

ГРУПА ЛАВЕНА

Обяснителни бележки към Публично уведомление за финансовото състояние на ГРУПА ЛАВЕНА към 31.12.2018 г.

1. Информация за групата

Групата на Лавена АД (Групата) включва дружеството-майка и неговите две дъщерни дружества (31.12.2017 г.: две дъщерни дружества).

Дружество-майка

Лавена АД (Дружеството - майка) е търговско дружество, регистрирано в България и със седалище и адрес на управление гр. Шумен, ж.к.Индустриален. Дружеството е вписано в Търговския регистър на 26.02.2008 година с ЕИК 837066835.

Съдебната регистрация на дружеството е от 20.08.1991г., решение № 48/1991 г. на Шуменски окръжен съд.

Дъщерни дружества

Дъщерните дружества в групата са:

Лавена Агро ЕООД - търговско дружество, регистрирано в България и със седалище и адрес на управление гр. Шумен, ж.к.Индустриален. Дружеството е вписано в Търговския регистър на 27.11.2008 година с ЕИК 200494177.

Лавена Мърчандайзинг ЕООД - търговско дружество, регистрирано в България и със седалище и адрес на управление гр. София, р-н Лозенец, ул. Златен рог № 20-22, ет.6. Дружеството е вписано в Търговския регистър на 22.06.2009 година с ЕИК 200760724.

1.1. Собственост и управление на дружеството - майка

Лавена АД е публично дружество съгласно Закона за публично предлагане на ценни книжа.

Към 31.12.2018 г. разпределението на акционерния капитал на дружеството-майка е както следва:

	%
Балтимор ООД	74.96
Други юридически лица	12.76
Физически лица	12.28

Към 31.12.2017 г. разпределението на акционерния капитал на дружеството-майка е както следва:

	%
Балтимор ООД	74.96
Други юридически лица	13.67
Физически лица	11.37

Дружеството-майка има едностепенна система на управление със Съвет на директорите от трима членове.

С решение на общото събрание на акционерите от 30.10.2017 г., вписано от Търговския регистър на 03.11.2017 г. е променен състава на Съвета на директорите. Към края на четвърто тримесечие на 2018 г. ръководството на дружеството в лицето на Съвет на директорите се състои от:

Константин Шаламанов	Председател
Стела Йорданова	Зам.председател
Радостина Манахова	Член

ГРУПА ЛАВЕНА

Обяснителни бележки към Публично уведомление за финансовото състояние на ГРУПА ЛАВЕНА към 31.12.2018 г.

Дружеството-майка се представлява и управлява от Изпълнителния директор Константин Шаламанов.

Прокуристи на дружеството-майка са Галина Дишовска и Силвия Дишлева-Атанасова, които упражняват правата си както лично, така и заедно.

Одитният комитет подпомага работата на Съвета на директорите, има роля на лица натоварени с общо управление, които извършват мониторинг и надзор над дружеството-майка, включително над системата на финансово отчитане на дружеството-майка.

Одитният комитет има следния състав:

Димитър Ангелов Лулчев - регистриран одитор	Председател
Красен Иванов Пенков	Член
Спаска Методиева Кръстанова	Член

1.2. Структура на групата и предмет на дейност

Към 31.12.2018 г. структурата на групата включва Лавена АД като дружество-майка и посочените по-долу дъщерни дружества:

	31.12.2018 г. Участие %	31.12.2017 г. Участие %	Дата на придобиване на контрол
Лавена Агро ЕООД	100	100	27.11.2008 г.
Лавена Мърчандайзинг ЕООД	100	100	22.06.2009 г.

Предметът на дейност на дружествата от групата е както следва:

Лавена АД - производство и търговия в страната и чужбина с парфюмерийно-козметични и фармацевтични продукти и етерични масла.

Лавена Агро ЕООД - създаване на нови лавандулови насаждения, поддържане на съществуващите лавандулови насаждения и продажба на продукцията от собствено производство.

Лавена Мърчандайзинг ЕООД - маркетингови активности, мърчандайзингови услуги, пазарен мониторинг на козметичния сектор, разработване на търговски и промоционални политики и мероприятия, разработване и внедряване на всякакви техники приложими в пазарите на бързооборотни стоки, които увеличават пазарното проникване и продажбите, бранд мениджмънт, ПР активности и други дейности.

