

Консолидиран междинен финансов отчет

на

Група Булгартабак

за

периода от 1 януари до 30 септември

2010 година

съставен съгласно

Международните стандарти за финансови отчети



КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
 за периода от 1 януари до 30 септември 2010 година


	01.01. - 30.09.2010	01.01. - 30.09.2009
	BGN '000	BGN '000
Приходи от продажби	218 879	175 531
Себестойност на реализираната продукция и услуги	(159 597)	(135 214)
	<u>59 282</u>	<u>40 317</u>
Обезценка на материални запаси	(238)	- *
Разходи при производство под нормален капацитет	(2 106)	(3 831)
Брутна печалба (марж)	<u>56 938</u>	<u>36 486</u>
Други доходи / (загуби) от дейността, нетно	(247)	3 318
Разходи за дистрибуция и реализация	(8 136)	(10 454) *
Административни разходи	(20 660)	(24 625) *
Други разходи за дейността	(10 372)	(15 366) *
Печалба / (загуба) от оперативна дейност	<u>17 523</u>	<u>(10 641)</u>
Финансови приходи	5 177	6 604
Финансови разходи	(2 455)	(3 174)
Печалба / (загуба) от оперативна дейност след финансови позиции	<u>20 245</u>	<u>(7 211)</u>
Разходи по спрени производствени дейности в дъщерни дружества	(173)	(223)
Печалба / (загуба) преди данъци върху печалбата	<u>20 072</u>	<u>(7 434)</u>
Разход за данъци върху печалбата	(1 891)	(363)
Нетна печалба / (загуба) за периода	<u>18 181</u>	<u>(7 797)</u>
Отнасяща се към :		
Притежателите на собствения капитал на дружеството-майка	14 859	(7 476)
Неконтролиращото участие	3 322	(321)

София, 26.11.2010 г.

Изпълнителен директор:


 (Иван Биларев)

Главен счетоводител (съставител):


 (Диана Николова)

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
за периода от 1 януари до 30 септември 2010 година

	01.01. - 30.09.2010	01.01. - 30.09.2009
	BGN '000	BGN '000
Нетна печалба/ (загуба) за периода	<u>18 181</u>	<u>(7 797)</u>
Общ всеобхватен доход	<u>18 181</u>	<u>(7 797)</u>
Отнасящ се към :		
Притежателите на собствения капитал на дружеството-майка	14 859	(7 476)
Неконтролиращото участие	3 322	(321)

София, 26.11.2010 г.

Изпълнителен директор:


(Иван Биларев)

Главен счетоводител (съставител):


(Диана Николова)

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
 към 30 септември 2010 година

	30 септември 2010 г.	31 декември 2009 г. <i>одитиран</i>
	BGN '000	BGN '000
АКТИВИ		
Нетекущи активи		
Имоти, машини и съоръжения в т.ч.		
1. Земи	201 464	202 810
2. Сгради	12 518	12 518
3. Машини	66 700	67 809
4. Съоръжения	103 356	100 664
5. Транспортни средства	4 913	4 950
6. Стопански инвентар	1 340	1 458
7. Разходи за придобиване на ДМА	1 521	1 802
8. Други	9 907	12 501
Нематериални активи	1 209	1 108
Инвестиции на разположение за продажба	468	941
Други нетекущи активи	320	320
	<u>1 338</u>	<u>2 509</u>
	<u>203 590</u>	<u>206 580</u>
Текущи активи		
Материални запаси	116 983	113 851
Вземания от клиенти и доставчици в т.ч.	23 925	172 978
1. Вземания от клиенти	21 683	171 639
2. Предоставени аванси на доставчици	2 242	1 339
Други текущи активи в т.ч.	4 474	6 432
1. Данъци за възстановяване	3 009	5 154
2. Съдебни и присъдени вземания	254	218
3. Други вземания	422	407
4. Предплатени разходи за бъдещи периоди	789	653
Депозити в търговски банки	-	12 487
Парични средства и парични еквиваленти	188 303	133 984
	<u>333 685</u>	<u>439 732</u>
Нетекущи активи, държани за продажба	537	537
	<u>334 222</u>	<u>440 269</u>
ОБЩО АКТИВИ	537 812	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	107 492	107 457
Резерв за нетекущи активи, държани за продажба	458	458
Натрупани печалби	210 353	197 969
	<u>325 670</u>	<u>313 251</u>
Неконтролиращо участие	45 470	42 737
Общо собствен капитал	371 140	355 988
ПАСИВИ		
Нетекущи задължения		
Дългосрочни банкови заеми	4 482	5 230
Пасиви по отсрочени данъци	2 511	2 511
Задължения към персонала при пенсиониране	14 126	13 206
Други нетекущи задължения	20	20
	<u>21 139</u>	<u>20 967</u>
Текущи задължения		
Задължения към доставчици и клиенти	25 736	21 848
Краткосрочни банкови заеми	2 336	16 703
Краткосрочна част на дългосрочни банкови заеми	996	1 007
Задължения за данъци	103 124	209 321
Задължения към персонала	8 181	8 376
Задължения за социално осигуряване	2 110	2 110
Други текущи задължения	3 050	10 529
	<u>145 533</u>	<u>269 894</u>
ОБЩО ПАСИВИ	166 672	290 861
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	537 812	646 849

София, 26.11.2010 г.

