

***КОСТЕНЕЦ – ХХИ АД***

***ОПОВЕСТИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ  
МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ  
към 30.06.2019 г.***

*Настоящият отчет съдържа 13 страници*

*19 Юли 2019 година, гр. Костенец*

## ОПОВЕСТИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ към 30 юни 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. По данни, получени от Централен депозитар АД, към 30.06.2019година 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%
<b>ОБЩО</b>	<b>1 042 593</b>	<b>100,00%</b>

Костенец - ХХИ АД е с едностепенна система за управление. Към 30.06.2019г. 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 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 30.06.2019г. 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 наличности от активи и пасиви.

### **ИЗЯВЛЕНИЕ ЗА СЪОТВЕТСТВИЕ**

Финансовият отчет към 30.06.2019г. е изготвен на база напълно недействащо предприятие и с него се докладва фактическото състояние на дружеството към 30.06.2019г.

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	30.06.2019	30.06.2018
Приходи от продажба на продукцията		
Приходи от услуги	_____	_____
Други доходи	_____	_____
<b>Общо</b>	=====	=====
<b>Приходи от продажба на продукцията</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2018</b>
Вътрешен пазар		
Износ	_____	_____
<b>Общо</b>	=====	=====

##### 1.2. Разходи

###### 1.2.1. Разходи за материали

ВИДОВЕ РАЗХОДИ	30.06.2019	30.06.2018
Основни материали		
Горива и смазочни материали		
Електроенергия		
Спомагателни материали		
Резервни части		
Амбалаж		
Работно облекло		
Други материали	_____	_____
<b>Общо</b>	=====	=====

###### 1.2.2. Разходи за външни услуги

ВИДОВЕ УСЛУГИ	30.06.2019	30.06.2018
Транспорт		
Охрана		
Съобщение и комуникации		
Поддръжка на оборудване		
Данъци и такси		
Наеми		
Консултантски, правни, абонаментни и др.		
Одит		
Трудова медицина		
Застраховки		
Други	_____	_____
<b>Общо</b>	=====	=====

### 1.2.3. Разходи за заплати и осигуровки на персонала

	30.06.2019	30.06.2018
Заплати на персонала (без управленския персонал)		
Вноски за социално осигуряване		
Възнаграждения на управленския персонал		
<b>Общо</b>		

### 1.2.4. Разходи за амортизация

	30.06.2019	30.06.2018
Разходи за амортизация на дълготрайни материални активи		
<b>Общо</b>		

### 1.2.5. Други оперативни разходи

	30.06.2019	30.06.2018
Данъци и санкции		
Обучение, дарения, представителни разходи		
Командировки		
Други		
<b>Общо</b>		

### 1.3. Финансови приходи и разходи

	30.06.2019	30.06.2018
<b>Финансови приходи</b>		
От операции с финансови инструменти		
Положителни курсови разлики		
Приходи от лихви		
Други финансови приходи		
<b>Финансови разходи</b>		
Разходи за лихви		
Отрицателни курсови разлики		
Други финансови разходи		
<b>Финансови приходи/разходи – нетно</b>		

## 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
<b>Отчетна стойност</b>								
Салдо към 31.12.2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Постъпили	-	-	-	-	-	-	-	-
Излезли от употреба	-	-	-	-	-	-	-	-
Салдо към 31.12.2018	-	-	-	-	-	-	-	-
Постъпили	-	-	-	-	-	-	-	-

Излезли от употреба	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Салдо на 30 юни 2019</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Амортизация</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Салдо към 31.12.2017</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
Амортизация за годината	-	-	-	-	-	-	-	-
Амортизация на излезли от употреба	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Салдо към 31.12.2018</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
Начислена	-	-	-	-	-	-	-	-
Амортизация на излезли от употреба	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Салдо на 30 юни 2019</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Балансова стойност към 31.12.2018</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Към 30.06.2019</b>	-	-	-	-	-	-	-	-

