"БЕРОЕ ИНЖЕНЕРИНГ" ЕАД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за годината към 31.12.2012г.

Текущ период – периодът, започващ на 01.01.2012г. и завършващ на 31.12.2012г.

Предходен период –периодът, започващ на 01.01.2011г. и завършващ на 31.12.2011г.

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 "БЕРОЕ ИНЖЕНЕРИНГ" ЕАД.

Адрес на управление: гр. Стара Загора, ул. „Герасим Папазчев" № 1

Адресът за кореспонденция е гр. Стара Загора, ул. „Герасим Папазчев" № 1

Дата на изготвяне: 01.03.2013 г.

Дата на одобрение: 21.06.2013 г. с Решение на Съвета на директорите на „БЕРОЕ ИНЖЕНЕРИНГ" ЕАД

Годишният финансов отчет е подписан от името на „БЕРОЕ ИНЖЕНЕРИНГ" ЕАД от:

Изпълнителен директор: /Деян Москов/

"БЕРОЕ ИНЖЕНЕРИНГ" СТАРА ЗАГОРА ЕАД

Съставител: /Маргарита Николова/

СЪДЪРЖАНИЕ

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 3
СПРАВКА ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА 9
I. *Обща информация* 9
II. *База за изготвяне на финансовите отчети* 10
III. *Приложени счетоводни политики и допълнителни оповестявания* 10
1. Нематериални активи 10
2. Дълготрайни материални активи: 11
3. Стоково-материални запаси 12
4. Вземания 13
5. Разходи за бъдещи периоди 14
6. Парични средства 14
7. Собствен капитал 14
8. Финансови пасиви 14
9. Задължения 15
10. Чуждестранна валута 16
11. Данъчно облагане 16
12. Обезценки на активи 17
13. Свързани лица 17
14. Печалба, загуба за отчетния период. Извънредни статии 17
15. Разходи 18
16. Приходи 19
17. Отчет за паричния поток 19
18. Отчет за собствения капитал 20
IV.Други оповестявания 20
1. Свързани лица и сделки със свързани лица 20
2. Събития след датата на баланса 21
3. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки 21
4. Възнаграждение за одит 21
5. Условни активи и пасиви 22
V. Финансови показатели 22

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
За годината, приключваща на 31 декември 2012 г.

ПРИЕТ С ПРОТОКОЛ ОТ 21.06.2013 г. НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ.33 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2012г., изготвен 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., 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.

Този финансов отчет е одитиран от Д.Е.С. Васка Гелина, диплома № 667.

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Дружеството е регистрирано в България. Основната му дейност е свързана с производство и продажба на инструментална екипировка и нестандартно оборудване.
Дружеството и през тази година е продължило основната си дейност, свързана с производство и продажба на инструментална екипировка и нестандартно оборудване.

Финансовият резултат на Дружеството за 2012 г. след данъци е печалба в размер на 22 хил. лв. Данъчното облагане на Дружеството се извършва съгласно изискванията на местното законодателство.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Резултати за текущия период

През 2012 г. „Берое Инженеринг" ЕАД реализира нетни приходи от продажби в размер на 476 хил.лв., с което отбелязва лек спад спрямо 2011 г.

Дивиденти и разпределение на печалбата

През отчетния период не са разпределяни дивиденти.

Структура на основния капитал

Акционери	Участие	Брой дялове	Номинална стойност (хил. лв.)
Интехна АД	100	6 000	300

Към 31 декември 2012 г. Дружеството не притежава участия в дъщерни и асоциирани дружества.

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2013 ГОДИНА

Ръководството си е поставило следните основни цели, които да бъдат постигнати през 2013 г.:

- запазване на конкурентната позиция на дружеството;
- стабилизиране на дейността в условия на икономическа криза;
- увеличване на приходите от продажби и оптимизиране на разходите;
- подобряване на ликвидността и нивото на задлъжнялост.

УПРАВЛЕНИЕ

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2012 г., „БЕРОЕ ИНЖЕНЕРИНГ" ЕАД е Еднолично акционерно дружество.

Към 31 декември 2012 г., Съветът на директорите се състои от:

1. Пламен Сребрев Вълчев - Председател
2. Атанас Деянов Москов – Член
3. Деян Атанасов Москов - Член

Изпълнителен директор на Дружеството е Деян Атанасов Москов.

