

КОСТЕНЕЦ – ХХИ АД

КОНСОЛИДИРАН МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 30.09.2013 г.

*Настоящият отчет съдържа 7 броя страници
25 Ноември 2013 година, гр. Костенец*

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ

ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД НА КОСТЕНЕЦ – ХХИ АД

Към 30 септември 2013 г.

	2013 г.	2012г.
Приходи от продажби	<u>47690</u>	<u>27384</u>
Други приходи	<u>384</u>	<u>1197</u>
Промени в запасите от продукция и незавършено производство	<u>940</u>	<u>299</u>
Балансова стойност на продадени активи		(26)
Разходи за придобиване и ликвидация на ДА по стоп. н-н		
РАЗХОДИ		
Разходи за материали	(38051)	(24769)
Разходи за външни услуги	(4964)	(4283)
Разходи за персонала	(2339)	(1860)
Разходи за амортизации	(2577)	(947)
Други оперативни разходи	<u>(280)</u>	<u>(536)</u>
Оперативни разходи общо	<u>(48637)</u>	<u>(32395)</u>
Финансови приходи и разходи – нетно	<u>(1676)</u>	<u>7276</u>
Печалба/загуба преди данъци	<u>(873)</u>	<u>3735</u>
Разходи за (икономия от) данъци		
Нетна печалба/загуба за годината	<u>(873)</u>	<u>3735</u>
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данък		
Общ всеобхватен доход за годината	<u>(873)</u>	<u>3735</u>
Доход на акция (BGN)		35,8

Дата: 25.11.2013 година

Съставител
 /Тотка Николова/

Изпълнителен Директор
 /Светослав Косладинов/
 / Тотка Николова/

**КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ
 ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА КОСТЕНЕЦ – ХХИ АД
 Към 30 септември 2013 г.**

	2013 г.	2012 г.
АКТИВИ		
Записан, но невнесен капитал	38	
Нетекущи активи		
Имоти, машини и оборудване	63587	64587
Нематериални активи	5	
Инвестиции на разположение за продажба	522	522
Инвестиции в асоциирани предприятия	2	2
Търговска репутация	654	
Отсрочени данъчни активи	426	426
Общо нетекущи активи	<u>65196</u>	<u>65537</u>
Текущи активи		
Материални запаси	7394	5150
Търговски и други вземания	11860	12324
Парични средства и парични еквиваленти	461	454
Общо текущи активи	<u>19715</u>	<u>17928</u>
ОБЩО АКТИВИ	<u>84949</u>	<u>83465</u>
 СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		
СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Основен акционерен капитал	1043	1043
Резерви	9276	9276
Преоценъчен резерв	6054	6054
Натрупани печалби /загуби	(10520)	(9701)
Общо собствен капитал	<u>5853</u>	<u>6672</u>
 ПАСИВИ		
Нетекущи пасиви		
Задължения по дългосрочни банкови и търговски заеми	8999	9551
Задължения по финансов лизинг	26571	26353
Задължения към свързани предприятия	4615	4615
Отсрочени данъчни пасиви		
Задължения към персонала при пенсиониране	86	86
Общо нетекущи пасиви	<u>40271</u>	<u>40605</u>
 Текущи пасиви		
Краткосрочна част на дългосрочни банкови и търговски заеми	15991	17592
Задължения по финансов лизинг	1264	1186
Задължения към свързани предприятия	3489	3903
Търговски и други задължения	17558	13045
Задължения към персонала и социално осигуряване	424	399
Данъчни задължения	99	63
Общо текущи пасиви	<u>38825</u>	<u>36188</u>
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	<u>84949</u>	<u>83465</u>

Дата: 25.11.2013година

Съставител
 /Тотка Николова/

Изпълнителен Директор
 /Светослав Костадинов/
 /Тотка Николова/

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ

ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ НА КОСТЕНЕЦ – ХХИ АД

към 30 септември 2013 година

	Основен акционерен капитал	Преоценъчен резерв имоти, машини	Преоценъчен резерв финансови активи	Резерви	Неразпреде лена печалба	Общо собствен капитал
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Салдо към 01 януари 2012	236	6488	119	328	(6993)	178
Нетна печалба за годината					(3261)	(3261)
Преценка на инвестиции за продажба						
Трансфер на преоценачен резерв за отписани нетекущи активи към „печалби и загуби”		(553)			553	
Разпределение на печалба за резерви						
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч увеличение	807					807
Други изменения				8948		8948
Салдо към 31 декември 2012	1043	5935	119	9276	(9647)	6726
Нетна печалба за периода					(873)	(873)
Преценка на инвестиции за продажба						
Трансфер на преоценачен резерв за отписани нетекущи активи към „печалби и загуби”						
Разпределение на печалба за резерви						
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч увеличение						
Други изменения						
Салдо към 30 септември 2013	1043	5935	119	9276	(10520)	5853

Дата: 25.11.2013 година

Съставител
/Тотка Николова/

Изпълнителен Директор
/Светослав Косадинов/
/Тотка Николова/

КОСТЕНЕЦ – ХХИ АД

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ КОНСОЛИДИРАНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 30 септември 2013 година

1.ОБЩА КОРПОРАТИВНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

В междинния консолидиран отчет на Костенец – ХХИ АД, са консолидирани следните дружества:

1.1.“Костенец – ХХИ „АД е акционерно дружество, ЕИК 832064969 със седалище и адрес на управление на дружеството е гр. Костенец, ул.”Съединение”№ 2.

