МЕТАМОДУЛ ООД

София, ул. Мила Родина 36

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

31.12.2010 г.

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО
СЪДРУЖНИЦИТЕ
НА „МЕТАМОДУЛ" ООД
ГР. СОФИЯ

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на компанията „Метамодул" ООД към 31 декември 2010 година, включващ баланс към 31 декември 2010 г., отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща тогава, както и оповестяване на съществените счетоводни политики и другата пояснителна информация.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет, в съответствие с Националните счетоводни стандарти за финансово отчитане и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

По наше мнение финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на компания „Метамодул" ООД към 31 декември 2010 година, както и нейните финансови резултати от дейността и паричните й потоци за годината, приключваща на тази дата, в съответствие с Националните счетоводни стандарти за финансово отчитане.

Доклад по други правни и регулаторни изисквания

Изисквания на чл. 38, ал.(4) от Закона за счетоводството

Ние извършихме преглед на годишния доклад за дейността, изготвен от ръководството на „Метамодул" ООД. Ръководство носи отговорност за изготвянето на този доклад. Доколкото този доклад съдържа финансово-отчетни данни, сравнихме тези данни с данните от годишния финансов отчет на дружеството.

По наше мнение финансово-отчетните данни от годишния доклад на ръководството за дейността през 2010 година съответстват на данните от годишния финансов отчет за същия отчетен период.

18.03.2011 г.

гр. София

Заверил:

Регистриран одитор:

/Мария Димитрова/

БАЛАНС

на "МЕТАМОДУЛ" ООД

адрес България, гр. СОФИЯ, ул. "Мила Родина" 36

към 31.12.2010

АКТИВ

	Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) текуща година	предходна година
	а	1	2
А.	НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I.	Нематериални активи		
1	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи	41	44
	Общо за група I:	*41*	*44*
II.	Дълготрайни материални активи		
1	Земи и сгради, в т.ч.:	1622	1667
	- земи	306	295
	- сгради	1316	1372
	Машини, производствено оборудване и апаратура	3703	1944
3	Съоръжения и други	3327	3208
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	3467	3277
	Общо за група II:	*12119*	*10096*
III.	Дългосрочни финансови активи		
1	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	1	34
	Общо за група III:	*1*	*34*
IV.	Отсрочени данъци	6	6
	Общо за раздел А:	12167	10180
Б.	ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I.	Материални запаси		
1	Суровини и материали	114	220
2	Продукция и стоки, в т.ч.:	96	133
	- стоки	96	133
	Общо за група I:	*210*	*353*
II.	Вземания		
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	555	632
2	Други вземания, в т.ч.:	378	676
	Общо за група II:	*933*	*1308*
III.	Парични средства, в т.ч.:	27	36
	- в брой	23	29
	- в безсрочни сметки (депозити)	4	7
	Общо за група III:	*27*	*36*
	Общо за раздел Б:	1170	1697
В.	РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	6	16
	СУМА НА АКТИВА (А+Б+В)	13343	11893

ПАСИВ

	Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) текуща година	предходна година
	а	1	2
А.	СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I.	Записан капитал	2005	5
II.	Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
	- непокрита загуба	(3083)	(1406)
	Общо за група II:	*(3083)*	*(1406)*
III.	Текуща печалба (загуба)	(1357)	(1677)
	Общо раздел А:	(2435)	(3078)
Б.	ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	12457	12049
	- над 1 година	12457	12049
2	Получени аванси, в т.ч.:	77	116
	- до 1 година	45	15
	- над 1 година	32	101
3	Задължения към доставчици, в т.ч.:	346	38
	- до 1 година	346	38
4	Други задължения, в т.ч.:	243	199
	- до 1 година	184	121
	- над 1 година	59	78
	към персонала, в т.ч.:		40
	- до 1 година		40
	осигурителни задължения, в т.ч.:	5	25
	- до 1 година	5	25
	данъчни задължения, в т.ч.:	29	9
	- до 1 година	29	9
	Общо за раздел Б, в т.ч.:	13123	12402
	- до 1 година	575	174
	- над 1 година	12548	12228
В.	ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:	2655	2569
	- финансирания	2655	2569
	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В)	13343	11893

Дата: 28.02.11 г. Съставител: ..... М. Лазарова Ръководител: ..... А. Илиев

Дата на заверка: 18.03.2011г. Заверил: Мария Лазарова

МЕТАМОДУЛ ООД СОФИЯ, БЪЛГАРИЯ

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "МЕТАМОДУЛ" ООД

адрес България, гр. СОФИЯ, ул. "Мила Родина" 36

за 01.01.2010 - 31.12.2010

	Наименование на разходите	Сума текуща година	(хил. лева) предходна година
	а	1	2
1	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	598	553
	а) суровини и материали	380	243
	б) външни услуги	218	310
2	Разходи за персонала, в т.ч.:	712	499
	а) разходи за възнаграждения	610	420
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	102	79
	- осигуровки, свързани с пенсии		
3	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	631	283
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	631	283
	- разходи за амортизация	*631*	*283*
4	Други разходи, в т.ч.:	3634	1950
	а) балансова стойност на продадените активи	3551	1761
	Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4)	**5575**	**3285**
5	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		2
	- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		*2*
6	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1174	886
	а) разходи, свързани с предприятия от група		
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	29	
	Общо финансови разходи (5+6)	**1174**	**888**
	Общо разходи (1+2+3+4+5+6)	**6749**	**4173**
7	Разходи за данъци от печалбата		(4)
	Всичко (Общо разходи+7)	6749	4169

	Наименование на приходите	Сума текуща година	(хил. лева) предходна година
	а	1	2
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	5392	2492
	а) стоки	5148	2174
	б) услуги	141	221
2	Други приходи, в т.ч.:	103	97
	- приходи от финансирания	*57*	
	Общо приходи от оперативна дейност (1+2)	**5392**	**2492**
3	Загуба от обичайна дейност	1357	1681
	Общо приходи (1+2)	**5392**	**2492**
4	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	1357	1681
5	Загуба (4 + ред 7 от раздел А)	1357	1677
	Всичко (Общо приходи+5)	6749	4169

