

ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА И ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД
ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01.2021г. до 31.12.2021 г.

	Бележки	01.1.2021 31.12.2021	01.1.2020 31.12.2020
		BGN'ooo	BGN'ooo
Нетни приходи от дейността			
Приходи от продажби			
Други приходи			
Общо приходи от продължаващи дейности			
Разходи по икономически елементи			
Разходи за материали			
Разходи за външни услуги			
Разходи за персонала			
Разходи за амортизации			
Други оперативни разходи			
Разходи от обезценка			
Суми с корективен характер			
Себестойност на продадените стоки и други краткотрайни активи (без продукция)			
Промени в наличностите на готовата продукция и незавършено производство			
Разходи капитализирани в стойността на активи			
Други суми с корективен характер			
Общо разходи от продължаващи дейности без разходи за данъци			
Финансови приходи и разходи – нетно			
Печалба/загуба преди данъци			
Разходи за(иконотмия от) данъци			
Нетна печалба/загуба за годината			
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данък			
Общ всеобхватен доход за годината		0	0

Пояснителните бележки са неразделна част от финансовия отчет.

25.03.2022г

Съставител:

Тодка Николова

Изпълнителен директор:

Иван Апостолов

Одитор:.....

Дата: 25.03.2022г.

0155 Тодор
Кръстев
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА КОСТЕНЕЦ – ХХИ АД
към 31 декември 2021 година

Бележки	31.12.2021	31.12.2020
АКТИВИ	BGN'000	BGN'000
Нетекущи активи		
Имоти, машини и оборудване		
Инвестиции на разположение за продажба		
Инвестиции в дъщерни, съвместни и асоциирани предприятия		
Общо нетекущи активи		
Текущи активи		
Материални запаси		
Текущи финансови активи		
Текущи данъчни активи		
Търговски и други вземания		
Парични средства и парични еквиваленти		
Общо текущи активи		
ОБЩО АКТИВИ		
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ 1.1.		
Собствен капитал		
Основен акционерен капитал	1 043	1 043
Резерви	9 276	9 276
Преоценъчен резерв		
Натрупани печалби /загуби	-10319	-10319
Общо собствен капитал	0	0
ПАСИВИ		
Нетекущи пасиви		
Задължения по банкови и търговски заеми, цесии		
Задължения по финансов лизинг		
Отсрочени данъчни пасиви		
Задължения към персонала при пенсиониране		
Общо нетекущи пасиви		
Текущи пасиви		
Краткосрочна част на дългосрочни банкови и търговски заеми, цесии		
Задължение по финансов лизинг		
Търговски и други задължения		
Задължения към персонала и социално осигуряване		
Данъчни задължения		
Общо текущи пасиви		
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	0	0

Пояснителните бележки са неразделна част от финансовия отчет.

25.03.2022 г.

Изготвил:.....

Съставител:

Тотка Николова

Изпълнителен директор:

Иван Апостолов

-2-

0155 Тодор
Кръстев
Регистриран одитор



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ НА КОСТЕНЕЦ-ХХИ АД
КЪМ 31 декември 2021 година

	Основен акционерен капитал	Преоценъчен резерв	Резерви	Натрупана печалба (загуба)	Общо собствен капитал
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Салдо към 01 януари 2020	1 043	0	9 276	-10 319	0
Трансфер на преоценъчен резерв за отписани нетекущи активи към „печалби и загуби”					
Печалба (загуба) за периода					
Салдо към 31 декември 2020	1 043	0	9 276	-10 319	0
Трансфер на преоценъчен резерв за отписани нетекущи активи към „печалби и загуби”					
Нетна печалба за периода					
Салдо към 31 декември 2021	1 043		9 276	-10 319	0

Пояснителните бележки са неразделна част от финансовия отчет.

25.03.2022 г.

Съставител:

Тотка Николова

Изпълнителен директор:

Иван Апостолов

Одитор:

25.03.2022 г.



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ НА КОСТЕНЕЦ – ХХИ АД
към 31 декември 2021 година

	31.дек.21 BGN'000	31.дек.20 BGN'000
<i>Парични потоци от оперативна дейност</i>		
Постъпления от клиенти		
Плащания на доставчици		
Плащания за персонала и социално осигуряване		
Курсови разлики, нето		
Платени/възстановени данъци (без данъци върху печалбата)		
Платени банкови такси и лихви върху краткосрочни заеми		
Други постъпления/плащания, нетно		
Паричен поток от оперативната дейност		
<i>Парични потоци от инвестиционна дейност</i>		
Покупка на дълготрайни активи		
Възстановени /платени/ предоставени заеми в, т.ч по финансов лизинг		
Паричен поток от инвестиционната дейност		
<i>Парични потоци от финансова дейност</i>		
Получени краткосрочни заеми		
Платени краткосрочни заеми		
Платени лихви		
Други парични потоци		
Паричен поток от финансова дейност		
Нетно увеличение (намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти преди ефекта от промените в обменните курсове		
Ефект от промените във валутните курсове върху паричните средства и паричните еквиваленти		
Нетно намаление/увеличение на парични средства		
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари 2021		
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември 2021	0	0

25.03.2022г.

Съставител:

Тотка Николова

Изпълнителен директор:

Иван Апостолов

Одитор:

28.03.2022г.

0155 Тодор
Кръстев
Регистриран одитор

ОПОВЕСТИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31.12.2021 година

25 март 2022 година, гр. Костенец

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 31.12.2021 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%

Капиталът на дружеството е разпределен в 1 042 593 броя обикновени поименни безналични акции с номинал 1 лев всяка една от тях.

