

**ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА И ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД
ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01.2018 г. до 31.12.2018 г.**

	Бележки	01.01.2018 31.12.2018 BGN'ooo	01.01.2017 31.12.2017 BGN'ooo
Нетни приходи от дейността			
Приходи от продажби	1.1.		
Други доходи	1.1.		
Общо приходи от продължаващи дейности			
Разходи по икономически елементи			
Разходи за материали	1.2.1.		
Разходи за външни услуги	1.2.2.		
Разходи за персонала	1.2.3.		
Разходи за амортизации	1.2.4.		
Други оперативни разходи	1.2.5.		
Разходи от обезценка	1.2.6.		
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	1.3.		
Печалба/загуба преди данъци			
Разходи за(икономия от) данъци			
Нетна печалба/загуба за годината			
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данък			
Общ всеобхватен доход за годината		0	0

Пояснителните бележки от страница 6 до страница 13 са неразделна част от финансовия отчет.

Дата: 25.02.2019г.

Съставител:

Тотка Николова

Изпълнителен директор:

Иван Апостолов

Екатерина
0638 славкова-Йорданова
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА КОСТЕНЕЦ – ХХИ АД
към 31 Декември 2018 ГОДИНА

	Бележки	31.12.2018 BGN'ooo	31.12.2017 BGN'ooo
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и оборудване	2.1.		
Инвестиции на разположение за продажба	2.2.		
Инвестиции в дъщерни, съвместни и асоциирани предприятия	2.2.		
Общо нетекущи активи			
Текущи активи			
Материални запаси	2.3.		
Текущи финансови активи	2.4.		
Текущи данъчни активи	2.5.		
Търговски и други вземания	2.6.		
Парични средства и парични еквиваленти	2.7.		
Общо текущи активи			
ОБЩО АКТИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
Собствен капитал			
Основен акционерен капитал	2.8.	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	2.9.		
Задължения по финансов лизинг	2.10.		
Отсрочени данъчни пасиви			
Задължения към персонала при пенсиониране			
Общо нетекущи пасиви			
Текущи пасиви			
Краткосрочна част на дългосрочни банкови и търговски заеми, цесии	2.9.		
Задължение по финансов лизинг	2.10.		
Търговски и други задължения	2.11.		
Задължения към персонала и социално осигуряване	2.12.		
Данъчни задължения	2.13.		
Общо текущи пасиви			
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		0	0

Пояснителните бележки от страница 6 до страница 13 са неразделна част от финансовия отчет.

Дата: 25.02.2019 г.

Съставител:

Тотка Николова

Изпълнителен директор:

Иван Апостолов

26.02.2019г.

Екатерина Славкова-Йорданова
0638
Регистриран одитор



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ НА КОСТЕНЕЦ-ХХИ АД

КЪМ 31 Декември 2018 ГОДИНА

	Основен акционерен капитал BGN'000	Преоценъчен резерв BGN'000	Резерви BGN'000	Натрупана печалба (загуба) BGN'000	Общо собствен капитал BGN'000
Салдо към 01 януари 2017	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 2017	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 2018	1 043		9 276	(10 319)	0

Пояснителните бележки от страница 6 до страница 13 са неразделна част от финансовия отчет.

Дата: 25.02.2019г.

Съставител:

Тотка Николова

Изпълнителен директор:

Иван Апостолов

26.02.2019г.
Екатерина
0638 славкова-Йорданова
регистрационен одитор



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ НА КОСТЕНЕЦ – ХХИ АД
към 31 Декември 2018 ГОДИНА

	31 декември 2018 BGN'000	31 декември 2017 BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност		
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		
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупка на дълготрайни активи		
Възстановени /платени/ предоставени заеми в, т.ч по финансов лизинг		
Паричен поток от инвестиционната дейност		
Парични потоци от финансова дейност		
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 2018		
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември 2018	0	0

Пояснителните бележки на страници от 6 до 13 са неразделна част от финансовия отчет

Дата: 25.02.2019г.

Съставител:

Тотка Николова

Изпълнителен директор:

Иван Апостолов

26.02.2019г.
Екатерина
Славкова-Йорданова
Регистриран одитор



КОСТЕНЕЦ – ХХИ АД

**ОПОВЕСТИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31.12.2018 г.**

Настоящият отчет съдържа 13 страници

25 февруари 2019 година, гр. Костенец

ОПОВЕСТИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ към 31 декември 2018 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 31.12.2018 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 31.12.2018г. 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 2018г. 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 2018 г. е изготвен на база напълно недействащо предприятие и с него се докладва фактическото състояние на дружеството към 31.12.2018 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	31.12.2018	31.12.2017
Приходи от продажба на продукция		
Приходи от услуги		
Други доходи		
Общо		
Приходи от продажба на продукция	31.12.2018	31.12.2017
Вътрешен пазар		
Износ		
Общо		