Дата: 28.02.2011 г. Съставител: ..... М. Лазарова Ръководител: ..... А. Илиев

Дата на заверка: 18.03.2011 г. Заверил:

Република България Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на *"МЕТАМОДУЛ" ООД*

адрес *България, гр. СОФИЯ, ул. "Мила Родина" 36*

за *01.01.2010 - 31.12.2010* *(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
А. Парични потоци от основната дейност							
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	6344	6941	(597)	2866	6741	(3875)
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели					415	(415)
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		714	(714)		867	(867)
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		1075	(1075)		2	(2)
5	Други парични потоци от основната дейност	334	269	65	586	596	(10)
Всичко парични потоци от основната дейност		**6678**	**8999**	**(2321)**	**3452**	**8621**	**(5169)**
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност							
[redacted]	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	4	98	(94)		61	(61)
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)		**4**	**98**	**(94)**		**61**	**(61)**
В. Парични потоци от финансовата дейност							
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	2000		2000			
2	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	5291	4885	406	7716	2466	5250
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		**7291**	**4885**	**2406**	**7716**	**2466**	**5250**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)		**13973**	**13982**	**(9)**	**11168**	**11148**	**20**
Д. Парични средства в началото на периода				**36**			**16**
Е. Парични средства в края на периода				**27**			**36**

Дата: 28.02.2011 г. Съставител: ..... М. Лазарова Ръководител: ..... А. Илиев

Дата на заверка: 18.03.2011. Заверил:

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на *"МЕТАМОДУЛ" ООД*

адрес *България, гр. СОФИЯ, ул. "Мила Родина" 36*

за *01.01.2010 - 31.12.2010*

(хил. лева)

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		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5								(3083)		**(3078)**
2. Изменения за сметка на собствениците, в т. ч.:	2000										**2000**
- увеличение	*2000*										*2000*
3. Финансов резултат за текущия период										(1357)	**(1357)**
4. Салдо към края на отчетния период	**2005**								**(3083)**	**(1357)**	**(2435)**
5. Собствен капитал към края на отчетния период	**2005**								**(3083)**	**(1357)**	**(2435)**

Дата: 28.02.11 г. **Съставител:** .....Малина Лазарова

Ръководител: ..... Антон Илиев

Дата на заверка: 18.03.2011 г. **Заверил:**

Мария Българова

С правка за нетекущите (дълготрайни) активи

на *"МЕТАМОДУЛ" ООД*

адрес *България, гр. СОФИЯ, ул. "Мила Родина" 36*

за *01.01.2010 - 31.12.2010*

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	На постъпилите през периода	На излезлите през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1 Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	54	5		59			59	10	8		18			18	**41**
Общо за група I:	*54*	*5*		*59*			*59*	*10*	*8*		*18*			*18*	*41*
II. Дълготрайни материални активи															
1 Земи и сгради, в т.ч.:	1695	11		1706			1706	28	56		84			84	**1622**
- земи	295	11		306			306								**306**
- сгради	1400			1400			1400	28	56		84			84	**1316**
2 Машини, производствено оборудване и апаратура	2125	2050	1	4174			4174	180	291		471			471	**3703**
3 Съоръжения и други	3399	407	12	3794			3794	191	277	1	467			467	**3327**
4 Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	3277	3867	3677	3467			3467								**3467**
Общо за група II:	*10496*	*6335*	*3690*	*13141*			*13141*	*399*	*624*	*1*	*1022*			*1022*	*12119*
III. Дългосрочни финансови активи															
1 Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	34		33	1			1								**1**
Общо за група III:	*34*		*33*	*1*			*1*								*1*
IV. Отсрочени данъци	6	3	3	6			6								**6**
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I + II + III + IV):	**10590**	**6343**	**3726**	**13207**			**13207**	**409**	**632**	**1**	**1040**			**1040**	**12167**

Дата: 28.02.2011 г.

Съставител: М. Лазарова

Ръководител: А. Илиев

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА

МЕТАМОДУЛ ООД

ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2010 ГОДИНА

I. ЮРИДИЧЕСКИ СТАТУТ И ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

"МЕТАМОДУЛ" ООД, гр. София е вписано в Търговския регистър на 19.08.1992 г. по ф.д. № 21572/1992 г.,том 86, партиден № 4225, страница 130, с ЕИК по Булстат: 040521370 Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. София, ул. «Мила Родина» № 36. Дружеството е регистрирано с капитал 5000 /Пет хиляди/ лева. Капиталът е увеличен с 2000000 /Два милиона/ лева, като обстоятелството е вписано в АВ с акт вх.№ 20100310151722/10 03.2011. Новорегистрираният капитал от 2005000 /Два милиона и пет хиляди/ лева е внесен изцяло. Към датата на изготвяне на този отчет Дружеството се управлява от управител, който е и съдружник – Антон Илиев Илиев.

Определеният със съдебното решение предмет на дейност на дружеството включва: Проучване, проектиране,строеж, внедряване, експлоатация, сервизиране и търговия със специализирано технологично оборудване и технически средства за търговия на течни и газообразни горива, търговия с течни и газообразни горива, лизингова, транспортна дейност и други дейности, които не са забранени от закона.

Структура на дружеството

Дружеството разполага с:

1. Метанстанция находяща се в гр. София, ул. Каменоделска 10. Теренът е предоставен от частно лице по договор за наем до 01.02.2015 г., съоръженията са собственост на Дружеството;
2. Бензино-газостанция за всички видове горива – дизел, бензин, пропан – бутан, природен газ-находяща се в гр. Перник, Промишлена зона, кв. Кристал. Терена и съоръженията са собственост на дружеството от м.06.2009 г.
3. Обект в строеж – Метанстанция – с. Разлив, общ. Правец. Готовност на обекта и пуск на 72-часови проби – м. 03.2010 г.

II. БАЗА ЗА СЪСТАВЯНЕ НА ОТЧЕТА

Приложеният финансов отчет е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, Закона за счетоводството, Данъчното, Търговското и Социално законодателство в страната, действащи през отчетната 2010 год.

