

Баланс

1. Нетекущи дълготрайни активи

1.1. Дълготрайните материални и нематериални активи

В края на отчетния период е извършен преглед на балансовата стойност на ДНМА и ДМА и е установено, че балансовата им стойност към 31.12.2019 г. не се отличава от тяхната възстановима стойност. При направената инвентаризация не са установени липси и излишъци на дълготрайни активи.

2019 година

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Амортизация				Стоин ост в края на перио да (7-14)
	началото на периода на	постъпили през периода на	излезли през периода на	В края на периода (1+2-3)	началото на периода на	Начислена през периода на	Отписана през периода на	В края на периода (8+9-10)	
	BGN' 000	BGN' 000	BGN' 000	BGN' 000	BGN' 000	BGN' 000	BGN' 000	BGN' 000	BGN' 000
I. Нематериални активи									
1. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ПП и др.	17	11	2	26	17	2	2	17	9
<i>Общо за група I:</i>	17	11	2	26	17	2	2	17	9
II. Дълготрайни материални активи									
1. Земи и сгради, в т.ч.	20 326	34		20 360	9 262	468		9 730	10 630
- земи	8 004			8 004					8 004
- сгради	12 322	34		12 356	9 262	468		9 730	2 626
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	584	226	2	808	546	44	2	588	220
3. Съоръжения и други	8 495	11	226	8 280	5 516	318	37	5 797	2 483
4. Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане	28	336	253	111					111
<i>Общо за група II:</i>	29 433	607	481	29 559	15 324	830	39	16 115	13 444
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+ II)	29 450	618	483	29 585	15 341	832	41	16 132	13 453

2018 година

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Амортизация				стойност в края на периода (7-14)
	началото на периода	постъпили през периода	излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
I. Нематериални активи									
1. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ПП и др.	17			17	17			17	0
Общо за група I:	17			17	17			17	0
II. Дълготрайни материални активи									
1. Земи и сгради, в т.ч.	20 326			20 326	8 779	483		9 262	11 064
- земи	8 004			8 004					8 004
- сгради	12 322			12 322	8 779	483		9 262	3 060
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	567	20	3	584	524	25	3	546	38
3. Съоръжения и други	8 147	481	133	8 495	5 516	294	2	5 808	2 687
4. Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане		332	304	28					28
Общо за група II:	29 040	833	440	29 433	14 819	802	5	15 616	13 817
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II)	29 057	833	440	29 450	14 836	802	5	15 633	13 817

Отчетната стойност на напълно амортизираните дълготрайни активи към 31.12.2019 година възлиза на 3 186 хил. лева, като по групи и сметки се разпределя по следният начин:

Отчетната стойност на напълно амортизираните дълготрайни активи	2019 BGN '000	2018 BGN '000
Сгради	316	304
Машини и оборудване	370	497
Стопански инвентар	85	74
Компютърна техника	21	30
Програмни продукти	14	17
Подобрение върху земи	26	27
Настилки	1 113	1 102
Транспортни средства	67	34
Леки автомобили	483	513
Съоръжения	175	78
Други ДМА	515	515
Общо	3 186	3 191

Към 31 декември 2019 година има учредена ипотека върху недвижими имоти с балансова стойност 10 630 хил. лв., собственост на дружеството с Нотариален акт за учредяване на

договорна ипотека върху недвижим имот № 165 от 27.11.2015 г. за обезпечение по банков заем (приложение 8.1)

Към 31 декември 2019 година са учредени ограничени вещни права върху недвижими имоти, собственост на Дружеството:

- Учредено право на ползване върху недвижим имот (приложение 9.5.1.)
- Учредено право на прекарване на водопроводни и канализационни отклонения и съоръжения, на подземни електропроводи и право на преминаване през ПИ 374, София, бул. Проф. Цветан Лазаров № 13 съгласно писмен договор с нотариална заверка на подписите с рег. № 7408 от 07.12.2015 г.

1.2. Дългосрочни финансови активи

Отразените в актива на Баланса Дългосрочни финансови активи са 33 139 броя обикновени поименни акции с право на глас всяка с номинална стойност 10/десет/ лева. Акции представляват 31.55% от капитала на „Борса-Стара Загора“ АД – дъщерно дружество на „Нова индустриална компания“ АД. „Слатина-Булгарплод“ ООД придобива акциите от „Нова индустриална компания“ АД по силата на:

- Договор за покупко-продажба на акции от 31.12.2018 г. за цена 3 009 хил. лв.. Правата върху акциите са прехвърлени чрез джирисване на Временно удостоверение №110/21.08.2018 г. и Временно удостоверение №111/21.08.2018 г..
- Договор за покупко-продажба на акции от 10.12.2019 г. за цена 1 863 хил. лв.. Правата върху акциите са прехвърлени чрез джирисване на Временно удостоверение №112/21.08.2018 г.

