него собствени акции.

Към края на отчетния период акционери в Дружеството са:

Акционер	30 септември 2017
Алфа Кепитъл АД	28.85%
Юлинол ЕООД	23.11%
Перфето консалтинг ЕООД	16.43%
Корект Фарм ЕООД	14.65%
Транс Експрес Ойл ЕООД	6.19%
Корпоративна търговска банка АД	5.51%
Вип Пропъртиз ЕООД	2.26%
Министерство на икономиката	0.65%
Други миноритарни акционери	2.35%
	100.00%

II. Информация за важни събития, настъпили през тримесечието и с натрупване от началото на финансовата година до края на съответното тримесечие (продължение)

През месец юли 2017 година е сключен договор за продажба на държаните 2,767,135 броя собствени акции на Дружеството на цена 0,30 лв. за 1 акция при условията на разсрочено плащане, като 10 % от цената е дължима в тридневен срок, а остатъкът е дължим до края на 2017 година.

През месец февруари 2017 година, като продължение на мерките за капиталова адекватност на Дружеството, УС на Дружеството е свикал ново извънредно общо събрание на акционерите (ИОСА), с дневен ред вземане на решение за осъществяване на обратен сплит на акции. ИОСА е проведено с представени 77,951,767 броя акции, представляващи 71,36% от регистрирания капитал, като 71,937,309 броя акции, представляващи 65,85% (над 2/3 от представените акции) са гласували ЗА осъществяване на процедурата за обратен сплит. Към настоящия момент регистърното производство за вписване на гласуваната промяна е спряно със съдебно решение във връзка с иск на акционер за отмяна на взетите решения на ИОСА с правно основание чл. 74 от Търговския Закон.

През месец май 2017 година е проведено следващо ИОСА, на което е гласувано решение за намаляване на регистрирания капитал на Дружеството от 109,249,612 лв. на 27,312,403 лв. чрез намаляване на номиналната стойност на емитираните акции от 4 лева на 1 лев, под условие, че решението на ИОСА по отношение на процедурата за обратен сплит бъде потвърдено с окончателно влязло в сила съдебно решение.

През месец септември 2017 година УС на Дружеството е взело решение за свикване на ново ИОСА, което да се проведе на 26 октомври 2017 година, с предложение за решение за отмяна на взетите решения на събранията, проведени през месец февруари и месец май 2017 година и вземане на ново решение за осъществяване на процедурата за обратен сплит на акции за обединяване на 4 стари акции с номинал 1 лв. в 1 нова акция с номинал 4 лв. и последващо намаление на капитала на Дружеството за покриване на загуби чрез намаляване на номиналната стойност на акциите от 4 на 1 лв.

Дължими текущи данъци върху доходите и данъчни ревизии

Към 30 септември 2017 година Дружеството няма задължения за текущ корпоративен данък.

През месец януари 2017 година на Дружеството е връчен Ревизионен акт по ревизия на корпоративното подоходно облагане за 2013 година и ДДС до месец октомври 2014 година за сумата от 222 хил. лв. главница и 68 хил. лв. лихви. С цел спиране на изпълнението на обжалвания ревизионен акт през месец януари 2017 година е издадена банкова гаранция в размер на 350 хил. лв., а през месец март 2017 година възбранените имоти, обезпечавачи изпълнението в хода на приключилото ревизионно производство с преносна стойност 578 хил. лв. са освободени от тежести от Национална агенция по приходите.

През месец март 2017 година на Дружеството е връчен Ревизионен акт по ревизия на корпоративното подоходно облагане за 2014 година и ДДС до месец юни 2015 година, за сумата от 663 хил. лв. главница и 138 хил. лв. лихви. Актът е в процес на обжалване. С цел спиране на изпълнението по обжалвания акт по нареждане на Дружеството е издадена банкова гаранция в полза на Национална агенция по приходите в размер на 940 хил. лв., частично обезпечена с 300 хил. лв. парични средства. През месец август 2017 година е издадено Решение от директора на дирекция ОДОП, с което е изменен обжалвания ревизионен акт по ревизията на Дружеството по корпоративното подоходно облагане за 2014 година и ДДС до месец юни 2015 година, като сумите на допълнителните данъчни задължения са редуцирани от 663 хил. лв. на 65 хил. лв. главница и от 138 хил. лв. на 15 хил. лв. лихви.