Счетоводни принципи

Текущото счетоводно отчитане на стопанските операции се осъществява в съответствие със счетоводните принципи и практики, установени от Закона за счетоводство и Националните счетоводни стандарти финансови отчети за малки и средни предприятия.

Балансът и Отчетът за приходите и разходите са изготвени в съответствие с конвенцията за историческа стойност. Изготвени са в съответствие с изискванията на принципите: текущо начисляване; предимство на съдържанието пред формата; предпазливост; съпоставимост на приходите и разходите; постоянство.

Действащо предприятие

Финансовият отчет на предприятието е изготвен в съответствие с принципа на действащото предприятие и на управляващия орган не са известни данни, които водят до несигурност относно възможността предприятието да продължи своята дейност.

1. Форма, структура и съдържание на финансовия отчет

Съставните части на финансовият отчет - Счетоводен баланс, Отчет за приходите и разходите, Отчет за собствения капитал са представени във формата определен в Националните стандарти за малки и средни предприятия /СС 1 Представяне на финансовите отчети/. Разделите, групите и статиите в счетоводния баланс и отчета за приходите и разходите се посочват отделно и в поредността определена за съответната форма. Отчетът за паричните потоци е представен във формата определен със СС 7 Отчети за паричните потоци.

2. Функционална и отчетна валута

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева, която приема за негова отчетна валута за представяне на финансовия отчет. Данните в отчета и приложенията към него са представени в хиляди лева.

а/ функционална и отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на представяне на финансовия отчет на дружеството е българският лев. С въвеждането на еврото като официална валута на Европейския съюз - с еврото в съотношение BGN 1.95583:EUR 1.

б/ Сделки и салда

При първоначално признаване, сделка в чуждестранна валута се записва във функционалната валута, като към сумата в чуждестранна валута се прилага обменният курс към момента на сделката или операцията. Паричните средства, вземанията и задълженията, като монетарни отчетни обекти, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат във функционалната валута като се прилага обменният курс, публикуван от БНБ за последния работен ден на съответния месец. Към 31 декември те се оценяват в български лева като се използва заключителният обменен курс на БНБ - BGN 1.95583 : EUR 1, BGN 1.35511: USD 1

Валутните разлики от преизчисленията във валута са отчетени като текущ финансов приход или разход.

3. Сравнителна информация и рекласификация

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година. В счетоводния баланс, отчета за приходите и разходите и отчета за паричните потоци се представя съответната сравнителна информация за предходния отчетен период по отношение на всеки раздел, група и статия в тях.

4. Приблизителни оценки

Изготвянето на финансови отчети в съответствие с Националните счетоводни стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия изисква от Ръководството да направи приблизителни оценки и предположения, които имат влияние върху стойностите на отделни активи и пасиви и оповестяването на условни активи и пасиви към датата на финансовия отчет и отчетените суми на приходите и разходите по време на отчетния период. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, направена от ръководството към датата на съставяне на финансовия отчет.

III. Значими счетоводни политики

1.Нетекущи /дълготрайни/ активи

1.1. Нематериални активи

Нематериалните активи са представени във финансовия отчет по цена на придобиване (себестойност), намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

2. Дълготрайни материални активи

Дълготрайни материални активи са представени в баланса по цена на придобиване намалена с натрупаната амортизация.

2.1. Първоначална оценка

При придобиването дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване, която включва покупна цена, вносни мита, невъзстановими данъци и разходи, пряко свързани с доставката и привеждането на актива в подходящ за ползването му вид. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж.

Дълготрайни материални активи се признават в случай, че удовлетворяват определението за такива посочено в СС16 Дълготрайни материални активи,а именно:

- имат натурално веществена форма;
- използват се за производството, административни цели и оказване на услуги;
- тяхната цена на придобиване надвишава 500 лв.;
- очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период.

2.2. Последващи разходи

Разходи, свързани с текущ ремонт и поддръжка, извършени след въвеждане в експлоатация на материалните дълготрайни активи, се признават като текущи в момента на извършването им.

2.3. Методи на Амортизация

Дълготрайните материални активи се амортизират по линейния метод за периода на оставащия очакван полезен живот, определен към момента на придобиване. Земята не се амортизира. Полезният живот по групи активи е определен в съответствие с: физическото износване, спецификата на оборудването, бъдещите намерения за употреба и с предполагаемото морално остаряване /Приложение 5/

Годишните амортизационни норми съответстват на максималните, признати за данъчни цели и следователно не пораждат данъчни разлики. Годишните амортизационни норми на основните групи активи, използвани през 2010 г. са както следва:

ГРУПА АКТИВИ	години	Счетоводна амортизационна норма в %	Данъчна амортизационна норма в %
Машини и съоръжения	5-10	20-10%	30%
Транспортни средства	10	10%	10%
Автомобили	5	20%	25%
Стопански инвентар	7	15 %	15 %

2.4. Други данни

Към датата на баланса не е извършена обезценка на наличните активи.

3. Стоково - Материални запаси

Разходите, които се извършват, за да доведат даден продукт в неговото настоящо състояние и местонахождение, се включват в цената на придобиване (себестойността), както следва:

- суровини, материали и стоки в готов вид – всички доставни разходи, които включват покупна цена, вносни мита и такси, транспортни разходи, невъзстановяеми данъци и други разходи, които допринасят за привеждане на материалите в готов за тяхното използване вид;

При употребата (продажбата) на материалните запаси се използва методът на:

– Средно-претеглената цена (себестойност) за всяка единица стоково-материален запас,която се определя от сбора на средно претеглената стойност на наличните сходни стоково-материални запаси в началото на периода и стойността на сходните , закупени или произведени през периода */месец, след всяка доставка или разход/*, който сбор се разделя на количеството на стоково-материални запаси- носители на тези стойности ;

4. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по справедлива стойност на база стойността на оригинално издадената фактура (номинална стойност), намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми. Приблизителната оценка за загуба от съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или на част от нея съществува висока несигурност.

Към 31.12.2010 г. Дружеството няма отписани несъбираеми вземания.

