

"Гоце Делчев - Табак" АД

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01.2023 Г. ДО 30.06.2023 Г.

Представяващ:

Тодор Тодориев

Съставител:

Елена Кирова

Гоце Делчев-Табак АД

Членове на Съвета на директорите:

Председател на СД:

Георги Димитров Шапков

Изпълнителен директор:

Тодор Николов Тодориев

Зам. Председател:

Надя Маринова-Миланова

Адрес на управление:

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

Обслужващи банки:

УниКредит Булбанк

Токуда банк АД

Дата на съставяне: 17.07.2023 г.

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД	1
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ	2
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	3
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	4

ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1.ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО	5
2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО	6
4. ДРУГИ ДОХОДИ/(ЗАГУБИ) ОТ ДЕЙНОСТТА	25
5. РАЗХОДИ ЗА СУРОВИНИ И МАТЕРИАЛИ	25
6. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	26
7. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА	26
8. ДРУГИ РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	27
9. ОБЕЗЦЕНКА НА ТЕКУЩИ АКТИВИ	27
10. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ	27
11. РАЗХОД ЗА ДАНЪК ВЪРХУ ПЕЧАЛБАТА	28
12. ДРУГ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД	28
13. НЕТЕКУЩИ МАТЕРИАЛНИ И НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	29
13.1. ИМОТИ, СЪОРЪЖЕНИЯ, МАШИНИ И ОБОРУДВАНЕ	29
13.2. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	30
14. ИНВЕСТИЦИОННИ ИМОТИ	30
15. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	31
16. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНЯ	32
17. ДРУГИ ВЗЕМАНЯ И ПРЕДПЛАТЕНИ РАЗХОДИ	32
18. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ	33
19. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	34
20. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА ПРИ ПЕНСИОНИРАНЕ	35
21. ПАСИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ	36
22. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	36
23. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ДАНЪЦИ	37
24. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА И ЗА СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ	37
25. ПАСИВИ ПО ДОГОВОРИ С КЛИЕНТИ	38
26. УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И АНГАЖИМЕНТИ	38
27. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА	40
28. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК	41
29. СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД	43

ГОЦЕ ДЕЛЧЕВ-ТАБАК АД

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

за периода, завършващ на 30 юни 2023 година

	Приложения	30.06.2023 г. BGN'000	30.06.2022 г. BGN'000
Приходи	3	255	210
Други доходи от дейността	4	4	6
Разходи за материали и консумативи	5	(9)	(42)
Разходи за външни услуги	6	(57)	(51)
Разходи за амортизации	13.1, 13.2	(20)	(19)
Разходи за персонала	7	(139)	(118)
Други разходи за дейността	8.9	-	-
Загуба от оперативна дейност		34	(14)
Финансови разходи	10	(1)	(1)
Печалба/(Загуба) преди данък върху печалбата		33	(15)
Разход за/икономия от данък върху печалбата	11	-	-
НЕТНА ПЕЧАЛБА/ ЗАГУБА ЗА ПЕРИОДА		33	(15)
Други компоненти на всеобхватния доход:			
<i>Компоненти, които няма да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата:</i>			
Последващи оценки на пенсионни планове с дефинирани доходи	12.21	-	-
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци	12.21	-	-
ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ГОДИНАТА		33	(15)
Доход/(Загуба) на акция	19 BGN	0.034	(0.016)

Приложенията от страници 5 до 43 са неразделна част от финансовия отчет

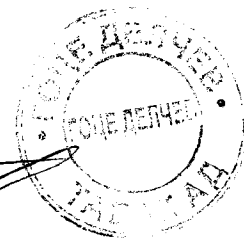
Междинният финансов отчет на страници от 1 до 43 е одобрен за издаване от Съвета на директорите и е подписан от негово име на 17 юли 2023 година от:

Изпълнителен директор:

Тодор Тодориев

Съставител:

Елена Кирова



ГОЦЕ ДЕЛЧЕВ-ТАБАК АД
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
 към 30 юни 2023 година

	Приложения	30 юни 2023 г. BGN'000	31 декември 2022 г. BGN'000
АКТИВ			
Нетекущи активи			
Имоти, съоръжения, машини и оборудване	13	2,266	2,278
Нематериални активи	13.2	13	14
Инвестиционни имоти	14	3,766	3,766
		<u>6,045</u>	<u>6,058</u>
Текущи активи			
Материални запаси	15	17	20
Търговски вземания	16	90	104
Други вземания и предплатени разходи	17	32	3
Парични средства и парични еквиваленти	18	40	46
		<u>179</u>	<u>173</u>
ОБЩО АКТИВИ		<u>6,224</u>	<u>6,231</u>
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Основен акционерен капитал		962	962
Резерви		4,898	4,884
Натрупани печалби/(загуби)	19	9	(10)
		<u>5,869</u>	<u>5,836</u>
ПАСИВИ			
Нетекущи задължения			
Дългосрочни задължения към персонала при пенсиониране	20	49	49
Отсрочени данъчни пасиви	21	164	164
		<u>213</u>	<u>213</u>
Текущи задължения			
Търговски и други задължения	22	66	101
Задължения за данъци	23	15	8
Задължения към персонала и социалното осигуряване	24	20	23
Пасиви по договори с клиенти	25	41	50
		<u>142</u>	<u>182</u>
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		<u>6,224</u>	<u>6,231</u>