Придобитите капиталови инструменти са класифицирани в категорията Дългосрочни финансови активи – акции и дялове от предприятия в група. Няма котировки на пазарни цени на активен пазар. Представени са в баланса по цена на придобиване.

2. Отсрочени данъци

Временна разлика	31 декември 2018		Движение на отсрочените данъци за 2019				31 декември 2019	
			увеличение		намаление			
	времен на разлика	отсроче н данък	времен на разлика	отсроче н данък	времен на разлика	отсроче н данък	времен на разлика	отсроче н данък
Активи по отсрочени данъци								
Доходи на физически лица	8	1	8	1	8	1	8	1
Компенсирuеми отпуски	35	4	41	4	34	3	42	5
Задължения по чл. 46,ал. I от ЗКПО	2	-	-	-	-	-	2	-
Общо активи:	45	5	49	5	42	4	52	6
Отсрочени данъци (нето)	45	5	49	5	42	4	52	6

3. Стоково-материални запаси

След извършената оценка на нетната реализируема стойност в края на 2019 година е установено, че същата не превишава отчетната стойност.

При направената инвентаризация не са установени липси и излишъци на материални запаси.

Материалите се изписват по средно-претеглена стойност.

Стоково-материални запаси не са залагани за обезпечение.

Материали	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Панели	8	8
Хладилно оборудване	4	4
Хладилни врати	5	5
Електроматериали	4	5
Оборудване	6	6
Горива и смазочни материали	3	3
Други материали	6	6
Общо	36	37

4.Вземания

4.1. Вземания от клиенти и доставчици

Вземания от клиенти и доставчици	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Клиенти	273	290
Вземания от доставчици по аванси	7	158
Общо	280	448

Вземанията са представени по тяхната стойност на възникване.

Вземанията от клиенти и доставчици възлизащи на стойност 280 хил. лв. са формирани от вземания от клиенти на дружеството по договори за наем – 273 хил. лв. и от вземания от доставчици по аванси в размер на 7 хил. лв.

Дружеството счита, че към датата на съставяне на финансовия отчет няма индикации за обезценка на вземанията от клиенти и доставчици.

4.2. Вземания от предприятия от групата

Вземания от предприятията от групата	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
По заместване в дълг по договор за банков кредит	31 961	32 481
По договор за цесия	18 360	18 474
Предоставени заеми	2 399	2 134
Получени аванси	1 050	1 050
Лихви по предоставени заеми	2 394	3 582
Общо	56 164	57 721

Вземанията, свързани с предприятия от група в размер на 56 164 хил. лв. са по предоставени от „Слатина-Булгарплод“ ООД средства по договори за парични заеми, както и лихвите по тях, по договор за заместване в дълг за банков кредит, по договори за цесии, за получен аванс. Вземания в размер на 6 194 хил. лв. са краткосрочни. Останалите 49 970 хил. лв. са дългосрочни.

Паричните заеми предоставени от Дружеството са при годишни лихвени равнища от 3,00 % до 3,50%.

След изтичане на обичайния или конкретно договорен кредитен период (ако има такъв), се прави преглед на цялата експозиция на съответния контрагент, включително и на база оценки на лицензиран оценител, и се преценява наличието на условия за обезценка на вземането. Към датата на отчета преценката на ръководството е, че няма индикации за обезценка. Дружеството е предприело всички необходими действия – правни и фактически за събиране на вземанията си. При невъзможност това да се случи, биха възникнали негативни последици за дружеството, изразяващи се в нарушаване на структурата на паричните потоци и възникване на ликвидни затруднения.

4.3. Други вземания

Другите вземания от Актива на Баланса към 31.12.2019 г. са в размер на 25 812 хил. лв., от които 109 хил. лв. дългосрочни и 25 703 хил. лв. краткосрочни.

Други вземания	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Консумативи по договори за наем – до 1 година	87	72
Вземания по съдебни спорове – до 1 година	29	6
Парична гаранция – над 1 година	4	1
Присъдени вземания – над 1 година	109	99
Вземане по договор за цесия	25 583	25 180
Общо	25 812	25 358

5. Паричните средства

Паричните средства	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Парични средства в брой	1	10
Парични средства в безсрочни сметки	424	1 789
Общо	425	1 799

Няма блокирани парични средства.

