

НЕОХИМ АД  
ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД  
за годината, завършваща на 31 декември 2018 година

|                                                                                  | Приложения | 2018<br>BGN'000      | 2017 *<br>BGN'000  |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|--------------------|
| Приходи от договори с клиенти                                                    | 3          | 220 066              | 227 687            |
| Други доходи/(загуби) от дейността, нетно                                        | 4          | 4 817                | 3 353              |
| Промени в запасите от готова продукция и незавършено производство                |            | 6 135                | 5 057              |
| Капитализирани разходи за нетекущи активи придобити по стопански начин           |            | 287                  | 607                |
| Разходи за суровини и материали                                                  | 5          | (169 281)            | (155 338)          |
| Разходи за външни услуги                                                         | 6          | (28 099)             | (22 817)           |
| Разходи за персонала                                                             | 7          | (28 297)             | (26 415)           |
| Разходи за амортизация                                                           | 14, 15     | (11 427)             | (11 422)           |
| Обезценка на финансови активи, нетно                                             | 8          | (110)                | -                  |
| Други разходи за дейността, в т.ч.:<br>Разходи за въглеродни емисии              | 9          | (13 715)<br>(12 802) | (4 265)<br>(3 341) |
| <b>(Загуба)/печалба от оперативна дейност</b>                                    |            | <b>(19 624)</b>      | <b>16 447</b>      |
| Обезценка и отписване на нетекущи активи                                         | 10         | (34)                 | (662)              |
| Финансови разходи                                                                | 11         | (498)                | (643)              |
| <b>(Загуба)/печалба преди данък върху печалбата</b>                              |            | <b>(20 156)</b>      | <b>15 142</b>      |
| Икономия от/(разход за) данък върху печалбата                                    | 12         | 999                  | (1 597)            |
| <b>(Загуба)/печалба за годината</b>                                              |            | <b>(19 157)</b>      | <b>13 545</b>      |
| <b>Други компоненти на всеобхватния доход:</b>                                   |            |                      |                    |
| <i>Компоненти, които няма да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата</i>  |            |                      |                    |
| Последващи оценки на пасиви по планове с дефинирани пенсионни доходи             |            |                      |                    |
|                                                                                  |            | 183                  | (1 027)            |
|                                                                                  |            | 183                  | (1 027)            |
| <i>Компоненти, които могат да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата</i> |            |                      |                    |
|                                                                                  |            | -                    | -                  |
| Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци                              | 27         | 183                  | (1 027)            |
| <b>ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ГОДИНАТА</b>                                        |            | <b>(18 974)</b>      | <b>12 518</b>      |
| Нетна (загуба)/печалба на акция                                                  | 13         | BGN (7.41)           | 5.24               |

Приложенията на страници от 5 до 94 са неразделна част от настоящия индивидуален финансов отчет.

Индивидуалният финансов отчет на страници от 1 до 94 е одобрен за издаване от Съвета на директорите и е подписан от негово име на 21 март 2019 г. от :

Изпълнителен директор:

(Димитър Димитров)

Главен счетоводител (съставител):

(Златка Илиева)



\* Модифицирано ретроспективно приложение на МСФО 9 и МСФО 15 (Приложение № 39)

