

" ДУПНИЦА - ТАБАК" АД

ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

За годината приключваща на 31.12.2024

С НЕЗАВИСИМ ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

Представляващи:

Венчо Бачев

Съставител:

Елена Васева

Дупница, 28 февруари 2025 г.

Обща информация

1. Доклад на ръководството за дейността

Отчет за доходите

Отчет за всеобхватния доход

Отчет за финансовото състояние

Отчет за собствения капитал

Отчет за паричните потоци

Пояснителни бележки

Корпоративна информация.....	10
2.1 База за изготвяне.....	11
2.2 Съществени счетоводни преценки, приблизителни оценки и предположения	12
2.3 Обобщение на съществените счетоводни политики	12
26. Изплатени дивиденди	29
27. Ангажименти и условни задължения	30
28. Цели и политика за управление на финансовия риск.....	30
28. Финансови инструменти	33
29. Събития след датата на баланса.....	33
30. Доклад на независимия одитор до акционерите на „ДУПНИЦА-ТАБАК” АД	

„ДУПНИЦА-ТАБАК” АД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
За годината, приключваща на 31 декември 2024г

Съвет на директорите:

Станислав Венчов Бачев

Председател на СД

Калинка Венчова Тренчева

Заместник председател на СД

Мирослав Борисов Великов

Член на СД

Адрес на управление:

Град Дупница 2600

Улица „ Яхинско шосе „ № 1

Правни консултанти

Адвокат:Рангел Бараков

Обслужващи банки

„ ОББ „АД

Одитор

Красимира Борисова

ДЕС РО №0303

„ДУПНИЦА-ТАБАК” АД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2024г

1.ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2024 г., изготвен в съответствие Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Европейския съюз. Този финансов отчет е одитиран от Красимира Борисова ДЕС РО №0303 .

1.1.Обща информация за дружеството

“Дупница - Табак”АД е дружество, създадено през месец ноември 1993г., с фирма “Дупница БТ”АД, вписано във фирмено отделение при Окръжен съд Кюстендил под №1683, с решение от 22.12.1993, в Регистъра на търговските дружества под партиден №55, том 38, стр.168 по ф.д. 1683/1993, ЕФН 0993016832, съгласно Разпореждане №115 на Министерския съвет за преобразуване на СО “Булгартабак” в “Булгартабак холдинг” ЕАД и още 22 акционерни дружества с държавно участие.

С решение на Народното събрание от 1995 година “Булгартабак Холдинг”ЕАД и 15 от неговите акционерни дружества са включени в програмата за приватизация чрез инвестиционни бонове. За приватизиране са обявени 20 на сто от дела на държавата в капитала на всяко дружество. Всички предложени акции са придобити от физически и юридически лица. Затова с решение на общото събрание на акционерите от 1997г. “Булгартабак Холдинг”ЕАД се променя на “Булгартабак Холдинг”АД.

В края на 1997г. държавата, чрез Министерство на търговията и туризма прехвърля притежаваните директно от нея акции в дружеството на “Булгартабак Холдинг”АД. Това прехвърляне е приключило в началото на 1998г., поради което 01.01.1998г. е прието за дата на ефективно придобиване на мажоритарното участие на холдинга в дружеството.

“Дупница Табак” АД е публично дружество, съгласно Закона за публично предлагане на ценни книжа.С решение №582 от 19.04.2007г. е променено наименованието на фирмата от “Дупница БТ”АД на “Дупница Табак”АД.

На 30.05.2007г. на основание чл.178, ал.2 от Търговския закон и чл.127, ал.1 от Закона за публично предлагане на ценни книжа, и в изпълнение на Стратегията за приватизация на „Булгартабак Холдинг” АД, прието с Решение №768 от 04.11.2003г. на Министерския съвет, одобрена с решение на Народното събрание на Република България от 10.12.2003г. и с Решение на Надзорния съвет и Управителния съвет на „Булгартабак Холдинг” АД, по Протокол №4/09.02.2006г., съответно на Протокол №12 от 01.01.2006г. за продажба на притежаваните от „Булгартабак Холдинг” АД, решения по Протокол №21 от 07.03.2007г. на Надзорния съвет на „Булгартабак Холдинг „АД и по Протокол №58 от 16.03.2007 година на 27.04.2007година е проведен публично оповестен конкурс, чрез който е избран купувачът, одобрен е с Решение на Управителния съвет по Протокол № 65 от 14. 05. 2007година и на

Надзорния съвет по Протокол №25 от 22.05.2007 година „Булгартабак Холдинг” продава на Венчо Стоилков Бачев 475 952 броя обикновени безналични поименни акции с право на глас, всяка от които с номинална стойност един лев, представляващо 85,35% от регистрирания към датата на продажбата капитал на „Дупница Табак „АД, град Дупница.

„ДУПНИЦА-ТАБАК” АД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2024г

1.2. Собственост и управление:

Към 31.12.2024 г. основният капитал на дружеството е 536 562 лв., разпределени в 536 562 броя акции с номинална стойност 1 лев, всяка една.

Към 31.12.2024 г. разпределението на акционерния капитал на дружеството е както следва:

Венчо Стоилков Бачев	- 85,35%
Ривал 5 ООД	- 9,09%
Индивидуални участници - юридически лица	- 2,32%
Индивидуални участници - физически лица	- 3,24%

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Регистрирания предмет на дейност е изкупуване, промишлена обработка, заготовка за износ, търговия с тютюн и други продукти, изделия и услуги в страната, външнотърговска дейност с тютюн и други продукти, изделия и услуги в страната, реекспорт, отдаване под наем, както и всяка друга дейност, незабранена от закон.

Дружеството притежава безсрочно разрешително за промишлена обработка на тютюн, което не е претърпяло промени през 2024 година.

Резултати за текущия период

За счетоводната година приключваща на 31.12.2024 година дружеството е със счетоводна загуба в размер на 184 х.лв.

