

**ЗАИ АД**

---

**Берковица, ул.Николаевска 100**

**ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**

**към 31.12.2023 година**

ЗАИ АД

Съставител (предприятие)

Берковица, ул.Николаевска 100

Приложение № 1 към СС1

БУЛСТАТ 111004969

Град, (село) ул.

вид дейност Производство на абразивни инструменти

БАЛАНС

на ЗАИ АД

към 31.12.2023 година

| Раздели, групи, статии<br>а                                                | Сума (х. лева) |           |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------|
|                                                                            | текуща         | предходна |
|                                                                            | година         | година    |
| 1                                                                          | 2              |           |
| <b>А. Записан, но невнесен капитал</b>                                     |                |           |
| <b>Б. Нетекущи (дълготрайни) активи</b>                                    |                |           |
| <i>I. Нематериални активи</i>                                              |                |           |
| <i>II. Дълготрайни материални активи</i>                                   |                |           |
| Земни и сгради, включително ограничени вещни права в т.ч.                  | 1 165          | 1 095     |
| - земи                                                                     | 165            | 165       |
| - сгради                                                                   | 1 000          | 930       |
| Машины, производствено оборудване и апаратура                              | 2 103          | 2 174     |
| Съоръжения и други                                                         | 190            | 209       |
| Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане | 1 142          | 1 116     |
| Общо за група II:                                                          | 4 600          | 4 594     |
| <i>III. Дългосрочни финансови активи</i>                                   |                |           |
| Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия                          | 927            | 927       |
| Общо за група III:                                                         | 927            | 927       |
| <i>IV. Отсрочени данъци:</i>                                               | 6              | 6         |
| Общо за раздел "Б":                                                        | 5 533          | 5 527     |
| <b>В. Текущи (краткотрайни) активи</b>                                     |                |           |
| <i>I. Материални запаси</i>                                                |                |           |
| Суровини и материали                                                       | 1 684          | 1 738     |
| Незавършено производство                                                   | 356            | 397       |
| Продукция и стоки, в т.ч.                                                  | 2 801          | 2 736     |
| - продукция                                                                | 2 743          | 2 678     |
| - стоки                                                                    | 58             | 58        |
| Предоставени аванси                                                        | 27             | 170       |
| Общо за група I:                                                           | 4 868          | 5 041     |
| <i>II. Вземания</i>                                                        |                |           |
| Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.                                   | 936            | 818       |
| Други вземания, в т.ч.                                                     | 513            | 345       |
| - над 1 година                                                             |                |           |
| Общо за група II:                                                          | 1 449          | 1 163     |
| <i>III. Инвестиции</i>                                                     |                |           |
| Общо за група III:                                                         |                |           |
| <i>IV. Парични средства, в т.ч.</i>                                        |                |           |
| - в брой - (включително в подотчетни лица)                                 | 3              | 2         |
| - в безсрочни сметки (депозити)                                            | 336            | 286       |
| Общо за група IV:                                                          | 339            | 288       |
| Общо за раздел "В":                                                        | 6 656          | 6 492     |
| <b>Г. Разходи за бъдещи периоди</b>                                        |                |           |
| <b>Сума на актива (А+Б+В+Г)</b>                                            | 12 189         | 12 019    |
| <b>Д. Условни активи</b>                                                   |                |           |