Търговските вземания са оценени по справедлива стойност на платените или платими суми. Търговските вземания са краткосрочни и се оценяват по оригинална фактурирана стойност, без да са начислени лихвени плащания.

Вземанията от клиенти представляват неизплатени суми по фактури от български клиенти. Всички вземания от български клиенти са в лева. Към 31.12.2010 г. търговските вземания от клиенти по продажби, на които не е признавана обезценка са 529 хил. лв., с възрастова структура както следва :

	отчетна стойност хил. лв.	
	31.12. 2010	3 .12. 2009
До 30 дни	364	257
До 60 дни	165	375

5. Парични средства и парични еквиваленти

Парични средства включват парични наличности по текущи сметки в банки и касови наличности. Същите са оценени по номинална стойност.

6. Задължения към доставчици и други задължения

Търговските и други задължения са краткосрочни и са оценени по фактурираната от доставчика стойност. Валутните задължения и парични средства са оценени по заключителния курс на БНБ за съответния вид валута към 31 декември 2010 г.

7. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (номинална стойност), която се приема за справедливата стойност на сделката, която ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

7.1. Лихвоносни заеми и други привлечени ресурси

Всички заеми и други привлечени финансови ресурси са представени първоначално по номинална сума, която се приема за справедлива стойност на полученото по сделката, нетно от преките разходи, свързани с тези заеми и привлечени ресурси. След първоначалното признаване, лихвоносните заеми и други привлечени ресурси, последващо се оценяват по амортизируема стойност, определена чрез прилагане на метода на ефективната лихва. Амортизируемата стойност е изчислена като са взети предвид всички видове такси, комисионни и други разходи, вкл. дисконт или премия, асоциирани с тези заеми. Печалбите и загубите се признават в отчета за доходите като финансови приходи/разходи през периода на амортизация или когато задълженията се отпишат или редуцират.

Дългосрочните банкови заеми (непогасена част – 12 457 хил. лв.) към 31.12.2010 г. (6 заема), респ. 31.12.2009 г. (5 заема), включват предоставени инвестиционни заеми.

8. Доходи на персонала

Според българското законодателство Дружеството е задължено да прави вноски във фондове за социално и здравно осигуряване. Това задължение се отнася за служители, назначени по трудови договори и се изразява в изплащането на вноски за сметка на работодателя в размер на определен процент от брутните трудови възнаграждения.

Вноските за социално и здравно осигуряване за сметка на работодателя се признават за текущи разходи за периода, за който се отнасят.

Към 31.12.10 г. няма неизплатени заплати и невнесени осигуровки.

Направени са провизии за натрупващи се копренсируеми отпуски в размер на 24 хил.лева.

Към 31 декември 2010 г. броят на служителите в дружеството е 47 души, разпределен в следните звена:

ВИД ПРАВООТНОШЕНИЕ	ЧИСЛЕНОСТ КЪМ 31.12.2010 г.
I. Трудови правоотношения	**47**
1. Администрация	2
2. Аналитични специалисти	9
3. Техници и др. приложни специалисти	1
4. Административен персонал	4
5. Персонал зает с услуги на населението, търговията и охраната	21
6. Квалифицирани производствени работници	4
7. Оператори на машини и съоръжения	4
8. Професии, неизискващи специална квалификация	2
II. Договор за управление	**1**
Общо:	**48**

показатели	Текуща година	Предходна година
1. Средносписъчен брой на персонала	46	29
1.1. Общо персонал	47	29
1.2. Производствен персонал	-	-
1.3. Обслужващ персонал	40	24
1.4. Управленски персонал	2	2
1.5. Счетоводен персонал	5	3
2. Разходи за персонала	712	499
2.1. Разходи за заплати, в т.ч.	610	420
- Административен персонал	102	406
- На членовете на органите на управление	14	14
2.2. Разходи за социални осигуровки	73	79

Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда (КТ), на разпоредбите на действащото осигурително законодателство. Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за фонд "Пенсии", допълнително задължително пенсионно осигуряване (ДЗПО), фонд "Общо заболяване и майчинство" (ОЗМ), фонд "Безработица", фонд "Трудова злополука и професионална болест" (ТЗПБ), фонд "Гарантирани вземания на работниците и служителите" (ГВРС) и здравно осигуряване.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО и Закона за бюджета на НЗОК за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено в чл. 6, ал. 3 от Кодекса за социално осигуряване (КСО).

9.Признаване на приходи и разходи

9.1. Признаване на приходи от услуги

Приходите свързани със сделки за извършване на продажба на природен газ (метан) се признават към датата на съставяне на баланса при условие, че услугата е завършена и резултатът от услугата може да се оцени надеждно. В разходите по сделките за услуги са включени разходите, които отразяват извършените услуги и тези, които ще бъдат извършени.

Текущите и авансови плащания от клиенти не се отчитат като приход, ако не са налице критериите за признаване на приход от извършените услуги.

9.1.1. Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа за начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При продажбите на продукция, стоки и материали приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи, произтичащи от тяхната собственост преминават в купувача.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването й.

Приходите се оценяват на база справедливата цена на продадените продукция, стоки и услуги, нетно от косвени данъци (акциз и данък добавена стойност) и предоставени отстъпки и рабати.

Нетните разлики от промяна на валутни курсове, свързани с парични средства, търговски вземания и задължения, деноминирани в чуждестранна валута, се включват в отчета за доходите, когато възникнат, като се представят като финансови приходи или разходи.

Сумата на всяка важна категория приходи, признати през периода, включваща:

	2010 г.	2009 г.
-продажбата на стоки;	5148	2174
-извършването на услуги;	141	221
-лихви;	-	-
-други приходи;	103	97
в т. ч. от финансирания	57	
-извънредни приходи;	-	-
Всичко приходи:	**5392**	**2492**

9.2. Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който договорите за които се отнасят, се изпълняват.

Финансовите разходи се състоят от лихвени разходи, вкл. банкови такси и други преки разходи по кредити.

9. 3. Начисления и разходи за бъдещи периоди

Разходите за бъдещи периоди имат за цел отчитането на разходите при тяхното реализиране и възникване.

