

КОСТЕНЕЦ – ХХИ АД

**ОПОВЕСТИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31.12.2019 г.**

Настоящият отчет съдържа 13 страници

25 февруари 2020 година, гр. Костенец

ОПОВЕСТИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ към 31 декември 2019 година

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Костенец – ХХИ АД е акционерно дружество, регистрирано в Софийски окръжен съд по фирмено дело № 4992 от 1991 година. Седалището на управление на дружеството е гр. Костенец, ул. "Съединение" № 2, Република България.

Собственост и управление

Костенец – ХХИ АД е публично дружество съгласно Закона за публично предлагане на ценни книжа. По данни, получени от Централен депозитар АД, към 31.12.2019 година Костенец-ХХИ АД има следната акционерна структура:

Акционери	Брой акции	Процент от капитала
Телпром ЕООД	407 930	39,13%
Шийлд Инвестмънт АД	132 475	12,71%
Чалиндж Кепитал България ЕАД	360 090	34,54%
Комидор АД	51 900	4,98%
АКБ Актив АД	11 815	1,13%
Други (миноритарни) акционери	78 383	7,51%
ОБЩО	1 042 593	100,00%

Костенец - ХХИ АД е с едностепенна система за управление. Към 31.12.2019г. Съвета на директорите е в състав:

1. Писторези Чезаре Джовани
2. "ТЕЛПРОМ" ЕООД, ЕИК/ПИК 200636178, чрез Костадин Иванов Косев
3. "ДЕЛИАС ХОЛДИНГ" ЛИМИТЕД, Чуждестранно юридическо лице, Идентификация 150558, държава Белиз, с физически представител Иван Апостолов Апостолов;
5. "ААРОН ГРУП" ЛИМИТЕД, Чуждестранно юридическо лице, Идентификация 150559, държава Белиз, с физически представител Христо Петров Христов;

Дружеството се управлява и представлява поотделно от Костадин Иванов Косев – лице представляващо Телпром ЕООД и Иван Апостолов Апостолов – лице представляващо Делиас Холдинг Лимитед.

Предмет на дейност

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.

II. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ И ПРИЛОЖЕНИ СЪЩЕСТВЕНИ СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ

Финансовият отчет е изготвен съгласно изискванията на българското счетоводно законодателство в националната валута на Република България - български лев.

От 1 януари 1999 година българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1. 95583 лева за 1 евро.

Точността на сумите представени във финансовия отчет е хиляди български лева.

База за изготвяне на ГФО:

До 31.12.2016 г. финансовите отчети са изготвяни в съответствие с изискванията на Международни стандарти за финансови отчети (МСФО), приети от Комисията на Европейския съюз. Всички Международни стандарти за финансови отчети са публикувани от Международния съвет по счетоводни стандарти, в сила за периода на изготвяне на тези финансови отчети, са приети от Европейския съюз чрез процедура за одобрение, установена от Комисията на Европейския съюз.

Възприетата счетоводна политика е прилагана последователно през предходните години.

За 2019г. ГФО е изготвен на база недействащо предприятие.

В раздела за допълнителна информация за текущата година и предходната година се докладва само СК (виж т. 2.8). Дружеството няма наличности от активи и пасиви.

ИЗЯВЛЕНИЕ ЗА СЪОТВЕТСТВИЕ

Финансовият отчет за 2019 г. е изготвен на база напълно недействащо предприятие и с него се докладва фактичестото състояние на дружеството към 31.12.2019 г.

Ръководството счита, че в следващ краткосрочен период за дружеството няма да може да се прилага концепцията за действащо предприятие.

Пълния комплект финансови отчети, включва следните компоненти:

- отчет за финансовото състояние към края на периода;
- отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход за периода;
- отчет за промените в собствения капитал за периода;
- отчет за паричните потоци за периода;
- пояснителни приложения, представляващи обобщение на по-важните счетоводни политики и друга пояснителна информация.

III. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ КЪМ СТАТИИТЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. Отчет за всеобхватния доход

1.1. Приходи

Основните приходи на дружеството включват:

ВИДОВЕ ПРИХОДИ	31.12.2019	31.12.2018
Приходи от продажба на продукцията		
Приходи от услуги	_____	_____
Други доходи	_____	_____
Общо	=====	=====
Приходи от продажба на продукцията	31.12.2019	31.12.2018
Вътрешен пазар		
Износ	_____	_____
Общо	=====	=====

1.2. Разходи

1.2.1. Разходи за материали

ВИДОВЕ РАЗХОДИ	31.12.2019	31.12.2018
Основни материали		
Горива и смазочни материали		
Електроенергия		
Спомагателни материали		
Резервни части		
Амбалаж		
Работно облекло		
Други материали	_____	_____
Общо	=====	=====

1.2.2. Разходи за външни услуги

ВИДОВЕ УСЛУГИ	31.12.2019	31.12.2018
Транспорт		
Охрана		
Съобщение и комуникации		
Поддръжка на оборудване		
Данъци и такси		
Наеми		
Консултантски, правни, абонаментни и др.		
Одит		
Трудова медицина		
Застраховки		
Други	_____	_____
Общо	=====	=====

