

3.6. Собствен капитал

	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2014</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Записан (основен) капитал	1,544	1,544
Законови резерви	154	154
Натрупани загуби	(143)	(219)
Финансов резултат за годината	353	76
Общо	1,908	1,555

Към 31.12.2015г. регистрираният акционерен капитал на Хлебна промишленост АД е 1,544 хил.лв., разпределен в 1,544,278 бр. обикновени поименни акции с право на глас с номинална стойност на акция 1 лв.

3.7. Задължения към финансови предприятия

	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2014</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Задължения по договори за заем	6,827	6,403
<i>в т.ч. краткосрочна част (до 1год.)</i>	2,713	1,992
<i>Разсрочени такси за управление и администриране на</i>		
<i>заеми</i>	-	(1)
<i>дългосрочна част (над 1год.)</i>	4,114	4,412
Задължения по финансов лизинг	235	97
<i>в т.ч. краткосрочна част (до 1год.)</i>	124	49
<i>дългосрочна част (над 1год.)</i>	111	48
Общо	7,062	6,500

3.7.1. Задължения по договори за заем

Към 31.12.2015 г. дружеството ползва заеми от банки и финансова институция, отпуснати при следните условия:

Цел на кредита:	Инвестиционен
Договорен размер:	420 хил. евро
Падеж:	01.02.2016
Лихвен процент:	7.063% от тримесечен EURIBOR + 6%
Номинална стойност 31.12.2015г.	8 хил. евро (15 хил.лв.)
Амортизируема стойност:	8 хил. евро (15 хил.лв.)
Обезпечение:	Ипотека на собствен поземлен имот ведно с построените в имота сгради и всички бъдещи подобрения и приращения в имота.

Цел на кредита:	За оборотни средства
Договорен размер:	1,000 хил.лв.
Падеж:	19.07.2016
Лихвен процент:	едномесечен СОФИБОР + 5.3 %
Номинална стойност 31.12.2015г.	1,000 хил.лв.
Амортизируема стойност:	1,000 хил.лв.
Обезпечение:	Залог на цялото предприятие

Цел на кредита:	За оборотни средства
Договорен размер:	1,000 хил.лв.
Падеж:	21.06.2016
Лихвен процент:	едномесечен СОФИБОР + 4.7 %
Номинална стойност 31.12.2015г.	1,000 хил.лв.
Амортизируема стойност:	1,000 хил.лв.
Обезпечение:	Залог на цялото предприятие и залог на вземания

Цел на кредита:	Овърдрафт
Договорен размер:	500 хил.лв.
Падеж:	19.07.2016
Лихвен процент:	7.445 % от месечен СОФИБОР + 5.3 %
Номинална стойност 31.12.2015г.	342 хил.лв.
Амортизируема стойност:	342 хил.лв.
Обезпечение:	Залог на търговско предприятие
Цел на кредита:	Рамково споразумение за финансиране – Оборотни и инвестиционни средства
Договорен размер:	500 хил. евро
Падеж:	04.10.2021
Лихвен процент:	шестмесечен EURIBOR + 5 %
Номинална стойност 31.12.2015г.	350 хил.евро (685 хил.лв.)
Амортизируема стойност:	685 хил.лв.
Обезпечение:	Първа по ред ипотека на поземлен имот и сграда на друго свързано лице
Цел на кредита:	За оборотни средства
Договорен размер:	1,182 хил.
Падеж:	31.01.2019
Лихвен процент:	8%
Номинална стойност 31.12.2015г.	1,013 хил.лв.
<i>в т.ч. главница</i>	<i>771 хил.лв.</i>
<i>лихва</i>	<i>242 хил.лв.</i>
Амортизируема стойност:	1,013 хил.лв.
Обезпечение:	Запис на заповед

Цел на кредита:	Кредитна линия
Договорен размер:	1,000 хил.
Падеж:	31.01.2019
Лихвен процент:	8%
Номинална стойност 31.12.2015г.	289 хил.лв.
<i>в т.ч. главница</i>	<i>241 хил.лв.</i>
<i>лихва</i>	<i>48 хил.лв.</i>
Амортизируема стойност:	289 хил.лв.
Обезпечение:	Запис на заповед