6. Разходи за бъдещи периоди

Разходи за бъдещи периоди	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Лихви по договори за лизинг	2	11
Застраховки	40	35
Общо	42	46

7. Собствен капитал

Към 31.12.2019 собственият капитал е в размер на 30 405 хил. лева, който структурно се разпределя както следва:

Собствен капитал	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
▪ записан капитал	334	334
▪ резерв от последващи оценки	135	136
▪ законови резерви	203	203
▪ други резерви	16 222	16 222
▪ неразпределена печалба	10 038	7 148
▪ текуща печалба	3 473	2 889
Общо	30 405	26 932

7.1. Записан капитал

Регистрираният капитал на Дружеството се състои от 333 841 брой дяла с номинал 1 лев . Всеки дял е с право на глас, право на дивидент и ликвидационен дял, съразмерно с номиналната му стойност.

Записан капитал	2019	2018
	BGN	BGN
Издадени и напълно платени дружествени дяла:		
В началото на годината	333 841	333 841
Издадени и напълно платени дружествени дяла/акции	333 841	333 841
Общ брой дялове, оторизирани на 31 декември	333 841	333 841

Съдружници в Слатина – Булгарплод ООД към 31.12.2019 г. са:

	31 декември	31 декември	31 декември	31 декември
	2019	2019	2019	2019
	Брой дялове	Номинал	Брой дялове	%
МИЛАДЖО ЕООД	166 920	1	166 920	50
НОВИКО-НОРД ЕООД	166 921	1	166 921	50
	333 841		333 841	100

8. Дългосрочни задължения

Към датата на ГФО 31.12.2019 г. Дългосрочните задължения на „Слатина –Булгарплод” ООД възлизат на 67 934 хил. лв., разпределени както следва:

Дългосрочни задължения	бележки	2019	2018
		BGN '000	BGN '000
Към финансови предприятия	8.1	67 183	68 748
Към предприятия от групата	8.2	-	3 116
Получени аванси	8.3	751	764
Други задължения	8.4	-	87
Общо		67 934	72 715

8.1. Разшифровка на задълженията към финансови предприятия:

Задължения към финансови предприятия	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
▪ Задължения по банков заем - главница	67 183	68 748
Общо	67 183	68 748

Описание на банковия заем

Дата на сключване – 20.11.2015 г.

Размер на кредита – 37 600 хил. евро

Условия на договора – рефинансиране на кредитни задължения

Срок на погасяване – 144 месеца

Остатъкът към 31.12.2019 г. - дългосрочна част - 67 183 хил. лв. - главница

Размер на лихва – годишната лихва по банковия кредит е формирана като сбор от стойността/индекса на 1 месечен EURIBOR и надбавка.

Обезпечение: ипотека на недвижим имот, собственост на Дружеството и залог на търговско предприятие на дружествата собственици.

8.2. Разшифровка на задълженията към предприятия от група:

Задължения към предприятия от групата	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
▪ Задължения по предоставен заем	-	120
▪ Задължения по направени инвестиции от собствениците	-	2 996
Общо	-	3 116

8.3. Разшифровка на получени аванси:

Получени аванси	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
▪ Аванси по договори за наеми	751	764
Общо	751	764

8.4. Разшифровка на дългосрочни други задължения

Дългосрочни други задължения	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Задължения по договор за финансов лизинг - главница	-	87
Общо	-	87

9. Краткосрочни задължения

Краткосрочните задължения към 31.12.2019 година са на стойност 2 241 хил. лв. и се формират от:

Краткосрочни задължения	бележки	2019	2018
		BGN '000	BGN '000
Финансови предприятия	9.1	1 467	1 173
Получени аванси	9.2	44	41
Доставчици		36	29
Задължения към предприятия от група	9.3	-	20
Други задължения	9.4	694	742
Общо		2 241	2005

9.1. Разшифровка на задължения към финансови предприятия:

Задължения към финансови предприятия	бележки	2019	2018
		BGN '000	BGN '000
▪ Задължения по банков заем - главница		1 467	1 173
Общо		1 467	1 173

9.2. Разшифровка на получени аванси:

Получени аванси	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
▪ Аванси по договори за наеми	44	41
Общо	44	41

9.3. Разшифровка на задължения към предприятия от група:

Задължения към предприятия от група	бележки	2019	2018
		BGN '000	BGN '000
▪ Задължения по договори за парични заеми - лихва		-	20
Общо		-	20

9.4. Разшифровка на други краткосрочни задължения:

Други краткосрочни задължения	бележки	2019	2018
		BGN '000	BGN '000
Задължения по договор за финансов лизинг - главница		31	34
Данъчни задължения	9.4.1	410	400
Персонал	9.4.2	161	208
Осигурителни задължения	9.4.3	59	60
Застраховки		32	28
Такси митница		-	10
Разчети към банки по заеми и запори на служители		1	2
Общо		694	742

