

Зърнени храни България АД
Междинен консолидиран финансов отчет
30 септември 2019 г.

3

Пояснение	За 9 месеца 30 септември 2019 ‘000 лв	За 9 месеца 30 септември 2018 ‘000 лв	За годината 31 декември 2018 ‘000 лв	
Приходи от продажби	53 593	63 688	84 379	
Други доходи	1 257	1 100	6 231	
Разходи за материали	(14 340)	(18 257)	(23 786)	
Разходи за външни услуги	(4 774)	(4 811)	(6 532)	
Разходи за персонала	(12 974)	(13 388)	(18 694)	
Разходи за амортизация на нефинансови активи	(6 323)	(5 907)	(7 939)	
Промяна в справедливата стойност на инвестиционните имоти	-	-	(149)	
Други разходи	(2 576)	(1 045)	(5 357)	
Промени в наличностите на готовата продукция	1 704	1 934	(100)	
Себестойност на продадените стоки и други краткотрайни активи	(12 595)	(18 704)	(21 844)	
Капитализирани разходи	885	135	2 942	
Печалба/(загуба) от продажба на нетекущи активи	(4)	41	104	
Печалба/(загуба) от оперативна дейност	3 853	4 786	9 255	
Печалба от инвестиции , отчетани по метода на собствения капитал	36	73	50	
Финансови разходи	(2 727)	(3 470)	(4 668)	
Финансови приходи	3 010	1 921	2 649	
Други финансови позиции	(1)	59	11	
Печалба/(загуба) за периода преди данъци от продължаващи дейности	4 171	3 369	7 297	
Разходи за данък	(488)	(774)	(445)	
Печалба/(загуба) за периода	3 683	2 595	6 852	
Печалба, отнасяща се към:				
Притежателите на собствен капитал на предприятието майка	1 265	144	4 840	
Малцинствено участие	2 418	2 451	2 012	
Друг всеобхватен доход				
Преоценка на задължения по планове за дефинирани доходи	-	-	54	
Данък върху дохода, отнасящ се до компоненти на другия всеобхватен доход	-	-	(5)	
Друг всеобхватен доход за годината нетно от данъци	-	-	49	
Общо всеобхватен доход за годината	3 683	2 595	6 901	
Доход на акция	8	лв.	лв.	лв.
Основен доход на акция		0.006	0.001	0.02

Изготвил: Павлин Радев

Изпълнителен директор: Александър Керезов

Дата: 28 ноември 2019 г.

Изпълнителен директор: Любомир Чакъров



Консолидиран отчет за финансовото състояние

Пояснение	За 9 месеца 30 септември 2019 ‘000 лв	За 9 месеца 30 септември 2018 ‘000 лв	За годината 31 декември 2018 ‘000 лв
Активи			
Нетекущи активи			
Репутация	29 116	29 848	29 116
Нематериални активи	9 828	13 210	11 106
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	5 145 805	149 502	150 912
Инвестиционни имоти	76 601	76 825	76 631
Инвестиции отчитани по метода на собствения капитал	4 433	4 417	4 397
Дългосрочни финансови активи	16 066	16 058	16 066
Търговски и други вземания	-	1 780	-
Отсрочени данъчни активи	4 959	1 445	4 985
Нетекущи активи	286 808	293 085	293 213
Текущи активи			
Материални запаси	20 926	20 590	18 633
Краткосрочни финансови активи	42 329	53 777	28 245
Търговски и други вземания	8 763	27 415	24 704
Вземания от свързани лица	33 296	32 712	30 350
Вземания във връзка с данъци върху дохода	2	8	11
Пари и парични еквиваленти	4 386	5 377	5 713
Текущи активи	109 702	139 879	107 656
Общо активи	396 510	432 964	400 869

Изготвил: Павел Радев

Изпълнителен директор: Александър Керезов

Дата: 28 ноември 2019 г.