1.2. Разходи

1.2.1. Разходи за материали

ВИДОВЕ РАЗХОДИ	31.12.2018	31.12.2017
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	31.12.2018	31.12.2017
Транспорт		
Охрана		
Съобщение и комуникации		
Поддръжка на оборудване		
Данъци и такси		
Наеми		
Консултантски, правни, абонаментни и др.		
Одит		
Трудова медицина		
Застраховки		
Други		
Общо		

1.2.3. Разходи за заплати и осигуровки на персонала

	31.12.2018	31.12.2017
Заплати на персонала (без управленския персонал)		
Вноски за социално осигуряване		
Възнаграждения на управленския персонал		
Общо		

1.2.4. Разходи за амортизация

	31.12.2018	31.12.2017
Разходи за амортизация на дълготрайни материални активи		
Общо		

1.2.5. Други оперативни разходи

	31.12.2018	31.12.2017
Данъци и санкции		
Обучение, дарения, представителни разходи		
Командировки		
Други		
Общо		

1.3. Финансови приходи и разходи

	31.12.2018	31.12.2017
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 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 31.12.2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Постъпили	-	-	-	-	-	-	-	-
Излезли от употреба	-	-	-	-	-	-	-	-
Салдо към 31.12.2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Постъпили	-	-	-	-	-	-	-	-

Излезли от употреба	-	-	-	-	-	-	-	-
Салдо на 31 декември 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
Амортизация	-	-	-	-	-	-	-	-
Салдо към 31.12.2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Амортизация за годината	-	-	-	-	-	-	-	-
Амортизация на излезли от употреба	-	-	-	-	-	-	-	-
Салдо към 31.12.2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Начислена	-	-	-	-	-	-	-	-
Амортизация на излезли от употреба	-	-	-	-	-	-	-	-
Салдо на 31 декември 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
Балансова стойност към 31.12.2017	-	-	-	-	-	-	-	-
към 31.12.2018	-	-	-	-	-	-	-	-

Активи в процес на изграждане

	31.12.2018	31.12.2017
Парокондезна система цех 1 – Пра машина		
Други		
Общо		

Нематериални активи

	Програмни продукти BGN'000	Права върху собственост BGN'000
Отчетна стойност		
Салдо към 31.12.2017	-	-
Постъпили		
Излезли	-	-
Салдо на 31.12.2018	-	-
Салдо към 31.12.2017	-	-
Излезли	-	-
Салдо към 31.12.2018	-	-
Балансова стойност към 31.12.2017	-	-
към 31.12.2018	-	-

2.2.Инвестиции на разположение за продажба

	Страна	31.12.2018	% на участие	31.12.2017	% на участие
Елма АД	България				
Топлофикация Казанлък АД	България				
Общо					

Инвестиции в асоциирани предприятия

	Страна	31.12.2018	% на участие	31.12.2017	% на участие
Костенец-ДМ ООД	България				

Общо

2.3. Материални запаси

	31.12.2018	31.12.2017
Материали		
Продукция		
Общо		

Материалите включват:

	31.12.2018	31.12.2017
Основни материали		
Спомагателни материали		
Резервни части		
Горива		
Смазочни материали		
Амбалаж		
Други		
Общо		

Основните материали по видове са както следва:

	31.12.2018	31.12.2017
Целулоза		
Хартия за рециклиране		
Химикали		
Багрила		
Помощни материали		
Общо		

Продукцията включва:

	31.12.2018	31.12.2017
Хартия за велпапе		
Санитарно хигиенна хартия		
Сулфитна хартия		
Общо		

2.4. Текущи финансови активи

	31.12.2018	31.12.2017
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

	31.12.2018	31.12.2017
Данък върху добавената стойност		
Корпоративен данък		
Общо		

2.6.Търговски и други вземания

	31.12.2018	31.12.2017
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

	31.12.2018	31.12.2017
Парични средства в брой		
Парични средства в банки		
Общо		

2.8.Собствен капитал

	31.12.2018	31.12.2017
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

	31.12.2018		31.12.2017	
	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

	31.12.2018		31.12.2017	
	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

	31.12.2018	31.12.2017
Задължения към доставчици		
Задължения по получени аванси		
Други		
Общо		

2.12.Задължения към персонала и социално осигуряване

	31.12.2018	31.12.2017
Неизплатени заплати за 2011 и 2012		
Задължения по РЗ и социалното осигуряване		
Неизползвани отпуски		
Социални осигуровки върху отпуските		
Общо		

2.13.Данъчни задължения

	31.12.2018	31.12.2017
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 31.12.2018г. 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 31.12.2018г..