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 2012 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.

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.

Човешки ресурси

Персонал

Персоналът на дружеството към 31.12.2012 г. е 14 души, разпределен по отдели както следва:

- Управление – 2 души
- Технологичен отдел – 1 човек
- Инструментално производство – 10 души

- Помощен персонал – 1 човек.

Работна заплата

Начислените и изплатени средства за възнаграждения и осигуровки през отчетния период са в размер на 89 хил.лв. Достигната е брутна месечна работна заплата от 600 лв.

Анализ на продажби и структура на разходите

Основният дял от приходите на Дружеството са от продажба на продукция – инструментална екипировка и нестандартно оборудване на 471 хил.лв.

Разходите за основна дейност са в размер 461 хил.лв. и са свързани основно с производството на изделия.

Производствен процес

„БЕРОЕ ИНЖЕНЕРИНГ" ЕАД и „ИНТЕХНА" АД съвместно разполагат с технологично оборудване (над 40 машини), обезпечаващо затворен цикъл на производство на инструментална екипировка и пластмасови изделия, в т.ч.:

- Заготовителен участък – 8 универсални металорежещи машини;
- Шлифовъчен участък – 6 машини за плоско, кръгло, профилно и координатно шлифоване;
- Пробивен участък – 2 машини за радиално и 2 машини за координатно пробиване;
- Фрезови участък – 6 вертикални машинни центъра с ЦПУ;
- Ерозиен участък – 2 нишкови и 4 обемни ерозийни машини;
- Шлосерски участък – зони за монтаж и демонтаж, богат набор от специализирани инструменти;
- Измервателна лаборатория – трикоординатна измервателна машина, микроскоп, универсални измервателни уреди и др.;
- Шприцов участък – 5 нови, високотехнологични шприцмашини, периферни устройства.

Нови продукти

През отчетния период дружеството е произвело над 43 нови инстримента с висока сложност – шприцформи и щанци.

Инвестиционни проекти

Дружеството разполага с дълготрайни материални активи от следните групи:

- ✓ Машини с балансова стойност – 191 хил.лв.;

Нематериалните дълготрайни активи възлизат на 65 хил.лв. и се състоят основно от лицензи на програмни продукти.

През 2012 г. дружеството не е осъществявало инвестиционни проекти.

Проект „Безопасност на труда"

„БЕРОЕ ИНЖЕНЕРИНГ" ЕАД има утвърдена Програма за здравословни и безопасни условия на труд и Оценка на риска.

Капиталова структура

Записаният капитал на Дружеството е в размер на 300 хил. лв.

През отчетната 2012 г. не са настъпили изменения в основния капитал на Дружеството спрямо предходния отчетен период.

Система за управление на качеството

„БЕРОЕ ИНЖЕНЕРИНГ" ЕАД няма сертифицирана система за управление на качеството.

Изследователска и развойна дейност

„БЕРОЕ ИНЖЕНЕРИНГ" ЕАД не е осъществявало изследователска и развойна дейност през 2012 г.

Важни събития, настъпили след датата на изготвяне на финансовия отчет

Не са настъпили събития след датата на изготвяне на финансовия отчет, които биха рефлектирали върху резултата на Дружеството през следващия отчетен период.

Предвиждано развитие на Дружеството

Ръководството не предвижда промени в развитието на основната дейност на Дружеството в краткосрочен план.
Плаовете за развитие на „БЕРОЕ ИНЖЕНЕРИНГ" ЕАД предвиждат:

- Технологична модернизация на инструменталното производство;
- Обособяване на инструментално производство в отделна сграда, което ще допринесе за подобряване на работната среда.

Кратък преглед на състоянието на пазара

„БЕРОЕ ИНЖЕНЕРИНГ" ЕАД и „ИНТЕХНА" АД работят в силно конкурентна среда, не само по отношение на българските, но и по отношение на голям брой европейски и азиатски производители.
Като основни конкуренти на българския пазар в областта на инструменталната екипировка и производството на пластмасови детайли се определят „ДЗУ" АД, „БУНАЙ" АД, „АРЕКСИМ" ЕООД, „ТИКЕ-ММ" ЕООД, ЕТ „ДИКО – ИВАН ДИКОЛАКОВ" и др.