|                                                    | Приложения | 31 декември 2018<br>BGN'000 | 31 декември 2017 *<br>BGN'000 |
|----------------------------------------------------|------------|-----------------------------|-------------------------------|
| <b>АКТИВИ</b>                                      |            |                             |                               |
| <b>Нетекущи активи</b>                             |            |                             |                               |
| Имоти, машини и оборудване                         | 14         | 85 279                      | 86 792                        |
| Нематериални активи                                | 15         | 82                          | 115                           |
| Инвестиции в дъщерни дружества                     | 16         | 88                          | 88                            |
| Други дългосрочни капиталови инвестиции            |            | 4                           | 4                             |
| Активи по отсрочени данъци                         | 17         | 810                         | -                             |
|                                                    |            | <b>86 263</b>               | <b>86 999</b>                 |
| <b>Текущи активи</b>                               |            |                             |                               |
| Материални запаси                                  | 18         | 33 850                      | 28 973                        |
| Вземания от свързани предприятия                   | 19         | 2 940                       | 890                           |
| Търговски вземания                                 | 20         | 7 601                       | 3 144                         |
| Други вземания и предплатени разходи               | 21         | 4 852                       | 2 926                         |
| Парични средства и парични еквиваленти             | 22         | 576                         | 26 721                        |
|                                                    |            | <b>49 819</b>               | <b>62 654</b>                 |
| <b>ОБЩО АКТИВИ</b>                                 |            | <b>136 082</b>              | <b>149 653</b>                |
| <b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>                   |            |                             |                               |
| <b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>                            |            |                             |                               |
| Основен акционерен капитал                         |            | 2 654                       | 2 654                         |
| Обратно изкупени собствени акции                   |            | (3 575)                     | (3 575)                       |
| Неразпределена печалба                             |            | 92 224                      | 111 856                       |
| Резерви                                            |            | 265                         | 265                           |
| <b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>                       | 23         | <b>91 568</b>               | <b>111 200</b>                |
| <b>ПАСИВИ</b>                                      |            |                             |                               |
| <b>Нетекущи задължения</b>                         |            |                             |                               |
| Дългосрочни банкови заеми                          | 24         | 3 629                       | 4 538                         |
| Задължения по финансов лизинг                      | 25         | 15                          | 23                            |
| Дългосрочни провизии                               | 26         | 39                          | 34                            |
| Задължения към персонала при пенсиониране          | 27         | 2 603                       | 2 885                         |
| Правителствени финансираня                         | 28         | 112                         | 149                           |
| Пасиви по отсрочени данъци                         | 17         | -                           | 204                           |
| Други задължения                                   | 35         | 33                          | 43                            |
|                                                    |            | <b>6 431</b>                | <b>7 876</b>                  |
| <b>Текущи задължения</b>                           |            |                             |                               |
| Краткосрочни банкови заеми                         | 29         | 12 071                      | -                             |
| Краткосрочна част на дългосрочни банкови заеми     | 24         | 3 374                       | 5 462                         |
| Пасиви по договори с клиенти                       | 30         | 10 394                      | -                             |
| Търговски задължения                               | 31         | 3 276                       | 6 044                         |
| Задължения към свързани предприятия                | 32         | 257                         | 11 151                        |
| Задължения към персонала и за социално осигуряване | 33         | 2 413                       | 2 103                         |
| Задължения за данъци                               | 34         | 354                         | 619                           |
| Други текущи задължения                            | 35         | 5 944                       | 5 198                         |
|                                                    |            | <b>38 083</b>               | <b>30 577</b>                 |
| <b>ОБЩО ПАСИВИ</b>                                 |            | <b>44 514</b>               | <b>38 453</b>                 |
| <b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>              |            | <b>136 082</b>              | <b>149 653</b>                |

Приложенията на страници от 5 до 94 са неразделна част от настоящия индивидуален финансов отчет.

Индивидуалният финансов отчет на страници от 1 до 94 е одобрен за издаване от Съвета на директорите и е подписан от негово име на 21 март 2019 г. от :

Изпълнителен директор:

(Димитър Димитров)

Главен счетоводител (съставител):

(Златка Илиева)



\* Модифицирано ретроспективно приложение на МСФО 9 и МСФО 15 (Приложение № 39)

| Приложения                                                           | 2018<br>BGN'000 | 2017<br>BGN'000 |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Парични потоци от оперативна дейност</b>                          |                 |                 |
| Постъпления от клиенти                                               | 235 047         | 228 399         |
| Плащания на доставчици                                               | (248 386)       | (212 097)       |
| Плащания на персонала и за социално осигуряване                      | (27 925)        | (24 747)        |
| Възстановени данъци (без данъци върху печалбата)                     | 15 470          | 14 680          |
| Платени данъци (без данъци върху печалбата)                          | (2 623)         | (3 724)         |
| Платени данъци върху печалбата                                       | (386)           | (1 772)         |
| Платени лихви и банкови такси по заеми за оборотни средства          | (188)           | (166)           |
| Други постъпления/(плащания), нетно                                  | (273)           | (809)           |
| <b>Нетни парични потоци използвани в оперативна дейност</b>          | <b>(29 264)</b> | <b>(236)</b>    |
| <b>Парични потоци от инвестиционна дейност</b>                       |                 |                 |
| Покупки на имоти, машини, оборудване и нематериални активи           | (6 504)         | (5 029)         |
| Постъпления от продажби на имоти, машини и оборудване                | 363             | 361             |
| <b>Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност</b>       | <b>(6 141)</b>  | <b>(4 668)</b>  |
| <b>Парични потоци от финансова дейност</b>                           |                 |                 |
| Постъпления от краткосрочни банкови заеми                            | 76 560          | 41 990          |
| Изплащане на краткосрочни банкови заеми                              | (64 450)        | (54 790)        |
| Постъпления от дългосрочни банкови заеми                             | 2 474           | 3 034           |
| Изплащане на дългосрочни банкови заеми                               | (5 487)         | (7 413)         |
| Плащания по финансов лизинг                                          | (34)            | (59)            |
| Платени лихви и такси по заеми с инвестиционно предназначение        | (286)           | (480)           |
| Изплатени дивиденди                                                  | (513)           | (3 301)         |
| Получени правителствени финансираня                                  | 996             | -               |
| <b>Нетни парични потоци от/(използвани във) финансова дейност</b>    | <b>9 260</b>    | <b>(21 019)</b> |
| <b>Нетно намаление на паричните средства и паричните еквиваленти</b> | <b>(26 145)</b> | <b>(25 923)</b> |
| Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари                   | 26 721          | 52 644          |
| <b>Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември</b>         | <b>576</b>      | <b>26 721</b>   |

Приложенията на страници от 5 до 94 са неразделна част от настоящия индивидуален финансов отчет.

