

КОСТЕНЕЦ – ХХИ АД

**ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ
МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
30.09.2016 г.**

25 октомври 2016 година, гр. Костенец

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ към 30 септември 2016 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 30.09.2016 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 30.09.2016г. Съвета на директорите е в състав:

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

Дружеството се представлява от следните изпълнителни членове: "ДЕЛИАС ХОЛДИНГ" ЛИМИТЕД, чрез физическия си представител Иван Апостолов Апостолов и "Телпром" ООД, ЕИК/ПИК 200636178, посредством физическия си представител Костадин Иванов Косев – поотделно.

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.

С вписване № 20160301100836 от 01.03.2016 г., по партидата на „Костенец-ХХИ“ АД в Търговския регистър, и по партидата на „Костенец Пейпър Мил“ ЕАД, е вписано прехвърляне на търговското предприятие на „Костенец-ХХИ“ АД, като съвкупност от права, задължения и фактически отношения, съгласно сключен договор за продажба на търговско предприятие между

продавача: „Българска индустриална и търговска корпорация“ АД, „К Кепитъл“ АД, „Г и М Консулт“ АД и „Сафин“ АД и купувача, в лицето на „Костенец Пейпър Мил“ ЕАД за прехвърляне на цялото търговско предприятие на Костенец-ХХИ АД, като съвкупност от права, задължения и фактически отношения.

През второто и третото тримесечие на 2016 година Дружеството не е осъществявало производствена и търговска дейност.

II. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

1. Отчет за всеобхватния доход

1.1. Приходи

Към 30.09.2016 г. общо приходите на Дружеството възлизат на 7 689 хил.лв., като основната част от тях се формират от приходи от продажби на продукция. Основните приходи включват:

ВИДОВЕ ПРИХОДИ	30.09.2016	30.09.2015
Приходи от продажба на продукция	7 597	41 825
Приходи от услуги	49	1 003
Други доходи	43	391
Общо	7 689	43 219
<i>Приходи от продажба на продукция</i>	<i>30.09.2016</i>	<i>30.09.2015</i>
Вътрешен пазар	1 811	9 418
Износ	5 786	32 407
Общо	7 597	41 825

1.2. Разходи

1.2.1. Разходи за материали

ВИДОВЕ РАЗХОДИ	30.09.2016	30.09.2015
Основни материали	4 357	25 567
Горива и смазочни материали	462	4 155
Електроенергия	294	1 684
Спомагателни материали	56	295
Резервни части	78	348
Амбалаж	-	
Работно облекло	3	11
Други материали	20	359
Общо	5 270	32 419

1.2.2. Разходи за външни услуги

ВИДОВЕ УСЛУГИ	30.09.2016	30.09.2015
Транспорт	181	1 245
Охрана	21	101
Съобщение и комуникации	6	23
Поддръжка на оборудване	105	572
Данъци и такси	2	62
Наеми	7	30
Консултантски, правни, абонаментни и др.	226	1 120
Одит	4	16
Трудова медицина	1	2
Застраховки	76	153
Други	11	57
Общо	640	3 381

1.2.3. Разходи за заплати и осигуровки на персонала

	30.09.2016	30.09.2015
Заплати на персонала (без управленския персонал)	465	2 064
Възнаграждения на управленския персонал	15	-
Вноски за социално осигуряване	79	350
Общо	559	2 414

1.2.4. Разходи за амортизация

	30.09.2016	30.09.2015
Разходи за амортизация на дълготрайни материални активи	595	2 658
Общо	595	2 658

1.2.5. Други оперативни разходи

	30.09.2016	30.09.2015
Данъци и санкции	47	
Обучение, дарения, представителни разходи	1	4
Командировки	9	32
Брак		117
Обезценка на акции		522
Други	486	108
Общо	543	783