9.4.1. Данъчни задължения

Данъчни задължения	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Данък върху печалба	213	204
Данък ДДС	170	158
Местни данъци и такси	3	3
Данък ДДФЛ	23	34
Задължения за еднократни данъци	1	1
Общо	410	400

9.4.2. Задължения към персонала

Задължения към персонала	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Задължения по заплати	117	171
Задължения по неизползвани отпуски	44	37
Общо	161	208

9.4.3. Осигурителни задължения

Осигурителни задължения	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Осигурителни задължения	52	53
Осигурителни задължения по неизползвани отпуски	8	7
Общо	60	60

9.5. Разшифровка на финансираня и приходи за бъдещи периоди:

Финансираня и приходи за бъдещи периоди	бележки	2019	2018
		BGN '000	BGN '000
Право на ползване	9.5.1	443	499
- до 1 година		55	55
- над 1 година		388	444
Други приходи за бъдещи периоди		67	89
- до 1 година		23	23
- над 1 година		44	66
Общо		510	588

9.5.1. Към 31 декември 2015 година е учредено ограничено вещно право на ползване върху недвижим имот – втори етаж в административна сграда със застроена площ 742.34 кв. м., гр. София, бул. „Проф. Цветан Лазаров“ № 13 съгласно Нотариален акт за учредяване на право на ползване върху недвижим имот №189 от 22.12.2015 г. за срок от 144 месеца.

Отчет за приходите и разходите

Създадената система за отчитане на разходите не е променяна.

Разходите за 2019 година са 7 385 хил. лева (2018: 7 716 хил. лв.) и по отделни икономически елементи са както следва:

10. Разходи за суровини и материали

Разходи за суровини и материали	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Електрическа енергия	1 402	1 394
Материали ремонт и поддръжка на актив	68	109
Горива и авточасти	61	67
Вода	54	40
Реклами	1	1
Други	67	34
Общо	1 653	1 645

11. Разходи за външни услуги

Разходи за външни услуги	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Абонаментни договори	63	64
Телефони	27	32
Застраховки	54	48
Ремонт на активи	30	33
Ремонт и поддръжка на превозни средства	10	13
Консултантски услуги	26	29
Наеми	11	13
Технически надзор на съоръжения	-	34
Възнаграждение за независим финансов одит на ГФО	5	7
Труд.медицина и злополука, мед.дейност по дог.	11	11
Други	146	31
Общо	383	315

12. Разходи за персонал

Разходи за персонал	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Възнаграждения	1 806	1 785
Осигуровки	336	340
Общо	2 142	2 125

13. Разходи за амортизация и обезценка на ДМА и ДНМА

Разходи за амортизация	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Амортизация и обезценка на ДМА и ДНМА	832	802
Общо	832	802

14. Други разходи

Други разходи	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Местни данъци и такси	243	244
Балансова стойност на продадени активи	-	132
Такси и депозити вещи лица	10	6
Работно облекло	10	10
Хигиенни и санитарни материали	7	6
Хранителни добавки по КТ	3	3
Отписани вземания по давност	-	72
Такса митница	-	67
Други	37	34
Общо	310	574

15. Разходи за лихви и други финансови разходи

Разходи за лихви и други финансови разходи	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Разходи за лихви	1 991	2 180
▪ по договори за банков кредит	1 971	2 161
▪ по договори за парични заеми	3	6
▪ по лизингови договори	4	5
▪ по публични задължения	13	8
Други финансови разходи	74	75
▪ допълнителни такси по кредити	69	70
▪ такси по разплащателни сметки	4	4
▪ такси по лизингов договор	-	1
▪ Отрицателна разлика по договор за цесия	-	-
▪ разходи по валутни операции	1	-
Общо	2 065	2 225

16. Нетни приходи от продажби

Нетни приходи от продажби	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Наеми	8 650	8 246
Общо	8 650	8 246

17. Разходи за придобиване на активи по стопански начин

Нетни приходи от продажби	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	195	63
Общо	195	63

18. Други приходи

Други приходи	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Продажби на ДМА	-	132
Префактурирана митническа такса	-	34
Приходи от вторични суровини	52	67
Приходи от такса отчитане и контрол върху електрическата енергията	20	18
Приходи от транспортен пропуск	47	29
Приход осъществен вътрешен контрол по договор	43	-
Приход от абонаментна поддръжка на трафопост	-	11
Отписани задължения по давност	4	24
Приходи от изпълнителни дела	1	5
Приходи от обезщетение по договори за наеми и неспазване на вътр. ред	2	7
Приход от вещно право на ползване	55	55
Приход от услуга хигиенизиране по договор	42	-
Други	64	56
Общо	330	438

19. Други лихви и финансови приходи

Други лихви и финансови приходи	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Лихви	2 076	2 181
Общо	2 076	2 181

Приходите от лихви са формирани от лихвите по предоставени кредити, договор за заместване в дълг и договори за цесии между „Слатина-Булгарплод” ООД и контрагенти.