Изпълнителен директор: Любомир Чакъров



Консолидиран отчет за финансовото състояние (продължение)

Поясн ение	За 9 месеца 30 септември 2019 '000 лв	За 9 месеца 30 септември 2018 '000 лв	За годината 31 декември 2018 '000 лв
Собствен капитал и пасиви			
Собствен капитал			
Собствен капитал, отнасящ се до притежателите на собствен капитал на предприятието майка:			
Акционерен капитал	6	195 660	195 660
Премия резерв		16 113	16 113
Други резерви		39 097	39 087
Финансов резултат		(7 436)	(7 318)
		243 434	243 542
Малцинствено участие		56 114	53 400
Общо собствен капитал		299 548	296 942
Пасиви			
Нетекущи			
Дългосрочни заеми	7	9 731	12 503
Дългосрочни задължения към свързани лица		141	144
Задължения по финансов лизинг		2 497	3 160
Пенсионни и други задължения към персонала		1 733	1 728
Провизии		701	701
Търговски и други задължения		2 344	2 520
Отсрочени данъчни пасиви		13 641	13 641
Нетекущи пасиви		30 988	31 375
Текущи			
Краткосрочни заеми	7	30 499	34 473
Търговски и други задължения		10 385	11 432
Краткосрочни задължения към свързани лица		20 661	22 819
Задължения по финансов лизинг		1 246	1 834
Задължения за данъци върху дохода		461	155
Задължения към персонала и осигурителни институции		2 722	3 062
Текущи пасиви		65 974	72 552
Общо пасиви		96 962	103 927
Общо собствен капитал и пасиви		396 510	400 869

Изготвил: Павел Радев

Изпълнителен директор: Александър Керезов

Дата: 28 ноември 2019 г.

Изпълнителен директор: Любомир Чакъров



Консолидиран отчет за промените в собствения капитал

Всички суми са представени в '000 лв.	Акционерен капитал	Премиян резерв	Други резерви	Неразпределена печалба	Общо собствен капитал на собствениците на предприятието майка	Неконтролиращо участие	Общо капитал
Салдо към 1 януари 2019 г.	195 660	16 113	39 087	(7 318)	243 542	53 400	296 942
Дивиденди	-	-	-	(1 372)	(1 372)	(1 263)	(2 635)
Емисия на акции	-	-	-	-	-	1 559	1 559
Сделки със собствениците	-	-	-	-	-	296	(1 076)
Печалба за периода	-	-	-	1 265	1 265	2 418	3 683
Общо всеобхватен доход за годината	-	-	-	1 265	1 265	2 418	3 683
Разпределение на печалбата към резерви	-	-	12	(12)	-	-	-
Други промени в капитала	-	-	(2)	1	(1)	-	(1)
Салдо към 30 септември 2019 г.	195 660	16 113	39 097	(7 436)	243 434	56 114	299 548

Всички суми са представени в '000 лв.	Акционерен капитал	Премиян резерв	Други резерви	Неразпределена печалба	Общо собствен капитал на собствениците на предприятието майка	Неконтролиращо участие	Общо капитал
Салдо към 1 януари 2018 г.	195 660	16 113	39 891	8 574	260 238	64 733	324 971
Дивиденди	-	-	-	-	-	(3 173)	(3 173)
Бизнескомбинация	-	-	-	-	-	(810)	(810)
Сделки със собствениците	-	-	-	-	-	(3 983)	(3 983)
Печалба за периода	-	-	-	144	144	2 451	2 595
Общо всеобхватен доход за годината	-	-	-	144	144	2 451	2 595
Разпределение на печалбата към резерви	-	-	59	(58)	1	-	1
Други промени в капитала	-	-	(442)	(2 574)	(3 016)	(1 355)	(4 371)
Салдо към 30 септември 2018 г.	195 660	16 113	39 508	6 086	257 367	61 846	319 213

