

“Целулоза и хартия - 97” АД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за годината към 31.12.2014

Текущ период – периодът, започващ на 01.01.2014 г. и завършващ на 31.12.2014 г.

Предходен период – периодът започващ на 01.01.2013 г. и завършващ на 31.12.2013 г.

Годишният финансов отчет е съставен в български лева.

Точността на числата представени в отчета е хиляди български лева.

Годишният финансов отчет е индивидуален отчет на “Целулоза и хартия - 97” АД.

Адрес на управление: гр. София, ул. „Поручик Неделчо Бончев” № 8

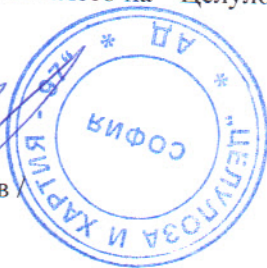
Дата на изготвяне: 27.02.2015 г.

Дата на одобрение : 17.03.2015 г. с Протокол № 1/17.03.2015 г. на Съвета на Директорите

Годишният финансов отчет е подписан от името на “Целулоза и хартия - 97” АД от :

Изпълнителен директор:

/ Красимир Савов /



Съставител:

/ Красимира Златкова /

“Целулоза и хартия - 97” АД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2014
СПРАВКА
ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

I. Обща информация

Наименование на предприятието: ”Целулоза и хартия - 97 ” АД

Държава на регистрация на предприятието: Република България

Седалище и адрес на регистрация: гр.София, ул. ”Поручик Неделчо Бончев.” № 8

Място на офис или извършване на стопанска дейност :гр.София, ул „Поручик Неделчо Бончев.” №8.

Брой служители / наети лица в края на годината /няма

Няма клонове регистрирани по ТЗ.

Финансовият отчет е изготвен съгласно изискванията на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, приети с Постановление на Министерски съвет № 46 от 21.03.2005 г., обнародвани в ДВ, бр. 30 от 7.04.2005 г., в сила от 01.01.2005 г.

С Постановление № 251 на Министерския съвет от 17.10.2007 г. за изменение и допълнение на НСФОМСП се въвеждат разпоредбите на Четвърта Директива на Съвета от 25.07.1978 г., приета на основание член 54, параграф 3, буква „ж” от Договора относно годишните счетоводни отчети на някои видове дружества (78/660/ЕИО), и на Седма Директива на Съвета от 13.06.1983 г., приета на основание член 54, параграф 3, буква „ж” от Договора относно консолидираните счетоводни отчети (83/349/ЕИО). Постановлението е в сила от 01.01.2008 година.

Годишният финансов отчет е съставен в националната валута на Република България - български лев.

От 1 януари 1999 година българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.95583 лева за 1 евро.

Собственост и управление

Акционер	Брой акции	Стойност	Платени	Относителен дял
Красимир Савов	7676	15352	15352	30.71
Пламен Ангелов	4918	9836	9836	19.67
Станка Недева	2335	4670	4670	9.34
Светла Цанова	1515	3030	3030	6.06
Други акционери	8556	17112	17112	34.22
ОБЩО:	25000	50000	50000	100

Управителните органи на „Целулоза и хартия - 97 “ АД е :

Общо събрание на акционерите

Съвет на директорите в състав :

1. Пламен Ангелов - председател

2. Станка Недева – член на СД
3. Красимир Савов – Изпълнителен Директор

Изпълнителен директор на дружеството е: Красимир Савов

Дружеството се представлява от Красимир Савов

Предмет на дейност

Предметът на дейност на Дружеството е бизнес услуги.

II. База за изготвяне на финансовите отчети

Предприятието води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, приети с Постановление на Министерски съвет № 46 от 21.03.2005 г., в сила от 01.01.2005 г и измененията и допълненията към тях, приети с Постановление № 251 на Министерския съвет от 17.10.2007 г. в сила от 01.01.2008 г.

До 31.12.2004 г. Дружеството е изготвяло финансовия си отчет по Националните счетоводни стандарти. Във връзка с промяната на счетоводната база не се налагат промени в счетоводната политика и принципи на отчитане на активите и пасивите, приходите и разходите.

Финансовият отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие и ръководството счита, че предприятието ще остане действащо.

III. Приложени счетоводни политики и допълнителни оповестявания

1. Дълготрайни материални активи:

Като дълготрайни материални активи се отчитат активи които отговарят на критериите на СС 16 и имат стойност при придобиването равна или по-висока от 700.00 лв. Активите, които имат стойност по - ниска от посочената се отчитат като текущи разходи за периода на придобиване в съответствие с одобрената счетоводна политика. Всеки дълготраен материален актив се оценява при придобиването му по цена на придобиване определена в съответствие с изискванията на СС 16.

След първоначалното признаване като актив всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка. Направените обезценки се отчитат като разход и се признават в отчета за приходи и разходи за съответния период .