| Раздели, групи, статии<br>а                                   | Сума (х. лева) |           |
|---------------------------------------------------------------|----------------|-----------|
|                                                               | текуща         | предходна |
|                                                               | година         | година    |
| 1                                                             | 2              |           |
| <b>А. Собствен капитал</b>                                    |                |           |
| <i>I. Записан капитал</i>                                     | 4 562          | 4 562     |
| <i>II. Премии от емисии</i>                                   |                |           |
| <i>III. Резерв от последващи оценки</i>                       |                |           |
| <i>IV. Резерви</i>                                            |                |           |
| Законови резерви                                              | 969            | 969       |
| Други резерви                                                 | 1 186          | 1 186     |
| Общо за група IV:                                             | 2 155          | 2 155     |
| <i>V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.</i> |                |           |
| - неразпределена печалба                                      | 2 436          | 2 307     |
| Общо за група V:                                              | 2 436          | 2 307     |
| <i>VI. Текуща печалба (загуба)</i>                            | 188            | 129       |
| Общо за раздел "А":                                           | 9 341          | 9 153     |
| <b>Б. Провизии и сходни задължения</b>                        |                |           |
| Общо за раздел "Б":                                           |                |           |
| <b>В. Задължения</b>                                          |                |           |
| Задължения към финансови предприятия, в т.ч.                  | 1 511          | 1 558     |
| - до 1 година                                                 | 464            | 415       |
| - над 1 година                                                | 1 047          | 1 143     |
| Получени аванси, в т.ч.                                       | 19             | 60        |
| - до 1 година                                                 | 19             | 60        |
| Задължения към доставчици, в т.ч.                             | 343            | 630       |
| - до 1 година                                                 | 343            | 630       |
| Задължения, свързани с асоциирани и смесени                   | 446            | 77        |
| - до 1 година                                                 | 35             | 31        |
| - над 1 година                                                | 411            | 46        |
| Други задължения, в т.ч.                                      | 165            | 194       |
| - до 1 година                                                 | 117            | 146       |
| - над 1 година                                                | 48             | 48        |
| - Към персонала в т.ч.                                        | 61             | 85        |
| -- до 1 година                                                | 61             | 85        |
| - Осигурителни задължения, в т.ч.                             | 22             | 25        |
| -- до 1 година                                                | 22             | 25        |
| - Данъчни задължения, в т.ч.                                  | 22             | 27        |
| -- до 1 година                                                | 22             | 27        |
| Общо за раздел "В", в т.ч.:                                   | 2 484          | 2 519     |
| - до 1 година                                                 | 978            | 1 282     |
| - над 1 година                                                | 1 506          | 1 237     |
| <b>Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в</b>         | 364            | 347       |
| <b>Сума на пасива (А+Б+В+Г)</b>                               | 12 189         | 12 019    |
| <b>Д. Условни пасиви</b>                                      |                |           |

Дата на съставяне: 19.04.2024

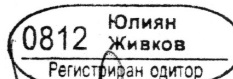
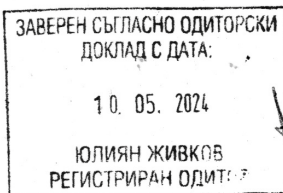
Ръководител:

Димитър Тановски

Заверил съгласно доклад от:

Съставител:

Докия Маринова



ЗАИ АД  
Съставител (предприятие)  
Берковица, ул.Николаевска 100  
Град, (село) ул.

БУЛСТАТ 111004969  
Вид дейност  
Производство на абразивни инструменти  
Приложение № 2 към СС1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ  
на ЗАИ АД  
за 01.01-31.12.2023 година

| Наименование на приходите и разходите                                                         | Сума (хил. лева) |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                                               | текуща година    | предходна година |
| а                                                                                             | 1                | 2                |
| <b>A. Разходи</b>                                                                             |                  |                  |
| <b>I. Разходи за оперативна дейност</b>                                                       |                  |                  |
| 1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.                                     |                  |                  |
| а) суровини и материали                                                                       | 2 469            | 4 156            |
| б) външни услуги                                                                              | 1 827            | 3 344            |
| 2. Разходи за персонала, в т.ч.                                                               | 642              | 812              |
| а) разходи за възнаграждения                                                                  | 718              | 908              |
| б) разходи за осигуровки, в т.ч.                                                              | 603              | 762              |
| - осигуровки, свързани с пенсии                                                               | 115              | 146              |
| 3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.                                                 | 70               | 90               |
| а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч. | 483              | 360              |
| - разходи за амортизация                                                                      | 483              | 360              |
| 4. Други разходи, в т.ч.                                                                      | 226              | 354              |
| а) балансова стойност на продадените активи                                                   | 157              | 186              |
| Общо разходи за оперативна дейност                                                            | 3 896            | 5 778            |
| <b>II. Финансови разходи</b>                                                                  |                  |                  |
| 5. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.                                         | 70               | 66               |
| а) разходи, свързани с предприятия от група                                                   | 5                | 1                |
| Общо финансови разходи                                                                        | 70               | 66               |
| 6. Печалба от обичайна дейност                                                                | 216              | 149              |
| Общо разходи                                                                                  | 3 966            | 5 844            |
| 7. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)                                           | 216              | 149              |
| 8. Разходи за данъци от печалбата                                                             | 28               | 20               |
| 9. Печалба                                                                                    | 188              | 129              |
| <b>Всичко (Общо разходи +8+9)</b>                                                             | <b>4 182</b>     | <b>5 993</b>     |