Дивиденди и разпределение на печалбата

За счетоводната година приключваща на 31.12.2024 година дружеството няма разпределение на дивиденди.

Структура на основния капитал

Акционери	Участие	Брой акции	Номинална стойност (хил. лв.)
Венчо Стоилков Бачев	85,35 %	536 562	536 562
Ривал 5 ООД	9,09 %	48 786	48 786
Никола Георгиев Бранков	2,32 %	32	32
Индивидуални участници ФЛ	3,24 %	29 792	29 792

Към 31 декември 2024 г. “Дупница-Табак” АД няма участия в дъщерни и асоциирани дружества.

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2024 ГОДИНА

Стопанската среда се характеризира със силно ограничение в областта на тютюнопроизводството, както и в търсенето на преработени тютюни, което доведе до неблагоприятни последици в дейността на дружеството. За 2024 г. „Дупница Табак“ АД няма изкупвателна и преработвателна дейност. За последните три последователни години -2022, 2023 и 2024 г. дружеството не е сключвало договори с тютюнопроизводители за производство и изкупуване на тютюн. Регистрирания предмет на дейност по изкупуване и промишлена обработка, заготовка за износ,

„ДУПНИЦА-ТАБАК” АД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2024г

търговия с тютюн не се извършва. Към 31 май 2005г. е преустановено преработването и реализирането на манипулиран ферментиран тютюн. Прекратени са трудовите правоотношения с всички работници и служители, считано от 01.06.2005г.

През 2024 година се реализират приходи от предоставени под наем имоти. Дружеството има просрочени задължения за публични държавни вземания (към републиканския бюджет, Дупница, към общините за данък сгради и такси смет) с произход още от 2020г. в т.ч. значителни лихви за просрочие.Ръководството си е поставило следните основни цели, които да бъдат постигнати през 2024 г.

Предвижда се развитие на дейността на дружеството главно в посока предоставяне на неизползваните имоти под наем и извършване на услуги по съхранение и отглеждане на тютюн. На този етап ръководството на „Дупница Табак“АД предприема мерки и осъществява преговори с потенциални клиенти за предоставяне на складовата си база за съхранение и отглеждане на тютюн, тъй като съществуват много добри климатични условия и подходяща складова база за това.

УПРАВЛЕНИЕ

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2024 г., “Дупница-Табак” АД е акционерно дружество с едностепенна система на управление.

За периода от 01.01.2024 г. до 31.12.2024 г. дружеството се управлява от прокуриста Венчо Стоилков Бачев.

“Дупница Табак“АД за периода от 01.01.2024 г. до 31.12.2024 г. се управлява от Съвет на директорите в състав:

Председател: Станислав Венчов Бачев

Зам.председател: Калинка Венчова Тренчева

Член: Мирослав Борисов Великов

Към 31 декември 2024 г., Съветът на директорите се състои от следните членове:

Председател: Станислав Венчов Бачев

Зам.председател: Калинка Венчова Тренчева

Член: Мирослав Борисов Великов

От 01.01.2024 г. до 31.12.2024 г. дружеството е представлявано заедно и поотделно от Калинка Венчова Тренчева – Директор и Венчо Стоилков Бачев – прокурист.

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансово му представяне и парични му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2024 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

„ДУПНИЦА-ТАБАК” АД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2024г

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Калинка Венчова Тренчева		Венчо Стоилков Бачев
Директор “Дупница – Табак” АД гр.Дупница		Прокурис “Дупница – Табак” АД гр.Дупница
31.12. 2024 г.		

2. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Регистрирания предмет на дейност е изкупуване, промишлена обработка, заготовка за износ, търговия с тютюн и други продукти, изделия и услуги в страната, външотърговска дейност с тютюн и други продукти, изделия и услуги в страната, външотърговска дейност с тютюн и други продукти, изделия и услуги, реекспорт, отдаване под наем, както и всяка друга дейност, незабранена от закон.

Дейността на дружеството през 2024 година включва промишлена подготовка на партиди за износ на чужди тютюни.

Дружеството притежава безсрочно разрешително за промишлена обработка на тютюн, което не е претърпяло промени през 2024 година.

2.1. Приходи от продажби, себестойност и реализираната продукция и услуги:

	2024г. BGN 000	2023г. BGN 000	Изменение BGN 000	Изменение %
Приходи от продажби на продукция /тютюн/	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Общо	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Реализираните приходи през 2024 г. са от наеми; и продажба на ДМА. Себестойността на услугите през 2024г. включва разходи за амортизации и данък сгради и такса смет на ползваните за предоставяне на услугите имоти.

	2024г. BGN000	2023г. BGN000	изменение BGN000	изменение %
Амортизация	0	0	0	0,00
Други				
Общо:	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
	0	0	0	0,00

„ДУПНИЦА-ТАБАК” АД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
 За годината, приключваща на 31 декември 2024г
2.2 Други доходи /загуби/ от дейността

	2024г.	2023 г.
	х.лв	х. лв.
Приходи от наеми	54	77
Разходи за отдадени под наем имоти		
	(12)	(10)
Печалба от имоти, отдадени под наем	42	65
Приходи от продажба на дълготрайни материални активи		
Балансова стойност на продадените ДМА		
Печалба от продажба на ДМА	0	0
Приходи от предоставени услуги		
	0	0
Себестойност на услугите	-	-
Печалба от предоставени услуги	0	0
Приходи от продажба на вторични суровини	-	0
Приходи от продажба на материали	-	-
Отчетна стойност на продадени материали	0	0
Други приходи	0	0
Общо	<u>42</u>	<u>65</u>

Другите доходи от дейността през 2024 г. са основно от предоставени под наем имоти при условията на оперативен лизинг, продажба на вторични материали .

2.3Административни разходи, разходи за дистрибуция и други разходи.