Няколкократно директор:

(Иван Биларев)

Главен счетоводител (съставител):

(Диана Николова)

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

за периода от 1 януари до 30 септември 2010 година

	01.01. - 30.09.2010 BGN '000	01.01. - 30.09.2009 BGN '000
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	782 802	1 020 562
Плащания на доставчици	(152 883)	(145 056)
Плащания на персонала и за социално осигуряване	(49 929)	(54 516)
Платени данъци (без данъци върху печалбата)	(506 267)	(800 578)
Възстановени данъци (без данъци върху печалбата)	1 011	8 688
Платени данъци върху печалбата	(179)	(774)
Възстановени данъци върху печалбата	-	243
Курсови разлики, нетно	(186)	(314)
Платени банкови такси и лихви върху краткосрочни заеми за оборотни средства	(1 178)	(1 735)
Получени лихви	1 029	964
Дарения и спонсорство	(19)	(103)
Други постъпления / (плащания), нетно	(107)	(1 401)
Нетни парични потоци от оперативната дейност	74 094	25 980
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупки на имоти, машини и съоръжения	(9 825)	(10 938)
Покупки на нематериални активи	(8)	(50)
Продажби на имоти, машини и съоръжения	430	631
Продажби на нетекущи активи държани за продажба	-	37
Предоставени депозити в търговски банки	-	(12 000)
Получени лихви по предоставени срочни депозити	3 913	5 510
Депозити в търговски банки с настъпил падеж	12 000	34 324
Нетни парични потоци от инвестиционната дейност	6 510	17 514
Парични потоци от финансова дейност		
Получени краткосрочни банкови заеми	180 148	140 485
Изплатени дългосрочни банкови заеми	(747)	(747)
Изплатени краткосрочни банкови заеми	(194 515)	(142 691)
Изплатени дивиденди	(10 249)	(26 444)
Изплатени дивиденди на неконтролиращо участие	(186)	(848)
Изплатени лихви и такси по заеми с инвестиционно предназначение	(288)	(193)
Плащания по финансов лизинг	(12)	(30)
Нетни парични потоци използвани във финансовата дейност	(25 849)	(30 468)
Нетно увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти	54 755	13 026
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	133 340	186 568
Парични средства и парични еквиваленти на 30 септември	188 095	199 594
в т.ч.		
Парични средства на дружество в ликвидация	29	76

София, 26.11.2010 г.

Изпълнителен директор:

(Иван Биларев)

Главен счетоводител (съставител):

(Диана Николова)

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНите В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

за периода от 1 януари до 30 септември 2010 година

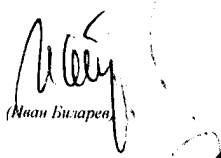
	Отнасящ се към притежателите на собствения капитал на дружеството-майка							Неконтролиращо участие	Общо собствен капитал
	Основен акционерен капитал	Законови резерви	Преоценъчен резерв	Преоценъчен резерв за нетекущи активи, държани за продажба	Натрупани печалби	Резерв от преоценки на дружество при обявяване в ликвидация	Общо		
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000		
Сяло 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	-	-	-	-	14 859	-	14 859	3 322	18 181
Общ всеобхватен доход	-	-	-	-	14 859	-	14 859	3 322	18 181
Други изменения	-	495	(768)	-	284	(11)	-	-	-
* трансфер към резерв "натрупани печалби" при изваждане от употреба (амортизация) на имоти, машини и съоръжения	-	-	(768)	-	779	(11)	-	-	-
* покриване на загуби за сметка на резерви	-	(4 361)	-	-	4 361	-	-	-	-
* разпределение на натрупани печалби за резерви	-	4 856	-	-	(4 856)	-	-	-	-
Промени в участието на компанията - майка в собствеността на дъщерно предприятие	-	-	-	-	(139)	-	(139)	(391)	(530)
Сяло на 30 септември 2010 г.	7 367	68 262	37 154	458	210 353	2 076	325 670	45 470	371 140

за периода от 1 януари до 30 септември 2009 година

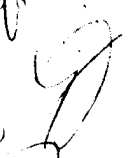
	Отнасящ се към притежателите на собствения капитал на дружеството-майка							Неконтролиращо участие	Общо собствен капитал
	Основен акционерен капитал	Законови резерви	Преоценъчен резерв	Преоценъчен резерв за нетекущи активи, държани за продажба	Натрупани печалби	Резерв от преоценки на дружество при обявяване в ликвидация	Общо		
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000		
Сяло 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:	-	6 954	-	-	(33 515)	-	(26 561)	(839)	(27 400)
* дивиденди	-	-	-	-	(26 504)	-	(26 504)	(839)	(27 343)
* резерви	-	6 954	-	-	(6 954)	-	-	-	-
* тантени	-	-	-	-	(57)	-	(57)	-	(57)
Нетна (загуба) за периода	-	-	-	-	(7 476)	-	(7 476)	(321)	(7 797)
Общ всеобхватен доход	-	-	-	-	(7 476)	-	(7 476)	(321)	(7 797)
Други изменения	-	-	(888)	(92)	998	(18)	-	-	-
* трансфер към резерв "натрупани печалби" при изваждане от употреба (амортизация) на имоти, машини и съоръжения	-	-	(888)	(92)	998	(18)	-	-	-
Сяло на 30 септември 2009 г.	7 367	67 489	37 434	9	223 133	2 113	337 545	41 208	378 753

София, 26.11.2010 г.

Изпълнителен директор:


(Иван Биларева)

Главен счетоводител (съставител):


(Диана Николова)