10. Дружествен капитал и резерви

«МЕТАМОДУЛ» е създадено като дружество с ограничена отговорност. Като такова е задължено да регистрира в Търговския регистър определен размер на капитал, който да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството за изпълнение на техните вземания към него. Съдружниците отговарят за задълженията на дружеството до размера на своето участие в капитала и могат да претендират връщане на дяловете си само при производство по ликвидация или несъстоятелност. Дружеството отчита основния си капитал по номинална стойност на регистрираните в съда дялове в размер 2 005 000 /Два милиона и пет хиляди/ лева.

11. Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане.

Номиналната данъчна ставка за 2010 г. е 10% (2009 г. : 10%).

Отсрочените данъци върху печалбата се определят като се използва балансовият пасивен метод по отношение на всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви.

Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики.

Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и за неизползваните данъчни загуби, до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да бъде генерирана в бъдеще достатъчна облагаема печалба или да се проявят облагаеми временни разлики, от които да могат да се приспаднат тези намаляеми разлики.

Балансовата стойност на всички отсрочени данъчни активи се преглежда на всяка дата на баланса и се редуцира до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да се генерира достатъчно облагаема печалба, от която те да могат да бъдат приспаднати.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват на база данъчните ставки, които се очаква да се прилагат за периода, през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят (погасят), на база данъчните закони, които са в сила или в голяма степен на сигурност се очаква да са в сила.

Към 31.12.2010 г. отсрочените данъци върху печалбата са оценени при ставка 10% (31.12.2009 г.: 10%).

Данъка върху печалбата, представен в ОПР включва:

	2010 г.	2009 г.
Отсрочени данъци	0	(4)
Сумата на отсрочените данъци в баланса е	(6)	(6)

12. Управление на финансовия риск

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци. Общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени напродуктите/услугите на дружеството и на привлечения от него заемен капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства, правените от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

13.1.Пазарен риск

а.Валутен риск

Дружеството осъществява своите сделки основно на вътрешния пазар. То не е изложено на значителен валутен риск, защото почти всички негови операции и сделки са в деноминирани в български лева и евро, при фиксиран курс между двете валути.

Дружеството осъществява основните си доставки в лева. Доставките във валута са основно в евро за материали (стоманени бутилки от Австрия). Продажбите на стоки са изцяло в лева на дружества и частни лица от страната.

За контролиране на валутния риск в дружеството има въведена система на планиране на доставките от внос, както и процедури за ежедневно наблюдение на движенията във валутния курс на щатския долар и контрол върху предстоящите плащания.

13.2.Ценови риск

Дружеството не е повлияно от специфичен ценови риск, свързан с внос на материали, тъй като такива сделки се осъществяват по изключение и за минимални количества. Минимизирането на ценовия риск за негативни промени в цените на стоките, обект на търговските операции се постига чрез периодичен анализ и обсъждане на договорните отношения за преразглеждане и актуализиране на цените спрямо промените на пазара, които основно зависят от определените от ДКВЕР периодични тримесечни пределни цени на природния газ.

Дружеството не притежава акции и ценни книжа, които са обект за търгуване, както и няма практика да търгува с финансови инструменти – съответно не е изложено на рискове от негативни промени на фондовите пазари.

13.3. Кредитен риск

Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства (в брой и по банкови сметки) и вземания от клиенти.

Кредитен риск е основно рискът, при който клиентите на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания. Последните са представени в баланса в нетен размер, след приспадане на начислените обезценки по съмнителни и трудносъбираеми вземания. Такива обезценки са направени където и когато са били налице събития, идентифициращи загуби от несъбираемост съгласно предишен опит.

Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск.

Събираемостта и концентрацията на вземанията се следи текущо, съгласно установената политика на дружеството. За целта ежедневно се прави преглед от финансово-счетоводния отдел на откритите позиции по клиенти, както и получените постъпления, като се извършва анализ на неплатените суми. Паричните средства в дружеството и разплащателните операции са разпределени в две банки: *Корпоративна търговска банка - ЦУ и ПИБ – клон Витоша,* което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти.

13.4. Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения, съгласно техния падеж.

То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност на финансиране на стопанската си дейност. Дружеството ползва и привлечени кредитни ресурси.

За да контролира риска дружеството следи за незабавно плащане на нововъзникналите задължения.

Дружеството осъществява наблюдение и контрол върху фактическите и прогнозните парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матуритетните граници на активите и пасивите на дружеството. Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от финансово-счетоводния отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

14.Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на акционерите, стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите за капитала.

Дружеството текущо наблюдава осигуреността и структурата на капитала на база съотношението на задлъжнялост. Това съотношение се изчислява между нетния дългов капитал към общата сума на капитала. Нетният дългов капитал се определя като разлика между всички привлечени заемни средства

(краткосрочни и дългосрочни) така, както са посочени в баланса и паричните средства и парични еквиваленти. Общата сума на капитала е равна на собствения капитал и нетния дългов капитал.

В таблицата по-долу са представени съотношенията на задлъжнялост на база структурата на капитала към 31 декември 2010 г.:

показатели	2010 г хил.лв	2009 г хил.лв
Общ дългов капитал, в т.ч.	13123	12402
- заеми от банки и МОСВ (ПУДООС)	12457	12049
- заеми от други лица	123	83
- търговски задължения	543	270
Намален с:		
- парични средства и еквиваленти	(27)	(36)
- Нетен дългов капитал	13096	12366
Общо собствен капитал	(2435)	(3078)
Общо капитал	10660	9288
Съотношение на задлъжнялост	123%	133%

16. Начислените за годината суми за услугите, предоставяни от регистрираните одитори на предприятието

Начислената за годината сума за услуги, предоставяни от "Одитконсултинг" ЕООД възлизат на 3 000 лева.

17. Събития, настъпили след датата на Годишния финансов отчет

17.1. Предприятието оповестява:

а) датата, на която годишният финансов отчет е официално одобрен за публикуване – 28.02.2011 г.

