

**Име на дружеството:**

**ГРУПА НЕОХИМ**

---

**Надзорен Съвет:**

**Председател:** Димчо Стайков Георгиев  
**Зам.председател:** Тошо Иванов Димов  
**Членове:** Маргарита Георгиева Димитрова  
Зърнени храни България АД  
Инго Рендел

**Управителен съвет:**

**Председател:** Стефан Димитров Димитров  
**Зам.председател:** Катя Господинова Петрова  
**Членове:** Мирослав Димитров Димитров  
Стефан Василев Грънчаров  
Станислав Захариев Желязков

**Изпълнителен директор:**

Стефан Димитров Димитров  
Мирослав Димитров Димитров

**Гл. счетоводител:**

Милена Тодорова Атанасова

**Адрес на управление:**

град Димитровград, Източна индустриална зона  
ул."Химкомбинатска"

**Юристи:**

Катя Господинова Петрова

**Обслужващи банки:**

УниКредит Булбанк АД  
Ц К Б АД

**Одитори:**

Грант Торнтон ООД

**ГРУПА НЕОХИМ****КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД  
към 30 септември 2023 година**

|  | Приложения | 30.09.2023<br>BGN'000 | 30.09.2022<br>BGN'000 |
|--|------------|-----------------------|-----------------------|
| Приходи от договори с клиенти  | 3          | 220 460               | 486 844               |
| Други приходи/(загуби) от дейността, нетно                             | 4          | 1 481                 | 14 186                |
| Промени в запасите от готова продукция и незавършено производство      |            | (12 654)              | 26 156                |
| Капитализирани разходи за нетекущи активи придобити по стопански начин |            | 134                   | 198                   |
| Разходи за суровини и материали  | 5          | (186 830)             | (363 788)             |
| Разходи за външни услуги   | 6          | (13 734)              | (15 984)              |
| Разходи за персонала   | 7          | (20 775)              | (21 815)              |
| Разходи за амортизация   | 11, 12, 13 | (7 671)               | (8 040)               |
| Отчетна стойност на продадените стоки                                  | 8          | (3 767)               | (629)                 |
| Други разходи за дейността   | 9          | (333)                 | (40 551)              |
| <b>(Загуба)/Печалба от оперативна дейност</b>                          |            | <b>(23 689)</b>       | <b>76 577</b>         |
| Финансови разходи  | 10         | (31)                  | (410)                 |
| <b>(Загуба)/Печалба преди данък върху печалбата</b>                    |            | <b>(23 720)</b>       | <b>76 167</b>         |
| Разход за данък върху печалбата  |            | (29)                  | (66)                  |
| <b>(Загуба)/Печалба за периода</b>                                     |            | <b>(23 749)</b>       | <b>76 101</b>         |

*Изпълнителен директор:**(Мирослав Димитров)**Главен счетоводител:**(съставител)**(Милена Атанасова)*