Последващи разходи свързани с отделен дълготраен материален актив се отчитат в увеличение на балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да придобие икономически изгоди над първоначално оценената стандартна ефективност. Във всички останали случаи последващите разходи се признават за разход за периода, в който са направени.

Амортизация на дълготрайни материални активи съгласно СС 4:

Дълготрайните материални активи се амортизират по линейния метод за периода на очаквания полезен живот.

Средният полезен живот в години за основните групи дълготрайни материални активи, е както следва:

“Целулоза и хартия - 97” АД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2014

Група	Години
Подобрения върху земи	0
Сгради и конструкции	25
Машини и оборудване	3.3
Транспортни средства	4
Съоръжения	6.7
Други дълготрайни активи	3.3
Компютърна техника	2

В стойността на дълготрайните материални активи са включени напълно амортизирани активи от следните групи:

Група	Отчетна стойност
Машини и оборудване	11

2. Нематериални активи

Като нематериалните активи се отчитат активи, които отговарят на определението за нематериален актив и отговарят на критериите за отчитане на нематериални активи формулирани в СС 38.

Нематериалните активи се отчитат след придобиването по себестойност намалена с натрупаната амортизация и натрупани загуби от обезценка.

Амортизация на дълготрайни нематериални активи съгласно СС 4:

Дълготрайните нематериални активи се амортизират по линейния метод за срока на определения полезен живот.

3. Финансови активи

Финансов актив е всеки актив, който представлява:

- √ парична сума;
- √ инструмент на собствения капитал на друго предприятие;

Предприятието признава финансовия актив или финансовия пасив в своя счетоводен баланс единствено когато стане страна в договорните условия на инструмента.

Финансовите инструменти се оценяват при първоначалното придобиване по цена на придобиване.

3.1 Дългосрочни финансови активи

Инвестициите в дъщерни предприятия се отчитат и представят по себестойност в съответствие с избраната счетоводна политика и СС27.

Инвестициите в асоциирани предприятия се отчитат и представят по себестойност в съответствие с избраната счетоводна политика и СС28.

Инвестициите представени във финансовия отчет са подробно описани в **Приложение към годишния отчет.**

“Целулоза и хартия - 97” АД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2014

Наименование и седалище на предприятията, в които са съучастията	Размер на съучастието	Процент на съучастието в капитала на другото предприятие
а	1	2

А. В СТРАНАТА

I. В дъщерни предприятия

ИЦХ АД - Финансиране от „Целулоза и хартия – 97” АД за подобрене и обновяване на машини и апарати в ИЦХ АД.	1 706	57.00%
Обща сума I:	1 706	
Обща сума за страната (I+II+III)	1 706	57

3.2 Краткосрочни финансови активи

Краткосрочните финансови активи се класифицират и оценяват съобразно изискванията на СС32.

4. Стоково-материални запаси

Стоково-материални запаси са текущи (краткотрайни) материални активи под формата на:

- √ материали, придобити главно чрез покупка

Материалните запаси се оценяват на по-ниската от доставната стойност или нетната реализуема стойност.

Доставната стойност включва сумата от всички разходи по закупуването, преработката, както и други разходи, направени във връзка с доставянето им до сегашното състояние и местоположение.

Разходите за преработка включват преки разходи и систематично начислявани постоянни и променливи общопроизводствени разходи.

Преките разходи са: разходи за материали по технологични норми, разходи за работна заплата на работниците заети в основното производство, преки разходи за външни услуги от подизпълнители.

Променливите общопроизводствени разходи са: разходи за ел.енергия, вода и други консумативи, които зависят пряко от обема на производството, но не могат да се отнесат конкретно по определен договор или поръчка

Разпределението на променливите разходи в себестойността на продукцията се извършва на база реалното използване на производствените мощности.

Потреблението на материални запаси се оценява по средно претеглена стойност.

5. Вземания

- Като кредити и вземания възникнали първоначално в предприятието се класифицират вземания възникнали от директно предоставяне на стоки, услуги, пари или парични еквиваленти на дебитори.
- Когато предоставянето на пари, стоки или услуги на дадени дебитори е с намерение получените финансови активи да бъдат продадени незабавно или в близко бъдеще, те се класифицират като финансови активи, държани за търгуване.

Първоначално тези вземания и кредити се оценяват по цена на придобиване.

След първоначалното признаване кредитите и вземанията от клиенти и доставчици които са без фиксиран падеж се отчитат по себестойност.

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2014

Кредитите и вземанията от клиенти и доставчици, които са с фиксиран падеж се отчитат по амортизираната им стойност. Ефективният лихвен процент е оригиналният процент определен с договора.

Към датата на финансовия отчет се прави преглед за определяне на обезценка от несъбираемост.

/Оставете върното от горните/

- Другите вземания се представят по себестойност.

Като дългосрочни се класифицират вземания които са със фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа над една година от датата на съставяне на годишния финансов отчет.