	2024г.	2023г.	Изменение	Из менение
	х.лв.	х. лв.	х.лв.	%
Административни разходи	215	235	20	109%
Непроизводителни разходи за манипулация	15	16	1	106%
Други разходи за дейността	0	0	0	
Общо разходи за дейността	230	251	21	109%

Административните разходи са намаляли с 20 х.лв. спрямо 2023 г. През календарната година са останали начислени данък сгради и такса битови отпадъци

„ДУПНИЦА-ТАБАК” АД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2024г

към община Дупница и начислени лихви на публични задължения. Нямаме начисляване на други разходи за дейността за 2024 г.

2.4. Обезценка на имоти, машини и оборудване:

Не е правена обезценка към 31.12.2024 г. на дълготрайните материални активи.

2.5. Финансови разходи

Финансовите разходи за 2024 г. са в размер на 1 хлв. Загубата е в размер на 184 хлв. за 2024 г., а за 2023 г. загубата е в размер на 2029 хлв.

Загубата е резултат от продажба на ДМА от Агенция за държавни вземания офис Кюстендил многократно под балансовата ѝ стойност.

Анализ на изменението на показателите в баланса.

<i>Показател</i>	2024 г. BGN 000	2023 г. BGN 000	Изменение BGN 000	Изменение %
Имоти, машини и оборудване	3571	3587	16	100 %
Инвестиционни имоти	2605	2605	0	100%
Активи по отсрочени данъци	0	0	0	0%
Материални запаси	3	3	0	0%
Вземания свързани предприятия	-	-	-	-
Търговски и други вземания	-	-	0	0%
Парични средства и парични еквиваленти	1	1	1	100 %
ОБЩО АКТИВИ	6180	6196	16	100 %
Основен акционерен капитал	536	536	-	0%
Резерви	5691	5691		0%
Натрупани загуби	-	-		
Натрупана печалба	(1619)	(1435)	(184)	88 %
Пасиви по отсрочени данъци	33	33	0	0%
Задължения за данъци	1309	1147	(162)	87%
Задължения към свързани предприятия	-	-	-	-
Задължения към доставчици	0	0	0	00%
Други текущи задължения	230	224	(6)	97 %
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ				
И ПАСИВИ	6180	6196	16	100%

Събития след датата на баланса.

Общо събрание на дружеството ще бъде насрочено към края на месец август.

2.6. Научноизследователска и развойна дейност.

Дружеството не развива научноизследователска и развойна дейност.

2.7. План за развитието на дружеството през 2024г.

„ДУПНИЦА-ТАБАК” АД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2024г

Предвижда се развитие на дейността на дружеството главно в посока предоставяне на неизползваните имоти под наем и извършване на услуги по съхранение и отглеждане на тютюн. На този етап ръководството на „Дупница Табак“ АД предприема мерки и осъществява преговори с потенциални клиенти за предоставяне на складовата си база за съхранение и отглеждане на тютюн, тъй като съществуват много добри климатични условия и подходяща складова база за това.

2.8.Операции с членовете на директорите през 2024г.

Ключовият управленски персонал към 31.12.2024 г. се състои от трима членове на съвета на директорите: Станислав Венчов Бачев-председател на СД, Калинка Венчова Тренчева-зам.председател на СД и Мирослав Борисов Великов – член на СД. Възнаграждението на ключовия управленски персонал, включващо доходите на всички лица, които са били ключов управленски персонал за периода на съответната финансова година е в размер на 103 х.лв.

2.9.Управление на финансовия риск

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са валутен риск, кредитен риск и ликвиден риск. Общото управление на риска в дружеството е насочено основно върху управление на кредитния и ликвиден риск, доколкото в последните две години то осъществява силно лимитиран обем дейност, намира се в тежко финансово състояние и има формиранни значителни диспропорции между краткосрочните активи и пасиви .

2.9.1.Валутен риск

Дружеството не извършва дейност с чуждестранни доставчици. Поради това то не е изложено на валутен риск. Към 31.12.2024 г. дружеството не притежава финансови активи и пасиви във валута.

2.9.2.Ценови риск

Изкупните цени на тютюните се определят с постановление на Министерски съвет, поради което дружеството би било изложено на специфичен ценови риск, доколкото не би могло да влияе върху тях, ако извършва дейност по изкупуване на тютюн.

2.9.3 Кредитен риск

При осъществяване на своята дейност дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията към него.

Финансовите активи на дружеството са минимални по размер и са концентрирани в две групи: парични средства и вземания от клиенти.

Паричните средства в дружеството и разплащателните операции се осъществяват основно с „ОББ ” АД - банка с висока репутация и стабилна ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти.

Събираемостта и концентрацията на вземанията се следи текущо от счетоводния отдел на дружеството. Доколкото през 2024 г. дружеството е осъществявало силно лимитиран обем дейност, възникналите вземания са погасявани редовно.

2.9.4.Ликвиден риск

Ликвидния риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То има значителен размер задължения с настъпил падеж, по-голямата част от които са с произход от предходни години. Част от кредиторите са предприели изпълнителни действия за удовлетворяване на своите вземания.

„ДУПНИЦА-ТАБАК” АД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2024г

Текущо матуритетът и осъществяването на плащанията се следи от финансово-счетоводен отдел, като се поддържа актуална информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

Активите и пасивите на дружеството, анализирани по остатъчен срок от датата на баланса:

<u>31 декември 2024 г.</u>	на виждане х.лв.	до 1 м. х.лв.	1-3 м. х.лв.	3-12 м. х.лв.	1-3 г. х.лв.	без матуритет х.лв.	Общо: х.лв.
Финансови активи	0	0	-	-	-	-	0
Финансови пасиви			230	-	1309	-	1539

<u>31 декември 2023 г.</u>	на виждане х.лв.	до 1 м. х.лв.	1-3 м. х.лв.	3-12 м. х.лв.	1-3 г. х.лв.	без матуритет х.лв.	Общо: х.лв.
Финансови активи	0	0	-	-	-	-	0
Финансови пасиви			224	-	1108	-	1332

8.5.Риск по лихвоносни парични потоци

Като цяло дружеството поддържа лихвоносни активи в минимален размер, поради влошено финансово състояние /минимален размер на парични средства в банки/.

