

КОСТЕНЕЦ – ХХИ АД

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

Настоящият отчет съдържа 13 страници

28 януари 2020 година, гр. Костенец

ОПОВЕСТИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ към 31 декември 2019 година

І.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. 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 АД | 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.

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 Финансовия отчет:

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.

Финансовия отчет към 31.12.2019г. 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 наличност от активи и пасиви.

ИЗЯВЛЕНИЕ ЗА СЪОТВЕТСТВИЕ

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

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 | - | - |
| Постъпили | | |
| 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 АД | Акционер |
| Комидор АД | Акционер |
| АКБ Актив АД | Акционер |

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..