

"Гоце Делчев - Табак" АД

**МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**  
**ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01.2024 Г. ДО 30.06.2024 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:	Илияна Веселинова Тодорова

Адрес на управление:

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

Обслужващи банки:

УниКредит Булбанк  
Токуда банк АД

Дата на съставяне: 19.07.2024 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 ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2024 г.

1.ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО	5
2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО	7
4. ДРУГИ ДОХОДИ/(ЗАГУБИ) ОТ ДЕЙНОСТТА	27
5. РАЗХОДИ ЗА СУРОВИНИ И МАТЕРИАЛИ	27
6. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	27
7. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА	28
8. ДРУГИ РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	28
9. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ	28
10. РАЗХОД ЗА ДАНЪК ВЪРХУ ПЕЧАЛБАТА	29
11. ДРУГИ КОМПОНЕНТИ НА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД	29
12. НЕТЕКУЩИ МАТЕРИАЛНИ И НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	30
12.1. ИМОТИ, СЪОРЪЖЕНИЯ, МАШИНИ И ОБОРУДВАНЕ	30
12.2. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	31
13. ИНВЕСТИЦИОННИ ИМОТИ	31
14. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	32
15. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ	33
16. ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ И ПРЕДПЛАТЕНИ РАЗХОДИ	33
17. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ	34
18. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	34
19. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА ПРИ ПЕНСИОНИРАНЕ	35
20. ПАСИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ	37
21. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	37
22. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ДАНЪЦИ	38
23. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА И ЗА СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ	38
24. ПАСИВИ ПО ДОГОВОРИ С КЛИЕНТИ	38
25. УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И АНГАЖИМЕНТИ	39
26. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА	40
27. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК	41
28. СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД	43

**ГОЦЕ ДЕЛЧЕВ-ТАБАК АД**

**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**

за периода, завършващ на 30 юни 2024 година

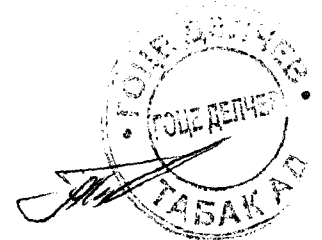
	Приложения	30.06.2024 г. BGN'000	30.06.2023 г. BGN'000
Приходи	3	268	255
Други приходи от дейността	4	4	4
Разходи за материали и консумативи	5	(7)	(9)
Разходи за външни услуги	6	(149)	(57)
Разходи за амортизации	12.1, 12.2	(20)	(20)
Разходи за персонала	7	(135)	(139)
Други разходи за дейността	8	-	-
<b>Загуба от оперативна дейност</b>		<b>(39)</b>	<b>34</b>
Финансови разходи	9	-	(1)
<b>Печалба/(Загуба) преди данък върху печалбата</b>		<b>(39)</b>	<b>33</b>
<b>НЕТНА ПЕЧАЛБА/ ЗАГУБА ЗА ПЕРИОДА</b>		<b>(39)</b>	<b>33</b>
<b>Други компоненти на всеобхватния доход:</b>			
<i>Компоненти, които няма да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата:</i>			
Последващи оценки на пенсионни планове с дефинирани доходи	10	-	-
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци	11	-	-
<b>ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ГОДИНАТА</b>		<b>(39)</b>	<b>33</b>
Доход/(Загуба) на акция	18	BGN (0.041)	0.034

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

Междинният финансов отчет е одобрен за издаване от Съвета на директорите и е подписан от негово име на 19 юли 2024 година от:

Изпълнителен директор:

Тодор Тодориев



Съставител:

Елена Кирова

**ГОЦЕ ДЕЛЧЕВ-ТАБАК АД**  
**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**  
 към 30 юли 2024 година

	Приложения	30 юни 2024 г. BGN'000	31 декември 2023 г. BGN'000
<b>АКТИВ</b>			
<b>Нетекущи активи</b>	12		
Имоти, съоръжения, машини и оборудване	12.1	2,307	2,322
Нематериални активи	12.2	11	12
Инвестиционни имоти	13	3,796	3,796
		<b>6,114</b>	<b>6,130</b>
<b>Текущи активи</b>			
Материални запаси	14	14	14
Търговски вземания	15	81	83
Други вземания и предплатени разходи	16	32	3
Парични средства и парични еквиваленти	17	91	102
		<b>218</b>	<b>202</b>
<b>ОБЩО АКТИВИ</b>		<b>6,332</b>	<b>6,332</b>
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>			
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>			
Основен акционерен капитал		962	962
Резерви		4,991	4,898
Натрупани печалби/(загуби)		(8)	124
	18	<b>5,945</b>	<b>5,984</b>
<b>ПАСИВИ</b>			
<b>Нетекущи задължения</b>			
Дългосрочни задължения към персонала при пенсиониране	19	55	55
Отсрочени данъчни пасиви	20	164	164
		<b>219</b>	<b>219</b>
<b>Текущи задължения</b>			
Търговски и други задължения	21	108	50
Задължения за данъци	22	9	11
Задължения към персонала и социалното осигуряване	23	18	26
Пасиви по договори с клиенти	24	33	42
		<b>168</b>	<b>129</b>
<b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>		<b>6,332</b>	<b>6,332</b>

