

ГРУПА НЕОХИМ
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
за годината, завършваща на 31 декември 2019 година

	Приложения	2019 BGN'000	2018 * BGN'000
Приходи от договори с клиенти	3	255,730	220,775
Други доходи/(загуби) от дейността, нетно	4	3,584	4,682
Промени в запасите от готова продукция, незавършено производство		(2,401)	6,202
Капитализирани разходи за нетекущи активи придобити по стопански начин		414	287
Разходи за суровини и материали	5	(192,104)	(169,331)
Разходи за външни услуги	6	(30,962)	(27,341)
Разходи за персонала	7	(26,252)	(29,412)
Разходи за амортизация	14, 15, 16	(11,383)	(11,456)
Обезценка на финансови активи, нетно	8	(132)	(326)
Други разходи за дейността, в т.ч.	9	(8,034)	(14,534)
<i>Разходи за въглеродни емисии</i>		<i>(7,063)</i>	<i>(12,802)</i>
Загуба от оперативна дейност		(11,540)	(20,454)
Обезценка и отписване на нетекущи активи	10	(1,378)	(34)
Финансови разходи	11	(683)	(498)
Загуба преди данък върху печалбата		(13,601)	(20,986)
Икономия от данък върху печалбата	12	1,127	1,119
Загуба за годината		(12,474)	(19,867)
Други компоненти на всеобхватния доход:			
<i>Компоненти, които няма да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата</i>			
Последващи оценки на пасиви по планове с дефинирани пенсионни доходи		(74)	185
		(74)	185
<i>Компоненти, които могат да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата</i>			
Курсови разлики от преизчисляване на чуждестранни дейности		311	973
		311	973
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци		237	1,158
ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ГОДИНАТА		(12,237)	(18,709)
Загуба, отнасяща се към:			
Собствениците на дружеството-майка		(12,474)	(19,867)
Неконтролиращото участие		-	-
		(12,474)	(19,867)
Общ всеобхватен доход, отнасящ се към:			
Собствениците на дружеството-майка		(12,237)	(18,710)
Неконтролиращото участие		-	1
		(12,237)	(18,709)
Нетна загуба на акция	13 BGN	(4.82)	(7.68)

Приложенията на страници от 5 до 100 са неразделна част от настоящия консолидиран финансов отчет.

Консолидираният финансов отчет на страници от 1 до 100 е одобрен за издаване от Съвета на директорите и е подписан от негово име на 24 март 2020 г. от :

Изпълнителен директор:

(Димитър Димитров)



Главен счетоводител:
(съставител)

(Милена Атанасова)

* Модифицирано ретроспективно приложение на МСФО 16 (Приложение № 40)



ГРУПА НЕОХИМ
 КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
 към 31 декември 2019 година

	Приложения	31 декември 2019 BGN'000	31 декември 2018 * BGN'000
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и оборудване	14	76,949	85,334
Нематериални активи	15	87	90
Активи "Право на ползване"***	16	1,026	-
Други дългосрочни капиталови инвестиции		2	4
Активи по отсрочени данъци	17	2,173	991
		<u>80,237</u>	<u>86,419</u>
Текущи активи			
Материални запаси	18	30,863	33,942
Вземания от свързани предприятия	19	123	2,170
Търговски вземания	20	9,687	7,910
Други вземания и предплатени разходи	21	2,618	5,144
Парични средства и парични еквиваленти	22	2,613	1,009
		<u>45,904</u>	<u>50,175</u>
Нетекущи активи, държани за продажба	23	144	-
ОБЩО АКТИВИ		<u>126,285</u>	<u>136,594</u>
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Капитал, полагащ се на собствениците на дружеството-майка			
Основен акционерен капитал		2,654	2,654
Обратно изкупени собствени акции		(3,575)	(3,575)
Резерви		265	265
Неразпределена печалба		71,756	84,304
Други компоненти на собствения капитал		8,790	8,479
		<u>79,890</u>	<u>92,127</u>
Неконтролиращо участие		(2)	(2)
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ	24	<u>79,888</u>	<u>92,125</u>
ПАСИВИ			
Нетекущи задължения			
Дългосрочни банкови заеми	25	3,260	3,629
Задължения по лизинг**	26	516	-
Задължения по финансов лизинг***	26	-	15
Дългосрочни провизии	27	39	39
Задължения към персонала при пенсиониране	28	2,593	2,672
Правителствени финансираня	29	75	112
Други задължения	36	10	33
		<u>6,493</u>	<u>6,500</u>
Текущи задължения			
Краткосрочни банкови заеми	30	15,025	12,071
Краткосрочна част на дългосрочни банкови заеми	25	2,075	3,374
Пасиви по договори с клиенти	31	12,228	10,392
Търговски задължения	32	3,121	3,285
Задължения към свързани предприятия	33	17	18
Задължения към персонала и за социално осигуряване	34	1,798	2,492
Задължения за данъци	35	360	386
Краткосрочни провизии	27	3,516	2,316
Краткосрочна част на задължения по лизинг**	26	506	-
Задължения по финансов лизинг***	26	-	6
Други текущи задължения	36	1,258	3,629
		<u>39,904</u>	<u>37,969</u>
ОБЩО ПАСИВИ		<u>46,397</u>	<u>44,469</u>
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		<u>126,285</u>	<u>136,594</u>

Приложенията на страници от 5 до 100 са неразделна част от настоящия консолидиран финансов отчет.