<u>31.12.2024г.</u>	Безлихвени	с плаващ лихвен %	с фиксиран лихвен %	Общо
Финансови активи	0	0	-	0
Финансови пасиви	1539	-	0	1539

<u>31.12.2023г.</u>	Безлихвени	с плаващ лихвен %	с фиксиран лихвен %	Общо
Финансови активи	0	-	-	0
Финансови пасиви	1332	-	-	1332

2.9.5.Промени в цената на акциите на дружеството:

За периода от 01.01.2024 г. до 31.12.2024 г. от емисия DUPVT на неофициалния пазар на акции не са осъществени сделки.

През отчетния период цената на акциите е била, както следва:

Минимална цена: 0.71

Максимална цена: 0.71

Средно-претеглена цена: 0.71

2.9.6Информация относно програмата за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление

2.9.7.Основните насоки, по които работи дружеството през отчетния период с цел изпълнение на Програмата за добро корпоративно управление бяха :

- 1.Утвърждаване принципите на добро корпоративно управление.
- 2.Повишаване на доверието на акционерите, инвеститорите и лицата заинтересовани от управлението и дейността на дружеството.
- 3.Повишаване на отговорността на управителния орган на Дружеството.

„ДУПНИЦА-ТАБАК” АД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2024г

2.9.8. Направленията в Програмата за добро корпоративно управление на “Дупница – Табак” АД са:

- 1.Защита правата на акционерите.
- 2.Равноправно третиране на акционерите.
- 3.Разкриване на информация и прозрачност.
- 4.Отговорност на Съвета на директорите.

2.9.10. Защита на правата на акционерите

През 2024 година дружеството проведе редовно общо събрание на акционерите на 12.09.2024 година .Право на глас в ОСА имаше всеки акционер, вписан в регистрите на Централен депозитар 14 дни преди датата на ОСА.

Всеки акционер можеше да упражни правото си на глас в ОСА, чрез пълномощник в съответствие с изискванията на чл.116 от ЗППЦК.

С цел защита правата на акционерите своевременно беше публикувана поканата на Съвета на директорите за свикване на редовното годишно общо събрание на акционерите в Търговския регистър представена на 01.08.2024 г. с вх. №20240801155601 и вписана под номер №20240807084330 същата информация е предоставена на обществеността, чрез платформата на investor.bg и на интернет страницата на дружеството www.dupnicatabak.com.

На 08.08.2024 г. дружеството е представило и публикувало поканата за свикване на редовно годишно общо събрание на акционерите пред КФН с вх.№ РГ-05-201-6/08.08.2024г. и БФБ с вх.№ 5400/08.08.2024г.и Обществността,чрез Инвестор БГ, като същата ведно с материалите за общото събрание и образеца на пълномощно е представено на интернет страницата на дружеството.

Материалите бяха на разположение на акционерите в седалището на Дружеството от деня на публикуването на поканите.

Воден е регистър на акционерите, пожелали да се запознаят с тях преди Общите събрания.

Протоколът от редовното годишно Общо събрание е представен в Комисията за финансов надзор и “БФБ – София” АД на 13.09.2024 г. дружеството е представило протокола от проведеното редовно годишно общо събрание на акционерите пред деловодство на КФН с вх.№РГ-05-201-7/13.09.2024г. и БФБ с вх.№ 6030/13.09.2024г .и Обществността,чрез Инвестор БГ, като същата информация ведно с протокола от проведеното общото събрание е представено на интернет страницата на дружеството.

На редовното годишно ОСА, чрез доклада на СД, акционерите бяха запознати с дейността и финансовото състояние на дружеството през 2023 год.

На всеки акционер беше предоставено правото да иска писмени или устни отговори на въпросите си, отнасящи се до дейността на дружеството.

Акционерите имаха право да гласуват при вземането на решения свързани с основни корпоративни събития :

- Изменения и допълнения в устава на дружеството;
- Освобождаване от отговорност на членовете на СД;
- Приемане на отчета за дейността на Одитния комитет на дружеството
- Приемане на отчета на ДВИ на дружеството;
- Избор на одитен комитет
- Избор на регистриран одитор. Красимира Иванова Борисова с ДЕС РО №0303

„ДУПНИЦА-ТАБАК” АД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2024г

2.9.11 Разкриване на информация и прозрачност

Дружеството изпълняваше ефективна програма за разкриване на информация до оторизираните си потребители по всички въпроси свързани с дейността, собствеността и управлението му.

Разкриването на информация се извършваше периодично и ad-hoc.

През годината в срок са представяни в Комисията за финансов надзор и “БФБ-София” АД и тримесечните отчети, включващи финансовия отчет за тримесечието, описание на търговската дейност на Дружеството през отчетния период и друга информация, определена в Наредбата №2.

Горепосочената информация беше оповестявана публично и своевременно, съгласно изискванията на ЗППЦК.

Всички материали, свързани с общото събрание на акционерите бяха на разположение на акционерите и потенциални инвеститори и в седалището на Дружеството, всеки работен ден от 8.00 до 16.00 часа. Поканата за свикване на ОСА, както и материалите за него в законоустановените срокове беше представена в КФН, “БФБ – София” АД и Централен депозитар, както и в търговския регистър при Агенцията по вписванията.

Комисията за финансов надзор и “БФБ – София” АД бяха уведомени, съгласно изискванията на чл.98 от ЗППЦК за взетите решения.

Публичност на горепосочената информация беше дадена, чрез водения от КФН регистър на публичните дружества.

През 2024 година Съветът на директорите проведе 3 заседания.

