

"Гоце Делчев-Табак" АД

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

За периода към 30.6.2015 г.

Представяващ:

инж. Иван Терзиев

Съставител:

Елена Кирова

Орган одобрил отчета за публикуване: Съвет на директорите

гр. Гоце Делчев, 28.07.2015 г.

ГОЦЕ ДЕЛЧЕВ-ТАБАК АД

Съвет на директорите:

Председател на СД

Георги Димитров Шапков

Член на СД

инж. Иван Атанасов Терзиев

Член на СД

Николай Костадинов Гюров

Изпълнителен Директор:

инж. Иван Атанасов Терзиев

Съставител:

Елена Костадинова Кирова

Юристи:

Мария Светославова Михайлова

Одитор:

Стоян Стоянов

Седалище и адрес на регистрация:

гр. Гоце Делчев, ул. "Царица Йоанна" № 12

Обслужващи банки:

УниКредит Булбанк

ПИБ АД

Токуда банк АД

Финансовият отчет е индивидуален отчет на дружеството.

Предмет на дейност и основна дейност/и на дружеството: производство на тютюневи изделия, услуги и търговия с тях, даване под наем на собствени недвижими имоти и други

Дата на финансовия отчет: **30.06.2015 г.**

Текущ период: годината започваща на 01.01.2015 г. и завършваща на 30.06.2015 г.

Предходен период: годината започваща на 01.01.2014 г. и завършваща на 30.06.2014 г.

Орган одобрил отчета за публикуване: Съвет на директорите

СЪДЪРЖАНИЕ

	стр.
ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА И ЗАГУБАТА И ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД ПО ИКОН. ЕЛЕМЕНТИ.....	1
ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА И ЗАГУБАТА И ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД ФУНКЦ. ПРИЗНАК.....	2
ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД.....	3
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ.....	4
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ.....	5
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕННИТЕ СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ.....	6

ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО.....	7
2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО.....	8
3. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ – ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ ПО ФУНКЦИОНАЛЕН ПРИЗНАК.....	24
4. СЕБЕСТОЙНОСТ НА РЕАЛИЗИРАНА ПРОДУКЦИЯ, СТОКИ И УСЛУГИ.....	25
5. РАЗХОДИ ПРИ ПРОИЗВОДСТВО ПОД НОРМАЛЕН КАПАЦИТЕТ.....	25
6. ОБЕЗЦЕНКА НА МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ.....	25
7. ДРУГИ ДОХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА.....	25
8. РАЗХОДИ ЗА ДИСТРИБУЦИЯ И РЕАЛИЗАЦИЯ.....	26
9. АДМИНИСТРАТИВНИ РАЗХОДИ.....	26
10. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА.....	27
11. ДРУГИ РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА.....	27
12. ОБЕЗЦЕНКА НА ИМОТИ, МАШИНИ И ОБОРУДВАНЕ.....	28
13. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ.....	28
14. ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ.....	28
15. НЕТНИ ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ – ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ ПО ИКОНОМ. ЕЛЕМЕНТИ.....	29
16. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ.....	30
17. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ.....	30
18. РАЗХОДИ ЗА АМОРТИЗАЦИИ.....	30
19. РАЗХОДИ ЗА ЗАПЛАТИ И ОСИГУРОВКИ.....	30
20. РАЗХОДИ ЗА ОБЕЗЦЕНКА НА АКТИВИ.....	30
21. ДРУГИ РАЗХОДИ.....	31
22. КОРЕКТИВНИ СУМИ.....	31
23. РЕЗУЛТАТ ОТ ПРОДАЖБА НА ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ.....	31
24. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ.....	31
25. РАЗХОДИ ЗА ДАНЪЦИ.....	31
26. 1.ИМОТИ, МАШИНИ И ОБОРУДВАНЕ.....	32
26. 2.НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ.....	34
27. ИНВЕСТИЦИОННИ ИМОТИ.....	34
28. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ.....	35
29. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ.....	35
30. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ.....	36
31. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ, ДЪРЖАНИ ЗА ПРОДАЖБА.....	36
32. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ.....	37
33. ДЪЛГОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ.....	37
34. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА ПРИ ПЕНСИОНИРАНЕ.....	38
35. ПАСИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ.....	39
36. ТЕКУЩИ ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ.....	40
37. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ И КЛИЕНТИ.....	40
38. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА И ЗА ДАНЪЦИ.....	41
39. УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И АНГАЖИМЕНТИ.....	41
40. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА.....	43
41. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ.....	44
42. УПРАВЛЕНИЯ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК.....	44
43. СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД.....	46
44. ДЕЙСТВАЩО ДРУЖЕСТВО.....	46
45. ЕФЕКТИ ОТ ПРИСЪЕДИНЯВАНЕТО КЪМ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ ВЪРХУ ДЕЙНОСТТА НА “ГОЦЕ ДЕЛЧЕВ – ТАБАК” АД.....	46