**ГРУПА НЕОХИМ**  
**КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**  
 към 30 септември 2023 година

|  | Приложения | 30.09.2023<br>BGN'000 | 31.12.2022<br>BGN'000 |
|--|------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>АКТИВИ</b>  |            |                       |                       |
| <b>Нетекущи активи</b>   |            |                       |                       |
| Имоти, машини и оборудване                                       | 11         | 49 938                | 54 390                |
| Нематериални активи  | 12         | 119                   | 138                   |
| Активи "Право на ползване"                                       | 13         | 1 016                 | 733                   |
| Други дългосрочни капиталови инвестиции                          |            | 2                     | 2                     |
| Активи по отсрочени данъци                                       |            | 1 637                 | 1 637                 |
| Други вземания   |            | 44                    | 44                    |
|  |            | <b>52 756</b>         | <b>56 944</b>         |
| <b>Текущи активи</b>   |            |                       |                       |
| Материални запаси  | 14         | 39 280                | 52 981                |
| Вземания от свързани предприятия                                 | 15         | 21                    | 2                     |
| Търговски вземания   | 16         | 18 587                | 7 038                 |
| Други вземания и предплатени разходи                             | 17         | 8 486                 | 2 860                 |
| Текущи нематериални активи                                       | 12         | 4 701                 | -                     |
| Парични средства и парични еквиваленти                           | 18         | 53 800                | 102 452               |
|  |            | <b>124 875</b>        | <b>165 333</b>        |
| <b>ОБЩО АКТИВИ</b>   |            | <b>177 631</b>        | <b>222 277</b>        |
| <b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>                                 |            |                       |                       |
| <b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>  |            |                       |                       |
| <b>Капитал, полагащ се на собствениците на дружеството-майка</b> |            |                       |                       |
| Основен акционерен капитал                                       |            | 2 654                 | 2 654                 |
| Обратно изкупени собствени акции                                 |            | (3 575)               | (3 575)               |
| Резерви  |            | 265                   | 265                   |
| Неразпределена печалба   |            | 152 618               | 189 297               |
| Други компоненти на собствения капитал                           |            | 11 510                | 10 946                |
|  |            | <b>163 472</b>        | <b>199 587</b>        |
| <b>Неконтролиращо участие</b>                                    |            | <b>(2)</b>            | <b>(2)</b>            |
| <b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>                                     | 19         | <b>163 470</b>        | <b>199 585</b>        |
| <b>ПАСИВИ</b>  |            |                       |                       |
| <b>Нетекущи задължения</b>                                       |            |                       |                       |
| Задължения по лизинг   | 21         | 674                   | 363                   |
| Дългосрочни провизии   | 22         | 945                   | 945                   |
| Задължения към персонала при пенсиониране                        |            | 2 222                 | 2 245                 |
| Правителствени финансираня                                       | 23         | 13                    | 13                    |
| Други задължения   |            | 96                    | 8                     |
|  |            | <b>3 950</b>          | <b>3 574</b>          |
| <b>Текущи задължения</b>   |            |                       |                       |
| Краткосрочна част на дългосрочни банкови заеми                   | 20         | -                     | 862                   |
| Пасиви по договори с клиенти                                     | 25         | 2 850                 | 11 589                |
| Търговски задължения   | 26         | 2 713                 | 2 201                 |
| Задължения към свързани предприятия                              | 27         | 14                    | 18                    |
| Задължения към персонала и за социално осигуряване               | 28         | 2 492                 | 2 370                 |
| Задължения за данъци   | 29         | 392                   | 326                   |
| Краткосрочни провизии  | 22         | 4                     | 4                     |
| Краткосрочна част на задължения по лизинг                        | 21         | 376                   | 341                   |
| Други текущи задължения  | 30         | 1 370                 | 1 407                 |
|  |            | <b>10 211</b>         | <b>19 118</b>         |
| <b>ОБЩО ПАСИВИ</b>   |            | <b>14 161</b>         | <b>22 692</b>         |
| <b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>                            |            | <b>177 631</b>        | <b>222 277</b>        |

Изпълнителен директор:

(Мирослав Димитров)

Главен счетоводител:  
(съставител)

(Милена Атанасова)

**ГРУПА НЕОХИМ**  
**КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ**  
 към 30 септември 2023 година

| Приложения  | <b>30.09.2023</b><br><b>BGN'000</b> | <b>30.09.2022</b><br><b>BGN'000</b> |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Парични потоци от оперативна дейност</b>                                       |                                     |                                     |
| Постъпления от клиенти  | 235 195                             | 515 535                             |
| Плащания на доставчици  | (244 514)                           | (497 040)                           |
| Плащания на персонала и за социално осигуряване                                   | (20 388)                            | (21 844)                            |
| Платени данъци (без данъци върху печалбата)                                       | (10 034)                            | (9 683)                             |
| Възстановени данъци (без данъци върху печалбата)                                  | 8 465                               | 39 006                              |
| Платени данъци върху печалбата  | (4)                                 | (1 556)                             |
| Платени лихви и банкови такси по заеми за оборотни средства                       | (72)                                | (4)                                 |
| Други постъпления/(плащания), нетно   | (630)                               | (1 378)                             |
| <b>Нетни парични потоци (използвани в)/от оперативна дейност</b>                  | <b>(31 982)</b>                     | <b>23 036</b>                       |
| <b>Парични потоци от инвестиционна дейност</b>                                    |                                     |                                     |
| Покупки на имоти, машини и оборудване и нематериални активи                       | (2 435)                             | (890)                               |
| Постъпления от продажби на имоти, машини и оборудване                             | 104                                 | 234                                 |
| <b>Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност</b>                    | <b>(2 331)</b>                      | <b>(656)</b>                        |
| <b>Парични потоци от финансова дейност</b>  |                                     |                                     |
| Изплащане на дългосрочни банкови заеми  | (865)                               | (1 603)                             |
| Плащания по лизинг  | (707)                               | (603)                               |
| Платени лихви и такси по заеми с инвестиционно предназначение                     | (7)                                 | (33)                                |
| Изплатени дивиденди   | (12 760)                            | (9 408)                             |
| <b>Нетни парични потоци използвани във финансова дейност</b>                      | <b>(14 339)</b>                     | <b>(11 647)</b>                     |
| <b>Нетно (намаление)/увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти</b> | <b>(48 652)</b>                     | <b>10 733</b>                       |
| Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари                                | 102 452                             | 72 065                              |
| <b>Парични средства и парични еквиваленти на 30 септември</b>                     | <b>53 800</b>                       | <b>82 798</b>                       |

