

"Гоце Делчев - Табак" АД

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01.2025 г. ДО 30.09.2025 г.

Представяващ:

Тодор Тодориев

Съставител:

Елена Кирова

Гоце Делчев-Табак АД

Членове на Съвета на директорите:

Председател на СД:	Георги Димитров Шапков
Изпълнителен директор:	Тодор Николов Тодориев
Зам. Председател:	Иван Стоянов Миланов

Адрес на управление:

гр. Гоце Делчев
ул. "Царица Йоанна" № 12

Обслужващи банки:

УниКредит Булбанк

Дата на съставяне: 16.10.2025 г.

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД	1
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ	2
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	3
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	4

ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ПЕРИОДА ДО 30 септември 2025 г.

1.ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО	5
2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО	6
4. ДРУГИ ДОХОДИ/(ЗАГУБИ) ОТ ДЕЙНОСТТА	26
5. РАЗХОДИ ЗА СУРОВИНИ И МАТЕРИАЛИ	27
6. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	27
7. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА	27
8. ДРУГИ РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	28
9. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ	28
10. РАЗХОД ЗА ДАНЪК ВЪРХУ ПЕЧАЛБАТА	28
11. ДРУГИ КОМПОНЕНТИ НА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД	29
12. НЕТЕКУЩИ МАТЕРИАЛНИ И НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	29
12.1. ИМОТИ, СЪОРЪЖЕНИЯ, МАШИНИ И ОБОРУДВАНЕ	29
12.2. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	30
13. ИНВЕСТИЦИОННИ ИМОТИ	31
14. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	32
15. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ	32
16. ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ И ПРЕДПЛАТЕНИ РАЗХОДИ	33
17. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ	34
18. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	34
19. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА ПРИ ПЕНСИОНИРАНЕ	35
20. ПАСИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ	36
21. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	37
22. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ДАНЪЦИ	38
23. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА И ЗА СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ	38
24. ПАСИВИ ПО ДОГОВОРИ С КЛИЕНТИ	38
25. УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И АНГАЖИМЕНТИ	38
26. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА	40
27. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК	41
28. СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД	43

ГОЦЕ ДЕЛЧЕВ-ТАБАК АД
ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
за периода, завършващ на 30 септември 2025 година

	Приложения	30.09.2025 г. BGN'000	30.09.2024 г. BGN'000
Приходи	3	400	396
Други доходи от дейността	4	5	4
Разходи за материали и консумативи	5	(14)	(21)
Разходи за външни услуги	6	(148)	(175)
Разходи за амортизации	12.1, 12.2	(30)	(30)
Разходи за персонала	7	(192)	(189)
Други разходи за дейността	8	-	-
Загуба от оперативна дейност		21	(15)
Финансови разходи	9	(2)	(1)
Печалба/(Загуба) преди данък върху печалбата		19	(16)
НЕТНА ПЕЧАЛБА/ ЗАГУБА ЗА ПЕРИОДА		19	(16)
Други компоненти на всеобхватния доход:			
Компоненти, които няма да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата:			
Последващи оценки на пенсионни планове с дефинирани доходи	10	-	-
		-	-
		-	-
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци	11	-	-
ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ПЕРИОДА		19	(16)
Доход/(Загуба) на акция	18 BGN	0.020	(0.017)

Приложенията от страници 5 до 43 са неразделна част от финансовия отчет

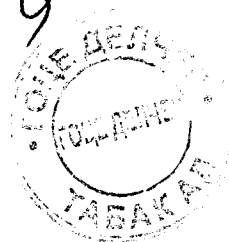
Годишният финансов отчет е одобрен за издаване от Съвета на директорите и е подписан от негово име на 16 октомври 2025 година от:

Изпълнителен директор:

Тодор Тодориев

Съставител:

Елена Кирова



ГОЦЕ ДЕЛЧЕВ-ТАБАК АД
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
към 30 септември 2025 година

		Приложения	
		30 септември 2025 г. BGN'000	31 декември 2024 г. BGN'000
АКТИВ			
Нетекущи активи			
Имоти, съоръжения, машини и оборудване	12		
	12.1	2,328	2,288
Нематериални активи	12.2	8	10
Инвестиционни имоти	13	3,805	3,805
		6,141	6,103
Текущи активи			
Материални запаси	14	12	12
Търговски вземания	15	59	135
Други вземания и предплатени разходи	16	16	2
Парични средства и парични еквиваленти	17	64	67
		151	216
ОБЩО АКТИВИ		6,292	6,319
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Основен акционерен капитал		962	962
Резерви		4,991	4,991
Натрупани печалби/(загуби)		72	53
	18	6,025	6,006
ПАСИВИ			
Нетекущи задължения			
Дългосрочни задължения към персонала при пенсиониране	19	47	47
Отсрочени данъчни пасиви	20	164	164
		211	211
Текущи задължения			
Търговски и други задължения	21	9	38
Задължения за данъци	22	4	9
Задължения към персонала и социалното осигуряване	23	20	21
Пасиви по договори с клиенти	24	23	34
		56	102
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		6,292	6,319

