

НЕОХИМ АД

ИНДИВИДУАЛЕН 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	254,806	220,066
Други доходи/(загуби) от дейността, нетно	4	3,979	4,817
Промени в запасите от готова продукция и незавършено производство		(2,328)	6,135
Капитализирани разходи за нетекущи активи придобити по стопански начин		414	287
Разходи за суровини и материали	5	(192,060)	(169,281)
Разходи за външни услуги	6	(31,916)	(28,099)
Разходи за персонала	7	(25,105)	(28,297)
Разходи за амортизация	14, 15, 16	(11,352)	(11,427)
Обезценка на финансови активи, нетно	8	(37)	(110)
Други разходи за дейността, в т.ч.: Разходи за въглеродни емисии	9	(8,025) (7,063)	(13,715) (12,802)
Загуба от оперативна дейност		(11,624)	(19,624)
Обезценка и отписване на нетекущи активи	10	(1,378)	(34)
Финансови разходи	11	(683)	(498)
Загуба преди данък върху печалбата		(13,685)	(20,156)
Икономия от данък върху печалбата	12	1,234	999
Загуба за годината		(12,451)	(19,157)
Други компоненти на всеобхватния доход:			
Компоненти, които няма да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата			
Последващи оценки на пасиви по планове с дефинирани пенсионни доходи	29	(63)	183
Компоненти, които могат да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата		(63)	183
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци		-	-
ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ГОДИНАТА		(63)	183
		(12,514)	(18,974)
Нетна загуба на акция	13	BGN (4.81)	(7.41)

Приложенията на страници от 5 до 95 са неразделна част от настоящия индивидуален финансов отчет.

Индивидуалният финансов отчет на страници от 1 до 95 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 № 41)



НЕОХИМ АД
ИНДИВИДУАЛЕН 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	76,901	85,279
Нематериални активи	15	75	82
Активи "Право на ползване" **	16	1,026	-
Инвестиции в дъщерни дружества	17	88	88
Други дългосрочни капиталови инвестиции		2	4
Активи по отсрочени данъци	18	2,044	810
		80,136	86,263
Текущи активи			
Материални запаси	19	30,807	33,850
Вземания от свързани предприятия	20	417	2,940
Търговски вземания	21	9,441	7,601
Други вземания и предплатени разходи	22	2,530	4,852
Парични средства и парични еквиваленти	23	1,993	576
		45,188	49,819
Нетекущи активи, държани за продажба	24	144	-
ОБЩО АКТИВИ		125,468	136,082
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Основен акционерен капитал		2,654	2,654
Обратно изкупени собствени акции		(3,575)	(3,575)
Неразпределена печалба		79,710	92,224
Резерви		265	265
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ	25	79,054	91,568
ПАСИВИ			
Нетекущи задължения			
Дългосрочни банкови заеми	26	3,260	3,629
Задължения по лизинг **	27	516	-
Задължения по финансов лизинг ***	27	-	15
Дългосрочни провизии	28	39	39
Задължения към персонала при пенсиониране	29	2,506	2,603
Правителствени финансираня	30	75	112
Други задължения	37	10	33
		6,406	6,431
Текущи задължения			
Краткосрочни банкови заеми	31	15,025	12,071
Краткосрочна част на дългосрочни банкови заеми	26	2,075	3,374
Пасиви по договори с клиенти	32	12,230	10,394
Търговски задължения	33	3,116	3,276
Задължения към свързани предприятия	34	255	257
Задължения към персонала и за социално осигуряване	35	1,709	2,413
Задължения за данъци	36	324	354
Краткосрочни провизии	28	3,516	2,316
Краткосрочна част на задължения по лизинг **	27	506	-
Задължения по финансов лизинг ***	27	-	6
Други текущи задължения	37	1,252	3,622
		40,008	38,083
ОБЩО ПАСИВИ		46,414	44,514
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		125,468	136,082

Приложенията на страници от 5 до 95 са неразделна част от настоящия индивидуален финансов отчет.

Индивидуалният финансов отчет на страници от 1 до 95 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 Атинаслова)

* Модифицирано ретроспективно приложение на МСФО 16 (Приложение № 41)

** Позиция отчетвана съгласно МСФО 16 от 1 януари 2019 г.

*** Позиция отчетвана съгласно МСФО 17 приложение от 31 декември 2018 г.



НЕОХИМ АД

ИНДИВИДУАЛЕН 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		276,041	235,047
Плащания на доставчици		(267,934)	(248,386)
Плащания на персонала и за социално осигуряване		(26,990)	(27,925)
Възстановени данъци (без данъци върху печалбата)		25,247	15,470
Платени данъци (без данъци върху печалбата)		(1,163)	(2,623)
Възстановени/(платени) данъци върху печалбата		140	(386)
Платени лихви и банкови такси по заеми за оборотни средства		(466)	(188)
Други постъпления/(плащания), нетно		(224)	(273)
Нетни парични потоци от/(използвани в) оперативна дейност		4,651	(29,264)
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Покупки на имоти, машини, оборудване и нематериални активи		(4,126)	(6,504)
Постъпления от продажби на имоти, машини и оборудване		321	363
Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност		(3,805)	(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		-	996
Нетни парични потоци от финансова дейност		571	9,260
Нетно увеличение/(намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти		1,417	(26,145)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари		576	26,721
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	23	1,993	576

Приложенията на страници от 5 до 95 са неразделна част от настоящия индивидуален финансов отчет.

Индивидуалният финансов отчет на страници от 1 до 95 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 № 4

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

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



НЕОХИМ АД
ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
за годината, завършваща на 31 декември 2019 година

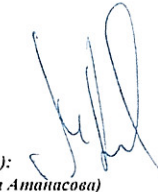
Приложения	Основен акционерен капитал	Обратно изкупени собствени акции	Законови резерви	Неразпределена печалба		Общо собствен капитал
				Последващи оценки на задължение по пенсионни планове с дефинирани доходи	Натрупани печалби	
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Салдо към 1 януари 2018 година	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 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
Промени в собствения капитал за 2019 година						
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:	-	-	-	(63)	(12,451)	(12,514)
- нетна загуба за годината	-	-	-	-	(12,451)	(12,451)
- други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци	-	-	-	(63)	-	(63)
Салдо към 31 декември 2019 година	2,654	(3,575)	265	(2,194)	81,904	79,054

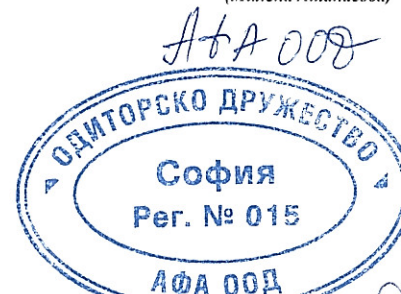
Приложенията на страници от 5 до 95 са неразделна част от настоящия индивидуален финансов отчет.

Индивидуалният финансов отчет на страници от 1 до 95 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 МС(Ф)О 16 (Приложение № 41)