Дневният ред и материалите по него за всички заседания бяха предоставяни на членовете на СД в срока, регламентиран в Правилата за работа на СД.

Протоколите от заседанията на СД и материалите по дневния ред се съхраняват в дружеството от Директора за връзки с инвеститорите.

Към 31.12.2024 година във връзка с разпоредбите на Директива 2013/34/ЕС и Директива 2014/95/ЕС от 22.10.2014 г. дружеството ни изготвя Нефинансова декларация съгласно чл. 48(1) от Закона за счетоводството, като предприятие от обществен интерес, чийто ценни книжа са допуснати до търговия на регулирания пазар.

2.9.13. Нефинансова информация :

1. “Дупница Табак” АД е публично дружество, съгласно Закона за публично предлагане на ценни книжа. С решение №582 от 19.04.2007г. е променено наименованието на фирмата от “Дупница БТ” АД на “Дупница Табак” АД.

Регистрирания предмет на дейност е изкупуване, промишлена обработка, заготовка за износ, търговия с тютюн и други продукти, изделия и услуги в страната, външнотърговска дейност с тютюн и други продукти, реекспорт, отдаване под наем, както и всяка друга дейност, незабранена от закон.

2. Стопанската среда се характеризира със силно ограничение в областта на тютюнопроизводството, както и в търсенето на преработени тютюни, което доведе до неблагоприятни последици в дейността на дружеството. За 2024 г. „Дупница Табак“ АД няма изкупувателна и преработвателна дейност.

Ръководството си е поставило следните основни цели, които да бъдат постигнати през 2024г. Предвижда се развитие на дейността на дружеството главно в посока предоставяне на неизползваните имоти под наем и извършване на услуги по съхранение и отглеждане на тютюн. На този етап ръководството на „Дупница Табак“ АД предприема мерки и осъществява преговори с потенциални клиенти за предоставяне

„ДУПНИЦА-ТАБАК” АД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2024г

на складовата си база за съхранение и отглеждане на тютюн, тъй като съществуват много добри климатични условия и подходяща складова база за това.

3. Дружеството спазва политика изразена в Програма за добро корпоративно управление. Основните направления в Програмата за добро корпоративно управление на дружеството са:

-Защита правата на акционерите;

-Равнопоставено третиране на акционерите, включително миноритарните и чуждестранните акционери;

-Своевременно и точно разкриване на информация по всички въпроси свързани с дружеството, включително и финансовото положение, резултатите от дейността, собствеността и управлението на дружеството към публиката, Комисията за финансов надзор / КФН /, регулирания пазар на който се търгуват акциите – “Българска Фондова Борса – София” АД и към обществеността, чрез «Инвестор»БГ.

-Компетенциите и отговорностите на Съвета на директорите.

-Одитен комитет, осъществяващ контрол на процесите на финансово отчитане в Дупница-Табак АД и ефективността на системите за вътрешен контрол в дружеството.

4. Социалната политика на дружеството е насочена към стимулиране и приобщаване на персонала на дружеството, с цел усъвършенстване личностните качества, повишаване на готовността за носене на отговорност и точно изпълнение на служебните задължения. Непрекъснато подобряване на процесите, оказващи влияние върху качеството на крайния продукт и околната среда.

Политиката е насочена към утвърждаване на доброто име и репутация на дружеството и за постоянно подобряване на икономическото му състояние.

Ръководството на фирмата се ангажира с осигуряването и поддържането на високо ниво на квалификацията на всички работници и служители по проблемите на управлението на околната среда. Контрол за ефективността на процесите на финансово отчитане на дружеството се осъществява от Одитен комитет.

Перспективи и мерки за подобряване на координацията и контактите с акционерите през 2024г. и дейността за връзки с инвеститорите, ще бъде насочена към усъвършенстване на възприетите практики и принципи, както и към цялостния мониторинг и анализ, подобряване и разширяване на средствата за комуникация с цел улесняване връзката с акционерите, институциите и партньорите на дружеството, популяризиране на дейността на дружеството, с оглед утвърждаване на неговите позиции. Сформираният одитен комитет ще извършва цялостен контрол върху счетоводно финансовата дейност на дружеството и ще работи за повишаване ефективността на процесите по финансово отчитане.

2.9.14. Допълнителна информация.

Информация за сключените големи сделки между свързани лица и такива от съществено значение за дейността на дружеството

Не са сключвани големи сделки между свързани лица през 2024г., които да окажат съществено влияние върху състоянието на дружеството.

Не са сключвани сделки, които са извънреднообичайната дейност на дружеството или съществено да се отклоняват от пазарните условия.

Информация относно сключени договори за заем:

„Дупница Табак“ АД има сключени договори за парични заеми.

**„ДУПНИЦА-ТАБАК“ АД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**

За годината, приключваща на 31 декември 2024г

Информация за размера на нетните възнаграждения на всеки от членовете на съвета на директорите за 2024 година:

Име	Възнаграждение и обещетение /лева/
Станислав Венчов Бачев –председател на СД	17 376
Калинка Венчова Тренчева- зам.председател на СД	16 449
Венчо Стоилков Бачев - прокурист	17 376
Мирослав Борисов Великов – член на СД	15 350

Венчо Стоилков Бачев – прокурист притежава 457 952 броя акции, което са 85,35% от общия брой акции в капитала на „Дупница Табак“АД. Няма предоставени опции върху неговите ценни книжа.

Информация за висящо изпълнително дело:

Образувано е изп.д.№ 23/2010г. по описа на ТД на НАП гр.София, ИРМ Кюстендил за събиране на публични задължения на дружеството. Актуалният размер на публичното задължение към 31.12.2024 г. е в размер 316 824.53, от които главница в размер на 147 621.26 лв. и лихва в размер на 169 203.27 лв., изчислена към 31.12.2024 г. по взискатели , както следва:

по ДДС и други данъци към НАП:

главница: 144 621. 26 ; лихва 160 549.58 лв.

