

**МЕТРОН АД**

**ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**

**31 март 2014 г.**

## СЪДЪРЖАНИЕ

Стр.

Тримесечен доклад за дейността

Счетоводен баланс ..... 3

Отчет за доходите ..... 4

Отчет за промените за собствения капитал ..... 5

Отчет за паричния поток ..... 6

Приложения към финансов отчет 31.03.2014 г. .... 7

МЕТРОН АД  
БАЛАНС  
31.03.2014 Г.

(Всички суми са в хил.лева)	Приложение	31.03.2014 г.	31.12.2013 г.
<b>АКТИВИ</b>			
<b>Нетекущи активи</b>			
Нетекущи материални активи	7	1 436	1 570
Активи по отср. данъци			0
Други --Разходи за бъдещи периоди		0	0
		<b>1 436</b>	<b>1 570</b>
<b>Текущи активи</b>			
Материални запаси	8	3 296	2 726
Търговски и други вземания	9	406	963
Данъци за възстановяване			0
Парични средства и еквиваленти	10	154	221
		<b>3 856</b>	<b>3 910</b>
Разходи за ДМА			
<b>Общо активи</b>		<b>5 292</b>	<b>5 480</b>
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>			
<b>Капитал и резерви</b>			
Основен капитал		1 000	1 000
Резерви		139	139
Неразпределена печалба		3 435	3 397
Резултат от текущия период		(90)	38
		<b>4 484</b>	<b>4 574</b>
<b>Нетекущи пасиви</b>			
Блокирани възнаграждения на членове на СД		0	0
<b>Текущи пасиви</b>			
Търговски и други задължения	11	236	365
Задължения по получени банкови заеми			
Задължения към персонала		13	13
Данъчни и осигурителни задължения	12	10	7
Други задължения	11	52	57
		<b>311</b>	<b>442</b>
<b>Общо собствен капитал и пасиви</b>		<b>5 292</b>	<b>5 480</b>

.....  
Изпълнителен директор  
Маргар Ширинян



.....  
Съставител  
Зорница Стайнова

15.04.2014г.

МЕТРОН АД  
 ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ  
 31.03.2014 г.

(Всички суми са в хил.лева)	Приложение	31 март	
		2014 г.	2013 г.
<b>Общо приходи от дейността:</b>		<b>208</b>	<b>535</b>
Разходи за материали		13	46
Разходи за външни услуги		55	80
Разходи за персонала		58	58
Амортизация на дълготрайни активи		102	68
Други разходи за дейността		4	4
Отчетна стойност на продадени активи		60	233
Изменение на запасите от продукцията и незавършено производство			
<b>Общо разходи:</b>		<b>292</b>	<b>489</b>
<b>Печалба от дейността</b>		<b>(84)</b>	<b>46</b>
Финансови приходи/(разходи), нетно		-6	-8
<b>Печалба преди облагане с данъци</b>		<b>(90)</b>	<b>38</b>
Разход за данък			
<b>Нетна печалба</b>		<b>(90)</b>	<b>38</b>

.....  
 Изпълнителен директор  
 Маркар Ширинян



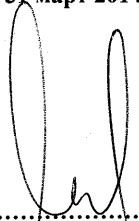
.....  
 Съставител  
 Зорница Стайнова

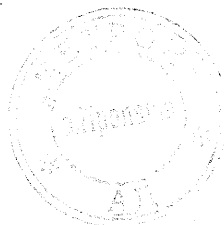
15.04.2014 г.

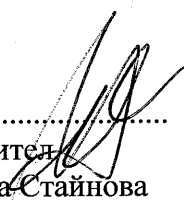
МЕТРОН АД  
 ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ  
 31.03.2014 г.