Излезли от употреба	-	-	-	-	-	-	-	-
Салдо на 31 декември 2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Амортизация	-	-	-	-	-	-	-	-
Салдо към 31.12.2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Амортизация за годината	-	-	-	-	-	-	-	-
Амортизация на излезли от употреба	-	-	-	-	-	-	-	-
Салдо към 31.12.2018	-	-	-	-	-	-	-	-
Начислена	-	-	-	-	-	-	-	-
Амортизация на излезли от употреба	-	-	-	-	-	-	-	-
Салдо на 31 декември 2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Балансова стойност към 31.12.2018	-	-	-	-	-	-	-	-
Към 31.12.2019	-	-	-	-	-	-	-	-

Активи в процес на изграждане

	31.12.2019	31.12.2018
Парокондезна система цех 1 – Пра машина		
Други		
Общо		

Нематериални активи

	Програмни продукти BGN'000		Права върху собственост BGN'000	
Отчетна стойност				
Салдо към 31.12.2018	-	-	-	-
Постъпили				
Излезли	-	-	-	-
Салдо на 31.12.2019	-	-	-	-
Салдо към 31.12.2018	-	-	-	-
Излезли	-	-	-	-
Салдо към 31.12.2019	-	-	-	-
Балансова стойност към 31.12.2018	-	-	-	-
Към 31.12.2019	-	-	-	-

2.2. Инвестиции на разположение за продажба

	Страна	31.12.2019	% на участие	31.12.2018	% на участие
Елма АД	България				
Топлофикация Казанлък АД	България				
Общо					

Инвестиции в асоциирани предприятия

	Страна	31.12.2019	% на участие	31.12.2018	% на участие
Костенец-ДМ ООД	България				
Общо					

2.3. Материални запаси

	31.12.2019	31.12.2018
Материали		
Продукция		
Общо		

Материалите включват:

	31.12.2019	31.12.2018
Основни материали		
Спомагателни материали		
Резервни части		
Горива		
Смазочни материали		
Амбалаж		
Други		
Общо		

Основните материали по видове са както следва:

	31.12.2019	31.12.2018
Целулоза		
Хартия за рециклиране		
Химикали		
Багрила		
Помощни материали		
Общо		

Продукцията включва:

	31.12.2019	31.12.2018
Хартия за велпапе		
Санитарно хигиенна хартия		
Сулфитна хартия		
Общо		

2.4. Текущи финансови активи

	31.12.2019	31.12.2018
Вземания по кредити към свързани лица		
Вземания по лихви по кредити към свързани лица		
Вземания по кредити към несвързани лица		
Вземания по лихви по кредити към несвързани лица		
Общо		

2.5. Текущи данъчни активи

	31.12.2019	31.12.2018
Данък върху добавената стойност		
Корпоративен данък		
Общо		

2.6. Търговски и други вземания

	31.12.2019	31.12.2018
Вземания от свързани лица по продажби		
Вземания от клиенти по продажби		
Обезценка на несъбираеми вземания		
Вземания от свързани предприятия		
Вземания по предоставени аванси		
Вземания по съдебни спорове		
Гаранции		
Предплатени разходи		
Други		
Общо		

2.7. Парични средства и парични еквиваленти

	31.12.2019	31.12.2018
Парични средства в брой		
Парични средства в банки		
Общо		

2.8. Собствен капитал

	31.12.2019	31.12.2018
Основен акционерен капитал	1 043	1 043
Резерви	9 276	9 276
Преоценъчен резерв		
Натрупани печалби (загуби)	(10 319)	(10 319)
Общо собствен капитал	0	0

2.9. Задължения по банков и търговски заеми

	31.12.2019		31.12.2018	
	Текуща част	Нетекуща част	Текуща част	Нетекуща част
Задължения по кредити от свързани лица				
Задължения по лихви по кредити от свързани лица				
Задължения по кредити от несвързани лица				
Задължения по лихви по кредити от несвързани лица				
Общо				

2.10.Задължения по финансов лизинг

	31.12.2019		31.12.2018	
	Текуща част	Нетекуща част	Текуща част	Нетекуща част
Задължения по лизинг от свързани лица				
Задължения по лизинг от несвързани лица				
Общо				

2.11.Търговски и други задължения

	31.12.2019	31.12.2018
Задължения към доставчици		
Задължения по получени аванси		
Други		
Общо		

2.12.Задължения към персонала и социално осигуряване

	31.12.2019	31.12.2018
Неизплатени заплати за 2011 и 2012		
Задължения по РЗ и социалното осигуряване		
Неизползвани отпуски		
Социални осигуровки върху отпуските		
Общо		

2.13.Данъчни задължения

	31.12.2019	31.12.2018
Данъци върху доходите на физическите лица		
Данъци върху разходите и данък при източника по ЗКПО		
Други данъци		
Общо		

IV. ДРУГИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ

1. Свързани лица и сделки със свързани лица

Дружеството оповестява следните свързани лица:

Свързано лице	Вид свързаност
Телпром ЕООД	Акционер
Шийлд Инвестмънт АД	Акционер
Чалиндж Кепитал България ЕАД	Акционер
Комидор АД	Акционер
АКБ Актив АД	Акционер

За други свързани лица виж Доклада за дейността т.IV.

Към 31.12.2019г. дружеството не е извършвало сделки със свързани лица.

2. Събития след края на отчетния период

Няма настъпили съществени събития след края на отчетния период, които да налагат допълнителни корекции във финансовия отчет на Дружеството към 31.12.2019г..