18

*Изпълнителен директор:*

*(Мирослав Димитров)*

*Главен счетоводител:  
(съставител)*

*(Милена Атанасова)*

ГРУПА НЕОХИМ

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

към 30 септември 2023 година

Отнасящ се към притежателите на собствения капитал на дружеството-майка

*Неразпределена печалба*

| Приложения  | Основен акционерен капитал | Обратно изкупени собствени акции | Законови резерви | Резерв от преизчисления на чуждестранни дейности | Последващи оценки на задължение по пенсионни планове с дефинирани доходи | Натрупани печалби / (загуби) | Общо     | Неконтролиращо участие | Общо собствен капитал |
|---|----------------------------|----------------------------------|------------------|--|--|------------------------------|----------|------------------------|-----------------------|
|   | BGN'000                    | BGN'000                          | BGN'000          | BGN'000  | BGN'000  | BGN'000                      | BGN'000  | BGN'000                | BGN'000               |
| Салдо към 1 януари 2022 година                            | 2 654                      | (3 575)                          | 265              | 10 585   | (2 121)  | 134 081                      | 141 889  | (2)                    | 94 967                |
| <i>Промени в собствения капитал за 2022 година</i>        |                            |                                  |                  |  |  |                              |          |                        |                       |
| Разпределение на печалбата за дивиденди                   | -                          | -                                | -                | -  | -  | (12 930)                     | (12 930) | -                      | (12 930)              |
| Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:                | -                          | -                                | -                | 361  | 225  | 70 042                       | 70 628   | -                      | 70 628                |
| - нетна печалба за годината                               | -                          | -                                | -                | -  | -  | 70 042                       | 70 042   | (1)                    | 70 041                |
| - други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци | -                          | -                                | -                | 361  | 225  | -                            | 586      | 1                      | 587                   |
| Салдо към 31 декември 2022 година                         | 19 2 654                   | (3 575)                          | 265              | 10 946   | (1 896)  | 191 193                      | 199 587  | (2)                    | 199 585               |
| <i>Промени в собствения капитал за 2023 година</i>        |                            |                                  |                  |  |  |                              |          |                        |                       |
| Разпределение на печалбата за дивиденди                   | -                          | -                                | -                | -  | -  | (12 930)                     | (12 930) | -                      | (12 930)              |
| Общ всеобхватен доход за периода, в т.ч.:                 | -                          | -                                | -                | 564  | -  | (23 749)                     | (23 185) | -                      | (23 185)              |
| - нетна печалба за периода                                | -                          | -                                | -                | -  | -  | (23 749)                     | (23 749) | -                      | (23 749)              |
| - други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци | -                          | -                                | -                | 564  | -  | -                            | 564      | -                      | 564                   |
| Салдо към 30 септември 2023 година                        | 19 2 654                   | (3 575)                          | 265              | 11 510   | (1 896)  | 154 514                      | 163 472  | (2)                    | 163 470               |

Изпълнителен директор:

(Мирослав Димитров)

Главен счетоводител (съставител):

(Милена Атанасова)