(Всички суми са в хил.лева)

	Основен капитал	Общи резерви	Резерв от последващи оценки	Неразпределена печалба	Общо собствен капитал
<b>Към 1 януари 2013 г.</b>	1 000	139	0	3 435	4 574
Капитализиране на печалби и резерви		0	0	0	0
Печалба от текущата година					
Други изменения		0			0
<b>Към 31 декември 2013г.</b>	<b>1 000</b>	<b>139</b>	<b>0</b>	<b>3 435</b>	<b>4 574</b>
<b>Към 1 януари 2014 г.</b>	<b>1 000</b>	<b>139</b>	<b>0</b>	<b>3 435</b>	<b>4 574</b>
Капитализиране на печалби и резерви			0		0
Печалба от текущата година				(90)	(90)
Други изменения		0			0
<b>Към 31 март 2014 г</b>	<b>1 000</b>	<b>139</b>	<b>0</b>	<b>3 345</b>	<b>4 484</b>

  
 .....  
 Изпълнителен директор  
 Маркар Ширинян



  
 .....  
 Съставител  
 Зорница Стайнова

15.04.2014 г.

МЕТРОН АД  
 ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ  
 31.12.2014 г.

Постъпления от контрагенти		209	371
Плащания на контрагенти		(230)	(333)
Паричен поток, свързан с възнаграждения		(58)	(59)
Паричен поток, свързан с данъци		18	(2)
Паричен поток, свързан с банкови такси лихви и курсови разлики	0	(6)	(7)
<b>Нетен паричен поток от основна дейност</b>		<b>(67)</b>	<b>(30)</b>
<i>Паричен поток от инвестиционна дейност</i>			
Паричен поток свързан с нетекущи активи		0	
<b>Нетен паричен поток от инвестиционна дейност</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Паричен поток от финансова дейност</i>			
Получени заеми	10		177
Платени заеми	11		(46)
<b>Нетен паричен поток от финансова дейност</b>		<b>0</b>	<b>131</b>
<b>Нетно увеличение/намаление на парични средства и еквиваленти</b>		<b>(67)</b>	<b>101</b>
Парични средства в началото на годината		221	120
<b>Парични средства в края на периода</b>		<b>154</b>	<b>221</b>

.....  
 Изпълнителен директор  
 Маркар Ширинян



.....  
 Съставител  
 Зорница Стайнова

15.04.2014 г.

**МЕТРОН АД**  
**ОПОВЕСТЯВАНИЯ КЪМ ФИНАСОВ ОТЧЕТ**  
**31.03.2014 г.**  
(всички суми са в хиляди български лева)

---

**Бележки към финансов отчет на Метрон АД за периода**  
**01.01.2014 – 31.03.2014 г.**

### **1. Резюме за дейността**

Метрон АД е акционерно дружество. Седалището му е в България. Регистрирания адрес на фирмата е София област, община Божурище, с. Пролеша, ул. Света София №11.

Основната му дейност включва:

- Производство и продажба на кухненско обзавеждане
- Търговия на едро с домакински електроуреди и обзавеждане на бани.

### **2. Счетоводна политика**

По-долу е описана счетоводната политика, приложена при изготвянето на финансовия отчет. Политиката е била последователно прилагана за всички представени години, освен ако изрично не е упоменато друго.

Финансовият отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие, което предполага, че Дружеството ще продължи дейността си в обозримо бъдеще. Бъдещата дейност на Дружеството зависи от бизнес средата, както и от обезпечаването на финансиране от страна на настоящите и бъдещи собственици и инвеститори. Ако стопанските рискове бъдат подценени и дейността на дружеството бъде затруднена, следва да бъдат извършени корекции, за да се намали балансовата сума на активите. Като се има предвид оценката на бъдещите парични потоци, управителите на Дружеството считат, че е подходящо финансовите отчети да бъдат изготвени на база на принципа на действащо предприятие.

#### **2.1 База за изготвяне на финансов отчет**

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Международните стандарти за финансове отчети/МСФО/, приети от Европейския съюз при спазване принципа на историческата цена.

Изготвянето на тримесечния финансов отчет в съответствие с МСФО изисква употреба на счетоводни приблизителни оценки. Също така изисква при прилагането на счетоводната политика на предприятието ръководството да използва собствената си преценка.

#### **а/ Стандарти, изменения и решения в сила от 2009 г**

МСФО 7 "Финансови инструменти: Оповестявания" и допълнителните изменения към МСС1 "Представяне на финансови отчети-оповестяване на капитала", въвежда нови оповестявания, отнасящи се до финансовите инструменти и не засяга класификацията и оценката на финансовите инструменти или оповестявания, отнасящи се до данъците, търговските и други вземания.

КРМСФО 8 "Обхват на МСФО 2" изисква разглеждане на трансакции, свързани с емитирането на капиталовите инструменти, когато идентифицируемата насрещна престация е по-ниска от справедливата стойност на емитирания капиталов инструмент, за да установи дали те попадат в обхвата на МСФО 2. Този стандарт не оказва влияние върху финансовия отчет на Дружеството за 2012 г.

РКМСФО 10 "Междинни финансови отчети и обезценка" забранява признати загуби от обезценка в междинния финансов отчет, свързани с репутация, инвестиции в капиталови инструменти и инвестиции във финансови активи, които се отчитат по цена на придобиване да бъдат сторнирани на следваща дата на баланса. РКМСФО 10 не оказва влияние върху настоящия финансов отчет на Дружеството.

**б/ Стандарти, допълнение и разяснения и тълкувания на вече съществуващи стандарти, които не са влезли в сила и не са по-рано приложими за Дружеството.**

Следните стандарти, изменения и тълкувания към съществуващите стандарти са публикувани и са задължителни за прилагане за счетоводните периоди на Дружеството след 01.01.2008 г или за по-късни периоди, но не са приети от Дружеството за по-ранно прилагане:

- МСС 23-Разходи за заеми в сила от 01.01.2009 г

## **2.2 Сделки в чуждестранна валута**

Отделните елементи на финансовия отчет на Дружеството се оценява във валутата на основната икономическа среда, в която предприятието извършва дейността си /функционална валута/. Финансовият отчет е представен в лева, който е функционална валута на Дружеството и валута на представяне.

Сделките в чуждестранна валута се представят във функционална валута, като се прилага официалният курс на датата на сделката. Печалбите и загубите от промяна на валутните курсове, възникнали в резултат на разплащания по сделки в чуждестранна валута се признават в отчета за доходите.

## **2.3 Машини и съоръжения**

Всички машини и съоръжения са представени по историческа цена, намалена с натрупаната амортизация. Историческата стойност включва разходи, които директно се отнасят към придобиването на актива.

Последващите разходи се добавят към балансовата стойност на актива или се отчитат като отделен актив, когато се очаква, че Дружеството ще получи бъдещи икономически изгоди свързани с употребата на този актив и когато отчетната му стойност може да бъде достоверно определена. Балансовата стойност на заменената част се отписва. Всички други разходи за поддръжка и ремонт се отразяват в отчета за доходите в периода, в който са извършени.

Амортизацията на машини и съоръжения се начислява по линейния метод с цел разпределението на разликата между балансовата стойност и остатъчната стойност върху очаквания полезен живот на активите, както следва:

Машини и съоръжения	- 3-8 години
Транспортни средства	- 3-5 години
Стопански инвентар, обзавеждане и оборудване	- 6-15 години

Остатъчната стойност и полезния живот на активите се преразглежда и ако е необходимо се правят съответните корекции към всяка дата на изготвяне на съответния финансов отчет.

Балансовата стойност на актива се намалява до възстановимата му стойност в случаите, когато балансовата стойност на актива е по-голяма от неговата очаквана възстановима стойност. Печалбите и загубите от извадени от употреба активи се определят чрез сравняване на получената цена с балансовата им стойност и са представени в други загуби/печалби - нетни в отчета за доходите.

## **2.4 Нематериални активи**

Придобитите лицензии за програмни продукти се капитализират на база разходите, необходими за придобиване и пускане в експлоатация на специфичния програмен продукт. Те се амортизират през периода на техния очакван полезен живот /от 3 до 5 години/.

## **2.5 Материални запаси**

Стоково-материалните запаси се оценяват при тяхното придобиване по историческа цена. Предприятието произвежда само един вид продукция, поради което всички преки производствени разходи се отнасят в нейната себестойност. Стоково-материалните запаси при тяхното потребление се оценяват по средно-претеглена цена (себестойност).

## **2.6. Търговски вземания**

Търговските вземания се признават първоначално по справедлива цена, а в последствие по амортизируема стойност/като се използва метода на ефективния лихвен процент/, намалена с евентуалните загуби от обезценка. Провизия за обезценка се прави в случай, че съществува обективно доказателство, че Дружеството няма да бъде в състояние да събере всички дължими му суми, съгласно първоначалното условие. Значими финансови затруднения на задълженото лице, вероятност от банкрут или финансово реструктуриране или невъзможност за изплащане на дълга повече от 180 дни се приема за индикатор, че търговското вземане е обезценено. Сумата на провизията е равна на разликата между балансовата стойност на вземането и сегашната стойност на очакваните бъдещи парични потоци дисконтирани с първоначалния ефективен лихвен процент. Балансовата стойност на актива е намалена чрез използването на корективна сметка, а стойността на загубата се отразява в отчета в доходите. Когато търговското вземане е несъбираемо, то е отписано от корективната сметка на търговските вземания. Последващо възстановяване на стойността, която е отписана се отразява в други печалби и загуби - нетни в отчета за доходите.

## **2.7. Парични средства и парични еквиваленти**

Паричните средства и паричните еквиваленти включват пари в брой, пари в банкови сметки, други високо ликвидни краткосрочни инвестиции с падеж до 3 месеца, както и банкови овърдрафти. В баланса овърдрафтите се включват като краткосрочни задължения в категорията на краткосрочните заеми.

## **2.8. Лизингови договори**

Наемните договори за придобиване на дълготрайни материални активи, при които Дружеството поема рисковете и изгодите свързани със собствеността се класифицират като финансови лизингови договори. Финансовите лизингови договори се капитализират в началото на лизинговия договор по по-ниската от справедливата стойност на отдаденото имущество и настоящата стойност на минималните плащания по лизинга. Всяко плащане по лизинга се разпределя между главницата и лихвата, така че да се постигне постоянен лихвен доход в процентно изражение, изчислен на база на остатъчната главница. Съответните плащания по лизинга, без лихвите се включват в други дългосрочни задължения. Лихвите се признават като разход в отчета за доходите за периода на наемния договор. Дълготрайните материални активи придобити чрез финансов лизинг, се амортизират за полезния живот на актива, съответстващ на подобни активи.

Наемните договори, при които рисковете и изгодите, свързани със собствеността се поемат от наемодателя се определят като оперативен лизинг. Плащанията във връзка с оперативния лизинг /без отстъпките от страна на наемодателя/ се отнасят като разход в отчета за доходите на равни вноски за периода на наемния договор.

## **2.9 Собствен капитал**

Дружеството отчита основния си капитал по номинална стойност на регистрираните в съда акции.

## **2.10. Търговски задължения**

Търговските задължения се признават първоначално по справедлива цена, а в последствие - по амортизируема стойност, като се използва методът на ефективния лихвен процент.

## **2.11 Заеми**

Заемите се признават по справедливата стойност, намалена с направените разходи по извършване на транзакцията. Впоследствие заемите се отчитат по амортизируема стойност. Всяка разлика между дължимите плащания /нетирани с разходите по извършването на транзакциите/ и амортизираната стойност на заема се признават в отчета за доходите през периода на заема, като се използва методът на ефективната лихва.

Заемите се класифицират като краткосрочни задължения, освен ако Дружеството има безусловното право да отсрочи уреждането на задължението през периода най-малко 12 месеца след датата на баланса.

## **2.12. Отсрочени данъци**

Отсрочените данъци върху печалбата са определени изцяло като се прилага балансовият метод на база на временните разлики, произлизащи между данъчните основи на активите и пасивите и техните балансови стойности. Отсрочени данъци обаче не се признават, ако произлизат от първоначалното признаване на актив или пасив в сделка, различна от бизнес комбинация и която на датата на сделката не се отразява нито на счетоводната, нито на данъчната печалба или загуба. Отсрочените данъци се определят чрез прилагането на тези данъчни ставки и закони, които се очаква да бъдат приложени, когато отсрочените данъчни активи се реализират или отсрочените данъчни пасиви се уредят.

Отсрочените данъчни активи се признават до размера, до който е вероятно да възникнат бъдещи данъчни печалби, така че временните разлики да бъдат използвани.

## **2.13. Задължения за пенсионно осигуряване**

Дружеството не упражнява задължителните или доброволни пенсионни фондове. Изплащането на пенсии остава задължение на Националния осигурителен институт. Дружеството плаща данък върху дохода на физически лица, вноски за социално и здравно осигуряване, както и за "универсиален пенсионен фонд", съгласно действащата в страната нормативна уредба. Разходите за пенсионно осигуряване се признават в отчета за всеобхватния доход за периода, за който се отнасят.

Съгласно Кодекса на труда работодателят е длъжен да изплати на служителите обезщетение при пенсиониране в размер на 2-6 брутни заплати в зависимост от трудовия стаж в Дружеството към момента на прекратяване на трудовия договор.

## **2.14. Признаване на приходи**

Приходите включват справедливата цена на продадените стоки и услуги, нетно от данъци върху добавена стойност и предоставени отстъпки. Приходи се признават, както следва:

Дружеството признава приходи, когато сумата на прихода може да бъде надеждно определена, когато е възможно предприятието да получи бъдещи икономически изгоди и отговаря на критериите за всяка дейност на Дружеството, обяснени по-долу. Сумата на

прихода не се приема за надеждно измерена, докато не се разрешат всички непредвидени обстоятелства, свързани с продажбата. Дружеството основава своите преценки на историческите резултати, вземайки предвид вида на клиента, вида на сделката и особеностите на всяко споразумение.

#### **а/ Продажба на стоки**

Приходите от продажби на стоки /ел. уреди и стоки за бани/ се признават, когато Дружеството е доставило на клиента, а клиентът е приел стоката и съществува известна сигурност, че вземането от продажбата ще бъде събрано.

#### **б/ Продажба на кухненска продукция**

Приходите от продажба на продукцията се признават в отчетния период, в който са извършени, на база на степен на изпълнение, съгласно издадена поръчка и протокол за приета продукцията.

#### **в/ Приходи от лихви**

Приходи от лихви се признават пропорционално на времето, като се използва методът на ефективната лихва.

#### **г/ Приходи от дивиденди**

Приходи от дивиденди се признава, когато е установено правото да се получи плащането.

### **2.15. Свързани лица**

За целта на изготвяне на настоящия финансов отчет собствениците, служителите на ръководни постове, както и близки членове на техните семейства, включително и дружества, контролирани от всички гореизброени лица се третираат като **свързани лица**.

## **3. Управление на финансовия риск**

### **3.1. Фактори на финансов риск**

Осъществявайки дейността си Дружеството е изложено на различни финансови рискове: пазарен риск, кредитен риск и ликвиден риск. Програмата на Дружеството за цялостно управление на риска е съсредоточена върху непредвидимостта на финансовите пазари и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на Дружеството.

Управлението на риска се извършва от Финансовия директор, като политиката му се одобрява от ръководството на Дружеството. Той определя и оценява финансовите рискове в тясно сътрудничество с оперативните звена на Дружеството. Ръководството приема принципите за цялостно управление на риска, като политика, отнасяща се до специфични области като валутен риск, лихвен риск и кредитен риск.

#### **а/ Пазарен риск - включва валутен, ценови и лихвен риск**

## **- Валутен риск**

Валутните рискове възникват от бъдещи търговски сделки, активи и пасиви. Валутният риск възниква, когато бъдещите търговски сделки и признатите активи и пасиви са деноминирани във валута, различна от функционалната валута на предприятието. Дружеството оперира в България, но има взаимоотношения с чуждестранни доставчици, което предполага, че част от разчетите са деноминирани в чуждестранна валута. Това излага дружеството на валутен риск, който обаче е незначителен, тъй като по-голяма част от сделките с доставчиците са деноминирани в Евро, а курсът на 1 Евро е фиксиран с постановление на МС от 1997 г. спрямо лева, като Евро 1 = 1.95583 лв.

## **- Ценови риск**

Дружеството не е изложено на риск от промяна на цените на стоките и продукцията.

### **-Риск от промени на паричните потоци и справедливите стойности в резултат на промяна на лихвените нива**

Тъй като Дружеството няма значителни лихвоносни активи, приходите му и оперативните парични потоци са до голяма степен независими от промените на пазарните лихвени нива.

Дружеството ползва кредити за оборотни средства, които са с фиксирана лихва плюс надбавка.

## **б/ Кредитен риск**

Кредитният риск, свързан с търговските вземания на практика е сведен до минимум без за това да се изготвят специални оценки на кредитния рейтинг на контрагентите.

## **в/ Ликвиден риск**

Предпазливото управление на ликвидния риск предполага поддържане на достатъчно количество парични средства, както и наличието на финансиране чрез договорени кредитни линии и възможността за закриване на пазарни позиции. Изпълнителният директор на Дружеството поддържа гъвкавост във финансирането, като ползва при необходимост заеми.

**Към 31.12. 2013 г.**

**По малко от 1 година**

**Между 1-2 години**

Заеми

460

Търговски и други задължения

385

## **г/ Капиталов риск**

Целта на дружеството е да управлява капитала на собствениците предпазливо и да подсури продължаването на дейността, така че да осигури печалба в бъдеще. Дружеството се стреми също да поддържа оптимална капиталова структура, за да намали цената на капитала.

С оглед на регулиране на капиталовата структура, дружеството може да вземе решение за увеличение на капитала, изплащане на дивиденди, продажба на активи, за да няма дългове или да бъдат намалени. С цел поддържане на последователността дружеството изчислява коефициент на задлъжнялост, като съотношение на дълг към собствен капитал.

#### 4. Значими счетоводни приблизителни оценки и преценки

Приблизителните оценки и преценки са базирани на натрупан опит и други фактори, включително очаквания за бъдещи събития при наличните обстоятелства. Достоверността на приблизителните оценки и преценки се преразглежда редовно.

Валутните активи и пасиви се оценяват текущо към датата на всеки междинен или годишен счетоводен отчет.

#### 5. Приходи и разходи

Приходите се оценяват по справедливата стойност на полученото или подлежащо на получаване плащане. Приходите от продажбата на стоки се признават, когато дружеството е прехвърлило на купувача значителни рискове и ползи от собствеността върху стоките, сумата на прихода може да бъде надеждно оценена, вероятно е дружеството да получи икономически ползи от сделката и разходите направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат оценени.

##### 1. Приходи по видове:

	31 март	
	2014 г.	2013 г.
<i>Нетни приходи от продажби на:</i>		
* Продукция	120	294
* Стоки	67	221
* Услуги	20	19
* Други	1	1
	<b>208</b>	<b>535</b>
<i>Финансови приходи</i>		
<b>в.т.ч. Разлика от промяна на валутни курсове</b>		
<b>в.т.ч Приходи от финансираня-ФАР</b>		
Общо приходи за дейността	208	535

##### 2. Разходи по видове:

*Разходи за персонала*

Заплати и възнаграждения	49	49
Разходи за социални осигуровки	9	9
	<u>58</u>	<u>58</u>

*Финансови разходи*

Разходи за лихви по банкови заеми	5	5
Отрицателни разлики от промяна на валутните курсове		1
Други (банкови такси и комисионни)	1	2
	<u>6</u>	<u>8</u>

**6. Собствен капитал**

Броят на регистрираните акции на Метрон АД към 31.03.2014 г. е 1000000. Всички са обикновени, поименни, с право на глас и номинална стойност 1 лв. платени изцяло.

**7. Нетекущи материални и нематериални активи**

<b>Към 31.12.2013 г.</b>							
Отчетна стойност	1 504		257	1 472	0	1	3 234
Амортизация	1 303		205	156	0	0	1 664
Балансова стойност	201	0	52	1 316	0	1	1 570
<b>01.01-31.03.2014 г.</b>							
Балансова ст-ст в началото на периода	201		52	1 316	0	1	1 570
Новопридобити и преоценени	0	0	97	0	0	0	97
Описани	0	0	0	157	0	0	157
Амортизация	10	0	13	51	0	0	74
Амортизация на описани	0	0		0	0	0	0
Балансова стойност в края на периода	191	0	136	1 108	0	1	1 436
<b>Към 31.03.2014 г.</b>							
Отчетна стойност	1 504	0	286	1 470	0	1	3 261
Амортизация	1 313	0	150	362	0	0	1 825
Балансова стойност	191	0	136	1 108	0	1	1 436

**8. Материални запаси**

	31.03.2014 г.	31.12.2013 г.
Продукция	169	346
Материали	2 416	1 728
Стоки	711	652
	<u>3 296</u>	<u>2 726</u>

**9. Търговски и други вземания**

Приложенията, които следват, представляват неразделна част от настоящия финансов отчет

	31.03.2014 г.	31.12.2013 г.
Вземания от клиенти	396	769
Предоставени аванси		180
Други	10	14
	<b>406</b>	<b>963</b>

## 10. Парични средства и еквиваленти

	31.03.2014 г.	31.12.2013 г.
Парични средства в брой	147	162
Парични средства в безсрочни депозити	7	59
	<b>154</b>	<b>221</b>

## 11. Търговски и други текущи задължения

	31.03.2014 г.	31.12.2013 г.
Търговски заеми	0	0
Задължения към доставчици	159	288
Задължения по получени аванси	77	77
Задължения към персонала	13	13
Други	62	57
	<b>311</b>	<b>435</b>

## 12. Данъчни и осигурителни задължения

	31.03.2014 г.	31.12.2013 г.
Задължения към осигурителни предприятия	10	6
ДОД		1
	<b>10</b>	<b>7</b>

Предприятието се занимава с производство и продажба на кухненско обзавеждане – кухненски мебели, вградени кухненски уреди и търговия на едро с домакински електроуреди и обзавеждане за баня. Дейността е базирана в Република България, където са всички дълготрайни активи. Продукцията традиционно се реализира в България, Гърция и Македония, а от скоро и в Швеция. В дейността на предприятието могат да се обособят следните бизнес сегменти: продажба на кухненско обзавеждане и материали за кухненско обзавеждане, продажба на домакински електроуреди и обзавеждане за баня. През периода в предприятието не е извършвана преоценка на материални запаси и нетекущи активи.

## 13. Паричен поток, свързан с банкови такси, лихви и ралики от промяна на валутните курсове

	31.03.2014 г.	31.03.2013 г.
Платени лихви	(5)	(5)
Платени банкови такси	(1)	(2)
Разлики от промяна на валутните курсове	-	-
	<b>(6)</b>	<b>(7)</b>

#### 14.Получени заеми

Получени банкови и небанкови заеми - 493  
Получена временна фин. помощ

- През периода не са възникнали значими сделки със свързани лица.

.....  
Изпълнителен директор  
Маркар Ширинян



.....  
Съставител  
Зорница Стайнова

15.04.2014 г.