

"Гоце Делчев-Табак" АД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

За периода към 30.6.2013 г.

Представяващ:

инж. Иван Терзиев

Съставител:

Елена Кирова

Орган одобрил отчета за публикуване: Съвет на директорите

гр. Гоце Делчев, 18 юли 2013 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:

Седалище и адрес на регистрация: гр. Гоце Делчев, ул. "Царица Йоанна" № 12

Обслужващи банки: УниКредит Булбанк
МКБ Юнионбанк АД

Финансовият отчет е индивидуален отчет на дружеството.

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

Дата на финансовия отчет: **30.06.2013 г.**

Текущ период: годината започваща на 01.01.2013 г. и завършваща на 30.06.2013 г.

Предходен период: годината започваща на 01.01.2012 г. и завършваща на 31.12.2012 г.

Орган одобрил отчета за публикуване: Съвет на директорите

СЪДЪРЖАНИЕ

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ ПО ИКОНОМИЧЕСКИ ЕЛЕМЕНТИ.....	1
ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ ПО ФУНКЦИОНАЛЕН ПРИЗНАК.....	2
ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД.....	3
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ.....	4
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ.....	5
ОТЧЕТ ЗА 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.....	25
4. СЕБЕСТОЙНОСТ НА РЕАЛИЗИРАНА ПРОДУКЦИЯ, СТОКИ И УСЛУГИ.....	26
5. РАЗХОДИ ПРИ ПРОИЗВОДСТВО ПОД НОРМАЛЕН КАПАЦИТЕТ.....	26
6. ОБЕЗЦЕНКА НА МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ.....	26
7. ДРУГИ ДОХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА.....	26
8. РАЗХОДИ ЗА ДИСТРИБУЦИЯ И РЕАЛИЗАЦИЯ.....	27
9. АДМИНИСТРАТИВНИ РАЗХОДИ.....	27
10. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА.....	28
11. ДРУГИ РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА.....	29
12. ОБЕЗЦЕНКА НА ИМОТИ, МАШИНИ И ОБОРУДВАНЕ.....	29
13. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ.....	29
14. ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ.....	30
15. НЕТНИ ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ – ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ ПО ИКОНОМ. ЕЛЕМЕНТИ.....	30
16. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ.....	31
17. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ.....	31
18. РАЗХОДИ ЗА АМОРТИЗАЦИИ.....	31
19. РАЗХОДИ ЗА ЗАПЛАТИ И ОСИГУРОВКИ.....	32
20. РАЗХОДИ ЗА ОБЕЗЦЕНКА НА АКТИВИ.....	32
21. ДРУГИ РАЗХОДИ.....	32
22. КОРЕКТИВНИ СУМИ.....	32
23. РЕЗУЛТАТ ОТ ПРОДАЖБА НА ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ.....	32
24. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ.....	33
25. РАЗХОДИ ЗА ДАНЪЦИ.....	33
26. ИМОТИ, МАШИНИ И ОБОРУДВАНЕ.....	33
27. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ.....	36
28. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ.....	36
29. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ.....	36
30. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ.....	37
31. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ, ДЪРЖАНИ ЗА ПРОДАЖБА.....	38
32. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ.....	38
33. ДЪЛГОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ.....	39
34. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА ПРИ ПЕНСИОНИРАНЕ.....	39
35. ПАСИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ.....	41
36. ТЕКУЩИ ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ.....	41
37. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ И КЛИЕНТИ.....	42
38. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА И ЗА ДАНЪЦИ.....	42
39. УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И АНГАЖИМЕНТИ.....	43
40. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА.....	44
41. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ.....	45
42. УПРАВЛЕНИЯ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК.....	45
43. СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД.....	47
44. ДЕЙСТВАЩО ДРУЖЕСТВО.....	47
45. ЕФЕКТИ ОТ ПРИСЪЕДИНЯВАНЕТО КЪМ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ ВЪРХУ ДЕЙНОСТТА НА “ГОЦЕ ДЕЛЧЕВ – ТАБАК” АД.....	47

"Гоце Делчев-Табак" АД

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ към 30.6.2013 година

	Приложение	30.6.2013 г. BGN'000	30.6.2012 г. BGN'000
Продължаващи дейности			
Нетни приходи от продажби	15	353	259
Услуги		306	251
Други		47	8
Общо приходи		353	259
Разходи по икономически елементи			
Използвани суровини, материали и консумативи	16	17	35
Разходи за външни услуги	17	45	45
Разходи за амортизации	18	83	82
Разходи за заплати и осигуровки на персонала	19	77	85
Обезценка на вземания	20	-	-
Други разходи	21	-	1
Суми с корективен характер	22	4	-
Себестойност на продадените стоки и други краткотрайни активи (без продукция)		4	-
Финансови разходи	24	39	46
Общо разходи без разходи за данъци		265	294
Резултат от продажба на нетекущи активи	23	40	-
Печалба/загуба от продължаващи дейности преди разходи за данъци		88	(35)
Разход за данъци	14,25	-	-
Текущ данък		-	-
Изменение за сметка на отсрочени данъци		-	-
Печалба/(загуба) за периода от продължаващи дейности		88	(35)
Печалба/загуба за периода		88	(35)

Приложенията от страница 7 до страница 48 са неразделна част от финансовия отчет.

Представяващ:
инж. Иван Терзиев

Съставител:
Елена Кирова



гр. Гоце Делчев, 18 юли 2013 г.

"Гоце Делчев-Табак" АД

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ към 30.6.2013 година

Продължаващи дейности	Приложение	30.6.2013 г. BGN'000	30.6.2012 г. BGN'000
Приходи	3	-	-
Себестойност на продажбите	4	-	-
Разходи при производство под нормален капацитет и сезонни престои	5	(75)	(74)
Брутна печалба		(75)	(74)
Други доходи	7	322	216
Административни разходи	9	(117)	(130)
Други разходи	11,12	(3)	(2)
Финансови разходи	13	(39)	(45)
в т.ч. Разходи за лихви		(39)	(45)
Резултат от продажба на нетекущи активи	7	37	-
Печалба/загуба от продължаващи дейности преди разходи за данъци		88	(35)
Данъци от печалбата		-	-
Изменение от отсрочени данъци		-	-
Разходи за данъци	14	-	-
Печалба/(загуба) за периода от продължаващи дейности		88	(35)
Печалба/(загуба) за периода		88	(35)

Приложенията от страница 7 до страница 48 са неразделна част от финансовия отчет

Представяващ:
инж. Иван Терзиев

Съставител:
Елена Кирова



гр. Гоце Делчев, 18 юли 2013 г.

"Гоце Делчев-Табак" АД

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД към 30.6.2013 година

	Приложение	30.6.2013 г. BGN'000	30.6.2012 г. BGN'000
<u>Печалба/загуба за периода</u>		88	(35)
Друг всеобхватен доход	14	-	-
Данък върху дохода, отнасящ се до компонентите на друг всеобхватен доход		-	-
<u>Друг всеобхватен доход за периода, нетно от данъци</u>		-	-
<u>Общо всеобхватен доход за периода</u>		88	(35)

Приложенията от страница 7 до страница 48 са неразделна част от финансовия отчет.

Представяващ:
инж. Иван Терзиев




Съставител:
Елена Кирова



гр. Гоце Делчев, 18 юли 2013 г.

"Гоце Делчев-Табак" АД
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ към 30.6.2013 г.

