

Консолидиран междинен финансов отчет

на

Група Булгартабак

за

IV^{то} тримесечие (1 януари - 31 декември)

на 2010 година

съставен съгласно

Международните стандарти за финансови отчети



КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

за IV^{то} тримесечие на 2010 година

| | 01.01. - 31.12.2010 неодитиран BGN '000 | 01.01. - 31.12.2009 одитиран BGN '000 |
|--|---|---|
| Приходи от продажби | 312 854 | 266 705 |
| Себестойност на реализираната продукция и услуги | <u>(232 217)</u> | <u>(205 661)</u> |
| | 80 637 | 61 044 |
| Обезценка на материални запаси | (1 086) | (649) |
| Разходи при производство под нормален капацитет | (2 264) | (4 147) |
| Брутна печалба (марж) | <u>77 287</u> | <u>56 248</u> |
| Други приходи / (загуби) от дейността, нетно | 778 | 5 033 |
| Разходи за дистрибуция и реализация | (11 988) | (14 887) |
| Административни разходи | (27 893) | (33 194) |
| Други разходи за дейността | <u>(17 379)</u> | <u>(21 038)</u> |
| Печалба / (загуба) от оперативна дейност | 20 805 | (7 838) |
| Финансови приходи | 8 132 | 9 448 |
| Финансови разходи | (3 486) | (3 983) |
| Печалба / (загуба) от оперативна дейност след финансови позиции | <u>25 451</u> | <u>(2 373)</u> |
| (Начислена) / възстановена обезценка на имоти, машини и съоръжения и на нематериални активи, нетно | (3 040) | 700 |
| Разходи по спрени производствени дейности в дъщерни дружества | (229) | (236) |
| Печалба от освобождаване от дъщерни дружества | - | 5 870 |
| Печалба преди данъци върху печалбата | <u>22 182</u> | <u>3 961</u> |
| Разход за данъци върху печалбата | (1 994) | (549) |
| Нетна печалба за периода | <u>20 188</u> | <u>3 412</u> |
| Отнасяща се към : | | |
| Притежателите на собствения капитал на дружеството-майка | 17 206 | 3 174 |
| Неконтролиращото участие | 2 982 | 238 |

София, 28.02.2011 г.

Изпълнителен директор:

(Иван Биларев)

Главен счетоводител (съставител):

(Диана Николова)




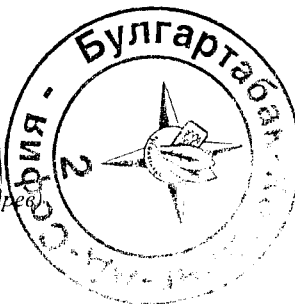
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
за IV^{то} тримесечие на 2010 година

| | 01.01. - 31.12.2010 неодитиран BGN '000 | 01.01. - 31.12.2009 одитиран BGN '000 |
|--|---|---|
| Нетна печалба за периода | 20 188 | 3 412 |
| Друг всеобхватен доход | | |
| Преценка на имоти, машини и съоръжения за сметка на преценен резерв | 1 181 | 6 794 |
| Обезценка на имоти, машини и съоръжения за сметка на преценен резерв | (183) | (84) |
| Данъци от друг всеобхватен доход | (100) | (671) |
| Общо друг всеобхватен доход | 898 | 6 039 |
| Общ всеобхватен доход | 21 086 | 9 451 |
| Отнасящ се към : | | |
| Притежателите на собствения капитал на дружеството-майка | 17 914 | 8 242 |
| Неконтролиращото участие | 3 172 | 1 209 |

София, 28.02.2011 г.

Изпълнителен директор:


(Иван Биларев)



Главен счетоводител (съставител):


(Диана Николова)

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
 към 31 декември 2010 година