#### Активи в процес на изграждане

	30.06.2019	31.12.2018
Парокондезна система цех 1 – Пра машина		
Други		
<b>Общо</b>		

#### Нематериални активи

	Програмни продукти BGN'000		Права върху собственост BGN'000	
<b>Отчетна стойност</b>				
<b>Салдо към 31.12.2018</b>	-	-	-	-
<b>Постъпили</b>				
Излезли	-	-	-	-
<b>Салдо на 31.03.2019</b>	-	-	-	-
<b>Салдо към 31.12.2018</b>	-	-	-	-
<b>Постъпили</b>				
Излезли	-	-	-	-
<b>Салдо към 31.03.2019</b>	-	-	-	-
<b>Балансова стойност към 31.12.2018</b>	-	-	-	-
<b>към 31.03.2019</b>	-	-	-	-

#### 2.2. Инвестиции на разположение за продажба

	Страна	30.06.2019	% на участие	31.12.2018	% на участие
Елма АД	България				
Топлофикация Казанлък АД	България				
<b>Общо</b>					

#### Инвестиции в асоциирани предприятия

	Страна	30.06.2019	% на участие	31.12.2018	% на участие
Костенец-ДМ ООД	България				

Общо

### 2.3. Материални запаси

	30.06.2019	31.12.2018
Материали		
Продукция		
<b>Общо</b>		

#### Материалите включват:

	30.06.2019	31.12.2018
Основни материали		
Спомагателни материали		
Резервни части		
Горива		
Смазочни материали		
Амбалаж		
Други		
<b>Общо</b>		

#### Основните материали по видове са както следва:

	30.06.2019	31.12.2018
Целулоза		
Хартия за рециклиране		
Химикали		
Багрила		
Помощни материали		
<b>Общо</b>		

#### Продукцията включва:

	30.06.2019	31.12.2018
Хартия за велпапе		
Санитарно хигиенна хартия		
Сулфитна хартия		
<b>Общо</b>		

### 2.4. Текущи финансови активи

	30.06.2019	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		
<b>Общо</b>		

**2.5.Текущи данъчни активи**

	<b>30.06.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
Данък върху добавената стойност		
Корпоративен данък		
<b>Общо</b>		

**2.6.Търговски и други вземания**

	<b>30.06.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
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		
<b>Общо</b>		

**2.7.Парични средства и парични еквиваленти**

	<b>30.06.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
Парични средства в брой		
Парични средства в банки		
<b>Общо</b>		

**2.8.Собствен капитал**

	<b>30.06.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
Основен акционерен капитал	1 043	1 043
Резерви	9 276	9 276
Преоценъчен резерв		
Натрупани печалби (загуби)	(10 319)	(10 319)
<b>Общо собствен капитал</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**2.9.Задължения по банков и търговски заеми**

	<b>30.06.2019</b>		<b>31.12.2018</b>	
	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				
<b>Общо</b>				



## 2.10.Задължения по финансов лизинг

	30.06.2019		31.12.2018	
	Текуща част	Нетекуща част	Текуща част	Нетекуща част
Задължения по лизинг от свързани лица				
Задължения по лизинг от несвързани лица				
<b>Общо</b>				

## 2.11.Търговски и други задължения

	30.06.2019	31.12.2018
Задължения към доставчици		
Задължения по получени аванси		
Други		
<b>Общо</b>		

## 2.12.Задължения към персонала и социално осигуряване

	30.06.2019	31.12.2018
Неизплатени заплати за 2011 и 2012		
Задължения по РЗ и социалното осигуряване		
Неизползвани отпуски		
Социални осигуровки върху отпуските		
<b>Общо</b>		

## 2.13.Данъчни задължения

	30.06.2019	31.12.2018
Данъци върху доходите на физическите лица		
Данъци върху разходите и данък при източника по ЗКПО		
Други данъци		
<b>Общо</b>		

## 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 30.06.2019г. 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 30.06.2019г..