Цел на кредита:	Кредитна линия
Договорен размер:	500 хил.
Падеж:	31.01.2017
Лихвен процент:	8%
Номинална стойност 31.12.2015г.	498 хил.лв.
<i>в т.ч. главница</i>	<i>463 хил.лв.</i>
<i>лихва</i>	<i>35 хил.лв.</i>
Амортизируема стойност:	498 хил.лв.
Обезпечение:	Запис на заповед

Цел на кредита:	Кредитна линия
Договорен размер:	500 хил.
Падеж:	31.12.2016
Лихвен процент:	8%
Номинална стойност 31.12.2015г.	513 хил.лв.
<i>в т.ч. главница</i>	<i>500 хил.лв.</i>
<i>лихва</i>	<i>13 хил.лв.</i>
Амортизируема стойност:	513 хил.лв.
Обезпечение:	Запис на заповед

Цел на кредита:	Инвестиционен
Договорен размер:	1,100 хил. лева
Падеж:	17.05.2018 г
Лихвен процент:	едномесечен СОФИБОР + 5%
Номинална стойност 31.12.2015г.	570 хил. лв.
Амортизируема стойност:	570 хил.лв.
Обезпечение:	Ипотека на собствен поземлен имот ведно с построените в имота сгради и всички бъдещи подобрения и приращения в имота.
Цел на кредита:	Инвестиционен
Договорен размер:	1,278 хил. лева
Падеж:	18.11.2020 г.
Лихвен процент:	4.863 % формирана от едномесечен СОФИБОР + 4.4%
Номинална стойност 31.12.2014г.	387 хил. лв.
Амортизируема стойност:	387 хил.лв.
Обезпечение:	Ипотека на поземлен имот ведно с построените в имота сгради и всички бъдещи подобрения и приращения в имота на друго свързано лице. Особен залог върху търговското предприятие „Хлебна промишленост„АД
Цел на кредита:	Кредитна линия
Договорен размер:	1,500 хил. лева
Падеж:	04.12.2016 г
Лихвен процент:	едномесечен СОФИБОР + 2.5%
Номинална стойност 31.12.2015г.	515 хил. лв.
Амортизируема стойност:	515 хил.лв.
Обезпечение:	Залог на търговско предприятие и Ипотека на собствен недвижим и поземлен имот ведно с построените в имота сгради и всички бъдещи подобрения и приращения в имота.

3.7.2. Задължения по финансов лизинг

Включените в баланса към 31 декември 2015 г. задължения по финансов лизинг са по договори за придобиване на автомобили

Минималните лизингови плащания по финансовия лизинг са дължими както следва:

	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2014</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Над една година	135	49
До една година	116	55
Общо лизингови плащания	251	104
Амортизируеми разходи по финансов лизинг	(16)	(7)
Сегашна стойност на задълженията по финансов лизинг	235	97

Като дългосрочни задължения по финансов лизинг са представени дължимите след 31 декември 2016 г. плащания по договори за финансов лизинг за придобиване на автомобили, нетно от дължимата лихва. Съответно, дължимите в рамките на следващите 12 месеца лизингови вноски са представени в краткосрочни задължения в баланса като краткосрочна част на задължения по финансов лизинг, нетно от дължимата лихва.

3.8. Задължения към предприятия от групата

Задълженията към предприятията от групата включват:

	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2014</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Задължения по получени заеми	459	438
в т.ч. краткосрочна част (до 1год.)	74	53
дългосрочна част (над 1год.)	385	385

3.9. Други задължения

Другите задължения включват:

	31.12.2015 BGN '000	31.12.2014 BGN '000
Задължения по получени заеми	118	112
<i>в т.ч. краткосрочна част (до 1год.)</i>	18	12
<i>дългосрочна част (над 1год.)</i>	100	100
Задължения към персонала	77	71
<i>в т.ч. краткосрочна част (до 1год.)</i>	77	71
Задължения по социалното осигуряване	32	29
<i>в т.ч. краткосрочна част (до 1год.)</i>	32	29
Данъчни задължения	161	164
<i>в т.ч. краткосрочна част (до 1год.)</i>	161	164
Други	2	2
<i>в т.ч. краткосрочна част (до 1год.)</i>	2	2
Общо	390	378

Получените заеми са с лихви от 6 % и падеж 31.01.2017 г. и 31.12.2017 г.