б) органа, одобрил годишния финансов отчет за публикуване и решението за одобряване – Управителя на дружеството

17.2. Предприятието оповестява за всички важни и/или значителни за дейността му некоригиращи събития следната информация: След датата на балансаняма настъпили коригиращи и не кориращи събития, които да повлияят на Годишния Финансов Отчет.

Дата: 28.02.11 г.

Съставител :

/Малина Лазарова/

Управител:

/Антон Илиев/

МЕТАМОДУЛ ООД – ГР. СОФИЯ

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
за 2010 г.

1. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Фирма: "Метамодул" ООД – гр. София

Седалище и адрес на управление: гр. София – ул. "Мила Родина" № 36, ет. 2
Предмет на дейност: Проучване, проектиране, строеж, внедряване, експлоатация, сервизиране и търговия със специализирано технологично оборудване и технически средства за търговия на течни и газообразни горива, търговия с течни и газообразни горива лизингова, транспортна дейност и други дейности, които не са забранени от закона.
Собственост: Дружеството притежава дълготрайни активи (машини и оборудване, транспортни средства), краткотрайни активи (стоки и материали, с които осъществява своята дейност) и земя (терени). Част от недвижимите имоти, в които дружеството осъществява своята дейност са предоставени по договори за наем.
Капитал: Към 31.12.2010 г. възлиза на 2 005 000 (два милиона и пет хиляди) лева, разпределен в 200500 дяла, всеки един по 10 (десет) лева, както следва:

Съдружници:	Участие в капитала:		Процент:
ЕКСПРЕС МОДУЛ ООД	120 300 дяла X 10 лв. =	1 203 000 лв.	60.00%
„Синектик" ЕООД	80 200 дяла X 10 лв. =	802 000 лв.	40.00%
Общо:	**200 500 дяла X 10 лв. =**	**2 005 000 лв.**	**100.00%**

Представителство и управление:
Дружеството се представлява и управлява от Антон Илиев Илиев – Управител.

История

Дружеството е вписано в търговския регистър на Софийски градски съд със Решение № 1/19.08.1992 г. като Дружество с ограничена отговорност с фирма „Делоконт интернационал"ООД, със седалище и адрес на управление – гр. София Зонз Б-5, ул. Позитано и Жеко Димитров – ъгъла".

Предмет на дейност съгласно извършената регистрация - вътрешна и външна търговия, търговско представителство, посредничество и агентство на местни и чужди лица за страната и чужбина и др. Дружеството е с капитал 50000 лв. (неденоминирани) Съдружници са Любомир Христов Приводанов с ЕГН 5203162249 Любомир Александров Минчев с ЕГН 4312126246 и Пламен Петров Павлов с ЕГН 5611197628.Дружеството се управлява и представлява от Любомир Христов Приводанов и Пламен Петров Павлов заедно и поотделно.

Вписани са следните изменения:

С Решение № 2/22.03.1994г. са заличени като съдружници Любомир Христов Приводанов и Любомир Александров Минчев и вписани като съдружници „ВБА" ООД , представлявано от Весела Димитрова Пиралкова, Данчо Христов Стоянов, Георги Димитров Димитров и КД „ Делоконт Национал Павлов". Заличава като управители Пламен Петров Павлов и Любомир Христов Приводанов и вписва като управител Георги Димитров Ддимитров. Вписан е нов адрес на управление ,общ. Възраждане, ул. Отец Паисий № 51;

С Решение № 3/06.12.1994 г. са заличени като съдружници Данчо Христов Стоянов, Георги Димитров Димитров, Пламен Петров Павлов и „ВБА" ООД. Едноличен собственик на капитала става „Делоконт Национал" ЕДА. Заличава като управител Георги Димитров Димитров и регистрира като управител Огнян Петров Павлов с ЕГН 5808177583;

С Решение № 4/30.03.1999 г. е вписано увеличение на капитала от 50000 лв. на 5000000 (деноминирани) лева. Заличава като управител Огнян Петров Павлов с ЕГН 5808177583 и вписва като управител Огнян Пламенов Павлов с ЕГН 7912161408.

С Решение № 5/13.07.2000г.е вписано деноминиране на капитала от 5000000лв. на 5000 лв.

С Решение № 6/16.06.2004г. е вписан като съдружник Антон Илиев Илиев с ЕГН 4505086445 и дружеството продължава дейността си като Дружество с ограничена отговорност. Вписана е промяна на наименованието на „Метамодул" ООД и адреса на управление в гр, София, ж. к."Стрелбище", ул. Мила родина 36, ет.2 Вписана е промяна в предмета на дейност както следва; проучване, проектиране, строеж, внедряване, експлоатация, сервизиране и търговия със специализирано технологично оборудване и технически средства за търговия на течни и газообразни горива, търговия с течни и газообразни горива и др. дейности.

Дружеството се управлява и представлява от Огнян Пламенов Павлов и Антон Илиев Илиев

С Решение № 7/29.11.2004г. е вписан като съдружник „Пъзел Финанс и лизинг" ЕАД .

С Решение № 8/17.03 2005г. е заличен като управител Огнян Пламенов Павлов и вписани като управители Пламен Петров Павлов и Сергей Видолов Койнов. Дружеството се управлява и представлява от Антон Илиев Илиев, Пламен Петров Павлов и Сергей Видолов Койнов;

С Решение № 9/21.11 2006г. е заличен като управител Сергей Видолов Койнов,

С Решение № 1 0 / 01,08.2007г, е заличен като съдружник - „Пъзел финанс и лизинг" ЕАД и като управител Пламен Петров Павлов; Дружеството се управлява и представлява от Антон Илиев Илиев :

С Решение № 11/09.10.2007г. е вписан залог върху търговското предприятие на „Метамодул" ООД въз основа на договор сключен между залогодателя „Метамодул" ООД и заложен кредитор „ Корпоративна търговска банка" АД.