6. Разходи за бъдещи периоди

Като разходи за бъдещи периоди се представят предплатените разходи които касаят следващи отчетни периоди и извършени разходи за получаването на приходи, за които приходите немогат да бъдат надеждно определени към датата на финансовия отчет.

7. Парични средства

Паричните средства и парични еквиваленти включват парични средства в брой и в банки, съответно в лева и във валута.

Паричните еквиваленти са краткосрочни, лесно обратими високоликвидни вложения, които съдържат незначителен риск от промяна в стойността им.

Паричните средства във валута няма.

8. Собствен капитал

Собственият капитал на дружеството се състои от:

Основен/записан капитал –представен по номинална стойност съгласно съдебно решение за регистрация, както и вноските на собствениците (съдружниците) съгласно дружествен договор, независимо от това дали са изцяло внесени по отношение на предприятията, за които не е необходимо вписване на капитала в търговския регистър.

Дружеството е приело счетоводна политика да отразява корекции от промяна на счетоводна политика и фундаментални грешки чрез коригиране на салдото на неразпределената печалба/загуба в началото на отчетния период съгласно СС8.

Промени в счетоводна политика и корекция на грешки извършени през 2014 г. - няма

9. Задължения

Класифициране на задълженията:

- Като финансови пасиви възникнали първоначално в предприятието се класифицират задължения възникнали от директно предоставяне на стоки, услуги, пари или парични еквиваленти от кредитори.

Първоначално тези задължения и кредити се оценяват по себестойност.

След първоначалното признаване финансовите пасиви към клиенти и доставчици които са без фиксиран падеж се отчитат по себестойност.

Финансовите пасиви които са с фиксиран падеж се отчитат по амортизираната им стойност. Ефективният лихвен процент е оригиналният процент определен с договора.

Като краткосрочни се класифицират задължения които са:

√ без фиксиран падеж

√ със фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа до една година от датата на финансовия отчет

Като дългосрочни се класифицират задължения, които са със фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа над една година от датата на съставяне на финансовия отчет.

10. Чуждестранна валута

Сделките в чуждестранна валута се вписват първоначално като към сумата на чуждестранната валута се прилага централния курс на Българска Народна Банка (БНБ) към датата на сделката. Курсовите разлики, възникващи при уреждането на тези парични позиции или при отчитането на тези парични позиции при курсове, различни от тези, по които са били заведени, се отчитат като финансови приходи или финансови разходи за периода, в който възникват. Паричните позиции в чуждестранна валута към 31 декември 2014 година са оценени в настоящия финансов отчет по заключителния курс на БНБ. Текущо през годината съгласно счетоводната политика се прави преценка на валутните позиции месечно.

Валутният курс, използван за преизчисляване в отчетната валута на парични позиции в чуждестранна валута е както следва:

Вид валута	Заключителен курс на БНБ към 31.12.2014
EURO	1.95583

11. Данъчно облагане

Текущите данъчни активи и пасиви са тези задължения или вземания от бюджета, които се отнасят за текущия и предходни периоди и които не са платени/възстановени към датата на баланса.

Разходът за данък представлява сумата от текущия данък от печалбата, измененията на активите и пасивите по отсрочени данъци и преизчисленията, признати през текущия период на текущи данъци от печалбата за предходни периоди.

Текущият данък от печалбата представлява сумата на данъците от печалбата, които са определени като дължими/възстановими/ по отношение на данъчната печалба/загуба/ за периода.

Текущият данък се определя на базата на данъчната ставка в сила към датата на баланса .

Данъчната печалба/загуба/ е печалбата/загубата за периода, определена съгласно установените от действащото данъчно законодателство правила, на основата на която се определя размерът на дължимите /възстановимите/ данъци. Данъчната печалба загуба се определя и декларира с годишната данъчна декларация за съответния период.

Пасиви по отсрочени данъци се признават по отношение на всички облагаеми временни разлики.

Активи по отсрочени данъци се признават за намаляемите временни разлики, данъчната загуба или данъчни кредити.

Активи по отсрочени данъци се признават до степента, до която е вероятно да има бъдеща облагаема печалба, срещу която да могат да се използват намаляемите временни разлики, данъчната загуба или данъчния кредит.

Отсрочените данъци се оценяват по данъчните ставки, които се очаква да бъдат в сила за периода, когато активът се реализира или пасивът се уреди. Данъкът върху печалбата за 2014 г. е 10%. Отсрочените данъци се признават като приход или разход и се включват в нетната печалба или загуба за периода, освен в случаите, когато данъците произтичат от операции или събития, признати директно в капитала.

Промяна в активите или пасивите по отсрочени данъци възниква на основание на промяна в данъчните ставки, данъчното законодателство или очаквания начин на възстановяване на

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2014

актива или уреждане на пасива. Промяната се отразява като увеличение/намаление на нетната печалба/загуба за периода, освен ако промяната касае отсрочени данъчни активи или пасиви отчетени директно в собствения капитал.