1.3. Финансови приходи и разходи

	30.09.2015	30.09.2015
Финансови приходи	2	4 705
Положителни курсови разлики		1
Приходи от лихви	2	11
Други финансови приходи		4 693
Финансови разходи	(175)	(1 485)
Разходи за лихви	(169)	(1 200)
Отрицателни курсови разлики	(1)	(51)
Други финансови разходи	(5)	(234)
Финансови приходи/разходи – нетно	(173)	3 220

2. Отчет за финансовото състояние

2.1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

	Земя	Сгради	Машини и оборудване	Съоръжения и предавателни устройства	Стопански инвентар	Транспортни средства	В процес на изграждане	Общо
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Отчетна стойност								
Салдо към 31.12.2014	1 393	5 774	43 909	18 721	121	552	248	70 718
Постъпили	-	-	249	49	2	-	47	347
Излезли от употреба	-	45	-	-	-	-	186	231
Салдо към 31.12.2015	1 393	5 729	44 158	18 770	123	552	109	70 834
Постъпили	-	-	-	-	-	-	-	347
Излезли от употреба	1 393	5 729	44 158	18 770	123	552	109	70 834
Салдо на 30 септември 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Амортизация								
Салдо към 31.12.2014	-	1 840	7 353	2 297	106	265	-	11 861
Амортизация за годината	-	229	2 532	749	5	37	-	3 552
Амортизация на излезли от употреба	-	7	-	-	-	-	-	7
Салдо към 31.12.2015	-	2 062	9 885	3 046	111	302	-	15 406
Начислена	-	38	425	125	1	6	-	595
Амортизация на излезли от употреба	-	2 100	10 310	3 171	112	308	-	16 001
Салдо на 30 септември 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Балансова стойност към 31.12.2015	1 393	3 667	34 273	15 724	12	250	109	55 428
Към 30.09.2016	-	-	-	-	-	-	-	-

Активи в процес на изграждане

	30.09.2016	31.12.2015
Парокондезна система цех 1 – Пра машина		100
Други		9
Общо		109

Нематериални активи

	Програмни продукти BGN'000	Права върху собственост BGN'000		
Отчетна стойност				
Салдо към 31.12.2014	23	23	63	63
Салдо към 31.12.2015	24	23	63	63
Постъпили				
Излезли	24	23	63	63
Салдо на 30.09.2016	-	-	-	-
Амортизация и обезценки				
Салдо към 31.12.2014	23	23	63	63
Салдо към 31.12.2015	23	23	63	63
Излезли	23	23	63	63
Салдо към 30.06.2016	23	23	63	63
Балансова стойност				
към 31.12.2015	1	-	-	-
към 30.09.2016	-	-	-	-

2.2. Инвестиции на разположение за продажба

	Страна	30.09.2016	% на участие	31.12.2015	% на участие
Елма АД	България			295	13
Топлофикация Казанлък АД	България			227	14
Общо				522	

Инвестиции в асоциирани предприятия

	Страна	30.09.2016	% на участие	31.12.2015	% на участие
Костенец-ДМ ООД	България			2	40
Общо				2	

2.3. Материални запаси

	30.09.2016	31.12.2015
Материали		3 053
Продукция		1 703
Общо		4 756

Материалите включват:

	30.09.2016	31.12.2015
Основни материали		1 960
Спомагателни материали		370
Резервни части		627
Горива		
Смазочни материали		19
Амбалаж		13
Други		64
Общо		3 053

Основните материали по видове са както следва:

	30.09.2016	31.12.2015
Целулоза		1 522
Хартия за рециклиране		28
Химикали		326
Багрила		15
Помощни материали		69
Общо		1 960

Продукцията включва:

	30.09.2016	31.12.2015
Хартия за велпапе		16
Санитарно хигиенна хартия		1 680
Сулфитна хартия		7
Общо		1 703

2.4. Текущи фанансови активи

	30.09.2016	31.12.2015
Вземания по кредити към свързани лица		167
Вземания по лихви по кредити към свързани лица		37
Вземания по кредити към несвързани лица		17
Вземания по лихви по кредити към несвързани лица		5
Общо		226