20. Данъчно облагане

Равнение на данъчния разход, определен спрямо счетоводния резултат	2019	2018
	BGN	BGN
Счетоводна печалба за годината	3 865 737.70	3 211 847.97
От непризнати суми по данъчна декларация, в т.ч:		
Свързани с увеличения	964 110.63	869 068.22
Свързани с намаления	895 495.04	840 234.93
Данъчната печалба след преобразуване	3 934 353.29	3 240 681.26
Данъци върху печалбата – 10% (2013 г.: 10%)	393 435.33	324 068.13
Отсрочен данък	(446.93)	(1 023.92)
Общо разход/(икономия) за данъци върху печалбата, отчетени в Отчета за приходите и разходите	392 988.40	323 044.21

Отчет за паричните потоци съставен по прекия метод.

Отчет за собствения капитал с отразени увеличения и намаления на собствения капитал в резултат на осъществената дейност.

21. Сделки със свързани лица

Свързаните лица на Дружеството включват собственици, други свързани лица и ключов управленски персонал.

Собственици

- ✦ Новико Норд ЕООД
- ✦ Миладжо ЕООД
- ✦ НИК АД

Крайно контролиращо лице

- ✦ Индустриалинвест АД

Други свързани лица

- ✦ БауМаркет Плевен ЕООД

Ключов управленски персонал

Ако не е изрично упоменато, транзакциите със свързани лица не са извършвани при специални условия и не са предоставяни или получавани никакви гаранции.

21.1. Сделки със собствениците

✦ Приходи

Продажби	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Лихви по предоставени заеми	1 626	2 149
Общо	1 626	2 149

✦ Парични потоци

	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Предоставени средства на собственици	594	514
Възстановени средства на собствениците	1 560	-
Получени средства от собственици	331	1 612

Получени средства от собственици за инвестиции

	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
➤ <u>Получени средства за инвестиции по приватизационен договор</u>		
• Новико Норд ЕООД	4	350
Общо	4	350

Във връзка с изпълнение на условията по приватизационен договор за покупко-продажба на 100 % от капитала на “Слатина-Булгарплод” ЕАД сключен на 15.12.2007 г. между Столичен общински съвет чрез главния изпълнителен директор на Столична общинска агенция за приватизация и Консорциум “Слатина-Булгарплод”, купувачът се задължава за срок от 15 години да извърши в дружеството инвестиции в общ размер на 3 млн. лв., разпределени по години в договора. Размерът на инвестициите може да бъде изпълнен предсрочно по всяко време на петнадесетгодишния период напълно или частично. За извършена инвестиция се считат извършените разходи за създаване на нови или обновяване на притежаваните от дружеството ДМА. За 2019 г. инвестицията направена от собствениците е в размер на 4 хил. лв

21.2. Сделки с други свързани лица

✚ Приходи

Продажби	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Услуги	1	4
Лихви по предоставени заеми	-	32
Общо	1	36

✚ Разходи

Покупки	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Лихви по получени заеми	3	6
Общо	3	6

✚ Парични потоци

	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Възстановени средства на други свързани лица	143	-
Получени средства от други свързани лица	-	5

21.3. Сделки с ключов управленски персонал

Ключовият управленски персонал на Дружеството включва управителя на дружеството. Възнагражденията на ключовия управленски персонал включват следните разходи:

Краткосрочни възнаграждения:	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Възнаграждения	49	45
Осигуровки	7	6
Служебни автомобили	5	4
Други	16	11
Общо краткосрочни възнаграждения	77	66

22. Разчети със свързани лица в края на годината

✦ Вземания свързани лица в края на годината :

Вземания	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
• Новико Норд ЕООД	14 858	15 228
• Миладжо ЕООД	21 307	21 237
• НИК АД	19 999	21 256
Общо	56 164	57 721

✦ Задължения свързани лица в края на годината :

Задължения по реализирани инвестиции и по получени заеми	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
• Новико Норд ЕООД	-	2 486
• Миладжо ЕООД	-	510
• БауМаркет Плевен ЕООД	-	140
Общо	-	3 136

23. Условни активи и условни пасиви

Дружеството е ответник по няколко граждански дела. Към датата на този отчет, Дружеството не може да прогнозира изхода на делата, както и не може да оцени предполагаемия (евентуален) материален интерес и ресурсите за уреждане на тези дела.