С Решение от 26.02.2009 г. са освободени като съдружници „Делоконт Национал" КДА (125 дяла или 1250 лв.) и Пламен Петров Павлов (125 дяла или 1250 лв.) и е приет нов съдружник „Синектик" ЕООД – ЕИК 131421062 (75 дяла или 750 лв.), представляван от Виктория Георгиева Иванова. Дяловете на освободените съдружници са прехвърлени чрез покупко-продажба с нотариална заверка, както следва: 50 дяла (500 лв.) от Пламен Петров на Антон Илиев, 50 дяла (500 лв.), 75 дяла (750 лв.) Пламен Петров на „Синектик" ЕООД и „Делоконт Национал" КДА на Антон Илиев 125 дяла (1250 лв.).

На 01.04.2009 г. дружеството е вписано в Агенцията по вписванията с отразяване на актуалните обстоятелства (вх. № 20090331093824 и вх. № 20090331100658).

С Решение № 4/17.11.2009 г. са прехвърлени чрез покупко-продажба с нотариална заверка 125 дяла (1250 лв.) от Антон Илиев на „Синектик" ЕООД, като промяната е отразена в Агенцията по вписванията с вх.№ 20091214113004/15.12.2009 г.

С молба-съгласие от КТБ АД (нотариална заверка № 10847/09.12.2009 г.) е заличен особен залог с нотариална заверка № 8256/23.08.2007 г. на стойност 1,000,000 лв. Обстоятелството е вписано в Агенцията по вписванията с вх. № 20091214121132/15.12.2009 г.

С Договор „акт № 119, т.III" от 30.11.2009 г. между дружеството и КТБ АД е учреден нов особен залог на търговското предприятие за кредит в размер на 5,075,000 евро и с цена на вземанията 10,396,488 лв. Обстоятелството е вписано в Агенцията по вписванията с вх. № 20091218145918/21.12.2009 г.

С Решение № 2/25.02.2010 г. Антон Илиев е освободен като съдружник, а притежаваните от него 300 дяла по 10 лева са прехвърлени на „Експрес Модул" ЕООД, като промяната е отразена в Устава на дружеството и е вписана в АВ с вх.№ 20100226164259/26.02.2010 г.

С Решение № 3/26.02.2010 г. капиталът на дружеството е увеличен с 2000000 (два милиона) лева (внесен изцяло) с разпределение: „Синектик" ЕООД – 40% или 80200 дяла Х 10 лв = 802000 (осемстотин и две хиляди лв., "Експрес Модул" ЕООД – 60% или 120300 дяла Х 10 лв. = 1203000 (един милион и три хиляди) лв. Промяната е отразена в Устава на дружеството и е вписана в АВ с вх.№ 20100310151722/10.03.2010 г.

Наличие на клонове:
Дружеството няма клонове.

Действия свързани с научноизследователска и развойна дейност:
През отчетната година дружеството не е извършвало действия, свързани с научноизследователска и развойна дейност.

Информация за използваните от предприятието финансови инструменти:
„Метамодул" ООД непрекъснато инвестира собствени и привлечени средства, както и безвъзмездна помощ от ЕБВР в покупката и изграждането на обекти: „Компресорна метан станция – ул. Каменоделска, гр. София", Компесорна система Микробокс – Симеоновско шосе, гр. София", „Основен център за компресиране на природен газ – с. Разлив, общ. Правец", „Газо-бензиностанция Кристал" – гр. Перник, Съвместен обект за добив и компресиране на природен газ с „Таси" ООД в с.Девенци, общ.Червен бряг, бъдещи обекти в градовете Ловеч, Монтана, Берковица, Кърджали и др.

Дружеството издължава редовно вноските си по кредити от Корпоративна търговска банка – ЦУ.

ХАРАКТЕРИСТИКА НА ДЕЙНОСТТА

Мисия:
Мисията на "Метамодул" ООД е да популяризира виртуалното (мобилно) снабдяване с компресиран природен газ на българският пазар и да увеличава продажбите му за промишлени и битови клиенти.
Мисията е съобразена с основните елементи на бизнеса по схемата: техническа база – съвременни технологии – рационална корпоративна икономика – широка мрежа клиенти, нови пазари.

Основна дейност	Компресиране и дистрибуция на природен газ чрез собствени компресорни системи и със собствени модулни и транспортни съоръжения.
Клиенти	Големи промишлени компании – "Стамтрейдинг" АД, "Овергаз Инк" АД, "Профекс Биопродукти" ООД, "Пътстрой-92" АД, "ПСТ" ЕАД, "Пътинженеринг" ЕАД, "Балканфарма-Троян" ЕАД, "Троянметангаз" ООД, "Елаците мед" АД, "Кнауф България" ЕООД, "Стимекс" ООД, "Мелексис" ЕООД, "Теразид" ЕООД, "Дарко" АД, "Грифоне" ООД и др.

СТРАТЕГИИ:

1. **Стратегия за пазарно развитие:** Покриване на максимална част от територията на Западна и Средна България и региона на гр. София със собствени компресорни центрове и достигане в близките години на обем на потребление над 20 млн. м^3 природен газ – по този начин "МЕТАМОДУЛ" да заеме водещи позиции в бранша на преработката и снабдяването с КПГ.

Резултати от дейността на дружеството през годината:

(хил.лв.)