Приложенията от страници 5 до 43 са неразделна част от финансовия отчет

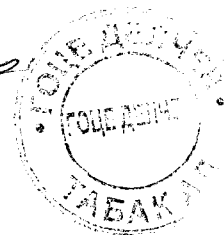
Междинният финансов отчет на страници от 1 до 43 е одобрен за издаване от Съвета на директорите и е подписан от негово име на 17 юли 2023 година от:

Изпълнителен директор:

Тодор Тодориев

Съставител:

Елена Кирова



ГОЦЕ ДЕЛЧЕВ-ТАБАК АД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

за периода, завършващ на 30 юни 2023 година

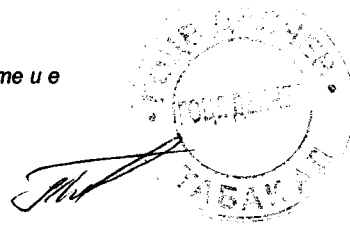
<i>Приложения</i>	30 юни 2023 г. BGN'000	31 декември 2022 г. BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	582	1,138
Плащания на доставчици	(395)	(782)
Плащания на персонала и за социалното осигуряване	(142)	(247)
Платени данъци (без данъци върху печалбата)	(50)	(44)
Платени лихви и банкови такси	-	(3)
Други постъпления /(плащания), нетно	(1)	1
Нетни парични потоци използвани в оперативна дейност	(6)	63
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупки на имоти, машини и оборудване	-	(19)
Нетни парични потоци от инвестиционната дейност	-	(19)
Парични потоци от финансова дейност		
Платени заеми	-	(30)
Получени заеми	-	-
Нетни парични потоци използвани във финансовата дейност	-	(30)
нетно увеличение/ (намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти	(6)	14
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	46	32
Парични средства и парични еквиваленти на 30 юни/декември	18 40	46

Приложенията от страници 5 до 43 са неразделна част от финансовия отчет

Междинният финансов отчет на страници от 1 до 43 е одобрен за издаване от Съвета на директорите и е подписан от негово име на 17 юли 2023 година от:

Изпълнителен директор:

Тодор Тодориев



Съставител:

Елена Кирова

ГОЦЕ ДЕЛЧЕВ-ТАБАК АД

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

за периода, завършващ на 30 юни 2023 година

	Приложения	Основен	Резерв от	Общи резерви	Други	Натрупани	Общо
		акционерен	последващи		резерви	печалби и	собствен
		капитал	оценки			загуби	капитал
		BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Салдо на 1 януари 2022 година		962	1,116	422	3,349	(23)	5,826
Промените в собствения капитал за 2022 година							
Покриване на загуба от:		-	-	-	-	-	-
* други резерви		-	-	-	-	-	-
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:		-	-	-	-	10	10
* нетна загуба за годината		-	-	-	-	11	11
* други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци		-	-	-	-	(1)	(1)
Прехвърляне към неразпределена печалба		-	(3)	-	-	3	-
Салдо на 31 декември 2022 година	19	962	1,113	422	3,349	(10)	5,836
Промените в собствения капитал за 2023 година							
Покриване на загуба от:		-	-	-	-	-	-
* други резерви		-	-	-	-	-	-
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:		-	-	-	-	33	33
* нетна печалба за годината		-	-	-	-	33	33
* други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци		-	-	-	-	-	-
Прехвърляне към неразпределена печалба		-	-	-	14	(14)	-
Салдо на 30 юни 2023 година	19	962	1,113	422	3,363	9	5,869

Приложенията от страници 5 до 43 са неразделна част от финансовия отчет

Междинният финансов отчет на страници от 1 до 43 е одобрен за издаване от Съвета на директорите и е подписан от негово име на 17 юли 2023 година от:

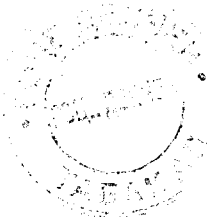
Изпълнителен директор:

Тодор Тодориев



Съставител:

Елена Кирова

22.1. Равнение на задълженията на Дружеството, произтичащи от финансова дейност, могат да бъдат класифицирани, както следва:

	Краткосрочни заеми BGN'000
1 януари 2023 г.	10
Парични потоци:	
Постъпления	0
Плащания	0
30 юни 2023 г.	10

4. ДРУГИ ДОХОДИ/(ЗАГУБИ) ОТ ДЕЙНОСТТА

	30.06.2023	30.06.2022
	BGN '000	BGN '000
Приходи от продажба на материали	5	1
Отчетна стойност на продадени материали	-3	0
Печалба от продажба на материали	2	1
Приходи от финансираня - компенсация еленергия	1	5
Загуби от преценка на инвестиционни имоти до справедлива стойност (Приложение № 14)	0	0
Други приходи – платени обезценени вземания	0	0
Други приходи – излишъци	0	0
Други приходи - вторични суровини	1	0
Извънредни приходи (разходи) нетно	0	0
Общо	4	6

8. ДРУГИ РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА*Другите разходи включват:*

	30.06.2023 BGN '000	30.06.2022 BGN '000
Брак на дълготрайни активи и материални запаси	0	0
Обучение	0	0
Начислени/(възстановени) обезценки по Вземания, нетно (Приложение № 9)	0	0
Други - отписани вземания	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

9. ОБЕЗЦЕНКА НА ТЕКУЩИ АКТИВИ*Разходите за обезценка на текущите активи включват:*

	30.06.2023 BGN '000	30.06.2022 BGN '000
Обезценка на търговски и други вземания	0	0
Нетно изменение на обезценките по търговски и други вземания (Приложение № 8)	0	0
Общо	<u>0</u>	<u>0</u>