2.5. Текущи данъчни активи

	30.09.2016	31.12.2015
Данък върху добавената стойност		388
Корпоративен данък		6
Общо		394

2.6. Търговски и други вземания

	30.09.2016	31.12.2015
Вземания от свързани лица по продажби		1 974
Вземания от клиенти по продажби		9 002
Обезценка на несъбираеми вземания		(302)
		10 674
Вземания от свързани предприятия		-
Вземания по предоставени аванси		275
Вземания по съдебни спорове		1
Гаранции		30
Предплатени разходи		123
Други		104
Общо		11 207

2.7. Парични средства и парични еквиваленти

	30.09.2016	31.12.2015
Парични средства в брой		108
Парични средства в банки		1 763
Общо		1 871

2.8. Собствен капитал

	30.09.2016	31.12.2015
Основен акционерен капитал	1 043	1 043
Резерви	9 276	9 276
Преоценъчен резерв		5 897
Натрупани печалби (загуби)	(10 319)	(3 137)
Общо собствен капитал	0	13 079

2.9. Задължения по банков и търговски заеми

	30.09.2016		31.12.2015	
	Текуща част	Нетекуща част	Текуща част	Нетекуща част
Задължения по кредити от свързани лица			207	1 012
Задължения по лихви по кредити от свързани лица			5	-
Задължения по кредити от несвързани лица			9 587	19 688
Задължения по лихви по кредити от несвързани лица			920	-
Общо			10 719	20 700

	Дългосрочна част 30.09.2016	Краткосрочна част 30.09.2016	Общо 30.09.2016	Дългосрочна част 31.12.2015	Краткосрочна част 31.12.2015	Общо 31.12.2015
Шийлд Инвестмънт Лихви				1 012	-	1 012
				-	4	4
				1 012	4	1 016
Овер Механика Лихви				-	-	-
				-	-	-
				-	-	-
Българска Индустриална Търговска Корпорация Лихви				9 918	8 736	18 654
				-	623	623
				9 918	9 359	19 277
Сафин АД Лихви				2 703	-	2 703
				-	80	80
				2 703	80	2 783
Г и М Консулт Лихви				3 587	-	3 587
				-	107	107
				3 587	107	3 694
К Кепитал Лихви				3 480	-	3 480
				-	104	104
				3 480	104	3 584
Комидор АД Лихви				-	207	207
				-	1	1
				-	208	208
Иван Павлов Лихви				-	851	851
				-	6	6
				-	857	857
Общо				20 700	10 719	31 419

2.10. Задължения по финансов лизинг

	30.09.2016		31.12.2015	
	Текуща част	Нетекуща част	Текуща част	Нетекуща част
Задължения по лизинг от свързани лица			328	5 631
Задължения по лизинг от несвързани лица			2 347	17 537
Общо			2 675	23 168

2.11. Търговски и други задължения

	30.09.2016	31.12.2015
Задължения към доставчици	1	2 952
Задължения по получени аванси		74
Други		3
Общо	1	3 029

2.12. Задължения към персонала и социално осигуряване

	30.09.2016	31.12.2015
Неизплатени заплати за 2011 и 2012		85
Задължения по РЗ и социалното осигуряване		291
Неизползвани отпуски		67

Социални осигуровки върху отпуските	13
Общо	456

2.13. Данъчни задължения

	30.09.2016	31.12.2015
Данъци върху доходите на физическите лица		32
Данъци върху разходите и данък при източника по ЗКПО		32
Други данъци		32
Общо		96

Информация за сключените сделки със свързани лица и/или заинтересовани лица:

За отчетния период Дружеството не е осъществявало сделки със свързани лица.

Информация за нововъзникнали съществени вземания и/или задължения:

През отчетния период няма нововъзникнали съществени вземания и/или задължения

Изпълнителен директор:

.....

Костадин Косев – физически
представител на „Телпром“ ООД