N:	Показатели:	2010 година	2009 година	2010/2009 стойност	2010/2009 процент
1	Финансов резултат	-1357	-1677	320	-19.08
2	Нетен размер на приходите от продажби	5392	2492	2900	116.37
3	Собствен капитал	-2435	-3078	643	-20.89
4	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	13123	12402	721	5.81
5	Обща сума на активите	13343	11893	1450	12.19
6	Приходи	5392	2492	2900	116.37
7	Разходи	6749	4173	2576	61.73
8	Краткотрайни активи	1176	1713	-537	-31.35
9	Разходи за бъдещи периоди	6	16	-10	-62.50
10	Налични краткотрайни активи (8-9)	1170	1697	-527	-31.05
11	Краткосрочни задължения	575	176	399	226.70
12	Краткосрочни вземания	933	1308	-375	-28.67
13	Краткосрочни финансови активи				
14	Парични средства	27	36	-9	-25.00
15	Платима сума през периода за погасяване на дългосрочни задължения	2998	2090	908	43.44
16	Текущи задължения (11+15)	3573	2266	1307	57.68
17	Средна наличност на материалните запаси				
18	Брой на дните в периода	360	360		
	Рентабилност:				
19	Коеф. на рентабилност на база приходи от продажби (1/2)	-0.25	-0.67	0.42	-62.44
20	Коеф. на рентабилност на стойност на собствения капитал (1/3)	0.56	0.54	0.02	3.20
21	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/4)	-0.10	-0.14	0.04	-26.14
22	Коеф. на капитализация на активите (1/5)	-0.10	-0.14	0.04	-27.36
	Ефективност:				
23	Коеф. на ефективност на разходите (6/7)	0.80	0.60	0.20	33.16
24	Коеф. на ефективност на приходите (7/6)	1.25	1.67	-0.42	-25.05
	Ликвидност:				
25	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	2.03	9.64	-7.61	-78.89
26	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	1.67	2.09	-0.42	-20.2
27	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/16	0.07	0.02	-0.01	-62.22
28	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/16)	0.07	0.02	-0.01	-62.22
	Финансова автономност:				
29	Коеф. на финансова автономност (3/4)	-0.19	-0.25	0.06	-25.78
30	Коеф. на задлъжнялост (4/3)	-5.39	-4.03	-1.36	33.73

Численост и структура на персонала:

ВИД ПРАВООТНОШЕНИЕ	ЧИСЛЕНОСТ КЪМ 31.12.2010 г.
I. Трудови правоотношения	**47**
1. Администрация	**2**
2. Аналитични специалисти	**9**
3. Техници и др. приложни специалисти	**1**
4. Административен персонал	**4**
5. Персонал зает с услуги на населението, търговията и охраната	**21**
6. Квалифицирани производствени работници	**4**

7. Оператори на машини и съоръжения	**4**
8. Професии, неизискващи специална квалификация	**2**
II. Договор за управление	**1**
Общо:	**48**

Важни събития настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет:

- След датата на съставяне на годишния финансов отчет не са настъпили събития, които да влияят върху данните в отчета.

Всяко едно функциониращо дружество е изложено на определени рискове които оказват въздействие върху резултатите от дейността му.

СИСТЕМАТИЧНИ И НЕСИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ

Осъществявайки дейността си, дружеството е изложено на многообразни финансови рискове: пазарен риск (включващ валутен риск, ценови риск и кредитен риск), ликвиден риск и риск от промяна на бъдещите парични потоци в резултат на промяна в пазарните лихвени нива. 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 неговия финансов резултат.

Валутен риск:

Дейността на дружеството се осъществява изцяло в България, доставките на технически средства и материали са главно от български компании или от производители от ЕС (Австрия, Италия, Германия). И тъй като българският лев е ефективно фиксиран към еврото, то неговата дейност не е изложена на валутен риск.

Ценови риск:

Дружеството е изложено на риск от промяна в цените на газа, който се наблюдава от неговото ръководство с цел избягване на потенциални загуби.

Кредитен риск:

В Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск. Фирмата има разработена и внедрена политика, която гарантира, че продажбите на стоки на едро се извършват на клиенти с подходяща кредитна история. Продажби на клиенти на дребно се извършват в брой. Паричните транзакции се извършват с финансови институции с висок кредитен рейтинг. Вземанията от клиенти са гарантирани с подписани запис на заповед.

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 бизнеса, финансовият отдел на Дружеството има за цел да постигне гъвкавост във финансирането, като поддържа оптимална наличност на стоки.

Лихвен риск:

Дружеството е изложено на известен лихвен риск, тъй като на този етап неговата дейност се развива предимно чрез екстензивно инвестиционно разширяване.

КОРПОРАТИВНИ ПОЛИТИКИ

Продуктова политика

- Дружеството търгува с компресиран природен газ, закупуван директно от „Булгаргаз" или от негови дистрибутори.

Пласментна политика

- Каналите за реализация на стоките, използвани от дружеството са: чрез собствена търговска мрежа – складове за търговия на едро; чрез дистрибуторска мрежа – фирми, които дистрибутират стоките до крайният клиент; търговски вериги.

Ценова политика

- Цените са съобразени с утвърдените от ДКЕВР пределни цени – по календарни тримесечия.
- Дружеството продава по цени на едро със заложени отстъпки за различните видове клиенти – отстъпки за количества потребяван КПГ.

Рекламна политика

- Рекламата на дейността се осъществява главно чрез рекламни надписи на бордовете на транспортните средства и демонстрационни електронни носители, както и чрез печатни и сувенирни материали с логото и координатите на дружеството.

Договорна политика

- Договарянето с клиентите се извършва индивидуално, като условията са специфични за всеки клиент. Договорите са с едногодишен или двугодишен срок и условията се предоговарят всяка година.
- Доставните цени се предоговарят всяко тримесечие в рамките на официално утвърдените от ДКЕВР цени, както и според конюнктурата на пазара.

Други

Във връзка с изготвения финансов отчет органите за управление декларират че:

- Не е имало нередности, в които да са участвали ръководители и служители, играещи значителна роля в системата на вътрешния контрол или нередности, които могат да бъдат съществени по отношение на счетоводния отчет
- Всички фактури и други документи, свързани с осъществяваните сделки са надлежно осчетоводени и са намерили отражение в счетоводния отчет
- Дружеството се е съобразявало с всички аспекти на договорите, които е сключило и незачитането и несъобразяването с правната уредба би се отразило съществанно върху счетоводния отчет
- Отразени са всички потенциални загуби от задължения свързани с продажби и покупки
- Дружеството притежава задоволителни права върху всички свои активи и не са налице искове или тежести върху имуществото, а ако съществуват такива, същите са отразени в доклада за дейността и оповестени.
- Всички реални и потенциални задължения са оповестени в приложението към годишния счетоводен отчет и гаранциите дадени на трети лица.
- Събития, след датата на приключване на счетоводния отчет, които изискват преизчисляване и задължително оповестяване, не са настъпили.

Дата: 01.03.2011 год.

Управител: