

от неговите доставчици.

2.11.1.3. Ликвиден риск

Предпазливото управление на ликвидния риск предполага поддържане на достатъчно количество парични средства и ликвидни ценни книжа, както и възможности за допълнително финансиране с кредити и за закриване на пазарни позиции. поради динамичната природа на основните типове бизнес, ръководството на Дружеството има за цел да постигне гъвкавост във финансирането, като поддържа достатъчно неизползвани разрешени кредитни линии.

Ръководството на дружеството поддържа оптимално количество свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност за покриване на текущите задължения. Това се постига посредством системата за финансово планиране, като паричните постъпления и плащания се координират от гледна точка на срочност и размери.

3. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

	2012 BGN '000	2011 BGN '000
Отчетна стойност		
Салдо на 1 януари	2855	2495
Придобити	183	24
Отписани	551	13
Предоставени аванси и материални активи в процес на изграждане		349
Салдо на 31 декември	2487	2855
Натрупана амортизация		
Салдо на 1 януари	1628	1400
Начислена амортизация	215	233
Начислена амортизация на отписаните	256	5
Салдо на 31 декември	1587	1628
Балансова стойност на 31 декември	900	1227

Дълготрайните материални активи са представени по цена на придобиване, минус натрупаната амортизация. Не се начислява амортизация на земите и на активите в процес на изграждане. На останалите активи се начислява амортизация по линейния метод през полезния им живот, установен от ръководството на предприятието.

Дълготрайни материални активи по балансова стойност за 750.хил. лв. са заложиени, а други дълготрайни материални активи по балансова стойност за 191.хил. лв. са ипотекирани като обезпечение по предоставени на Дружеството банкови кредити.

Платените наемни вноски по експлоатационните наемни договори за 2012 година са 5 хил. лв.

Предоставени аванси за строителство на сгради и съоръжения в размер на 381 .хил. лв. са представени като активи в процес на изграждане.

През годината не са извършвани промени в прилаганите методи и норми на амортизация в сравнение с предходната отчетна година.

4. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

	2012	2011
	BGN '000	BGN '000
Суровини и материали	133	98
Продукция	367	301
Стоки	1	1
Предоставени аванси	4	5
Общо	505	405

5. ТЕКУЩИ ВЗЕМАНИЯ

	2012	2011
	BGN '000	BGN '000
Вземания от клиенти и доставчици	739	895
Други вземания	56	70
Общо	795	965

6. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

	2012	2011
	BGN '000	BGN '000
Парични средства в брой	302	249
Общо	302	249

Обменния курс, използван към 31.12.2012 г за оценка на паричните средства във валута е:
Вид на валутата – Евро Използван курс 1.95583

7. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ

	2012	2011
	BGN '000	BGN '000
Разходи за застраховки	2	2
Общо	2	2

8. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

	2012	2011
	BGN '000	BGN '000
Записан капитал	5	5
Резерв от последващи оценки	101	237
Други резерви	1081	1081
Натрупана печалба/загуба	419	
Текуща печалба/загуба	368	483
Общо	1974	1806

Резервите са формирани от разпределение на печалбата, съгласно изискванията на Търговския закон и устава на дружеството.

Натрупаните печалби са формирани от печалби в предходните отчетни периоди.

9. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	2012	2011
	BGN '000	BGN '000
Отсрочени данъци	1	14
Общо	1	14

10. ТЕКУЩИ (КРАТКОСРОЧНИ) ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	2012	2011
	BGN '000	BGN '000
Задължения към финансови предприятия	292	562
Задължения към доставчици	185	371
Задължения към персонала	27	22
Осигурителни задължения	10	8
Данъчни задължения	12	64
Други задължения	3	1
Общо	529	1028

Дружеството начислява разходи за неизползван платен отпуск на персонала към 31 декември 2012 и свързаните с тях социални осигуровки и ги отразява в Отчета за приходи и разходи. Остатъкът в края на периода е представен в баланса заедно с текущите задължения към персонала и осигурителните организации.

11. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

	2012	2011
	BGN '000	BGN '000
Приходи от продажби на продукция	4737	4699
Приходи от продажби на стоки	102	21
Приходи от предоставени услуги и други приходи	91	13
Общо	4930	4733

12. ИЗМЕНЕНИЕ НА ЗАПАСИТЕ ОТ ПРОДУКЦИЯ И НЕЗАВЪРШЕНО ПРОИЗВОДСТВО

	2012	2011
	BGN '000	BGN '000
Увеличение на запасите от готова продукция	66	6
Общо	66	6

13. РАЗХОДИ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА АКТИВИ ПО СТОПАНСКИ НАЧИН

Дружеството е начислило разходи за разширяване и подобряване на част от сградите, които се използват за собствени нужди, които разходи са капитализирани в счетоводния баланс като разходи за придобиване на дълготрайни материални активи. Тези капитализирани разходи се прехвърлят в съответната група на дълготрайните активи след окончателното завършване на работата по тях.

14. ДРУГИ ПРИХОДИ

	2012	2011
	BGN '000	BGN '000
Приходи от продажба на материали	6	13
Приходи от продажба на дълготрайни активи	85	
Общо	91	13