Приложенията от страници 5 до 43 са неразделна част от финансовия отчет

Годишният финансов отчет е одобрен за издаване от Съвета на директорите и е подписан от негово име на 16 октомври 2025 година от:

Изпълнителен директор:

Тодор Тодориев



Съставител:

Елена Кирова




ГОЦЕ ДЕЛЧЕВ-ТАБАК АД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

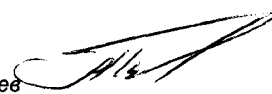
за периода, завършващ на 30 септември 2025 година

Приложения	30 септември 2025 г. BGN'000	31 декември 2024 г. BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	716	991
Плащания на доставчици	(434)	(651)
Плащания на персонала и за социалното осигуряване	(193)	(260)
Платени данъци (без данъци върху печалбата)	(58)	(57)
Платени лихви и банкови такси	(2)	(1)
Други постъпления /(плащания), нетно	(2)	(3)
Нетни парични потоци използвани в оперативна дейност	27	19
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупки на имоти, машини и оборудване	(116)	(4)
Постъпления от продажба на имоти, машини и оборудване	36	
Нетни парични потоци от инвестиционната дейност	(80)	(4)
Парични потоци от финансова дейност		
Платени заеми	50	-
Предоставени краткосрочни заеми	-	(50)
Нетни парични потоци използвани във финансовата дейност	50	(50)
Нетно увеличение/ (намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти	(3)	(35)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	67	102
Парични средства и парични еквиваленти на 30 септември/31 декември	64	67

Приложенията от страници 5 до 43 са неразделна част от финансовия отчет

Годишният финансов отчет е одобрен за издаване от Съвета на директорите и е подписан от негово име на 16 октомври 2025 година от:

Изпълнителен директор:

Тодор Тодориев 

Съставител:

Елена Кирова 



ГОЦЕ ДЕЛЧЕВ-ТАБАК АД

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

за периода, завършващ на 30 септември 2025 година

Приложения	Основен акционерен капитал	Резерв от последващи оценки	Общи резерви	Други резерви	Натрупани печалби и загуби	Общо собствен капитал
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Салдо на 1 януари 2024 година	962	1,113	422	3,363	124	5,984
Промени в собствения капитал за 2024 година						
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:	-	-	-	-	22	22
* нетна печалба за годината	-	-	-	-	26	26
* други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци	-	-	-	-	(4)	(4)
Прехвърляне към други резерви	-	-	-	-	-	-
Прехвърляне към неразпределена печалба	-	-	-	93	(93)	-
Салдо на 31 декември 2024 година	18 962	1,113	422	3,456	53	6,006
Промени в собствения капитал за 2025 година						
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:	-	-	-	-	19	19
* нетна печалба за годината	-	-	-	-	19	19
* други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци	-	-	-	-	-	-
Прехвърляне към неразпределена печалба	-	-	-	-	-	-
Салдо на 30 септември 2025 година	18 962	1,113	422	3,456	72	6,025

Приложенията от страници 5 до 43 са неразделна част от финансовия отчет

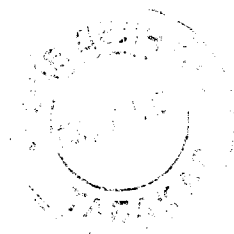
Годишният финансов отчет е одобрен за издаване от Съвета на директорите и е подписан от негово име на 16 октомври 2025 година от:

Изпълнителен директор:

Тодор Тодориев

Съставител:

Елена Кирова



4. ДРУГИ ДОХОДИ/(ЗАГУБИ) ОТ ДЕЙНОСТТА

	30.09.2025	30.09.2024
	BGN '000	BGN '000
Приходи от продажба на земя	30	0
Отчетна стойност на продадена земя	-29	0
Печалба от продажба на материали	1	0
Приходи от финансиране - компенсация еленергия	1	0
Приходи/Загуби от преоценка на инвестиционни имоти до справедлива стойност (Приложение № 14)	0	0
Други приходи – депозит и гаранция по договор за наем	0	0
Други приходи – излишъци	0	0
Други приходи - вторични суровини (7091+7094)	3	4
Извънредни приходи (разходи) нетно	0	0
Общо	5	4