| | 31 декември 2010 г. <i>неодитиран</i> BGN '000 | 31 декември 2009 г. <i>одитиран</i> BGN '000 |
|--|--|--|
| АКТИВИ | | |
| Нетекущи активи | | |
| Имоти, машини и съоръжения в т.ч. | 212 110 | 202 310 |
| 1. Земи | 13 678 | 12 518 |
| 2. Сгради | 65 663 | 67 309 |
| 3. Машини | 99 787 | 100 664 |
| 4. Съоръжения | 4 986 | 4 950 |
| 5. Транспортни средства | 1 294 | 1 458 |
| 6. Стопански инвентар | 1 372 | 1 302 |
| 7. Разходи за придобиване на ДМА | 24 113 | 12 501 |
| 8. Други | 1 217 | 1 108 |
| Нематериални активи | 163 | 941 |
| Инвестиции на разположение за продажба | 320 | 320 |
| Други нетекущи активи | 1 240 | 2 509 |
| | 213 833 | 206 580 |
| Текущи активи | | |
| Материални запаси | 131 404 | 113 851 |
| Вземания от клиенти и доставчици в т.ч. | 25 846 | 172 978 |
| 1. Вземания от клиенти | 22 965 | 171 639 |
| 2. Предоставени аванси на доставчици | 2 881 | 1 339 |
| Други текущи активи в т.ч. | 3 941 | 6 432 |
| 1. Данъци за възстановяване | 3 073 | 5 154 |
| 2. Съдебни и присъдени вземания | 195 | 218 |
| 3. Други вземания | 271 | 407 |
| 4. Предплатени разходи за бъдещи периоди | 402 | 653 |
| Депозити в търговски банки | - | 12 487 |
| Парични средства и парични еквиваленти | 183 604 | 133 984 |
| | 344 795 | 439 732 |
| Нетекущи активи, държани за продажба | - | 537 |
| | 344 795 | 440 269 |
| ОБЩО АКТИВИ | 558 628 | 646 849 |
| СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ | | |
| Капитал, отнасящ се към притежателите на собствения капитал на дружеството-майка | | |
| Основен акционерен капитал | 7 367 | 7 367 |
| Резерви | 106 894 | 107 457 |
| Резерв за нетекущи активи, държани за продажба | - | 458 |
| Натрупани печалби | 214 654 | 197 969 |
| | 328 915 | 313 251 |
| Неконтролиращо участие | 45 373 | 42 737 |
| Общо собствен капитал | 374 288 | 355 988 |
| ПАСИВИ | | |
| Нетекущи задължения | | |
| Дългосрочни банкови заеми | 6 791 | 5 230 |
| Пасиви по отсрочени данъци | 2 083 | 2 511 |
| Задължения към персонала при пенсиониране | 16 838 | 13 206 |
| Други нетекущи задължения | - | 20 |
| | 25 712 | 20 967 |
| Текущи задължения | | |
| Задължения към доставчици и клиенти | 37 396 | 21 848 |
| Краткосрочни банкови заеми | 6 497 | 16 703 |
| Краткосрочна част на дългосрочни банкови заеми | 4 056 | 1 007 |
| Задължения за данъци | 98 254 | 209 321 |
| Задължения към персонала | 8 154 | 8 376 |
| Задължения за социално осигуряване | 1 908 | 2 110 |
| Други текущи задължения | 2 363 | 10 529 |
| | 158 628 | 269 894 |
| ОБЩО ПАСИВИ | 184 340 | 290 861 |
| ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ | 558 628 | 646 849 |

София, 28.02.2011 г.

Изпълнителен директор:

(Иван Биларев)



Главен счетоводител (съставител):

(Диана Николова)

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

за IV^{то} тримесечие на 2010 година

| | 01.01. - 31.12.2010 <i>неодитиран</i> BGN '000 | 01.01. - 31.12.2009 <i>одитиран</i> BGN '000 |
|---|--|--|
| Парични потоци от оперативна дейност | | |
| Постъпления от клиенти | 1 077 373 | 1 307 486 |
| Плащания на доставчици | (228 988) | (210 761) |
| Плащания на персонала и за социално осигуряване | (68 216) | (71 453) |
| Платени данъци (без данъци върху печалбата) | (709 245) | (1 050 780) |
| Възстановени данъци (без данъци върху печалбата) | 1 161 | 9 406 |
| Платени данъци върху печалбата | (242) | (774) |
| Възстановени данъци върху печалбата | - | 243 |
| Курсови разлики, нетно | 1 998 | (4) |
| Платени банкови такси и лихви върху краткосрочни заеми за оборотни средства | (1 437) | (2 243) |
| Получени лихви | 1 429 | 880 |
| Дарения и спонсорство | (42) | (132) |
| Други постъпления / (плащания), нетно | (511) | (1 850) |
| Нетни парични потоци от / (използвани в) оперативната дейност | 73 280 | (19 982) |
| Парични потоци от инвестиционна дейност | | |
| Покупки на имоти, машини и съоръжения | (24 442) | (14 544) |
| Покупки на нематериални активи | (6) | (103) |
| Продажби на имоти, машини и съоръжения | 537 | 1 343 |
| Предоставени депозити в търговски банки | - | (12 000) |
| Получени лихви по предоставени срочни депозити | 5 027 | 8 136 |
| Депозити в търговски банки с настъпил падеж | 12 000 | 34 324 |
| Нетни парични потоци (използвани в) / от инвестиционната дейност | (6 884) | 17 156 |
| Парични потоци от финансова дейност | | |
| Получени дългосрочни банкови заеми | 5 735 | - |
| Получени краткосрочни банкови заеми | 192 830 | 210 528 |
| Изплатени дългосрочни банкови заеми | (996) | (996) |
| Изплатени краткосрочни банкови заеми | (203 048) | (200 150) |
| Изплатени дивиденди | (10 296) | (58 389) |
| Изплатени дивиденди на неконтролиращо участие | (204) | (1 012) |
| Изплатени лихви и такси по заеми с инвестиционно предназначение | (379) | (294) |
| Плащания по финансов лизинг | (14) | (39) |
| Изплатени тантиеми | - | (50) |
| Нетни парични потоци използвани във финансовата дейност | (16 372) | (50 402) |
| Нетно увеличение / (намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти | | |
| | 50 024 | (53 228) |
| Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари | 133 340 | 186 568 |
| Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември | 183 364 | 133 340 |

в т.ч.

Парични средства на дружество в ликвидация

2

41

София, 28.02.2011 г.

Изпълнителен директор:

(Иван Биларев)

Главен счетоводител (съставител):

(Диана Николова)



КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

за IV^{то} тримесечие на 2010 година

Отнасящ се към притежателите на собствения капитал на дружеството-майка

| | Основен акционерен капитал | Законови резерви | Преоценъчен резерв | Преоценъчен резерв за нетекущи активи, държани за продажба | Натрупани печалби | Резерв от преоценки на дружество при обявяване в ликвидация | Общо | Неконтролирано участие | Общо собствен капитал |
|--|----------------------------------|---------------------|-----------------------|--|----------------------|---|----------|---------------------------|-----------------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 |
| Салдо на 31 декември 2008 г. - одитирано | 7 367 | 60 535 | 38 322 | 101 | 263 126 | 2 131 | 371 582 | 42 368 | 413 950 |
| Разпределение на печалбата за: | - | 6 955 | - | - | (73 516) | - | (66 561) | (840) | (67 401) |
| * дивиденди | - | - | - | - | (66 504) | - | (66 504) | (840) | (67 344) |
| * резерви | - | 6 955 | - | - | (6 955) | - | - | - | - |
| * тантени | - | - | - | - | (57) | - | (57) | - | (57) |
| Нетна печалба за годината | - | - | - | - | 3 174 | - | 3 174 | 238 | 3 412 |
| Общо друг всеобхватен доход | - | - | 5 068 | - | - | - | 5 068 | 971 | 6 039 |
| Общ всеобхватен доход | - | - | 5 068 | - | 3 174 | - | 8 242 | 1 209 | 9 451 |
| Други изменения | - | - | (5 462) | 357 | 5 137 | (44) | (12) | (2) | (14) |
| * трансфер към резерв "натрупани печалби" при изваждане от употреба (амортизация) на имоти, машини и съоръжения | - | - | (5 013) | (92) | 5 137 | (44) | (12) | (2) | (14) |
| * преоценъчен резерв, отнасящ се за нетекущи активи, държани за продажба | - | - | (449) | 449 | - | - | - | - | - |
| Трансфер към резерв "натрупани печалби" при изключване на дъщерни дружества от консолидация поради загуба на контрол | - | (42) | (6) | - | 48 | - | - | 2 | 2 |
| Салдо на 31 декември 2009 г. - одитирано | 7 367 | 67 448 | 37 922 | 458 | 197 969 | 2 087 | 313 251 | 42 737 | 355 988 |
| Разпределение на печалбата за: | - | 319 | - | - | (2 620) | - | (2 301) | (198) | (2 499) |
| * дивиденди | - | - | - | - | (2 301) | - | (2 301) | (198) | (2 499) |
| * резерви | - | 319 | - | - | (319) | - | - | - | - |
| Нетна печалба за периода | - | - | - | - | 17 206 | - | 17 206 | 2 982 | 20 188 |
| Общо друг всеобхватен доход | - | - | 708 | - | - | - | 708 | 190 | 898 |
| Общ всеобхватен доход | - | - | 708 | - | 17 206 | - | 17 914 | 3 172 | 21 086 |
| Други изменения | - | 495 | (2 019) | (458) | 2 238 | (66) | 190 | 53 | 243 |
| * трансфер към резерв "натрупани печалби" при изваждане от употреба (амортизация) на имоти, машини и съоръжения | - | - | (2 470) | (5) | 2 541 | (66) | - | - | - |
| * преоценъчен резерв, отнасящ се за нетекущи активи, държани за продажба | - | - | 453 | (453) | - | - | - | - | - |
| * покриване на загуби за сметка на резерви | - | (4 361) | - | - | 4 361 | - | - | - | - |
| * разпределение на натрупани печалби за резерви | - | 4 856 | - | - | (4 856) | - | - | - | - |
| * Други | - | - | (2) | - | 192 | - | 190 | 53 | 243 |
| Промени в участието на компанията -майка в собствеността на дъщерно предприятие | - | - | - | - | (139) | - | (139) | (391) | (530) |
| Салдо на 31 декември 2010 г. - неодитирано | 7 367 | 68 262 | 36 611 | - | 214 654 | 2 021 | 328 915 | 45 373 | 374 288 |

София, 28.02.2011 г.

Изпълнителен директор:

(Иван Биларев)

Главен счетоводител (съставител):

(Диана Николова)