Активи и пасиви по отсрочени данъци се компенсират и се представят във финансовия отчет отделно от другите активи и пасиви.

12. Доходи на персонала

Полагащите се суми за компенсируеми отпуски на персонала се отчитат като задължение и като разход, свързан с краткосрочните доходи на персонала.

За ненарупващите се компенсируеми отпуски предприятието не признава задължение и разход до момента на отпуска, тъй като трудовият стаж на персонала не увеличава размера на обезщетението. „Целулоза и хартия – 97” АД няма персонал.

13. Свързани лица

Свързани лица - лицата са свързани, когато едното е в състояние да контролира другото или да упражнява върху него значително влияние при вземането на решения от финансово-стопански характер. Те могат да бъдат юридически и физически лица, в т. ч. управленски персонал.

Свързано лице е „Институт по целулоза и хартия” АД пореди това че „Целулоза и хартия – 97” АД е собственик на 57 % от дяловия капитал.

14. Печалба, загуба за отчетния период. Извънредни статии

Признатите за отчетния период приходи и разходи се включват в отчета за приходите и разходите при определяне на печалбата или загубата за отчетния период, освен ако счетоводен стандарт изисква или позволява друго.

Печалбата или загубата за отчетния период включва:

- печалбата или загубата от обичайната дейност и
- извънредните статии.

В отчета за приходите и разходите се отчита общата сума на всички извънредни статии. Естеството и размерът на всяка извънредна статия се оповестява допълнително.

Извънредните статии текущо се отчитат като извънредни приходи и извънредни разходи.

Като извънредни статии се представят:

- балансовата стойност на принудително отчуждените активи;
- балансовата стойност на отписаните активи и пасиви вследствие на природни и други бедствия;
- сумата на получените застрахователни обезщетения.

Печалба или загуба от обичайната дейност:

Когато естеството на приходните или разходните статии при определянето на печалбата или загубата от обичайната дейност е важно за обясняване на резултатите от дейността, естеството и размерът на такива статии се отразява отделно.

15. Разходи

Дружеството отчита текущо разходите за дейността по икономически елементи и след това същите се отнасят по функционално предназначение с цел формиране размера на разходите по направления и дейности. Признаването на разходите за разход за текущия период се извършва при начисляване на съответстващите им приходи.

Към разходите за дейността се отнасят и финансови разходи, които дружеството отчита и са свързани с обичайната дейност.

Дружеството е приело счетоводна политика да отчита като извънредни разходи само такива разходи които са ясно отграничени от обичайната дейност и поради което не се очаква да се повтарят често.

Разходите се отчитат на принципа на текущо начисляване. Оценяват се по фактическа стойност.

“Целулоза и хартия - 97” АД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2014

Към 31.12.2014 г. дружеството няма неплатени разходи и са описани в приложението.

Вид разход	Годината приключваща на 31.12.2014	Годината приключваща на 31.12.2013
Разходи за суровини и материали:		
Основни материали за производство		
Спомагателни материали - за изследвания по проекти	0	0
Всичко разходи за материали:	0	0
Разходи за външни услуги:		
Консултански и други договори	1	10
Всичко разходи за външни услуги:	1	10
Разходи за амортизация и обезценка на :		
Всичко разходи за амортизации:	-	-
Разходи за персонала:		
Всичко разходи за заплати и осигуровки:	-	-
Други разходи		
Балансова стойност на подадените активи в т.ч.:	-	-
Всичко други разходи:	-	-
Суми с корективен характер		
Всичко суми с корективен характер	-	-
Общо разходи за оперативна дейност	1	10
Неплатени разходи за оперативна дейност към 31.12.2014	-	-

16. Приходи

Дружеството отчита текущо приходите от обичайната дейност по видове.

Признаването на приходите се извършва при спазване на приетата счетоводна политика за следните видове приходи:

Приходи от продажба на стоки, продукция и други активи – при прехвърляне собствеността и предаване на съответните активи на купувачите.

При извършване на краткосрочни услуги – при завършване на съответната услуга и приемане на работата от клиента.

Към приходите от обичайна дейност за дружеството се отнасят и финансовите приходи.

Дружеството е приело счетоводна политика да отчита като извънредни приходи само такива приходи, които са ясно отграничени от обичайната дейност и поради това не следва да се повтарят често.

Приходите се отчитат на принципа на текущо начисляване. Оценяват се по фактическа стойност на полученото или подлежащо на получаване.

Признатите за отчетния период приходи и разходи се включват в отчета за приходите и разходите при определяне на печалбата или загубата за отчетния период, освен ако друг стандарт изисква или позволява друго.