по изпълнителни листа към РИТ – Кюстендил:

главница 3 000.00; лихва 8 653.69 лв.

За обезпечаване на вземането са наложени с постановление на публичния изпълнител възбрана върху недвижим имот на дружеството.

Към 31.12.2024 година публичните задължения на дружеството ни към ТД на НАП София , ИРМ Кюстендил по Изпълнително дело № 23/2010 година са се увеличили с 42 х.лв. главница и с 14 х.лв. начислени лихви.

Данни за лицата, притежаващи пряко или непряко най-малко 5 на сто от гласовете в общото събрание на дружеството:

- „Ривал 5“ЕООД притежава пряко 48 786 броя акции, които представляват 9.09% от гласовете в общото събрание.

- Венчо Стоилков Бачев притежава пряко 457 952 броя акции, които представляват 85.35% от гласовете в общото събрание.

Няма друг акционер, който да притежава пряко или непряко най-малко 5% от гласовете в общото събрание на акционерите.

Няма данни за акционери със специални контролни права и ограничения върху правата на глас.

28.02.2025

Гр.Дупница

Прокурист:
/ Венчо Бачев/



ДЕКЛАРАЦИЯ
по чл.100н,ал.7 и 8 от ЗППЦК
за корпоративно управление на „Дупница-Табак“ АД

„Дупница-Табак“ АД разглежда доброто корпоративно управление като част от съвременната делова практика и съвкупност от балансираните взаимоотношения между Управителните органи на Дружеството, неговите акционери и всички заинтересовани страни – служители, търговски партньори, кредитори на компанията, потенциални и бъдещи инвеститори и обществото като цяло.

В своята дейност „Дупница-Табак“ АД се ръководи от националните принципи на корпоративно управление, препоръчани за прилагане от Националната комисия по корпоративно управление.

Наред с принципите, носещи препоръчителен характер, „Дупница-Табак“ АД установява определен набор от изисквания за корпоративно управление, спазването на които е задължително за управителните органи на Дружеството, като за целта приема Кодекс за корпоративно управление на „Дупница-Табак“ АД.

„Дупница-Табак“ АД спазва приетия Кодекс и счита, че ефективното прилагане на добрите практики за корпоративно управление допринасят за постигане на устойчив растеж и дългосрочните цели на Дружеството, както и за установяване на прозрачни и честни взаимоотношения с всички заинтересовани страни.

1. Корпоративно ръководство *(информация по чл.100н, ал.8, т.2 от ЗППЦК)*

Не се прилага двустепенна система на управление. Дружеството се управлява от Съвет на директорите, подпомаган от Одитен комитет. Съветът на директорите се състои от 3 (три) члена, които са избирани от Общото събрание на акционерите. При изпълнение на своите задачи и задължения Съветът на директорите се ръководи от законодателството, устройствените актове на дружеството и стандартите за почтеност и компетентност. Приема и предлага за одобрение от Общото събрание на акционерите годишния счетоводен отчет и доклада за дейността на Дружеството. Въз основа на финансовите резултати от дейността на Дружеството в края на счетоводната година, прави предложение за разпределение на печалбата. Членовете на Съвета на директорите се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност и спазват корпоративния Етичен бизнес кодекс.

2. Защита правата на акционерите

„Дупница-Табак“ АД гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери, и защитаване на техните права.

За удовлетворяване потребностите на акционерите и инвеститорите относно получаване на пълна, актуална и достоверна информация за дейността, Дружеството прилага корпоративна информационна политика и предоставя необходимата информация в съответствие със законовите изисквания на Република България в съответните направления.

„Дупница-Табак“ АД се ръководи от приложимите изисквания на българското законодателство по отношение на задължителното разкриване на информация в указаните обеми, ред и срокове - данни за Дружеството; данни за акционерната структура, устройствените актове на Дружеството, данни за управителните органи, годишни финансови отчети, материали за предстоящите общи събрания на акционерите на Дружеството, информация представляваща обществен интерес.

3. Заинтересовани лица

„Дупница-Табак“ АД отчита, че ефективното взаимодействие със заинтересованите лица оказва непосредствено влияние върху корпоративното управление. Предвид това, Дружеството идентифицира кои са заинтересованите лица с отношение към неговата дейност въз основа на тяхната степен и сфери на влияние, роля и отношение към устойчивото му развитие, които с директно въздействие от своя страна могат да повлияят на дейността му, в т.ч. собственици/акционери, органи на държавната власт и местното самоуправление, доставчици, клиенти, служители, кредитори, обществени групи и други.

Дружеството, осъзнавайки обществената значимост на резултатите от своята дейност, се придържа към принципа за откритост на информацията за дейността си, стреми се да изгражда и поддържа устойчиви, конструктивни взаимоотношения с органите на държавната власт и местното управление. Дружеството изпълнява своята дейност в строго съответствие със законите и другите нормативни правови актове на Република България. Отношенията на Дружеството с органите на държавната власт и местно самоуправление се базират на принципите на отговорност, добросъвестност, професионализъм, партньорство, взаимно доверие, а също така уважение и ненарушаване на поетите задължения.

„Дупница-Табак“ АД публикува Програма за корпоративно управление и настоящата Декларация за корпоративно управление на интернет сайта на Дружеството <http://www.dupnicatabak.com/index.htm> с цел разкриване на информация в изпълнение на чл. 100н, ал.7 и ал.8 от Закона за публично предлагане на ценни книжа.

4. Система за вътрешен контрол (информация по чл.100н, ал.8, т.3 от ЗППЦК)

В „Дупница-Табак“ АД е установена система за вътрешен контрол, целта на която е да защитава интересите и правата на акционерите, запазване на активите чрез предотвратяване, разкриване и отстраняване на нарушения на съществуващите изисквания и техните причини.

Системата за вътрешния контрол в Дружеството се прилага за постигане на стратегическите цели, повишаване на оперативната ефективност, намаляване на рисковете, осигуряване на надеждността и достоверността на отчетността, в съответствие с нормативните изисквания.