II. Информация за важни събития, настъпили през тримесечието и с натрупване от началото на финансовата година до края на съответното тримесечие (продължение)

Остатъкът от допълнително установените данъчни задължения в ревизионния акт е в процес на съдебно обжалване. Издадената с цел спиране на изпълнението по обжалвания акт банкова гаранция в полза на Национална агенция по приходите в размер на 940 хил. лв., частично обезпечена с 300 хил. лв. блокирани парични средства е подменена с нова банкова гаранция в размер на 94 хил. лв., а блокираните парични средства са освободени.

Задължения по получени заеми и кредити, в това число информация за нововъзникнали съществени такива за съответния отчетен период

Към 30 септември 2017 година Дружеството има задължения по получени банкови, облигационни и търговски заеми от несвързани лица в общ размер на 40,092 хил. лв. в това число 1,943 хил. лв. текущи задължения и 38,149 хил. лв. нетекущи задължения.

Банкови кредити

През месец юли 2016 година Дружеството е сключило договор за инвестиционен кредит, с който предсрочно са погасени задълженията по договор за финансов лизинг от месец ноември 2015 година. Кредитът е обезпечен с ипотека на недвижимия имот, придобит по договора за финансов лизинг и залог на вземания. Срокът на договора е май 2022 година, а договореният лихвен процент е 3mEuribor+5.25%.

Облигационни заеми

През месец октомври 2006 година Дружеството емитира 2,000 броя поименни, прехвърляеми облигации с фиксирана годишна лихва 8.375% и емисионна стойност 99.507% от номинала, който е определен на 50,000 евро на облигация. Главницата е дължима еднократно на падеж, а лихвите се изплащат веднъж в годината. На проведените през месец октомври и месец декември 2011 година Общи събрания на облигационерите е взето решение за удължаване срока на емисията до 26 януари 2017 година. На 23 декември 2016 година успешно е приключила процедура за разсрочване на падежа на облигационния заем до 2022 година и намаляване на лихвения процент в диапазона от 5.5 до 8%.

Годишният ефективен лихвен процент след удължаване срока на емисията е 6.77%. Целта на емисията е осигуряване на средства за работен капитал, финансиране на инвестиционни проекти и реструктуриране на предходен дълг на Дружеството.

Задълженията по облигационния заем са представени в отчета за финансово състояние по тяхната амортизирана стойност.

Към датата на настоящите пояснителни бележки номиналната стойност на облигационния заем е в размер на 18,659 хил. евро.

Търговски заеми от несвързани лица

През месец юни 2017 година Дружеството е сключило договор за паричен заем с несвързано лица със срок за погасяване 31 август 2017 година и възнаграждение под формата на лихва в размер на 5% годишно. Главницата по заема е погасена изцяло в съответствие с определения срок в договора.

II. Информация за важни събития, настъпили през тримесечието и с натрупване от началото на финансовата година до края на съответното тримесечие (продължение)

Търговски и други задължения, в това число информация за нововъзникнали съществени такива за съответния отчетен период

Дружеството отчита търговски и други задължения към 30 септември 2017 година в размер на 44,212 хил. лв.

Дружеството начислява задължения за неизползван платен отпуск от персонала в съответствие с МСС 19 *Доходи на наети лица*. Остатъкът в края на периода е представен в отчета за финансовото състояние заедно с текущите задължения към персонала.

Оперативен лизинг

Дружеството е наемател по договори за оперативен лизинг. Признатите разходи за наем на бензиностанции, наети на оперативен лизинг за периода, приключващ на 30 септември 2017 година са в размер на 11,554 хил. лв. Постигнатото през месец февруари 2017 година съществено подобрене в условията на договора за наем на търговски обекти и лицензии с единия от основните наемодатели за двегодишния период, за който е уговорен наемът, е отразено на линейна база за 2016 година и за текущия отчетен период.

Дъщерни дружества

Дъщерни дружества към 30 септември 2017 година са:

Петрол Газ ЕООД	Дъщерно дружество
Петрол Пропъртис ЕООД	Дъщерно дружество
БПИ АД	Дъщерно дружество
Елит Петрол АД	Дъщерно дружество
Елит Петрол-Ловеч АД	Дъщерно дружество на Елит Петрол АД
Варна Сторидж ЕООД	Дъщерно дружество на Елит Петрол АД
Грифон Пауър АД	Дъщерно дружество
Петрол Еко Тур Инвест ЕООД	Дъщерно дружество до септември 2014 година, Други свързани лица поради загуба на контрол от октомври 2014 година
Петрол Финанси ООД	Дъщерно дружество
Петрол Финанс ЕООД	Дъщерно дружество на Петрол Финанси ООД
Петрол Технолоджис ООД	Дъщерно дружество
Лозен Асет АД	Дъщерно дружество на Грифон Пауър ЕАД
Сторидж Инвест ЕООД	Дъщерно дружество на Грифон Пауър ЕАД
Сторидж Ойл ЕАД	Дъщерно дружество на Сторидж Инвест ЕООД

През месец септември 2017 година Дружеството е продало 1 брой обикновена налична поименна акция с право на глас с номинална стойност 1 лев, която представлява 0,0000089% от капитала на Грифон Пауър АД на свое дъщерно дружество срещу продажна цена от 1 лев.

II. Информация за важни събития, настъпили през тримесечието и с натрупване от началото на финансовата година до края на съответното тримесечие (продължение)

Условни пасиви, в това число информация за нововъзникнали съществени такива за съответния отчетен период

Към 30 септември 2017 година Дружеството има условни задължения, включващи договорни ипотечи на имоти и залози на машини и съоръжения, които служат като обезпечения по банкови заеми, отпуснати на Дружеството и на несвързани лица, по договори за кредитен лимит за издаване на банкови гаранции с обща преносна стойност в размер на 8,471 хил. лв.

Дружеството е солидарен съдлъжник по договори за кредит в размер на 35,000 хил. лв. и Стенд-бай кредит за издаване на банкови гаранции в размер на 10,000 хил. лв. на несвързано лице-доставчик, също така е поръчител на дъщерно дружество по търговски договор за съхранение на чужди горива в размер до 30,000 хил. лв.

През месец януари 2017 година съгласно сключен Договор за встъпване в дълг Дружеството встъпва в задължението на свое дъщерно дружество, което към 30 септември 2017 година е в размер на 2,418 хил. лв.

По сключен през 2016 година договор за револвираща кредитна линия има издадени банкови гаранции на обща стойност към 30 септември 2017 година в размер на 9,005 хил. лв., в това число 5,800 хил. лв. по договори с трети лица – доставчици на Дружеството, 1,244 хил. лв. в полза на Националната агенция по приходите, обезпечаваша обжалвани от Дружеството ревизионни актове, както и банкови гаранции за обезпечаване на задължения на Дружеството по договори във връзка със Закона за обществените поръчки в размер на 1,961 хил. лв. Договорът е обезпечен с ипотечи на имоти с преносна стойност към 30 септември 2017 година в размер на 2,525 хил. лв., със залог на машини и съоръжения с преносна стойност към 30 септември 2017 година в размер на 2,008 хил. лв., както и със залог върху всички вземания на Дружеството по банкови сметки за обезпечаване на задължения до размера на кредитния лимит с балансова стойност към 30 септември 2017 година 40 хил. лв. През месец юли 2017 година кредитния лимит по Договора за револвираща кредитна линия е увеличен от 8,500 хил. лв. на 9,500 хил. лв.