Костенец - ХХИ АД е с едностепенна система за управление. Към 31.12.2021г. 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;
4. "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 2021 г. 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 2021 г. е изготвен на база напълно недействащо предприятие и с него се докладва фактическото състояние на дружеството към 31.12.2021 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	31.12.2021		31.12.2020
Приходи от продажба на продукция			
Приходи от услуги			
Други доходи			
Общо			
Приходи от продажба на продукция	31.12.2021		31.12.2020
Вътрешен пазар			
Износ			
Общо			

1.2. Разходи**1.2.1. Разходи за материали**

ВИДОВЕ РАЗХОДИ	31.12.2021		31.12.2020
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	31.12.2021		31.12.2020
Транспорт			
Охрана			
Съобщение и комуникации			
Поддръжка на оборудване			
Данъци и такси			
Наеми			
Консултантски, правни, абонаментни			
Одит			
Трудова медицина			
Застраховки			
Други			
Общо			

1.2.3. Разходи за заплати и осигуровки на персонала

	31.12.2021		31.12.2020
Заплати на персонала (без управленския персонал)			
Вноски за социално осигуряване			
Възнаграждения на управленския персонал			
Общо			

1.2.4. Разходи за амортизация

	31.12.2021		31.12.2020
Разходи за амортизация на дълготрайни материални активи			
Общо			

1.2.5. Други оперативни разходи

	31.12.2021		31.12.2020
Данъци и санкции			
Обучение, дарения, представителни разходи			
Командировки			
Други			
Общо			

1.3. Финансови приходи и разходи

	31.12.2021		31.12.2020
Финансови приходи			
От операции с финансови инструменти			
Положителни курсови разлики			
Приходи от лихви			
Други финансови приходи			
Финансови разходи			
Разходи за лихви			
Отрицателни курсови разлики			
Други финансови разходи			
Финансови приходи/разходи – нетно			

2. Отчет за финансовото състояние**2.1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване**

	Земя	Сгради	Машини и съоръжения	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 31.12.2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Постъпили	-	-	-	-	-	-	-	-
Излезли от употреба	-	-	-	-	-	-	-	-
Салдо към 31.12.2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Постъпили	-	-	-	-	-	-	-	-
Излезли от употреба	-	-	-	-	-	-	-	-
Салдо на 31 декември 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Амортизация								
Салдо към 31.12.2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Амортизация за годината	-	-	-	-	-	-	-	-
Амортизация на излезли от употреба	-	-	-	-	-	-	-	-
Салдо към 31.12.2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Начислена амортизация	-	-	-	-	-	-	-	-
Амортизация на излезли от употреба	-	-	-	-	-	-	-	-

Салдо на 31 декември 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Балансова стойност								
към 31.12.2020	-	-	-	-	-	-	-	-
към 31.12.2021	-	-	-	-	-	-	-	-

Активи в процес на изграждане

	31.12.2021	31.12.2020
Парокондезна система цех 1 – II ра машина		
Други		
Общо		

Нематериални активи

	Програмни продукти	Права върху собственост
	BGN'000	BGN'000
Отчетна стойност		
Салдо към 31.12.2019	-	-
Постъпили	-	-
Излезли	-	-
Салдо на 31.12.2020	-	-
Постъпили	-	-
Излезли	-	-
Салдо към 31.12.2021	-	-
Балансова стойност		
към 31.12.2020	-	-
към 31.12.2021	-	-

2.2. Инвестиции на разположение за продажба

	Страна	31.12.2021	% на участие	31.12.2020	% на участие
Елма АД	България				
Топлофикация Казанлък АД	България				
Общо					

Инвестиции в асоциирани предприятия

	Страна	31.12.2021	% на участие	31.12.2020	% на участие
Костенец-ДМ ООД	България				
Общо					

2.3. Материални запаси

	31.12.2021	31.12.2020
Материали		
Продукция		
Общо		

Материалите включват:

	31.12.2021	31.12.2020
Основни материали		
Спомагателни материали		
Резервни части		
Горива		
Смазочни материали		
Амбалаж		
Други		
Общо		

Основните материали по видове са както следва:

	31.12.2021	31.12.2020
Целулоза		
Хартия за рециклиране		
Химикали		
Багрила		
Помощни материали		
Общо		

Продукцията включва:

	31.12.2021	31.12.2020
Хартия за велпапе		
Санитарно хигиенна хартия		
Сулфитна хартия		
Общо		

2.4. Текущи финансови активи

	31.12.2021	31.12.2020
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

	31.12.2021	31.12.2020
Данък върху добавената стойност		
Корпоративен данък		
Общо		

2.6.Търговски и други вземания

	31.12.2021	31.12.2020
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

	31.12.2021	31.12.2020
Парични средства в брой		
Парични средства в банки		
Общо		

2.8.Собствен капитал

	31.12.2021	31.12.2020
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 банкови и търговски заеми

	31.12.2021		31.12.2020	
	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

	31.12.2021		31.12.2020	
	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

	31.12.2021		31.12.2020
Задължения към доставчици			
Задължения по получени аванси			
Други			
Общо			

2.12.Задължения към персонала и социално осигуряване

	31.12.2021		31.12.2020
Неизплатени заплати			
Задължения по РЗ и социалното осигуряване			
Неизползвани отпуски			
Социални осигуровки върху отпуските			
Общо			

2.13.Данъчни задължения

	31.12.2021		31.12.2020
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

Към 31.12.2021 г. 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 31.12.2021 г.