Информация за приходите е представена в **Приложения Приходи и Финансови приходи.**

“Целулоза и хартия - 97” АД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2014

Вид на прихода	Годината приключваща на 31.12.2014	Годината приключваща на 31.12.2013
Приходи от продажби		
Продажби на продукция		
Продажби на стоки		
Услуги	1	10
Други услуги - рекламна дейност	0	0
Всичко приходи от продажби:	1	10
Суми с корективен характер		
Всичко суми с корективен характер:	-	-
Общо приходи от оперативна дейност:	1	10

Приложение финансови приходи

(в ХИЛ.ЛВ.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума	
	начислени	получени
а	1	2
I. Приходи от лихви		
Обща сума на приходите от лихви	-	-
II. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия в т.ч.:	0	
III. Приходи от други инвестиции, признати като нетекущи активи, в т.ч.:		
IV. Други финансови приходи	0	-
1. Положителни разлики от операции с финансови активи - отписани задължения с изтекъл давностен срок	0	
Общо финансови приходи	0	
Общо неполучени финансови приходи към 31.12.2014	0	

17. Отчет за паричния поток

Дружеството отчита и представя паричните потоци по прекия метод съгласно изискванията на СС 7.

Паричните потоци се класифицират като парични потоци от:

- Основна дейност
- Инвестиционна дейност
- Финансова дейност

18. Отчет за собствения капитал

Приета е счетоводна политика да се изготвя отчета чрез включване на :

Нетна печалба и загуба за периода

Салдото на неразпределената печалба както и движенията за периода

Всички статии на приходи или разходи, печалба или загуба, които в резултат на действащите СС се признават директно в собствения капитал.

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2014

Кумулативен ефект от промените в счетоводна политика и фундаментални грешки в съответствие с СС 8

Прехвърляне и разпределение на капитал между собствениците

Настъпилите промени в резултат на всички изменения по всички елементи на собствения капитал.

Валутен риск

Дружеството осъществява сделки в чуждестранна валута, поради което то е изложено на риск, свързан с възможните промени на валутния курс на щатския долар. Дружеството не използва специални финансови инструменти за хеджиране на риска, тъй като употребата на подобни финансови инструменти не е обичайна практика в Република България.

Кредитен риск

Финансовите активи, които потенциално излагат Дружеството на кредитен риск, са предимно вземания по продажби. Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения. Политиката на Дружеството в тази област е насочена към осъществяване на продажби на стоки и услуги на клиенти с подходяща кредитна репутация

IV. Други оповестявания

1. Събития след датата на баланса

Между датата на годишния финансов отчет и датата на одобрението му за публикуване не са възникнали коригиращи и некоригиращи събития, от които да възникнат специални оповестявания съгласно изискванията на СС 10.

2. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Приложението на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати не биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

Съставител:
Кр. Златкова

Ръководител:
Кр. Савов

Дата: 27.02.2015 г.



ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

Петър Тодоров Казаков

До АКЦИОНЕРИТЕ на **“ЦЕЛУЛОЗА И ХАРТИЯ - 97” АД** гр.София

Доклад върху финансовия отчет

Извърших одит на приложения финансов отчет на **“ЦЕЛУЛОЗА И ХАРТИЯ - 97”** гр. София, включващ счетоводния баланс към 31.12.2014 година, отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на Ръководството за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия и за такава система за вътрешен контрол, каквато Ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

Отговорност на одитора

Моята отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от мен одит. Одитът бе проведен в съответствие с Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че да се убедя в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения. Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от Ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет. Считаю, че извършеният одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното одиторско мнение.

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР (продължение)

Мнение

В резултат на това удостоверявам, че финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на "ЦЕЛУЛОЗА И ХАРТИЯ - 97" гр. София към 31 декември 2014 година, както и финансовите резултати от неговата дейност и паричните му потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

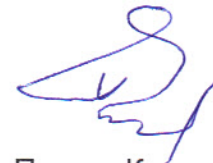
Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Годишен доклад за дейността на Предприятието по изискванията на Закона за счетоводството. /чл.33/.

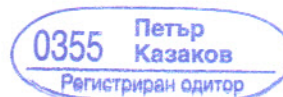
В съответствие с Българския Закон за счетоводството (чл.38 ал.4), се запознах с годишния доклад на Ръководството за дейността на Предприятието за отчетната 2014 година. Този доклад не е част от годишния финансов отчет на Предприятието за същия период. Отговорността за изготвянето се носи от ръководството на Предприятието. Считаю, че финансовата информация, представена в годишния доклад за дейността съответства на информацията, представена и оповестена във финансовия отчет на Предприятието към 31 декември 2014 год.

23 юни 2015 година
гр. Пазарджик 4400
ул. Димитър Греков № 34

Одитор:



Петър Казаков



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "ЦЕЛУЛОЗА И ХАРТИЯ - 97" АД
към 31.12.2014 г.