През месец юли 2016 година Дружеството е сключило договор за банков инвестиционен кредит, обезпечен с учредена ипотека на недвижимия имот, за чието придобиване е послужил, както и особен залог на вземания, произтичащи по открити банкови сметки на Дружеството, до размера на неиздължения остатък по кредита, който към 30 септември 2017 година възлиза на 2,500 хил. лв.

Във връзка със сключен през 2015 година договор за поръчителство за задължения на дъщерно дружество, произтичащи от договор за цесия с експозиция към 30 септември 2017 година в размер на 245 хил. лв. е налице висящ съдебен спор. Парични средства, дадени като обезпечение по реда на чл. 180 и чл. 181 ЗЗД в размер на 245 хил. лв. са представени като други вземания по гаранции и е депозирана молба за освобождаването им, която съдът е оставил без уважение.

II. Информация за важни събития, настъпили през тримесечието и с натрупване от началото на финансовата година до края на съответното тримесечие (продължение)

Кредитор на дъщерно дружество (до декември 2015 година) неоснователно е претендирал по съдебен ред отговорност от Дружеството по договор за поръчителство за задължения, произтичащи от договор за рамков кредитен лимит в резултат на което е имало наложен запор върху банковите сметки на Дружеството общо до размера на 29,983 хил. щатски долара. Тази претенция е оспорена съдебно от Дружеството, защото отговорността му като поръчител не е възникнала и/или е погасена на основание чл. 147 ал.2 от ЗЗД. Към момента на сключване на договора за поръчителство, крайният срок на договореностите между кредитора и дъщерното дружество по договора за рамков кредитен лимит е бил 1 юли 2014 година. Срокът на договора за рамков кредитен лимит е бил продължен без съгласието на поръчителя, поради което отговорността на последния е отпаднала с изтичането на шест месеца след първоначално уговорения срок, в течение на който кредиторът не е предявил иск срещу главния длъжник. Срокът по чл. 147, ал 1 ЗЗД е краен и с изтичането му е прекратено поръчителството на Дружеството, поради което възражението на му е уважено от съда и наложените запори върху банковите сметки на Дружеството са вдигнати.

След обезсилването на изпълнителните листа, издадени по реда на заповедното производство, въз основа на които бяха наложени запори по банковите сметки на Дружеството, кредиторът е иницирал исково съдебно производство за същите вземания срещу дъщерното (до декември 2015 година) дружество и поръчителя Петрол АД. По това производство дружеството е повторило възражението си, че отговорността му като поръчител не е възникнала и/или е погасена на основание чл. 147, ал.2 от ЗЗД. Към настоящия момент делото е висящо, като ръководството очаква положително решение.

Други значителни събития, настъпили през отчетното тримесечие и с натрупване от началото на финансовата годината

Във връзка с връчено на Дружеството през месец октомври 2016 година Определение на Комисията за защита на конкуренцията с предявяване на твърдение за извършено нарушение, изразяващо се в забранено споразумение и/или съгласувана практика за обмен на ценова информация и друга пазарна информация за целите на ценовото сътрудничество, и направени писмени възражения срещу предявените от КЗК твърдения, в края на месец март 2017 година КЗК е постановила решение, с което е одобрила предложените от Дружеството и от останалите страни по преписката мерки за предотвратяване на обмена на търговска информация между служители на Дружеството и служители на други дружества – негови конкуренти.

С решението си от март 2017 година Комисията за защита на конкуренцията е прекратила производството по преписката.

III. Информация относно сключени сделки със свързани лица

Извършените през периода сделки със свързани лица се отнасят главно до продажби на течни горива, предоставяне и получаване на парични заеми, покупка и продажба на имоти, машини, съоръжения и оборудване, наеми и други услуги.