| Наименование на приходите и разходите                             | Сума (хил. лева) |                  |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                   | текуща година    | предходна година |
| а                                                                 | 1                | 2                |
| <b>Б. Приходи</b>                                                 |                  |                  |
| <b>I. Нетни приходи от продажби на:</b>                           |                  |                  |
| 1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.                              |                  |                  |
| а) продукция                                                      | 3 507            | 4 612            |
| б) услуги                                                         | 3 440            | 4 538            |
| 2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство | 67               | 74               |
| 3. Други приходи, в т.ч.                                          | 25               | 145              |
| - приходи от финансиране                                          | 516              | 1 081            |
| Общо приходи от оперативна дейност                                | 105              | 596              |
| <b>II. Финансови приходи</b>                                      | 4 048            | 5 838            |
| 4. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.                        |                  | 4                |
| а) положителни разлики от промяна на валутни курсове              |                  | 4                |
| 5. Приходи от участия в т.ч. от дивиденди                         | 134              | 151              |
| Общо финансови приходи                                            | 134              | 155              |
| 6. Загуба от обичайна дейност                                     |                  |                  |
| Общо приходи                                                      | 4 182            | 5 993            |
| 7. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)                |                  |                  |
| 8. Загуба                                                         |                  |                  |
| <b>Всичко (Общо приходи + 8)</b>                                  | <b>4 182</b>     | <b>5 993</b>     |

Дата на съставяне: 19.04.2024

Ръководител:

Димитър Тановски

Заверил съгласно доклад от



Съставител:

Доца Маринова

ЗАВЕРЕН СЪГЛАСНО ОДИТОРСКИ  
ДОКЛАД С ДАТА:  
10.05.2024  
ЮЛИЯН ЖИВКОВ  
РЕГИСТРИРАН ОДИТОР

0812 ЮЛИЯН ЖИВКОВ  
Регистриран одитор

ЗАИ АД

Съставител (предприятие)

Берковица, ул. Николаевска 100

Град, (село) ул.

Приложение № 1 към СС 7

БУЛСТАТ 111004969

Вид дейност Производство на абразивни инструменти

## ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на ЗАИ АД

за 01.01-31.12.2023 година

(хил. лева)

| Наименование на паричните потоци                                        | Текущ период |              |              | Предходен период |              |              |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|------------------|--------------|--------------|
|                                                                         | постъпления  | плащания     | нетен поток  | постъпления      | плащания     | нетен поток  |
| а                                                                       | 1            | 2            | 3            | 4                | 5            | 6            |
| <b>А. Парични потоци от основна дейност</b>                             |              |              |              |                  |              |              |
| Парични потоци, свързани с търговски контрагенти                        | 3 924        | 3 014        | 910          | 5 861            | 5 570        | 291          |
| Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения                       |              | 778          | (778)        |                  | 942          | (942)        |
| Платени и възстановени данъци от печалбата                              |              | 22           | (22)         |                  | 46           | (46)         |
| Други парични потоци от основна дейност                                 | 42           | 376          | (334)        | 99               | 42           | 57           |
| <b>Всичко парични потоци от основна дейност (А)</b>                     | <b>3 966</b> | <b>4 189</b> | <b>(224)</b> | <b>5 960</b>     | <b>6 600</b> | <b>(640)</b> |
| <b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>                       |              |              |              |                  |              |              |
| Парични потоци, свързани с дълготрайни активи                           |              | 488          | (488)        |                  | 921          | (921)        |
| Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни | 134          |              | 134          | 151              |              | 151          |
| <b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)</b>               | <b>134</b>   |              | <b>(354)</b> | <b>151</b>       | <b>921</b>   | <b>(770)</b> |
| <b>В. Парични потоци от финансова дейност</b>                           |              |              |              |                  |              |              |
| Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми              | 881          | 314          | 568          | 1 376            | 357          | 1 019        |
| Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни |              | 19           | (19)         |                  | 12           | (12)         |
| Парични потоци от финансиране                                           | 107          |              | 107          | 207              |              | 207          |
| Други парични потоци от финансова дейност                               |              | 27           | (27)         |                  | 51           | (51)         |
| <b>Всичко парични потоци от финансова дейност (В)</b>                   | <b>988</b>   | <b>360</b>   | <b>629</b>   | <b>1 583</b>     | <b>420</b>   | <b>1 163</b> |
| <b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)▲</b>     | <b>5 088</b> | <b>4 549</b> | <b>51</b>    | <b>7 694</b>     | <b>7 941</b> | <b>(247)</b> |
| <b>Д. Парични средства в началото на периода</b>                        |              |              | <b>288</b>   |                  |              | <b>535</b>   |
| <b>Е. Парични средства в края на периода</b>                            |              |              | <b>339</b>   |                  |              | <b>288</b>   |
| в т.ч. в подотчетни лица                                                |              |              |              |                  |              |              |