ЕИК по Булетат 121493330

Приложение № 1 към СС 1

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	50	50
<i>I. Нематериални активи</i>			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			IV. Резерви		
3. Търговска репутация	(2)	(2)	1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
<i>Общо за група I:</i>	(2)	(2)	3. Резерв съгласно учредителен акт		
<i>II. Дълготрайни материални активи</i>			4. Други резерви	1473	1473
1. Заеми и сгради, в т.ч.:	0	0	<i>Общо за група IV:</i>	1473	1473
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради			- неразпределена печалба	68	68
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба	(2)	(2)
3. Съоръжения и други			<i>Общо за група V:</i>	66	66
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)		
<i>Общо за група II:</i>	0	0	Общо за раздел А:	1589	1589
<i>III. Дългосрочни финансови активи</i>			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група	1528	1528	1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции	178	178	Общо за раздел Б:	0	0
6. Други заеми		1	В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0	0
номинална стойност хил. лв	x	x	до 1 година		
<i>Общо за група III:</i>	1706	1707	над 1 година		
<i>IV. Отсрочени данъци</i>			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
Общо за раздел Б:	1704	1705	до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година		
<i>I. Материални запаси</i>			3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
1. Суровини и материали			до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		1
- продукция			до 1 година		
- стоки			над 1 година		1
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
<i>Общо за група I:</i>	0	0	до 1 година		
<i>II. Вземания</i>			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	12	15	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
над 1 година			до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	62	129	8. Други задължения, в т.ч.:	193	259
над 1 година	62	129	до 1 година	82	148
<i>Общо за група II:</i>	74	144	над 1 година	111	111
<i>III. Инвестиции</i>			- към персонала, в т.ч.:	0	0
1. Акции и дялове в предприятия от група			до 1 година		
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност хил. лв	x	x	- осигурителни задължения, в т.ч.:	0	0
3. Други инвестиции			до 1 година		
<i>Общо за група III:</i>	0	0	над 1 година		
<i>IV. Парични средства, в т.ч.:</i>			- данъчни задължения, в т.ч.:	1	1
- брой			до 1 година	1	1
- в безсрочни сметки (депозити)	4		над 1 година		
<i>Общо за група IV:</i>	4	0	Общо за раздел В, в т.ч.:	193	260
Общо за раздел В:	78	144	до 1 година	82	148
Г. Разходи за бъдещи периоди			над 1 година	111	112
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	1782	1849	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	1782	1849

ЗАВЕРИЛ СЪГЛАСНО
ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

23-08-2015

ПЕТЪР КАЗАКОВ

РЕГИСТРИРАН ОДИТОР

Дата на съставяне: 2015 г.

03355 Петър Казаков

Регистриран одитор

КРАСИМИРА ЗЛАТКОВА

Ръководител:

КРАСИМИР САВОЙ



ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "ЦЕЛУЛОЗА И ХАРТИЯ - 97" АД
за 01.01.2014г.-31.12.2014 г.

ЕИК по Булетат 121493330

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Преходна година		Текуща година	Преходна година
а	1	2	А	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	1	10
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	1	10	а) продукция		
а) суровини и материали			б) стоки		
б) външни услуги	1	10	в) услуги	1	10
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	0	0	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения			3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:			4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансираня		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	0	0	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	1	10
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	0	0	5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация			- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекучи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:			7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи			а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови ак		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	1	10	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:					
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)		0			
8. Печалба от обичайна дейност	0	0	8. Загуба от обичайна дейност	0	0
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	1	10	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	1	10
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	0	0	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	0	0	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	1	10	Всичко (Общо приходи + 11)	1	10

Дата на съставяне: 27 февруари 2015 г.

Съставител:

Ръководител:

КРАСИМИРА ЗЛАТКОВА

КРАСИМИР САВОВ

ЗАВЕРИЛ СЪГЛАСНО
ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

23-06-2015

ПЕТЪР КАЗАКОВ
РЕГИСТРИРАН ОДИТОР



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
ЕИК по Булегат 121493330

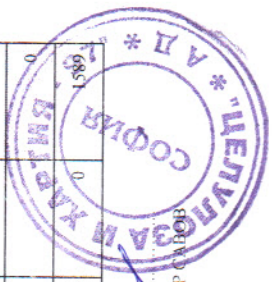
на "ЦЕЛУЛОЗА И ХАРТИЯ - 97" АД
за 01.01.2014г.-31.12.2014 г.

Показатели	Заяван капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ					Финансов резултат от минали години			Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Невярпелена печалба	Неоткрита загуба				
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1. Салдо в началото на отчетния период	50						1473	68			1589		
2. Промени в счетоводната политика													
3. Грешки													
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	50	0	0	0	0	0	1473	68	(2)	0	1589		
5. Изменения за сметка на собствените, в т.ч.: - увеличение - намаление	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6. Финансов резултат за текущия период													
7. Разпределения на печалба, в т.ч.: - за дивиденги													
8. Покриване на загуба													
9. Последващи оценки на активи и пасиви - увеличение - намаление	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Други изменения в собствения капитал													
11. Салдо към края на отчетния период	50	0	0	0	0	0	1473	68	(2)	0	1589		
12. Промени от периода на годишни финансови отчети на текущата дата 13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	50	0	0	0	0	0	1473	68	(2)	0	1589		

Дата на съставяне: 27 февруари 2015 г.
ПЕТЪР КАЗАКОВ
 РЕГИСТРИРАН ОДИТОР
 Регистриран одитор

Съставител:
ПЕТЪР КАЗАКОВ
 РЕГИСТРИРАН ОДИТОР

Ръководител:
 КРАСИМИР ЗАДЯКОВА



ОТЧЕТ

за паричните потоци по прекрия метод
на "ЦЕЛУЛОЗА И ХАРТИЯ - 97" АД
за 01.01.2014г.-31.12.2014 г.