Консолидираният финансов отчет на страници от 1 до 100 е одобрен за издаване от Съвета на директорите и е подписан от негово име на 24 март 2020 г. от:

Изпълнителен директор:

(Димитър Димитров)

Главен счетоводител:
(съставител)

(Милена Атанасова)



* Модифицирано ретроспективно приложение на МСФО 16 и Приложение № 40)

** Позиция отчитана съгласно МСФО 16 в сила от 1 януари 2019 г.

*** Позиция отчитана съгласно МСС 17 приложим до 31 декември 2018 г.

ГРУПА НЕОХИМ

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

за годината, завършваща на 31 декември 2019 година

Приложения	2019 BGN'000	2018 * BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	277,008	236,451
Плащания на доставчици	(266,716)	(247,442)
Плащания на персонала и за социално осигуряване	(27,985)	(28,969)
Платени данъци (без данъци върху печалбата)	(1,823)	(3,060)
Възстановени данъци (без данъци върху печалбата)	25,247	15,470
Възстановени/(платени) данъци върху печалбата	98	(526)
Платени лихви и банкови такси по заеми за оборотни средства	(466)	(188)
Други постъпления/(плащания), нетно	(496)	(876)
Нетни парични потоци от/(използвани в) оперативна дейност	4,867	(29,140)
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупки на имоти, машини и оборудване и нематериални активи	(4,156)	(6,504)
Постъпления от продажби на имоти, машини и оборудване	322	363
Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност	(3,834)	(6,141)
Парични потоци от финансова дейност		
Постъпления от краткосрочни банкови заеми	167,230	76,560
Изплащане на краткосрочни банкови заеми	(164,280)	(64,450)
Постъпления от дългосрочни банкови заеми	1,728	2,474
Изплащане на дългосрочни банкови заеми	(3,383)	(5,487)
Плащания по лизинг**	(523)	-
Плащания по финансов лизинг***	-	(34)
Платени лихви и такси по заеми с инвестиционно предназначение	(197)	(286)
Изплатени дивиденди	(4)	(513)
Получени правителствени финансираня	-	1,055
Нетни парични потоци от финансова дейност	571	9,319
Нетно увеличение/(намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти	1,604	(25,962)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	1,009	26,971
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	2,613	1,009

Приложенията на страници от 5 до 100 са неразделна част от настоящия консолидиран финансов отчет.

Консолидираният финансов отчет на страници от 1 до 100 е одобрен за издаване от Съвета на директорите и е подписан от негово име на 24 март 2020 г. от:

Изпълнителен директор:

(Димитър Димитров)

Главен счетоводител:

(съставител)

(Милена Атанасова)

* Модифицирано ретроспективно приложение на МСФО 16 (Приложение № 40)

** Позиция отчитана съгласно МСФО 16 в сила от 1 януари 2019 г.

*** Позиция отчитана съгласно МСС 17 приложим до 31 декември 2018 г.



КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

за годината, завършваща на 31 декември 2019 година

Приложения	Отнасящ се към притежателите на собствения капитал на дружеството-майка						Общо	Неконтро- лиращо участие	Общо собствен капитал
	Основен акционерен капитал	Обратно изкупени собствени акции	Законови резерви	Резерв от пренаселения на чуждестранни дейности	Неразпределена печалба	Последващи оценки на задължение по пенсионни планове с дефинирани доходи	Натрупани печалби / (загуби)		
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Салдо към 1 януари 2018 година	2,654	(3,575)	265	7,497	(2,317)	106,863	111,387	(29)	111,358
<i>Промени в собствения капитал за 2018 година</i>									
Разпределение на печалбата за дивиденди	-	-	-	-	-	(517)	(517)	-	(517)
Ефект от вливане на дъщерно дружество	-	-	-	10	-	(43)	(33)	26	(7)
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:	-	-	-	972	185	(19,867)	(18,710)	1	(18,709)
- нетна загуба за годината	-	-	-	-	-	(19,867)	(19,867)	-	(19,867)
- други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци	-	-	-	972	185	-	1,157	1	1,158
Салдо към 31 декември 2018 година	2,654	(3,575)	265	8,479	(2,132)	86,436	92,127	(2)	92,125
<i>Промени в собствения капитал за 2019 година</i>									
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:	-	-	-	311	(74)	(12,474)	(12,237)	-	(12,237)
- нетна загуба за годината	-	-	-	-	-	(12,474)	(12,474)	-	(12,474)
- други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци	-	-	-	311	(74)	-	237	-	237
Салдо към 31 декември 2019 година	2,654	(3,575)	265	8,790	(2,206)	73,962	79,890	(2)	79,888

Приложенията на страници от 5 до 100 са неразделна част от настоящия консолидиран финансов отчет.

Консолидираният финансов отчет на страници от 1 до 100 е одобрен за издаване от Съвета на директорите и е подписан от негово име на 24 март 2020 г. от:

Изпълнителен директор:

(Димитър Димитров)



Главен счетоводител (съставител):

(Милена Атанасова)



* Модифицирано ретроспективно приложение на МСФО 16 (Приложение № 10)