Към дата на финансовия отчет има учредена ипотека върху собствен недвижим имот за обезпечение по банков заем на дружеството (приложения 1.1 и 8.1)

24. Безналични сделки

През текущия период Дружеството е осъществило сделки, при които не са използвани пари или парични еквиваленти, и които не са отразени в отчета за паричните потоци от финансова дейност в размер на 1 944 хил. лв., от които 1 863 хил.лв. със свързани лица. Дружеството е прихванало задължения към доставчици с вземания от клиенти и задължения по договори за цесии и покупка на финансови инструменти с вземания по договори за предоставени средства.

25. Оповестяване на политиката по управление на риска

Валутен риск

Предпоставка за ниския валутен риск в страната е фиксирането на курса на лева към еврото при въвеждането на Валутния борд от 1997 година. В същото време при системата на плаващи валутни курсове вероятността от валутен риск е завишена. За „Слатина-Булгарплод” ООД към момента на анализа валутния риск е сведен до минимум, защото не се осъществяват сделки, както и не се поддържат кредити в чужда валута, различна от еврото. Евентуално

чуждестранната валута би се използвала, ако се реализират идеите за финансиране по различни програми.

Кредитен риск

в хиляди лева

Групи финансови активи – балансови стойности:	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Вземания клиенти и доставчици	280	448
Вземания предприятия от групата	56 164	57 721
Други вземания	25 812	25 358
Парични средства	425	1 799
Балансова стойност	82 681	85 326

Кредитният риск представлява рискът даден контрагент да не заплати задължението си към Дружеството. Дружеството е изложено на този риск във връзка с търговски вземания, вземания от предприятия от група и по договор за цесия. Излагането на Дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на финансовите активи, признати в края на отчетния период.

По отношение на търговските вземания Дружеството не е изложено на значителен кредитен риск. На база на исторически показатели, ръководството счита, че кредитната оценка на търговските вземания, които не са с изтекъл падеж е добра. Дружеството е предприело всички необходими действия за уреждане на вземанията си от предприятия от група с цел ограничаване на кредитния риск.

Кредитният риск относно пари и парични еквиваленти се счита за несъществен, тъй като контрагентите са банки с добра репутация.

Лихвен риск

При засилване на възможността за увеличаване на лихвените равнища се увеличава и лихвеният риск. Промяната на лихвените равнища води до промяна в цената на финансовия ресурс, използван от дружеството при осъществяване на различни проекти. В резултат от въведения валутен съвет както и в резултат от въведената методика за изчисляване на основния лихвен процент на базата на първичния пазар на тримесечни държавни ценни книжа лихвените равнища в България са стабилни.

Лихвеният риск за дружеството се оптимизира чрез понижаване на лихвите за финансиране на дейността – банкови кредити, финансови лизинги и чрез използване на различни източници на финансиране – търговски заеми, банкови кредити.

“Слатина - Булгарплод” ООД
Годишен финансов отчет
31 декември 2019 година

31.дек.19

в хиляди лева

	Носещи лихва	Безлихвени	Общо
АКТИВИ			
Дълготрайни активи, нетно	147	13 306	13 453
Акции и дялове на предприятия от група		4 872	4 872
Отсрочени данъци		6	6
Материали и суровини		36	36
Вземания клиенти и доставчици		280	280
Вземания от предприятията от групата	52 720	3 444	56 164
Други вземания	20 093	5 719	25 812
Парични средства		425	425
Разходи за бъдещи периоди		42	42
ОБЩО АКТИВИ	72 960	28 130	101 090
ПАСИВИ			
Задължения към финансови предприятия	68 650	0	68 650
Получени аванси		795	795
Задължения към доставчици		36	36
Други задължения	31	663	694
Финансирания и приходи за бъдещи периоди		510	510
ОБЩО ПАСИВИ	68 681	2 004	70 685
Разлика	4 279	26 126	30 405