Задълженията към персонала са текущи и включват чистата сума на неизплатените възнаграждения за м. декември 2015г.

Задълженията към социалното осигуряване към 31.12.2015 г. съдържат осигуровки върху сумите за заплати за м. 12.2015 година.

3.10. Финансирания

Като финансирания се отчетат получените финансирания по договори с Министерство на труда и социалната политика „Заетост и инвестиционна подкрепа необходими фактори за растеж“, Държавен фонд Земеделие - Мярка 123 „Добавяне на стойност към земеделските и горски продукти“ и Министерство на икономиката, енергетиката и туризма – „Развитие на конкурентоспособността на българската икономика“ BG161PO003-2.3.02 „Енергийна ефективност и зелена икономика“ както следва:

Договор № BG 2005/017-353.10.01-1.24/2008г.

Фондът предостави безвъзмездна финансова помощ, за извършване на дейностите посочени в бизнес плана към Проект № BG 2005/017-353.10.01-1.24/200, а именно: ”Заетост и инвестиционна подкрепа необходими фактори за растеж“

Помощта е в размер на 72.15 % от одобрените и реално извършени разходи за обучение на персонал и за закупуване на машини и оборудване.

Общ размер на разходите по прокта: 228 хил.лв., в т.ч. правителствено финансиране, свързано с компенсиране на инвестиционни разходи за придобиване на активи – 105 хил.лв.

Одобрена и изплатена финансова помощ: 157 хил.лв., в т.ч правителствено финансиране, свързано с компенсиране на инвестиционни разходи за придобиване на активи - 76 хил.лв

Договор №26/123/00489/2011г.

Фондът предостави безвъзмездна финансова помощ, за извършване на дейностите посочени в бизнес плана към Проекта по Мярка 123 - Добавяне на стойност към земеделските и горски продукти. Помощта е в размер на 50 % от одобрените и реално извършени разходи за закупуване на машини и оборудване.

Общ размер на инвестицията по прокта: 598 хил.лв.

Одобрена и изплатена финансова помощ: 299 хил.лв

Договор № . № .BG 161P0003/2L-02-0095-COOO /2014 г.

Фондът предостави безвъзмездна финансова помощ, за извършване на дейностите посочени в бизнес плана към Проект № BG 161P0003/2L-02-0095-COOO, а именно Повишаване на енергийната ефективност на производствения процес в „Хлебна промишленост“ АД.

Помощта е в размер на 50 % от одобрените и реално извършени разходи за закупуване на машини и оборудване.

Общ размер на инвестицията по прокта : 1,596 хил.лв.

Одобрена и изплатена финансова помощ: 798 хил.лв

Признатият приход от финансираня, на база амортизационните отчисления на финансираните обекти към 31 декември 2015г. по Договори е:

	2015	2014
	BGN '000	BGN '000
По Договор № BG 161P0003/2L-02-0095-COOO	62	40
По Договор № 26/123/00489	23	23
По Договор № BG 2005/017-353.10.01-1.24/2008г.	6	6
Общо	91	69

(Виж приложение 4.1)

Финансираня, които ще бъдат признати като приход през следващи отчетни периоди 943 хил.лв. в т.ч.

до 1 година (краткосрочна част) – 91 хил.лв.

над 1 година (дългосрочна част) - 852 хил.лв.

4. ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

4.1. Приходите от оперативна дейност включват:

	2015	2014
	BGN '000	BGN '000
Приходи от продажби на продукция	11,243	9,741
Приходи от продажба на стоки	2,678	2,416
Приходи от финансиране	91	69
Услуги – мелене и транспортна услуга	77	70
Увеличение на запасите от продукция	60	-
Приходи от продажба на материали	12	2
Услуги (наеми)	1	2
Приходи от продажба на ДМА	-	5
Други	11	-
Общо	14,173	12,305

Приходите от продажби на продукция по асортимент включват:

	<i>2015</i>	<i>2014</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Приходи от продажби на хляб	5,031	4,677
Приходи от продажба на брашно	3,258	2,458
Приходи от продажби на закуски	999	736
Приходи от продажби на фуражи	893	589
Приход от продажба на фуражни продукти	842	973
Приходи от продажби на сладкарски изделия	220	308
Общо	11,243	9,741

4.2. Разходите за суровини, материали и външни услуги включват:

4.2.1. Разходите за суровини и материали включват:

	<i>2015</i>	<i>2014</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Основни суровини и материали	6,863	5,398
Горива и енергия	1,411	1,189
Резервни части	228	144
Спомагателни материали	64	43
Ремонтни материали	13	33
Канцеларски материали	10	9
Други материали	33	15
Общо	8,622	6,831

4.2.2 Разходите за външни услуги включват:

	2015	2014
	BGN '000	BGN '000
Наеми	149	100
Застраховки	78	59
Реклама и бонуси	58	128
Данъци и такси	42	58
Ремонтни услуги	22	22
Такса кредити	35	32
Разходи за комуникация	19	29
Техническо обслужване	13	11
Винетки	12	9
Банкови такси	9	7
Консултантски услуги	8	26
Разходи за одит по закон	7	6
Транспортни услуги	6	5
Членски внос	3	3
Други услуги	56	38
Общо	517	533

4.3. Разходите за персонала включват:

	2015	2014
	BGN '000	BGN '000
Разходи за текущи възнаграждения	1,125	1,093
Разходи за ръководния персонал	18	18
Разходи на персонала по трудови възнаграждения	1,107	1,075
Вноски по социалното осигуряване	211	204
Разходи за ръководния персонал	4	4
Разходи на персонала по трудови възнаграждения	207	200
Общо	1,336	1,297

4.4. Другите разходи включват:

	2015	2014
	BGN '000	BGN '000
Балансова стойност на продадените стоки и материали	2,523	2,363
Балансова стойност на продадените ДМА	-	6
Други	5	1
Общо	2,528	2,370

4.5. Финансовите разходи включват:

	2015	2014
	BGN ‘000	BGN ‘000
Разходи за лихви по заеми	336	407
Разходи за лихви по лизингови договори	13	10
Отрицателна разлика от промяна на валутни курсове	1	-
Общо	350	417

5. СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Свързани лица на дружеството са:

Свързани лица	Вид на свързаност
“Форуком” АД акционер	акционер (82.37%)
Иван Величков Минев	акционер (6.26%)
“Тиваинвест” ООД	акционер (5.91%)
Тенчо Христов Лилянов	акционер (3.30%)
“Каролина Делта Инвестмън България” ЕООД	акционер (2.16%)

Наименование на дружеството: Хлебна промишленост АД

Дата: 28 март 2016 г.

СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД – 31.12.2015 г.

Ние сме извършили процедури за идентифициране на събития, настъпили след края на отчетния период/датата на баланса и потвърждаваме, че:

- не са настъпили значими промени в условията за търговия и икономическия климат, в които Дружеството работи;
- не са настъпили никакви събития в известните ни области на риск и в условните ангажименти, не са вписани нови неотменими ангажименти, заеми или гаранции;
- не са настъпили никакви събития в отношенията на Дружеството с неговите клиенти, служители, основни доставчици и правителството, а също и влияние на значителни промени във валутния курс;
- не планираме продажби или придобивания на съществени активи;
- не предвиждаме емитиране на нови акции, облигации, както и сключване на споразумения за преобразуване на Дружеството, или ликвидация;
- няма значими промени в статута на позициите, осчетоводени във финансовия отчет, въз основа на предварителни и неокончателни данни;
- не са издавани или получавани кредитни известия, свързани със сделки отнасящи се за предходната година;
- няма необичайни корекции или други събития, настъпили след края на годината;
- не са възникнали никакви събития, които да поставят под въпрос адекватността на приложената счетоводна политика по отношение на валидността на предположението за действащо предприятие;
- не са възникнали други въпроси, свързани с отчетите.
- Не сме установили събития, които да са настъпили след края на отчетния период/датата на баланса и които биха изисквали корекция или оповестяване във финансовия отчет за 2015 г. или в приложенията към него;

Изп. директор.....

Съставител:.....