"Гоце Делчев-Табак" АД

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
за периода от 01 януари до 30 юни 2015 година

	Приложение	30.6.2015 г. BGN'000	30.6.2014 г. BGN'000
Продължаващи дейности			
<i>Нетни приходи от продажби</i>	15	291	340
Приходи от наеми		281	317
Приходи от други услуги		6	6
Други приходи		4	17
<i>Финансови приходи</i>	24	-	-
Общо приходи		291	340
<i>Разходи по икономически елементи</i>			
Използвани суровини, материали и консумативи	16	7	5
Разходи за външни услуги	17	42	46
Разходи за амортизации	18	34	34
Разходи за заплати и осигуровки на персонала	10,19	89	89
Обезценка на вземания	20	-	-
Други разходи	21	1	1
<i>Суми с корективен характер</i>	22	-	2
Себестойност на продадените стоки и други краткотрайни активи (без продукция)		-	2
<i>Финансови разходи</i>	24	22	28
Общо разходи без разходи за данъци		195	205
<i>Резултат от продажба на нетекущи активи</i>	23	1	14
Печалба/(загуба) преди разходи за данъци	14	96	135
<i>Разход за данъци</i>	14,25	-	-
Текущ данък		-	-
Изменение за сметка на отсрочени данъци		-	-
Печалба/(загуба) за периода		96	135

Приложенията от страница 7 до страница 47 са неразделна част от финансовия отчет.

Представяващ:
инж. Иван Терзиев

Съставител:
Елена Кирова



"Гоце Делчев-Табак" АД

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
за периода от 01 януари до 30 юни 2015 година

Продължаващи дейности	Приложение	30.6.2015 г. BGN'000	30.6.2014 г. BGN'000
Приходи	3	-	-
Себестойност на продажбите	4	-	-
Разходи при производство под нормален капацитет и сезонни престои	5	(28)	(28)
Брутна печалба		(28)	(28)
Други доходи	7	265	309
Административни разходи	9	(117)	(117)
Други разходи	11	(3)	(2)
Печалба от оперативна дейност		117	162
Преоценка на имоти, машини, съоръжения, нематериални активи и инвестиции	12	-	-
Финансови разходи	13	(21)	(27)
в т.ч. Разходи за лихви		(21)	(27)
Резултат от продажба на нетекущи активи	7	1	14
Печалба/(загуба) преди разходи за данъци	14	96	135
Данъци от печалбата		-	-
Изменение от отсрочени данъци			
Разходи за данъци	14	-	-
Печалба/(загуба) за периода		96	135
Печалба/(загуба) за периода		96	135

Приложенията от страница 7 до страница 47 са неразделна част от финансовия отчет

Представяващ:
инж. Иван Терзиев



Съставител:
Елена Кирова




гр. Гоце Делчев, 28.07.2015 г.

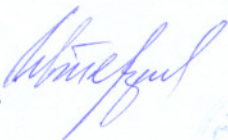
"Гоце Делчев-Табак" АД

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
за периода от 01 януари до 30 юни 2015 година

	Приложение	30.6.2015 г. BGN'000	30.6.2014 г. BGN'000
Печалба/(загуба) за периода		96	135
Друг всеобхватен доход	14	-	-
Преоценъчен резерв		-	-
Данък върху дохода, отнасящ се до компонентите на друг всеобхватен доход		-	-
Друг всеобхватен доход за периода, нетно от данъци		-	-
Общ всеобхватен доход за периода		96	135

Приложенията от страница 7 до страница 47 са неразделна част от финансовия отчет.

Представяващ:
инж. Иван Терзиев



Съставител:
Елена Кирова




гр. Гоце Делчев, 28.07.2015 г.

"Гоце Делчев-Табак" АД
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ към 30.6.2015 г.

	Приложение	30.06.2015 г. BGN'000	31.12.2014 г. BGN'000
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, съоръжения, машини и оборудване	26	3 199	3 233
Инвестиционни имоти	27	3 721	3 721
Общо нетекущи активи		6 920	6 954
Текущи активи			
Материални запаси	28	32	32
Текущи търговски и други вземания	29	330	293
Парични средства	30	28	6
Общо текущи активи		390	331
ОБЩО АКТИВИ		7 310	7 285
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
Собствен капитал			
Основен акционерен капитал	32	962	962
Регистриран капитал		962	962
Резерви	32	5 649	5 469
Финансов резултат	32	96	180
Печалба (загуба) за годината		96	180
Натрупана печалба (загуба)		-	-
Собствен капитал	32	6 707	6 611
Нетекущи пасиви			
Нетекущи задължения към свързани предприятия	33,40	407	504
Други нетекущи задължения - към персонал	34	9	9
Отсрочени данъчни пасиви	35	121	121
Нетекущи пасиви		537	634
Текущи пасиви			
Задължения към свързани предприятия	36,40	3	4
Текущи търговски и други задължения	36,37	11	9
Данъчни задължения	38	37	10
Задължения към персонала и за социално осигуряване	38	15	17
Текущи пасиви		66	40
Приходи за бъдещи периоди		-	-
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		7 310	7 285

Приложенията от страница 7 до страница 47 са неразделна част от финансовия отчет.

Представяващ:
инж. Иван Терзиев

Съставител:
Елена Кирова

гр. Гоце Делчев, 28.07.2015 г.



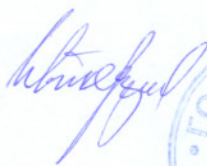
"Гоце Делчев-Табак" АД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ към 30.6.2015 година

	30.6.2015 г. BGN'000	30.6.2014 г. BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	430	449
Плащания на доставчици	(142)	(117)
Плащания на персонала и за социално осигуряване	(90)	(88)
Платени данъци (без корпоративни данъци)	(85)	(108)
Платени лихви и банкови такси	(16)	(29)
Други плащания, нетно	(85)	(107)
Нетни парични потоци от оперативна дейност	12	-
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Постъпления от продажба на дълготрайни активи	10	1
Нето парични средства използвани в инвестиционната дейност	10	1
Парични потоци от финансова дейност		
Нето парични средства използвани във финансовата дейност	-	-
Нетно увеличение (намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти	22	1
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	6	27
Парични средства и парични еквиваленти на 30 юни	28	28

Приложенията от страница 7 до страница 47 са неразделна част от финансовия отчет.

Представяващ:
инж. Иван Терзиев




Съставител:
Елена Кирова



гр. Гоце Делчев, 28.07.2015 г.

"Гоце Делчев-Табак" АД

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ към 30.06.2015 година

	Основен капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Общи резерви	Други резерви	Натрупани печалби/загуби	Общо собствен капитал
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Остатък към 31.12.2013 г.	962	-	1 411	422	3 600	35	6 430
Промени в собствения капитал за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
Преизчислен остатък към 31.12.2013 г.	962	-	1 411	422	3 600	35	6 430
Промени в собствения капитал за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
Печалба/(загуба) за периода	-	-	-	-	-	180	180
Друг всеобхватен доход	-	-	-	-	-	-	-
Друг всеобхватен доход	-	-	-	-	-	-	-
Данък върху дохода, отнасящ се до компоненти на друг всеобхватен доход	-	-	-	-	-	-	-
Други изменения в собствения капитал	-	-	-	-	36	(35)	1
Остатък към 31.12.2014 г.	962	-	1 411	422	3 636	180	6 611
Преизчислен остатък към 31.12.2013 г.	962	-	1 411	422	3 636	180	6 611
Нетна печалба/(загуба) за периода	-	-	-	-	-	96	96
Друг всеобхватен доход	-	-	-	-	-	-	-
Друг всеобхватен доход	-	-	-	-	-	-	-
Други изменения в собствения капитал	-	-	-	-	180	(180)	-
Остатък към 30.6.2015 г.	962	-	1 411	422	3 816	96	6 707

Приложенията от страница 7 до страница 47 са неразделна част от финансовия отчет.

Представяващ:
инж. Иван Терзиев

Съставител:
Елена Кирова



гр. Гоце Делчев, 28.07.2015 г.