31 декември 2018

в хиляди лева

	Носещи лихва	Безлихвени	Общо
АКТИВИ			
Дълготрайни активи, нетно	151	13 666	13 817
Акции и дялове на предприятия от група		3 009	3 009
Отсрочени данъци		5	5
Материали и суровини		37	37
Вземания клиенти и доставчици		448	448
Вземания от предприятията от групата	53 089	4 632	57 721
Други вземания	20 140	5 218	25 358
Парични средства		1 799	1 799
Разходи за бъдещи периоди		46	46
ОБЩО АКТИВИ	73 380	28 860	102 240
ПАСИВИ			
Задължения към финансови предприятия	69 921	-	69 921
Получени аванси		805	805
Задължения към доставчици		29	29
Задължения към предприятията от групата	120	3 016	3 136
Други задължения		829	829
Финансирания и приходи за бъдещи периоди		588	588
ОБЩО ПАСИВИ	70 041	5 267	75 308
Разлика	3 339	23 593	26 932

Ликвиден риск

Ликвиден риск е рискът Дружеството да срещне трудности при обслужване на финансовите си задължения. Подходът на Дружеството за управление на ликвидния риск е да подsigури, във възможно най-голяма степен, че ще има на разположение достатъчно ликвидни средства за обслужване на падежиращите си задължения, както при нормални, така и при извънредни условия, без това да води до допълнителни загуби или репутационни рискове.

В таблицата по-долу е представен анализ на активите и пасивите на “Слатина-Булгарплод” ООД по матуритетни периоди, на база на остатъчния срок от датата на баланса до датата на реализиране на актива или пасива:

Ликвиден риск

31 декември 2019

Активи и пасиви по остатъчен срок

АКТИВИ	До 1 месец	1-3 месеца	3-12 месеца	1-5 години	Общо
Дълготрайни активи, нетно			253	13 200	13 453
Отсрочени данъци			6		6
Материали и суровини				36	36
Акции и дялове на предприятия от група				4 872	4 872
Предоставени аванси			7		7
Вземания клиенти и доставчици	122	30	35	86	273
Вземания от предприятия от група			5 842	50 322	56 164
Други вземания	87		25 616	109	25 812
Парични средства	425				425
Разходи за бъдещи периоди		10	32		42
ОБЩО АКТИВИ	634	40	31 791	68 625	101 090
ПАСИВИ					
Задължения към финансови предприятия	122	246	1 099	67 183	68 650
Получени аванси	5	11	28	751	795
Задължения към доставчици	36				36
Други задължения	309	16	315	54	694
Финансирания и приходи за бъдещи периоди			78	432	510
ОБЩО ПАСИВИ	472	273	1 520	68 420	70 685

Нетна разлика	162	(233)	30 271	205	30 405
Кумулативна разлика	162	(71)	30 200	30 405	

Ликвиден риск

31 декември 2018

Активи и пасиви по остатъчен срок

АКТИВИ	До 1 месец	1-3 месеца	3-12 месеца	1-5 години	Общо
Дълготрайни активи, нетно			276	13 513	13 789
Отсрочени данъци			5		5
Материали и суровини				37	37
Акции и дялове на предприятия от група				3 009	3 009
Предоставени аванси			28		28
Вземания клиенти и доставчици	113	195	56	84	448
Вземания от предприятия от група			7 896	49 825	57 721
Други вземания	72		25 186	100	25 358
Парични средства	1 799				1 799
Разходи за бъдещи периоди		17	29		46
ОБЩО АКТИВИ	1 984	212	33 476	66 568	102 240
ПАСИВИ					
Задължения към финансови предприятия	97	194	882	68 748	69 921
Получени аванси	5	10	26	764	805
Задължения към доставчици	29				29
Задължения към предприятия от група			20	3 116	3 136
Други задължения	393	229	120	87	829
Финансирания и приходи за бъдещи периоди			78	510	588
ОБЩО ПАСИВИ	524	433	1 126	73 225	75 308

Нетна разлика	1 460	(221)	32 350	(6 657)	26 932
Кумулативна разлика	1 460	1 239	33 589	26 932	

6. Събития, настъпили след датата на съставяне на ГФО

Във връзка с разпространението на COVID-19, всички европейски държави обявиха извънредни мерки с цел по-бързото и безпроблемно справяне със ситуацията, което неминуемо води до затруднения в областта на бизнеса и икономическата дейност в световен и национален мащаб и има непряко неблагоприятно влияние върху оперативната дейност на Дружеството.

Ръководството счита текущата ситуация за некоригиращо събитие, възникнало след датата на отчетния период. Ситуацията към датата на публикуване на отчета е изключително динамична и ръководството на Дружеството не е в състояние да оцени степента на негативно влияние на пандемията върху дългосрочното финансово състояние и резултати на Дружеството.

Ръководството на Дружеството продължава да наблюдава развитието на създалата се ситуация и е в готовност да предприеме всички възможни мерки, за да ограничи неблагоприятното влияние на пандемията върху дейността на Дружеството.