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

Междинният финансов отчет е одобрен за издаване от Съвета на директорите и е подписан от негово име на 19 юли 2024 година от:

Изпълнителен директор:

Тодор Тодориев



Съставител:

Елена Кирова

**ГОЦЕ ДЕЛЧЕВ-ТАБАК АД**

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ**

за периода, завършващ на 30 юни 2024 година

<i>Приложения</i>	30 юни 2024 г. BGN'000	31 декември 2023 г. BGN'000
<b>Парични потоци от оперативна дейност</b>		
Постъпления от клиенти	477	1,113
Плащания на доставчици	(282)	(694)
Плащания на персонала и за социалното осигуряване	(144)	(282)
Платени данъци (без данъци върху печалбата)	(57)	(56)
Платени лихви и банкови такси	-	(2)
Други постъпления /(плащания), нетно	(1)	(2)
<b>Нетни парични потоци използвани в оперативна дейност</b>	<b>(7)</b>	<b>77</b>
<b>Парични потоци от инвестиционна дейност</b>		
Покупки на имоти, машини и оборудване	(4)	(11)
<b>Нетни парични потоци от инвестиционната дейност</b>	<b>(4)</b>	<b>(11)</b>
<b>Парични потоци от финансова дейност</b>		
Платени заеми	-	(10)
<b>Нетни парични потоци използвани във финансовата дейност</b>	<b>-</b>	<b>(10)</b>
<b>нетно увеличение/ (намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти</b>	<b>(11)</b>	<b>56</b>
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	102	46
<b>Парични средства и парични еквиваленти на 30 юни/декември</b>	<b>91</b>	<b>102</b>

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

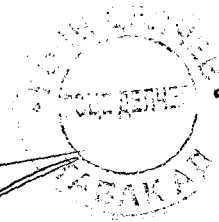
Междинният финансов отчет е одобрен за издаване от Съвета на директорите и е подписан от негово име на 19 юли 2024 година от:

Изпълнителен директор:

Тодор Тодориев

Съставител:

Елена Кирова



ГОЦЕ ДЕЛЧЕВ-ТАБАК АД

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

за периода, завършващ на 30 юни 2024 година

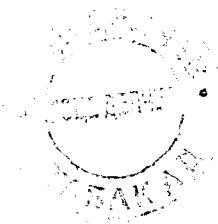
Приложения	Основен акционерен капитал	Резерв от последващи оценки	Общи резерви	Други резерви	Натрупани печалби и загуби	Общо собствен капитал
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Салдо на 1 януари 2023 година	962	1,113	422	3,349	(10)	5,836
<b>Промени в собствения капитал за 2023 година</b>						
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:	-	-	-	-	90	90
* нетна печалба за годината	-	-	-	-	93	93
* други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци	-	-	-	-	(3)	(3)
Прехвърляне към други резерви	-	-	-	14	(14)	-
Прехвърляне към неразпределена печалба	-	-	-	-	58	58
Салдо на 31 декември 2023 година	18 962	1,113	422	3,363	124	5,984
<b>Промени в собствения капитал за 2023 година</b>						
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:	-	-	-	-	(39)	(39)
* нетна печалба за годината	-	-	-	-	(39)	(39)
* други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци	-	-	-	-	-	-
Прехвърляне към други резерви	-	-	-	-	-	-
Прехвърляне към неразпределена печалба	-	-	-	93	(93)	-
Салдо на 30 юни/декември 2024 година	18 962	1,113	422	3,456	(8)	5,945

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

Междинният финансов отчет е одобрен за издаване от Съвета на директорите и е подписан от негово име на 19 юли 2024 година от:

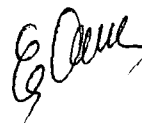
Изпълнителен директор:

Тодор Тодориев

Съставител:

Елена Кирова



#### 4. ДРУГИ ДОХОДИ/(ЗАГУБИ) ОТ ДЕЙНОСТТА

	30.06.2024	30.06.2023
	BGN '000	BGN '000
Приходи от продажба на материали	0	5
Отчетна стойност на продадени материали	0	-3
<b>Печалба от продажба на материали</b>	<b>0</b>	<b>2</b>
<b>Приходи от финансираня - компенсация еленергия</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
Загуби от преоценка 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 (7091+7094)	4	1
Извънредни приходи (разходи) нетно (1-1)	0	0
<b>Общо</b>	<b>4</b>	<b>4</b>



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

	<b>30.06.2024</b> <b>BGN '000</b>	<b>30.06.2023</b> <b>BGN '000</b>
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:*

	<b>30.06.2024</b> <b>BGN '000</b>	<b>30.06.2023</b> <b>BGN '000</b>
Обезценка на търговски и други вземания	<u>0</u>	<u>0</u>
Нетно изменение на обезценките по търговски и други вземания (Приложение № 8)	0	0
Общо	<u>0</u>	<u>0</u>