ЕИК по Булстат 121493330

млн. лв.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	5	2	3	21	10	11
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възмезджения			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Платени и възстановени данъци от печалбата			0			0
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Други парични потоци от основна дейност			0	2		(2)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	5	2	3	21	12	9
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собственците			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	193	192	1	347	356	(9)
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	193	192	1	347	356	(9)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	198	194	4	368	368	0
Д. Парични средства в началото на периода						
Е. Парични средства в края на периода			4			0

27 февруари 20

Составител:

КРАСНИМИРА ЗАРТКОВА

Регистрант

САВОВ

БИОО

ЦЕЛУЛОЗА

ИХАРТИЯ

97

АД

ЗАБЕРИЛ СЪГЛАСНО
ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

Дата на издаване:

0355

ПЕТЪР КАЗАКОВ

РЕГИСТРИРАН ОДИТОР

2 3 -06- 2015

РЕГИСТРИРАН ОДИТОР

0355

ПЕТЪР КАЗАКОВ

РЕГИСТРИРАН ОДИТОР

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи
на "ЦЕЛУЛОЗА И ХАРТИЯ - 97" АД ЕИК по Булегат 121493330
към 31.12.2014 г.

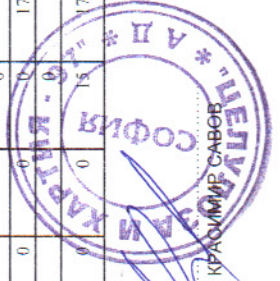
ПОКАЗАТЕЛИ	Очтена стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	На постъпване през периода	На излизане през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност				0			0								0
2. Концесии, патенти, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				0			0								0
3. Търговска репутация	(2)			(2)			(2)								(2)
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0								0
<i>Общо за група I:</i>	(2)	0	0	(2)	0	0	(2)	0	0	0	0	0	0	0	(2)
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч. - земи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- сгради				0			0								0
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	11			11			11	11			11			11	0
3. Съоръжения и други	4			4			4	4			4			4	0
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
<i>Общо за група II:</i>	15	0	0	15	0	0	15	15	0	0	15	0	0	15	0
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група	1528			1528			1528				0			0	1528
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0				0			0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
5. Дългосрочни инвестиции	178			178			178				0			0	178
6. Други заеми	1			1			1				0			0	1
7. Изкупени собствени акции				0			0				0			0	0
<i>Общо за група III:</i>	1707	0	0	1707	0	0	1707	0	0	0	0	0	0	0	1707
IV. Отсрочени данъци							0								0
<i>Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)</i>	1720	0	0	1720	0	0	1720	15	0	0	15	0	0	15	1705

Дата на съставяне: 27 февруари 20

Съставител:

КРАСИМИРА ЗЛАТКОВА

Ръководител:



**ГОДИШЕН ДОКЛАД
ЗА ДЕЙНОСТТА НА
„Целулоза и хартия - 97” АД
ПРЕЗ 2014 Г.**

Уважаеми акционери
Уважаеми колеги,

Изминалата 2014 г. завърши за дружеството сравнително добре, независимо от напрегнатата обстановка поради кризата в страната.

През отчетния период „Целулоза и хартия - 97” АД, работи по доставки, които са в полза на „Институт по целулоза и хартия” АД, тъй като „Целулоза и хартия – 97” АД е мажоритарен собственик.

Сътрудници от дружеството участваха активно в програмата на ЕС – COST – E 48 „Граници на рециклиране на отпадъчната хартия”. Редовно беше събирана, обобщавана и изпращана на партньорите ни от страната и чужбина (RISI – Брюксел, EUWID – Гернсбах, GO – Париж и др.) статистическата информация за ЦХП в България.

През 2014 г. в условията на криза „Целулоза и хартия - 97” АД продължи работата си в помощ на ИЦХ АД за изпълнение на договори с Изпълнителна агенция за насърчаване на малки и средни предприятия, проекти, информационна и маркетингова дейност, но трябва да се търсят и допълнителни източници на приходи.

1. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

„Целулоза и хартия - 97” АД е регистрирано във Софийски градски съд с фирмено дело № 11342/1997 г.