Дата на съставяне: 19.04.2024

Ръководител:

Димитър Тановски

Съставител:

Дочка Маринова

Заверил съгласно доклад от:

ЗАВЕРЕН СЪГЛАСНО ОДИТОРСКИ  
ДОКЛАД С ДАТА:

10.05.2024

ЮЛИЯН ЖИВКОВ  
РЕГИСТРИРАН ОДИТОР0812 ЮЛИЯН  
ЖИВКОВ  
РЕГИСТРИРАН ОДИТОР



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ  
на ЗАИ АД

за 01.01-31.12.2023 година

| Показатели                                             | Записан капитал | Премии от емисии | Резерв от последващи оценки | Резерви  |                                            |                                  |               |                        | Финансов резултат от минали години |       | Текуща печалба/загуба | Общо собствен капитал |
|--------------------------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------------------|----------|--------------------------------------------|----------------------------------|---------------|------------------------|------------------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
|                                                        |                 |                  |                             | Законови | Резерв, свързан с изкупени собствени акции | Резерв, съгласно учредителен акт | Други резерви | Неразпределена печалба | Непокрита загуба                   |       |                       |                       |
| a                                                      | 1               | 2                | 3                           | 4        | 5                                          | 6                                | 7             | 8                      | 9                                  | 10    | 11                    |                       |
| I. Салдо в началото на отчетния период                 | 4 562           |                  |                             | 969      |                                            |                                  | 1 186         | 2 307                  |                                    | 129   | 9 153                 |                       |
| 4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки | 4 562           |                  |                             | 969      |                                            |                                  | 1 186         | 2 307                  |                                    | 129   | 9 153                 |                       |
| 6. Финансов резултат за текущия период                 |                 |                  |                             |          |                                            |                                  |               |                        |                                    | 188   |                       |                       |
| 7. Разпределения на печалбата                          |                 |                  |                             |          |                                            |                                  |               | 129                    |                                    | (129) |                       |                       |
| II. Салдо към края на отчетния период                  | 4 562           |                  |                             | 969      |                                            |                                  | 1 186         | 2 436                  |                                    | 188   | 9 341                 |                       |
| 13. Собствен капитал към края на отчетния период       | 4 562           |                  |                             | 969      |                                            |                                  | 1 186         | 2 436                  |                                    | 188   | 9 341                 |                       |

Дата на съставяне: 19.04.2024

Ръководител:

Съставител:

Домитър Гановски

Дочка Маринова

Заверил съгласно доклад от:

ЗАВЕРЕН СЪГЛАСНО ОДИТОРСКИ  
ДОКЛАД С ДАТА:  
10.05.2024  
ЮЛИАН ЖИВКОВ  
РЕГИСТРИРАН ОДИТОР

Юлиан  
Живков  
0812  
РЕГИСТРИРАН ОДИТОР