Обемите на сделките, осъществени със свързани лица към 30 септември 2017 са, както следва:

Свързано лице	30 септември	30 септември
	2017	2017
	хил. лв.	хил. лв.
	Продажби	Покупки
Дъщерни дружества	71	2,293
Дъщерни дружества на Елит Петрол АД	11	1
Дъщерни дружества на Петрол Финанси ООД	-	2
	<u>82</u>	<u>2,296</u>

Свързано лице	30 септември	30 септември
	2017	2017
	хил. лв.	хил. лв.
	Финансови приходи	Финансови разходи
Дъщерни дружества, в т.ч.	1,609	9
<i>Приходи от дялови участия</i>	<u>1,565</u>	<u>-</u>
	<u>1,609</u>	<u>9</u>

Свързано лице	30 септември	30 септември
	2017	2017
	хил. лв.	хил. лв.
	Вземания	Задължения
Дъщерни дружества, в т.ч.	2,858	437
<i>Краткосрочни заеми</i>	<u>2,535</u>	<u>-</u>
Дъщерни дружества на Сторидж Инвест ЕООД	69	-
Дъщерни дружества на Елит Петрол АД, в т.ч.	58	-
<i>Краткосрочни заеми</i>	<u>51</u>	<u>-</u>
Дъщерни дружества на Грифон Пауър ЕАД	1	-
Други свързани лица	-	12
	<u>2,986</u>	<u>449</u>

III. Информация относно сключени сделки със свързани лица (продължение)

През месец април 2017 година Дружеството отпуска едногодишен заем на дъщерно дружество с кредитен лимит до 1 180 хил. лв. и лихвен процент от 6,7%.

През месец април 2017 година Дружеството е предоставило краткосрочен заем на дружество, дъщерно на Елит Петрол АД с кредитен лимит до 200 хил. лв. и с лихвен процент 6,7%.

През месец август 2017 година Дружеството отпуска краткосрочен заем на дъщерно дружество с кредитен лимит до 1,604 хил. лв. и лихвен процент от 6,7%.

Към 30 септември 2017 година Дружеството напълно е погасило получен в края на 2016 година краткосрочен паричен заем от свое дъщерно дружество. Заемът е с кредитен лимит 490 хил. лв. и лихвен процент от 9,5%.

Общата сума на начислените възнаграждения на членовете на Управителния и Надзорния съвет на Дружеството, включена в разходите за персонала към 30 септември 2017 година, възлиза на 982 хил. лв., а неуредените задължения към 30 септември 2017 година са в размер на 84 хил. лв.

IV. Рискове и несигурности, пред които е изправено Дружеството през останалата част от финансовата година

Макроекономическа среда

Дейността на Дружеството се влияе от общото икономическо състояние на страната и по-конкретно от степента на успешно прилагане от страна на правителството на пазарно-ориентирани икономически реформи, изменението на брутният вътрешен продукт (БВП) и покупателната сила на българските потребители. В дългосрочен план изменението в потреблението на горива в страната е съизмеримо с изменението на БВП;

В резултат на глобалната финансова и икономическа криза, в българската икономика се наблюдава спад в икономическо развитие, който засяга широк кръг от индустриални сектори. Това води до забележимо влошаване на паричните потоци, междуфирмена задлъжнялост и намаляване на доходите и в крайна сметка – до съществено влошаване на икономическата среда, в която Дружеството оперира. В допълнение, нарастват съществено ценовия, пазарния, кредитния, ликвидния, лихвения, и другите рискове, на които Дружеството е изложено.

В резултат, нараства несигурността относно способността на клиентите да погасяват задълженията си в съответствие с договорените условия. Поради това, размерът на загубите от обезценка на предоставени заеми, вземания по продажби и стойностите на другите счетоводни приблизителни оценки, в последващи отчетни периоди биха могли съществено да се отличават от определените и отчетени в настоящия финансов отчет. Ръководството на Дружеството прилага необходимите процедури за управление на тези рискове.