Предметът на дейност на дружеството включва следните видове операции и сделки - производство и търговия с хартия и хартиени изделия както за вътрешния, така и за външния пазар.

Асортиментът, предлаган от дружеството включва хартия за велпапе, санитарно-хигиенна хартия, сулфитна хартия, хартия за писане и печат.

Костенец – ХХИ АД е публично дружество съгласно Закона за публично предлагане на ценни книжа.

По данни, получени от Централен депозитар АД, към 30.09.2013 година **Костенец-ХХИ АД** има следната акционерна структура:

Акционери	Брой акции	Процент от капитала
Телпром ЕООД	407930	39,13%
Шийлд Инвестмънт АД	236275	22,66%
Чалиндж Кепитал България ЕАД	360090	34,54%
АКБ Актив АД	11815	1,13%
Други (миноритарни) акционери	26483	2,54%
ОБЩО	1042593	100,00%

Костенец-ХХИ АД има двустепенна система за управление.

Дружеството се управлява и представлява от Димитър Иванов Петров - самостоятелно и от Светослав Димитров Костадинов и Тотка Боянова Николова – заедно.

1.2.“Пейпър Пак Продакшан“ ЕАД е акционерно дружество,ЕИК 202026405 със седалище и адрес на управление в гр.Костенец, ул.Съединение №2. Участието на “Костенец – ХХИ „АД в капитала на дружеството е 100% от месец август 2013г.

Дрежеството е с предмет на дейност:Производство и търговия-вътрешна и външна-с хартиени изделия, картони, потребителски и транспортни опаковки,промишлени стоки и стоки за бита; всякакви услуги за населението, организации и търговски дружества; посредническа, комисионерска и рекламна дейност в страната и чужбина; представителство на наши и чужди търговци и търговски дружества у нас и в чужбина; транспортна и спедиторска дейност, включително извършване на превоз за собствена сметка; хотелиерство и ресторантьорство, както и всякаквидруги дейности, незабранени от закона.

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

Финансовият отчет на икономическата група “КОСТЕНЕЦ – ХХИ” АД е изготвен в съответствие с всички Международни стандарти за финансови отчети (МСФО), които се състоят от Стандарти и Разяснения, приети от Съвета по Международни счетоводни стандарти (СМСС) и обхващат:

- (а) Международни стандарти за финансови отчети;
- (б) Международни счетоводни стандарти;
- (в) Разясненията, дадени от Комитета за разяснения на международните стандарти за финансови отчети (КРМСФО) или бившия Постоянен комитет за разяснения (ПКР).

За текущата финансова година са приети всички нови и/или ревизирани стандарти и тълкувания, издадени от Съвета по Международни счетоводни стандарти (СМСС) и респ. от Комитета за разяснения на МСФО, които са били уместни за неговата дейност.

От възприемането на тези стандарти и/или тълкувания, в сила за годишни периоди започващи на 1 януари 2009 г., не са настъпили промени в счетоводната политика на дружеството, освен във въвеждането на новия отчет за всеобхватния доход, и нови и разширяването на вече установени оповестявания, без това да доведе до други промени - в класификацията или оценката на отделни отчетни обекти и операции.

Настоящият финансов отчет е изготвен в хиляди български лева (BGN) и при спазване на принципа на историческата цена, като за дълготрайните материални активи и инвестиции на разположение за продажба, същата е модифицирана с преценка по тяхната справедлива стойност.

Отчитането и представянето на инвестициите в дъщерни предприятия се извършва по смисъла на МСС 27 “Консолидирани и индивидуални финансови отчети”.

При класифицирането на дадено предприятие като дъщерно, Костенец-ХХИ АД прилага критерия да притежава повече от 50 на сто от акциите или дяловете от капитала им с право на глас.

Междинния консолидиран отчет на икономическата група „Костенец ХХИ“ АД се изготвя за първи път и сравнителните данни за 2012г. са на дружеството „Костенец ХХИ“ АД

Дата: 25.11.2013 г.

Съставител

Изпълнителен Директор

/Тотка Николова/

/Светослав Косадинов/

/Тотка Николова/