Участници в системата за вътрешен контрол, които осъществяват контролна дейност на различни равнища и носят пряка отговорност за всички дейности и процеси, както и за създаването и поддържането на самата система, са ръководството на Дружеството и одитния комитет. Останалите служители на Дружеството са запознати с разписаните правила за вътрешен контрол и се отчитат към своите преки ръководители за всички проблеми в дейността и процесите на Дружеството.

Контролните функции на участниците в системата за вътрешен контрол са регламентирани със Заповед на управлението на Дружеството или индивидуално определени в длъжностните характеристики на участниците.

5. Система за управление на рисковете (информация по чл.100н, ал.8, т.3 от ЗППЦК)

Ръководството на Дружеството се стреми да развива активно управление на риска, като за целта е внедрило система за управление на рисковете и насочва усилията за нейното подобряване в съответствие с най-добрите международни практики.

Системата за управление на риска определя правомощията и отговорностите в Дружеството, организацията и реда за взаимодействие при управление на рисковете, анализ и оценка на информация, свързана с рискове.

Управлението на риска в „Дупница-Табак“ АД се осъществява на всички нива на управление и е неразделна част от дейността, и системата за корпоративно управление на Дружеството.

В „Дупница-Табак“ АД управлението на риска се извършва в съответствие с утвърдена методология, определяща изисквания към идентификацията, описанието и оценката на риска, начина за реагиране на риска, разработване, реализиране и мониторинг на изпълнението на мероприятия за въздействие върху риска.

Дружеството декларира, че приетите от него инвестиционни и стратегически решения са обосновани на резултати от проведени анализи на текущи и бъдещи рискове, като счита, че този подход е инструмент за повишаване на операционната и финансова устойчивост, както и стойността на Дружеството.

6. Информация за наличието на предложения за поглъщане/вливане през 2024 година (информация по чл.100н, ал.8, т.4 от ЗППЦК – съответно по член 10, параграф 1, букви "в", "г", "е", "з" и "и" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане)

Към датата 31.12.2024 г. към „Дупница-Табак“ АД не са отправяни предложения за поглъщане и/или вливане в друго дружество.

- *Информация по чл. 10, параграф 1, буква "в" от Директива 2004/25/ЕО относно предложенията за поглъщане - значими преки или косвени акционерни участия (включително косвени акционерни участия чрез пирамидални структури и кръстосани акционерни участия) по смисъла на член 85 от Директива 2001/34/ЕО.*

„Дупница-Табак“ АД е дружество което притежава % от дяловете на дружество.
Към 31 декември 2024 г., акционерите на Дружеството са:

Акционери	Участие	Брой акции	Номинална стойност (хил. лв.)
Венчо Стоилков Бачев	85,35 %	536 562	536 562
Ривал 5 ООД	9,09 %	48 786	48 786
Никола Георгиев Бранков	2,32 %	32	32
Индивидуални участници ФЛ	3,24 %	29 792	29 792

- *Информация по чл. 10, параграф 1, буква "г" от Директива 2004/25/ЕО относно предложенията за поглъщане - притежателите на всички ценни книжа със специални права на контрол и описание на тези права.*

Акционерния капитал на „Дупница-Табак“ АД се състои от обикновени акции с номинална стойност в размер на 1 (един) лев за акция.

Акциите са поименни безналични и свободно прехвърляеми ценни книжа, които се предлагат публично

Всички акции са с право на получаване на дивидент и ликвидационен дял съразмерно с номиналната им стойност. Всяка акция дава право на един глас на акционера, чиято собственост е, на Общите събрания на дружеството. Всички акции имат равен ликвидационен дял от активите на дружеството.

- *Информация по чл. 10, параграф 1, буква "е" от Директива 2004/25/ЕО относно предложенията за поглъщане - всички ограничения върху правата на глас, като например ограничения върху правата на глас на притежателите на определен процент или брой гласове, крайни срокове за упражняване на правата на глас или системи, посредством които чрез сътрудничество с дружеството финансовите права, предоставени на ценните книжа, са отделени от притежаването на ценните книжа.*

Няма ограничения върху правата на глас.

- *Информация по чл. 10, параграф 1, буква "з" от Директива 2004/25/ЕО относно предложенията за поглъщане - правилата, с които се регулира назначаването или смяната на членове на съвета и внасянето на изменения в учредителния договор*

Органите на управление на Дружеството са Общо събрание на акционерите и Съвет на директорите.

Правилата, с които се регулира назначаването или смяната на членове на Съвета на директорите са регламентирани в Устава на акционерното дружество.

Членовете на Съвета на директорите се избират и назначават от Общото събрание на акционерите. СД се състои най-малко от три, но не повече от девет физически лица. Мандатът на членовете на Съвета на директорите е 3 (три) години и той приключва с провеждането на третото редовно годишно общо събрание на акционерите, следващо избора им за членове на Съвета на директорите. Членовете на Съвета на директорите могат да бъдат преизбрани без ограничение. Отношенията между Дружеството и изпълнителен член на съвета се уреждат с договор за възлагане на управлението, който се сключва в писмена форма от името на Дружеството чрез председателя на съвета на директорите. Най-малко една трета от членовете на съвета на директорите трябва да бъдат независими лица.

Съветът на директорите избира и освобождава изпълнителен директор/и, председател и заместник председател на СД.

Измененията и допълненията в учредителния договор се извършват от Общото събрание на акционерите на Дружеството.

- *Информация по чл. 10, параграф 1, буква "и" от Директива 2004/25/ЕО относно предложенията за поглъщане - правомощия на членовете на съвета, и по-специално правото да се емитират или изкупуват обратно акции*

Съветът на директорите има правомощия в рамките на закона и овластяване от Общото събрание на акционерите и Устава на Дружеството да провежда обратно изкупуване на акции, издаване на опции, конвертируеми и обикновени облигации и увеличения на капитала.