Индивидуалният финансов отчет на страници от 1 до 94 е одобрен за издаване от Съвета на директорите и е подписан от негово име на 21 март 2019 г. от :

Изпълнителен директор:  
(Димитър Димитров)



Главен счетоводител (съставител):  
(Златка Илиева)





НЕОХИМ АД

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

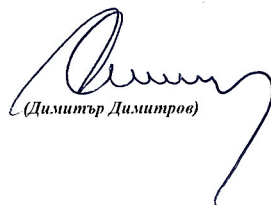
за годината, завършваща на 31 декември 2018 година

| Приложения                                                 | Основен акционерен капитал | Обратно изкупени собствени акции | Законови резерви | Неразпределена печалба                                                   |                   | Общо собствен капитал |
|------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|
|                                                            |                            |                                  |                  | Последващи оценки на задължение по пенсионни планове с дефинирани доходи | Натрупани печалби |                       |
|                                                            | BGN'000                    | BGN'000                          | BGN'000          | BGN'000                                                                  | BGN'000           | BGN'000               |
| Салдо към 1 януари 2017 година                             | 2 654                      | (3 575)                          | 265              | (1 287)                                                                  | 103 987           | 102 044               |
| Промени в собствения капитал за 2017 година                |                            |                                  |                  |                                                                          |                   |                       |
| Разпределение на печалбата за дивиденди                    | -                          | -                                | -                | -                                                                        | (3 362)           | (3 362)               |
| Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:                 | -                          | -                                | -                | (1 027)                                                                  | 13 545            | 12 518                |
| - нетна печалба (загуба) за годината                       | -                          | -                                | -                | -                                                                        | 13 545            | 13 545                |
| - други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци  | -                          | -                                | -                | (1 027)                                                                  | -                 | (1 027)               |
| Салдо към 31 декември 2017 година (оригинално отчетено) *  | 2 654                      | (3 575)                          | 265              | (2 314)                                                                  | 114 170           | 111 200               |
| Салдо към 1 януари 2018 година (оригинално отчетено)       | 2 654                      | (3 575)                          | 265              | (2 314)                                                                  | 114 170           | 111 200               |
| Ефект от първоначално прилагане на МСФО 9, нетно от данъци | -                          | -                                | -                | -                                                                        | (141)             | (141)                 |
| Салдо към 1 януари 2018 година (презчислено) *             | 2 654                      | (3 575)                          | 265              | (2 314)                                                                  | 114 029           | 111 059               |
| Промени в собствения капитал за 2018 година                |                            |                                  |                  |                                                                          |                   |                       |
| Разпределение на печалбата за дивиденди:                   | -                          | -                                | -                | -                                                                        | (517)             | (517)                 |
| Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:                 | -                          | -                                | -                | 183                                                                      | (19 157)          | (18 974)              |
| - нетна (загуба) печалба за годината                       | -                          | -                                | -                | -                                                                        | (19 157)          | (19 157)              |
| - други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци  | -                          | -                                | -                | 183                                                                      | -                 | 183                   |
| Салдо към 31 декември 2018 година                          | 2 654                      | (3 575)                          | 265              | (2 131)                                                                  | 94 355            | 91 568                |

Приложенията на страници от 5 до 94 са неразделна част от настоящия индивидуален финансов отчет.

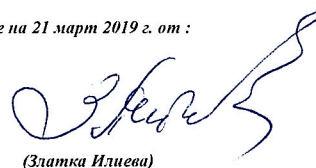
Индивидуалният финансов отчет на страници от 1 до 94 е одобрен за издаване от Съвета на директорите и е подписан от негово име на 21 март 2019 г. от:

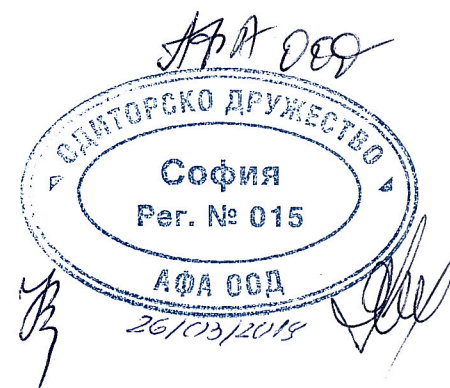
Изпълнителен директор:

  
(Димитър Димитров)



Главен счетоводител (съставител):

  
(Златка Илиева)



\* Модифицирано ретроспективно приложение на МСФО 9 и МСФО 15 (Приложение № 39)