Нормативна уредба

Дружеството е поднадзорно лице на редица регулаторни органи в страната, като потенциална промяна в нормативната уредба, регулираща дейността му, може да рефлектира негативно върху неговите финансови резултати;

IV. Рискове и несигурности, пред които е изправено Дружеството през останалата част от финансовата година (продължение)

Доставчици

Основната дейност на Дружеството - търговия на едро и дребно с горива, се осъществява чрез договори с малко на брой доставчици на горива на едро и наемодатели на търговски обекти, в резултат на което Дружеството е изложено на риск от преустановяване на взаимоотношенията си с основните контрагенти, което би могло да доведе в краткосрочен план до изчерпване на материалните запаси и/или затруднения на търговската дейност;

Конкуренция

Търговията на дребно с петролни продукти се осъществява в условията на силно конкурентна среда, тъй като предлаганите продукти в сектора са еднородни и изцяло заместители на предлаганите продукти от другите компании в сектора. В допълнение нормативната уредба предвижда точна спецификация на минималните изисквания на предлаганите в бензиностанциите горива, като всички пазарни участници в сектора следва да се съобразяват с наложените законови норми;

Ценови риск

Дружеството е изложено на риск от чести и резки промени в цените на горивата и другите търгуеми стоки. Евентуални бъдещи резки промени в цените на горивата и непетролните стоки може да доведат до влошаване на финансовото състояние на Дружеството;

Пазарен риск

Пазарен риск е рискът при промяна на пазарните цени, като курс на чуждестранна валута, лихвени проценти или цени на капиталови инструменти, доходът на Дружеството или стойността на неговите инвестиции да бъдат засегнати. Целта на управлението на пазарния риск е да се контролира експозицията към пазарен риск в приемливи граници като се оптимизира възвръщаемостта. Поради естеството на осъществяваната дейност Дружеството е изложено на ценови и валутен риск.

Дружеството е изложен на риск от промяна на валутния курс, движението на лихвените проценти и цените на капиталови инструменти, в резултат на което финансовия резултат на Дружеството или стойността на неговите инвестиции могат да бъдат засегнати;

Лихвен риск

Рискове произлизащи от увеличение на цената на финансиране на Дружеството;

Кредитен риск

Риск от невъзможност на търговските контрагенти на Дружеството да изпълнят задълженията по договорите си, в резултат на което Дружеството може да претърпи загуби;

Извънредни разходи

Съществува риск от възникване на непредвидени разходи, които да рефлектират негативно върху финансовото състояние на Дружеството;

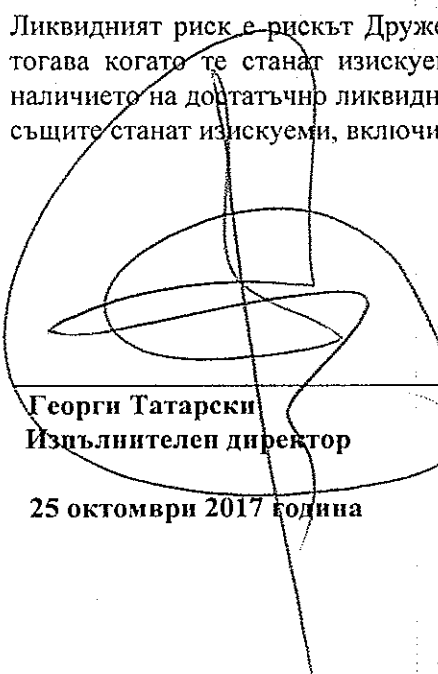
IV. Рискове и несигурности, пред които е изправено Дружеството през останалата част от финансовата година (продължение)

Политически риск

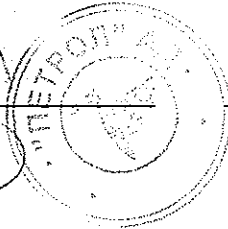
Рискове пред Дружеството произтичащи от глобални и регионални политически и икономически и кризи;

Ликвиден риск

Ликвидният риск е рискът Дружеството да не може да изпълни финансовите си задължения, тогава когато те станат изискуеми. Политиката в тази област е насочена към гарантиране наличието на достатъчно ликвидни средства, с които да бъдат обслужени задълженията, когато същите станат изискуеми, включително в извънредни и непредвидени ситуации.


Георги Татарски
Изпълнителен директор

25 октомври 2017 година




Милко Димитров
Изпълнителен директор