Дъщерните дружества се ръководят от управители:

Лавена Агро ЕООД	Константин Шаламанов .
Лавена Мърчандайзинг ЕООД	Константин Шаламанов

2. Имоти, машини и оборудване

<i>В хиляди лева</i>	Земни	Сгради	Машини	Съоръжения	Трансп. средства	Обзавеждане и други	В процес на изграждане	Общо
Балансова стойност към 31 декември 2018	405	6,281	4,228	2,038	418	813	385	14,568
Балансова стойност към 31 декември 2017	405	6,432	4,527	2,122	352	854	172	14,864

ГРУПА ЛАВЕНА

Обяснителни бележки към Публично уведомление за финансовото състояние на ГРУПА ЛАВЕНА към 31.12.2018 г.

3. Дълготрайни нематериални активи

<i>В хиляди лева</i>	Програмни продукти	Права в/у собственост	В процес на въвеждане	Общо
Балансова стойност към 31 декември 2018	284	200	47	531
Балансова стойност към 31 декември 2017	279	224	50	553

4. Материални запаси

<i>В хиляди лева</i>	31 декември 2018 г.	31 декември 2017 г.
Готова продукция	4,316	4,086
Незавършено производство	107	77
Суровини, амбалажи и други материали	2,575	2,117
Общо	6,998	6,280

5. Търговски и други вземания

<i>В хиляди лева</i>	31 декември 2018 г.	31 декември 2017 г.
Вземания от клиенти	2,261	2,323
Вземания по предоставени аванси	732	213
Съдебни и присъдени вземания	16	17
Обезценка на съдебни вземания	(15)	(15)
	1	2
ДДС за възстановяване	370	410
Други вземания	33	30
Предплатени разходи	127	120
Общо	3,524	3,098

Ръководството на групата счита, че стойността, по която търговските и други вземания са представени в отчета за финансовото състояние, съответства на тяхната справедлива стойност към 31 декември 2018 и 31 декември 2017 година.

6. Парични средства и еквиваленти

<i>В хиляди лева</i>	31 декември 2018 г.	31 декември 2017 г.
Парични средства в брой	22	5
Парични средства в безсрочни депозити	583	880
Блокирани парични средства в лева	4,304	19
Парични еквиваленти	-	3
Общо	4,909	907

ГРУПА ЛАВЕНА

Обяснителни бележки към Публично уведомление за финансовото състояние на ГРУПА ЛАВЕНА към 31.12.2018 г.

7. Собствен капитал

Основен акционерен капитал

Към 31.12.2018г. регистрираният акционерен капитал на Лавена АД възлиза на 8320 хил.лв., разпределени в 8,319,506 безналични поименни акции с номинална стойност един лев за акция.

Към 31 декември 2018 г. резервите на дружеството обобщено са представени в таблицата по-долу:

	<i>В хиляди лева</i>	31 декември 2018 г.	31 декември 2017 г.
Законови резерви, печалбата	капитализирани от	832	93
Премиен резерв		-	6,729
Допълнителни резерви		5,103	5,244
Общо		<u>5,935</u>	<u>12,066</u>
Основен доход на акция			
		31 декември 2018 г.	31 декември 2017 г.
Нетна печалба за периода в хил.лв.		798	1,887
Средно претеглен брой акции ¹		8,319,506	8,319,506
Основен доход на акция в лева		<u>0,096</u>	<u>0,227</u>

8. Дългосрочни заеми

	<i>В хиляди лева</i>	31 декември 2018 г.	31 декември 2017 г.
Заеми от свързани предприятия		5,845	5,845
Банкови заеми			236
Общо		<u>5,845</u>	<u>6,081</u>

Заемите от свързани предприятия представляват предоставен от Балтимор ООД дългосрочен заем. Договорената сума на заема е до 3,500 хил.евро при 4% годишна лихва и краен срок на погасяване декември 2022 г.

Лавена АД има сключен договор за инвестиционен банков заем. Договорената сума е 849 хил.лв. с краен срок на погасяване януари 2022 г. Към датата на съставяне на отчета заемът е погасен изцяло.

Лавена АД има два сключени договора за банкови кредити - тип овърдрафт. Договорената сума е съответно 1185 хил.лв. и 1200 хил.лв. с краен срок на погасяване съответно март 2023 и юли 2020 г. и договорен лихвен процент съответно едномесечен РЛП плюс надбавка 1.75 и едномесечен РЛП плюс надбавка 1.87 пункта.

¹ Към 31.12.2017 г. и към 31.12.2018 г. нетната печалба на акция е изчислена с актуалния брой акции, след осъществено увеличаване на капитала със собствени средства, с оглед постигане на съпоставимост на данните за посочения период

ГРУПА ЛАВЕНА

Обяснителни бележки към Публично уведомление за финансовото състояние на ГРУПА ЛАВЕНА към 31.12.2018 г.

За обезпечаване на вземанията на банковия кредитор са учредени договорна ипотека върху недвижими имоти и залог на машини и оборудване собственост на Лавена АД, залог на вземания по безвъзмездна финансова помощ и залог на вземания на дружеството.

Към датата на съставяне на отчета, Лавена АД има сключен договор за инвестиционен банков кредит за сумата от 4 505 хил. лв. с краен срок на издължаване 01.03.2023 г. и лихва по кредита - РЛП за периода на действие на договора плюс 1,55 пункта надбавка годишно, но не по-малко от 1,55 % годишно.

Инвестиционният кредит се предоставя за обезпечаване на строителството на обект „Разширение на производствена и складова сграда на Лавена АД“. Новоизградената сграда ще бъде разположена в границите на съществуващите площи, собственост на дружество „Лавена“ АД в град Шумен, находяща се в кв.369, УПИ VII по плана на град Шумен.

Обезпеченията за предоставяне на кредита включват учредяване на договорна ипотека върху недвижимите имоти, собственост на „ЛАВЕНА“ АД, находящи се в град Шумен, Община Шумен, област Шумен, Промислена зона, поземлен имот с идентификатор 83510.669.486 и площ на имота 55 789 кв.м., учредяване на особен залог на движими вещи и финансово обезпечение чрез залог върху вземания.

9. Приходи от продажби

<i>В хиляди лева</i>	31 декември 2018 г.	30 декември 2017 г.
Приходи от продажби на продукцията	15,721	17,478
Приходи от предоставени услуги	61	61
Общо	<u>15,782</u>	<u>17,539</u>

10. Свързани лица и сделки с тях

Свързани лица на Лавена АД през 2018 г.:

Балтимор ООД – мажоритарен собственик

Лавена Агро ЕООД – дъщерно дружество

Лавена Мърчандайзинг ЕООД – дъщерно дружество

Константин Димитров Шаламанов – Председател и Изпълнителен член на Съвета на директорите

Петър Александров Тренев – член на Съвета на директорите до 11.07.2018

Радостина Ангелова Манахова - член на Съвета на директорите от 11.07.2018;

Стела Кръстева Йорданова – Член на Съвета на директорите

Галина Иванова Дишовска - Прокуррист

Силвия Христова Дишлева – Атанасова - Прокуррист

Към 31 декември 2018 г. дружеството-майка има следните неуредени разчети със свързани лица:

<i>В хиляди лева</i>	Вид на сделката	Неуреден разчет
Лавена Агро ЕООД	заем	200
Лавена Агро ЕООД	Продажба на активи	26
Лавена Агро ЕООД	Предоставени аванси	47
Общо вземания		<u>273</u>

ГРУПА ЛАВЕНА

Обяснителни бележки към Публично уведомление за финансовото състояние на ГРУПА ЛАВЕНА към 31.12.2018 г.

<i>В хиляди лева</i>	Вид на сделката	Неуреден разчет
Балтимор ООД	заем	5,845
Общо задължения		<u>5,845</u>

По извършените през годината сделки със свързаните лица няма необичайни условия и отклонения от пазарните цени.

11. Събития след датата на баланса

Няма настъпили съществени други събития до датата на изготвяне на настоящия консолидиран финансов отчет, които да изискват корекция или отделно оповестяване.

25 Февруари 2019 г.

Главен счетоводител:

Юлиана Попова - Йосифова

Ръководител:

Галина Дишовска - Прокурис