Всички суми са представени в '000 лв.	Акционерен капитал	Премиян резерв	Други резерви	Неразпределена печалба/ непокрита (загуба)	Общо собствен капитал на собствениците на предприятието майка	Неконтролиращо участие	Общо капитал
Салдо към 1 януари 2018 г.	195 660	16 113	39 891	8 574	260 238	64 733	324 971
Ефект от прилагане на МСФО 9	-	-	-	(21 019)	(21 019)	(10 003)	(31 022)
Салдо към 1 януари 2018г.(преизчислено)	195 660	16 113	39 891	(12 445)	239 219	54 730	293 949
Дивиденди	-	-	-	-	-	(3 173)	(3 173)
Продажба без загуба на контрол	-	-	(494)	(130)	(624)	624	-
Придобиване на неконтролиращо участие	-	-	-	-	-	719	719
Излезли при бизнес комбинация	-	-	-	-	-	(1 529)	(1 529)
Сделки със собствениците	-	-	(494)	(130)	(624)	(3 359)	(3 983)
Печалба за годината	-	-	-	4 840	4 840	2 012	6 852
Друга всеобхватен доход	-	-	32	-	32	17	49
Общо всеобхватен доход за годината	-	-	32	4 840	4 872	2 029	6 901
Разпределение на печалба към резерви	-	-	64	(64)	-	-	-
Други промени в капитала	-	-	(406)	481	75	-	75
Салдо към 31 декември 2018 г.	195 660	16 113	39 087	(7 318)	243 542	53 400	296 942

Изготвил: Павел Радев

Изпълнителен директор: Александър Керезов

Дата: 28 ноември 2019 г.

Изпълнителен директор: Любомир Чакъров



Консолидиран отчет за паричните потоци

	За 9 месеца 30 септември 2019	За 9 месеца 30 септември 2018	За годината 31 декември 2018
Оперативна дейност			
Постъпления от клиенти	62 364	66 087	102 175
Плащания към доставчици	(37 098)	(37 869)	(63 600)
Плащания към персонал и осигурителни институции	(13 035)	(13 065)	(18 473)
Плащания за корпоративен данък	(161)	(524)	(768)
Плащания за други данъци	(3 648)	(3 434)	(4 751)
Други плащания за оперативна дейност	(1 398)	(2 183)	(2 753)
Нетен паричен поток от продължаващи дейности	7 024	9 012	11 830
Паричен поток от оперативна дейност	7 024	9 012	11 830
Инвестиционна дейност			
Придобиване на имоти, машини, съоръжения и оборудване и нематериални активи	(327)	(452)	(965)
Постъпления от продажба на имоти, машини и съоръжения	-	213	37
Постъпления от продажба на инвестиционни имоти	-	-	270
Постъпления по договори за цесия	805	6 786	6 786
Плащания по договори за цесия	-	(7 275)	(7 236)
Продажба на финансови активи	1 000	-	326
Придобиване на финансови активи	-	326	(1 315)
Плащания на концесионни възнаграждения	-	(664)	(797)
Постъпления от продажба на дъщерни дружества	-	3 564	3 564
Предоставени заеми	(3 557)	(23)	(1 130)
Постъпления от предоставени заеми	260	601	3 104
Получени лихви	470	1 585	1 788
Получени дивиденди	437	388	388
Други постъпления/плащания от инвестиционна дейност	(771)	(325)	(5)
Парични потоци от инвестиционна дейност	(1 683)	3 673	4 815
Финансова дейност			
Получени заеми	17 806	2 557	1 477
Плащания по заеми	(21 414)	(14 351)	(17 368)
Постъпления от емитиране на акции	1 558	-	-
Плащания по финансов лизинг	(951)	(1 012)	(1 484)
Плащания на лихви	(2 261)	(3 249)	(4 269)
Плащания на дивиденди	(533)	(1 737)	(2 313)
Постъпления от продажба на инвестиции	-	-	996
Постъпления по репо сделки	-	-	2 000
Други постъпления/плащания за финансова дейност	(876)	(1 282)	(690)
Парични потоци от финансова дейност	(6 671)	19 074	(21 651)
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти	(1 330)	(5 338)	(5 006)
Пари и парични еквиваленти в началото на периода	5 713	10 719	10 719
Печалба/(загуба) от валутна преоценка	3	(4)	-
Пари и парични еквиваленти в края на периода	4 386	5 377	5 713

Изготвил: Павлин Радев



Дата: 28 ноември 2019 г.



Изпълнителен директор: Александър Керезов

Изпълнителен директор: Любомир Чакъров