Седалище и адрес на управление: гр. София, ул. „Поручик Неделчо Бончев” № 8
Адрес за кореспонденция: гр. София, ул. „Поручик Неделчо Бончев” № 8
Предмет на дейност:

Дъщерни дружества

“Целулоза и хартия - 97” АД има дялове и акции в „Институт по целулоза и хартия” АД 3490 бр.

2. ПРЕГЛЕД И АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2014 г.

За 2014 г. дружеството няма реализирана печалба .

2.1. Анализ на продажбите и структура на приходите

Приходите през 2014 г. са 1 х.лв и няма промяна и в структурата им.

2.2. Анализ на разходите

Разходите са предимно извършени услуги в рамките на 1 х. лв.

2.3. Анализ на дейността

Финансови показатели за последните 2 години

Графики	2014 г.	2013 г.
- приходи от дейността	1 х. лв.	10 х. лв.
- общо активи	1783 х.лв.	1849 х. лв.
- нетни активи	1706 х. лв.	1706 х. лв.
- нетна печалба	0 х. лв.	0 х. лв.
- рентабилност на приходите		
- възвращаемост на СК		

- Как са управлявани и използвани наличните ресурси?

Персонал

* ср. списъчен състав, образование, средна възраст, квалификация и др.

няма

Материални ресурси

няма

Парични средства

4 х.лв.

Собственият капитал на дружеството към 31.12.2014 г. е 50 хил.лв. и няма промяна спрямо 2013 г.

Общите задължения на дружеството към 31.12.2014 г. възлизат на 194 хил.лв. и са намалени с 66 хил.лв. спрямо същите към 31.12.2013 г.

Задълженията към търговски заеми за 2014 г. нямат движения.

Какво е състоянието на задълженията към свързани предприятия към 31.12.2014 г. спрямо 31.12.2013 г.? – няма такива задължения

Дружеството има дългосрочни задължения в размер на 111 х. лв. и краткосрочни в размер на 82 х.лв.

През следващите години „Целулоза и хартия – 97” АД ще продължи да се самофинансира.

Дружеството няма производствена дейност

Дружеството няма постоянен пазар, защото предимно се извършват услуги.

3. УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКА

„Целулоза и хартия – 97” АД е в състояние да покрива всички свои задължения. Основните финансови ангажименти на дружеството са свързани със задълженията по търговски заеми, които през 2015 г. ще бъдат намалени.

По отношение на вземанията, не се очаква несъбираемост.

Дружеството няма плащанията във валута различна от лева и евро и следователно не е изправено пред съществен валутен риск.

Дружеството няма задължения по кредити към банки или други финансови институции.

4. ВАЖНИ СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА СЪСТАВЯНЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Събития след датата на приключването не са настъпили.

5. ПЕРСПЕКТИВА И ПРОГНОЗА ЗА РАЗВИТИЕ

Дружеството ще продължи да се развива по същата схема, тъй като то е създадено основно да обслужва ИЦХ АД.

6. АКЦИОНЕРНА СТРУКТУРА

Капиталът на „Целулоза и хартия – 97” АД към 31.12.2014 г. е 50 х.лв.

Акционери	Бр. акции	% от капитала
Няма промяна през 2014 г.	25 000	100 %

„Целулоза и хартия – 97” АД притежава акции в следните дружества

Дружество	Бр. акции	% от капитала
„Институт по целулоза и хартия” АД	3490	57 %

7. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

7.1. Информация за членовете на Съвета на директорите.

- През 2014 г. не са извършвани промени

7.2. Договори по чл. 240б от Търговския закон, сключени през годината.

Дружеството не е сключвало договори с членовете на Съвета на директорите или свързани с тях лица, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

7.3. Изплатени възнаграждения на членовете на Съвета на директорите

Няма получени възнаграждения от членовете на Съвета на директорите през 2014 г.

„Целулоза и хартия – 97” АД не задела и не начисляват други суми за предоставяне на пенсии, други компенсации при пенсиониране или за други подобни обезщетения.

Членовете на Съвета не са получавали непарични възнаграждения, условни или разсрочени възнаграждения. „Целулоза и хартия – 97” АД не дължи на членовете на съветите суми за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

7.4. Информация за притежавани от членовете на Съвета на директорите акции на „Целулоза и хартия – 97” АД към 31 декември 2014 г.:

Член на Съвета на директорите	Пряко притежавани акции, бр.	Притежавани акции, чрез свързани лица, бр.	Общо пряко и чрез свързани лица, бр.	% от капитала
Пламен Ангелов	4918		4918	19.67
Красимир Савов	7676		7676	30.71
Станка Недева	2335		2335	9.34

Към 31.12.2014 г. на членовете на Съвета на директорите не са предоставяни опции върху ценни книжа на „Целулоза и хартия – 97” АД.

7.5. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на „Целулоза и хартия – 97” АД в размер най-малко 10 на сто от собствения капитал.

Няма такива.

**Съвет на директорите
на „Целулоза и хартия – 97” АД**

Пламен Ангелов

Красимир Савов

Станка Недева