Придобиване на акции при увеличаването на неговия капитал се извършва срещу заплащане на пълната им емисионна стойност. Акционерите на дружеството не могат да правят частични вноски.

Увеличаването или намаляването на капитала на дружеството се извършва с решение на ОСА, при спазване на нормативно установените условия.

Капиталът на дружеството се увеличава при решение на ОСА или по решение на СД в рамките на овластяването по чл. 9аI от Устава чрез:

- Издаване на нови акции
- превръщане на облигации, издадени като конвертируеми, в акции
- превръщане на част от печалбата в капитал

-трансформиране на част от средствата във фонд „Резервен“ в капитал.

Съветът на директорите няма права да ограничава правото на акционерите да придобият част от новоиздадените акции, съответстващи на дела им в капитала на дружеството преди увеличението по реда на чл.194,ал.4 и чл.196 ал.3 от ТЗ.

На основание чл.196 ал.1 от ТЗ в срок до 5/пет/години,СД има право да вземе решение за увеличаване на капитала на дружеството до достигане на общ номинален размер до 5 000 000,00/пет милиона/ лева,чрез издаване на нови обикновени акции.

Намаляването на капитала на Дружеството с решение на Общото събрание на акционерите, в което се посочва целта на намаляването и начина, по който ще се извърши.

Капиталът на Дружеството не може да бъде намаляван чрез принудително обезсилване на акции и чрез намаляване на номиналната стойност на акциите,ако тя е по висока от 1/един/ лв.

За намаляване на капитала на Дружеството се прилагат правилата и ограниченията по ЗППЦК.

Членовете на СД нямат особени правомощия, свързани с обратното изкупуване на акции.

7. Състав и функциониране на управителните органи и одитен комитет (информация по чл.100н, ал.8, т.5 от ЗППЦК)

„Дупница-Табак“ АД декларира своя ангажимент относно определяне на политики и принципи, към които ще се придържат Управителните органи на Дружеството, за да се създадат необходимите условия и да се осигури възможност на акционерите да упражняват в пълна степен своите права.

Управленската дейност в „Дупница-Табак“ АД се извършва на принципа на йерархичната подчиненост, вътрешен контрол и обратна връзка. Дружеството има едностепенна система на управление – Съвет на директорите, който се състои от 3 членове:

- Станислав Венчов Бачев – Председател на СД;
- Калинка Венчова Тренчева- зам.председател на СД
- Мирослав Борисов Великов – независим член на СД

Съветът на Директорите осъществява своята дейност в съответствие с Устава на Акционерно дружество „Дупница-Табак“ АД и Правилника за работата на Съвета на директорите, като:

- ✓ приема съществени промени в дейността на Дружеството
- ✓ приема решения за дългосрочно сътрудничество от съществено значение за Дружеството или прекратяване на такова сътрудничество
- ✓ осигурява стопанисването и опазването на имуществото на Дружеството
- ✓ определя насоките на инвестиционната политика на Дружеството
- ✓ приема планове и програми за дейността на Дружеството
- ✓ приема организационно-управленската структура на Дружеството
- ✓ взема всички решения, които не са в изричната компетентност на Общото събрание на акционерите
- ✓ взема решения за увеличаване и намаляване на капитала на Дружеството при условията на Устава на Дружеството
- ✓ приема и предлага за одобрение от Общото събрание на акционерите годишния счетоводен отчет и доклада за дейността на Дружеството
- ✓ свиква редовно годишно Общо събрание на акционерите и извънредно такова

При изпълнение на своите задачи и задължения ръководният орган се ръководи от законодателството, устройствените актове на дружеството и стандартите за почтеност и компетентност.

Членовете на Съвета на директорите в своята дейност прилагат принципа за избягване и недопускане на реален или потенциален конфликт на интереси. Процедурата за избягване и разкриване на конфликти на интереси е регламентирана в корпоративния Етичен бизнес кодекс. Всеки конфликт на интереси следва да бъде разкриван пред Съвета на директорите.

Одитният комитет наблюдава процесите по финансово отчитане в предприятието, ефективността на системата за вътрешен контрол и ефективността на системата за управление на риска в Дружеството. Извършва и наблюдение върху независимия финансов одит на предприятието, прави преглед на независимостта на регистрирания одитор на Дружеството в съответствие с изискванията на Закона за независимия финансов одит и Етичния кодекс на професионалните счетоводители, включително наблюдава предоставянето на допълнителни услуги от регистрирания одитор на Дружеството. Дава препоръка за избор на регистриран одитор, който да извърши независим финансов одит на Дружеството.

Одитният комитет отчита дейността си веднъж годишно пред Общото събрание на акционерите заедно с приемането на годишния финансов отчет.

Във връзка с изпълнение на своите функции, Одитният комитет може да дава препоръки до органите на управление на Дружеството при установяване на нередности, както и за подобряване на дейността по финансово отчитане, вътрешен контрол и управление на рисковете на Дружеството.

Съгласно чл.40ж от отменения Закон за независимия финансов одит настоящите членове на Одитният комитет са избрани на редовното събрание на акционерите, проведено на 29.06.2009 г. Те са:

- Калинка Венчова Тренчева – председател на Одитния комитет;
- Ваня Иванова Галчева – член на Одитния комитет;
- Румен Василев Миланов – член на Одитния комитет.

В рамките на законно установения срок през 2025 година ще бъдат изпълнени изискванията на членовете след 107 от ЗНФО – част Четвърта **ОДИТЕН КОМИТЕТ В ПРЕДПРИЯТИЯТА ОТ ОБЩЕСТВЕН ИНТЕРЕС**

Настоящата Декларация за корпоративно управление представлява неразделна част от Годишния доклад за дейността за 2024 година на „Дупница-Табак“ АД.

Прокурист _____

Венчо Бачев

