

"Гоце Делчев - Табак" АД

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01.2024 Г. ДО 31.03.2024 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:	Надя Маринова-Миланова

Адрес на управление:

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

Обслужващи банки:

УниКредит Булбанк

Токуда банк АД

Дата на съставяне: 26.04.2024 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 ВЗЕМАНЯ	33
16. ДРУГИ ВЗЕМАНЯ 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	36
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 31 март 2024 година

	Приложения	31.03.2024 г. BGN'000	31.03.2023 г. BGN'000
Приходи	3	134	128
Други доходи от дейността	4	4	3
Разходи за материали и консумативи	5	(4)	(6)
Разходи за външни услуги	6	(26)	(28)
Разходи за амортизации	12.1, 12.2	(10)	(10)
Разходи за персонала	7	(79)	(72)
Други разходи за дейността	8	-	-
Загуба от оперативна дейност		19	15
Финансови разходи	9	-	-
Печалба/(Загуба) преди данък върху печалбата		19	15
НЕТНА ПЕЧАЛБА/ ЗАГУБА ЗА ПЕРИОДА		19	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	10	-	-
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци	11	-	-
ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ГОДИНАТА		19	15
Доход/(Загуба) на акция	18	BGN 0.020	0.016

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 26 април 2024 година от:

Изпълнителен директор:

Тодор Тодориев

Съставител:

Елена Кирова



Handwritten signature of Elena Kirova

ГОЦЕ ДЕЛЧЕВ-ТАБАК АД
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
 към 31 март 2024 година

		Приложения	
		31 март 2024 г. BGN'000	31 декември 2023 г. BGN'000
АКТИВ			
Нетекущи активи			
Имоти, съоръжения, машини и оборудване	12.1	2,351	2,322
Нематериални активи	12.2	11	12
Инвестиционни имоти	13	3,796	3,796
		6,158	6,130
Текущи активи			
Материални запаси	14	13	14
Търговски вземания	15	70	83
Други вземания и предплатени разходи	16	48	3
Парични средства и парични еквиваленти	17	128	102
		259	202
ОБЩО АКТИВИ		6,417	6,332
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Основен акционерен капитал		962	962
Резерви		4,898	4,898
Натрупани печалби/(загуби)	18	143	124
		6,003	5,984
ПАСИВИ			
Нетекущи задължения			
Дългосрочни задължения към персонала при пенсиониране	19	55	55
Отсрочени данъчни пасиви	20	164	164
		219	219
Текущи задължения			
Търговски и други задължения	21	84	50
Задължения за данъци	22	59	11
Задължения към персонала и социалното осигуряване	23	21	26
Пасиви по договори с клиенти	24	31	42
		195	129
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		6,417	6,332

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 26 април 2024 година от:

Изпълнителен директор:

Тодор Тодориев



Съставител:

Елена Кирова




ГОЦЕ ДЕЛЧЕВ-ТАБАК АД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

за периода, завършващ на 31 март 2024 година

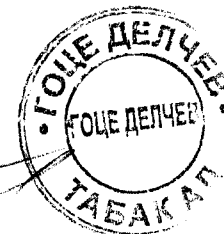
<i>Приложения</i>	31 март 2024 г. BGN'000	31 декември 2023 г. BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	255	1,113
Плащания на доставчици	(143)	(694)
Плащания на персонала и за социалното осигуряване	(85)	(282)
Платени данъци (без данъци върху печалбата)	-	(56)
Платени лихви и банкови такси	-	(2)
Други постъпления /(плащания), нетно	(1)	(2)
Нетни парични потоци използвани в оперативна дейност	26	77
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупки на имоти, машини и оборудване	-	(11)
Нетни парични потоци от инвестиционната дейност	-	(11)
Парични потоци от финансова дейност		
Платени заеми	-	(10)
Нетни парични потоци използвани във финансовата дейност	-	(10)
нетно увеличение/ (намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти	26	56
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	102	46
Парични средства и парични еквиваленти на 31 март/декември	128	102

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 26 април 2024 година от:

Изпълнителен директор:

Тодор Тодориев



Съставител:

Елена Кирова

ГОЦЕ ДЕЛЧЕВ-ТАБАК АД

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

за периода, завършващ на 31 март 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
<i>Промени в собствения капитал за 2023 година</i>						
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
<i>Промени в собствения капитал за 2024 година</i>						
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:	-	-	-	-	19	19
* нетна печалба за годината	-	-	-	-	19	19
* други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци	-	-	-	-	-	-
Прехвърляне към други резерви	-	-	-	-	-	-
Прехвърляне към неразпределена печалба	-	-	-	-	-	-
Салдо на 31 март/декември 2024 година	18 962	1,113	422	3,363	143	6,003

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 26 април 2024 година от:

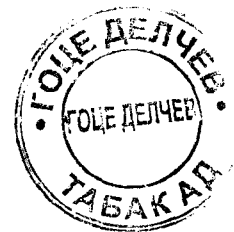
Изпълнителен директор:

Тодор Тодориев



Съставител:

Елена Кирова

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

	Краткосрочни заеми <i>BGN'000</i>
1 януари 2024 г.	0
Парични потоци:	
Постъпления	0
Плащания	0
31 март 2024 г.	0

4. ДРУГИ ДОХОДИ(ЗАГУБИ) ОТ ДЕЙНОСТТА

	<i>31.03.2024</i>	<i>31.03.2023</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Приходи от продажба на материали	0	4
<i>Отчетна стойност на продадени материали</i>	<i>0</i>	<i>-3</i>
Печалба от продажба на материали	0	1
Приходи от финансираня - компенсация еленергия	0	1
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 (7091+7094)	4	1
Извънредни приходи (разходи) нетно (1-1)	0	0
Общо	4	3