Не са настъпили други коригиращи събития или значителни некоригиращи събития между датата на съставяне на индивидуалния финансов отчет и датата на одобрението му за публикуване.

- На 25.02.2020 г. с Нотариален акт за покупко-продажба на недвижим имот № 149, том 2, рег. № 884, дело № 67 Слатина-Булгарплод ООД придобива от Новико-Норд ЕООД недвижим имот – земя и сгради, находящи се в гр. Левски, община Левски, област Плевен. Стойността на сделката е 1 500 хил.лв./един милион и петстотин хиляди лева/.

- Като обезпечение по Договор № 80600КР-АБ-2903/21.12.2013 г за банков кредит сключен между Нова индустриална компания АД и ЦКБ АД е учреден първи по ред залог върху 33 139 /тридесет и три хиляди сто тридесет и девет/ броя обикновени поименни акции с право на глас, представляващи 31,55 % от капитала на БОРСА СТАРА ЗАГОРА АД. Акциите са собственост на Слатина-Булгарплод ООД. В допълнение на обезпечението по кредита е сключен договор за поръчителство със Слатина-Булгарплод ООД на стойност 600 хил.лв..

Не са настъпили други коригиращи събития или значителни некоригиращи събития между датата на съставяне на индивидуалния финансов отчет и датата на одобрението му за публикуване.

27. Дейност на дружеството и бъдещо развитие

Дружеството ще бъде действащо и през 2020 г..

Бъдещото развитие на „Слатина-Булгарплод“ ООД е част от комплексния план за икономическо развитие на дружествата от групата с дружество – майка „Индустиалинвест“ АД.

- ❖ *Основни цели на комплексния икономически план на дружествата от групата:*
 - ✓ Осигуряване на растеж чрез увеличаване на нетната настояща стойност на дружествата от групата;
 - ✓ Оптимизиране на капиталовата структура на предприятията от групата.
- ❖ *Подцели на комплексния икономически план*
 - ✓ Подобряване на финансовите показатели както на отделните дружества, така и на групата предприятия;
 - ✓ Надграждане, модернизация и увеличаване на собствените активи;
 - ✓ Разширяване на собствените дружествени дейности и развитие на съвместни дейности между дружествата от групата;
 - ✓ Централизирано управление на процесите и дейностите /индивидуалните и в групата/

През месец март 2019 година е въведена в експлоатация и стартира работа новата Автоматична паркинг система с контрол на входното тегло на камиони. Системата осигурява контрол на достъпа до паркоместата на базата на платени абонаменти или почасово паркиране, автоматично начисляване на стойност съответна на нетното тегло на товара на камиони като се изключва собственото тегло на МПС чрез система за измерване на теглото WIM в движение. Системата обезпечават контрол на вход и изход, автоматичен терминал за плащане и проверка на

текуща стойност на престой, пълна визуална информация за всички събития – време, снимка на автомобила или камиона, тегло на товара и вида на МПС. Целта е оптимизиране на разходи и увеличаване на приходи.

През 2019 година стартира проектирането на първия етап от планираната пълна реиновация на съществуващите търговски площи. Целта е тяхното оптимизиране и увеличаване на тези с температурен режим. Административната сграда за отдаване на офиси под наем ще бъде изцяло ремонтирана.

Планирано е и е поставено началото на реализиране на стратегията за усвояване на свободните към момента площи на територията на Тържището с цел построяването на нови търговски площи, както сухи, така и с температурни режими в широк диапазон. Концепцията е с поглед към логистиката и 4PL търговията.

Предстои изграждането на допълнителни **71 504 м²** разгъната застроена площ, функционирането на които ще съответства на най-съвременните технологии в логистиката. Заложено е увеличението на активите да се реализира в седем етапа ,с времеви диапазон от 2019-та до 2025 -та година.

По този начин „Слатина - Булгарплод“ ООД продължава да работи за реализиране на една от главните си цели: индивидуални решения за всеки тип търсене, носещо по – голям дял от пазара на наематели.

Тези инвестиции ще позволят на „Слатина – Булгарплод“ ООД да се утвърди на челни позиции в модерните логистични центрове.

Като постоянен приоритет на ръководството остава регулярният анализ на динамично променящата се пазарната обстановка в страната, с цел запазване високото ниво на заетост в базата.

28. Одобрение на годишния финансов отчет за 2019 г.

Финансовият отчет към 31.12.2019 год. /включително сравнителната информация/ е одобрен за издаване на 28 август 2020 година.

Съставител:.....
/Силвия Ангелова Димитрова/

Управител:.....
/Силвия Ангелова Димитрова/
Управител:.....
/Христо Иванов Георгиев/