Основни клиенти, сключени договори

БЕРОЕ ИНЖЕНЕРИНГ" ЕАД и „ИНТЕХНА" АД изпълняват комплекси развойни проекти и доставят инструментална екипировка и компоненти за производители на електродомакинска техника и електронни изделия от две категории:

- Утвърдени западноевропейски производители като LIEBHERR, BOSCH & SIMENS, STECA, FESTO, EPIQ;
- Водещи български компании като „ТЕСИ", „ЕЛТРЕЙД", „ДАТЕКС", ТЕЛЕТЕК" и др., които реализират своите крайни изделия на българския и международните пазари.

Основни доставчици

„КРАСКО КО." ЕООД – нормализирани елементи, стомана
„АНГЕЛ СТОИЛОВ – 96" АД – стомана
„ТОМЕ" ЕООД – нормализирани елементи

Финансов отчет и анализ

Показатели

№	Показатели	2012 г.	2011 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
1	Дълготрайни активи /общо/	256	323	(67)	-21%
2	Краткотрайни активи в т.ч.	353	687	(334)	-49%
3	Материални запаси	323	352	(29)	-8%
4	Краткосрочни вземания	30	278	(248)	-89%
5	Парични средства	-	57	(57)	-100%
6	Обща сума на активите	609	1,010	(401)	-40%
7	Собствен капитал	329	307	22	7%
8	Финансов резултат	22	14	8	57%
9	Краткосрочни пасиви	280	703	(423)	-60%
10	Обща сума на пасивите	280	703	(423)	-60%
11	Приходи общо	485	550	(65)	-12%
12	Приходи от продажби	485	550	(65)	-12%
13	Разходи общо	462	536	(74)	-14%

Коефициенти

№	Коефициенти	2012 г.	2011 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
	Рентабилност:				
1	На собствения капитал	0.07	0.05	0.02	47%
2	На активите	0.04	0.01	0.02	161%
3	На пасивите	0.08	0.02	0.06	295%
4	На приходите от продажби	0.05	0.03	0.02	78%
	Ефективност:				
5	На разходите	1.05	1.03	0.02	2%
6	На приходите	0.95	0.97	(0.02)	-2%
	Ликвидност:				
7	Обща ликвидност	1.26	0.98	0.28	29%
8	Бърза ликвидност	0.11	0.48	(0.37)	-78%
9	Незабавна ликвидност	-	0.08	(0.08)	-100%
10	Абсолютна ликвидност	-	0.08	(0.08)	-100%
	Финансова автономност:				
11	Финансова автономност	1.18	0.44	0.74	169%
12	Задлъжнялост	0.85	2.29	(1.44)	-63%

Анализ на съотношението собствен/привлечен капитал

Управление на капиталовия риск

Целите на ръководството при управление на капитала са да защитят правото на "БЕРОЕ ИНЖЕНЕРИНГ" ЕАД да продължи като действащо дружество с цел доходност и поддържане на оптимална капиталова структура, за да се намали цената на капитала.

В съответствие с останалите в индустрията, дружеството контролира капитала на база на съотношението собствен/привлечен капитал (коефициент на задлъжнялост). Този коефициент се изчислява като нетните дългове се разделят на общия капитал. Нетните дългове се изчисляват като от общите пасиви („текущи и нетекущи пасиви" включително, както е показано в счетоводния баланс) се приспаднат пари и парични еквиваленти. Общият капитал се изчислява като „собствен капитал" (както е показан в счетоводния баланс) се събере с нетните дългове.

	2012	2011
Общо пасиви	280	703
Намаление: пари и парични еквиваленти	-	57
Нетен дълг	280	646
Собствен капитал	329	307
Общо капитал	**609**	**953**
Коефициент на задлъжнялост	**0.46**	**0.68**

Намалението на нивото на задлъжнялост през 2012 г. е в резултат на нарастването на собствения капитал и намалението на общите задължения на дружеството за 2012 в сравнение с 2011 година.

Деян Атанасов Москов

Изпълнителен директор

01.03.2013 г.
гр. Стара Загора