	Приложение	30.06.2013 г. BGN'000	31.12.2012 г. BGN'000
АКТИВ			
Нетекущи активи			
Имоти, съоръжения, машини и оборудване	26	7 068	7 151
Общо нетекущи активи		7 068	7 151
Текущи активи			
Материални запаси	28	35	38
Текущи търговски и други вземания	29	340	281
Парични средства	30	22	14
Общо текущи активи		397	333
Сума на актива		7 465	7 484

"Гоце Делчев-Табак" АД
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ към 30.6.2013 г. - продължение

	Приложение	30.06.2013 г.	31.12.2012 г.
ПАСИВ			
Собствен капитал			
Основен капитал	32	962	962
Регистриран капитал		962	962
Резерви	32	5 440	5 380
Финансов резултат	32	88	60
Печалба/загуба за годината		88	60
Собствен капитал		6 490	6 402
Нетекущи пасиви			
Нетекущи задължения към свързани предприятия	33	748	910
Други нетекущи задължения - към персонал	34	6	6
Отсрочени данъчни пасиви	35	104	104
Нетекущи пасиви		858	1 020
Текущи пасиви			
Текущи търговски и други задължения	36, 37	31	34
Данъчни задължения	38	72	12
Задължения към персонала	38	14	16
Текущи пасиви		117	62
Сума пасив		7 465	7 484

Приложенията от страница 7 до страница 48 са неразделна част от финансовия отчет.

Представяващ:
 ниж. Иван Терзиев

Съставител:
 Елена Кирова



гр. Гоце Делчев, 18 юли 2013 г.

"Гоце Делчев-Табак" АД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ към 30.6.2013 година

	30.6.2013 г. BGN'000	30.6.2012 г. BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	417	599
Плащания на доставчици	(97)	(198)
Плащания на персонала и за социално осигуряване	(80)	(174)
Платени данъци (без корпоративни данъци)	(68)	(211)
Платени лихви и банкови такси	(41)	(99)
Други плащания, нетно	(163)	(12)
Нетни парични потоци от оперативна дейност	(32)	(95)
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Постъпления от продажба на дълготрайни активи	40	100
Нето парични средства използвани в инвестиционната дейност	40	100
Парични потоци от финансова дейност		
Нето парични средства използвани във финансовата дейност	-	-
Нетно увеличение (намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти	8	5
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	14	9
Парични средства и парични еквиваленти на 30 юни	22	14

Приложенията от страница 7 до страница 48 са неразделна част от финансовия отчет.

Представяващ:
инж. Иван Терзиев



Съставител:
Елена Кирова

гр. Гоце Делчев, 18 юли 2013 г.

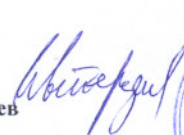
"Гоце Делчев-Табак" АД

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ към 30.6.2013 г.

	Основен капитал	Премии от емисии	Резерв от последващ и оценки	Общи резерви	Други резерви	Надругани печалби/загуби	Общо собствен капитал
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Остатък към 31.12.2011 г.	962	-	1 418	422	3 634	(94)	6 342
Промени в собствения капитал за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
Преизчислен остатък към 31.12.2011 г.	962	-	1 418	422	3 634	(94)	6 342
Промени в собствения капитал за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Печалба/(загуба) за периода	-	-	-	-	-	60	60
Друг всеобхватен доход	-	-	-	-	-	-	-
Друг всеобхватен доход	-	-	-	-	-	-	-
Данък върху дохода, отнасящ се до компоненти на друг всеобхватен доход	-	-	-	-	-	-	-
Други изменения в собствения капитал	-	-	-	-	(94)	94	-
Остатък към 31.12.2012 г.	962	-	1 418	422	3 540	60	6 402
Преизчислен остатък към 31.12.2012 г.	962	-	1 418	422	3 540	60	6 402
Печалба/(загуба) за периода	-	-	-	-	-	88	88
Друг всеобхватен доход	-	-	-	-	-	-	-
Друг всеобхватен доход	-	-	-	-	-	-	-
Данък върху дохода, отнасящ се до компоненти на друг всеобхватен доход	-	-	-	-	-	-	-
Други изменения в собствения капитал	-	-	-	-	60	(60)	-
Остатък към 30.6.2013 г.	962	-	1 418	422	3 600	88	6 490

Приложенията от страница 7 до страница 48 са неразделна част от финансовия отчет.

Представяващ:
инж. Иван Терзиев




Съставител:
Елена Кирова



гр. Гоце Делчев, 18 юли 2013 г.