

3.1. Дълготрайни активи

Към 31.12.2013

Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Балансов а ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайни те активи				Послед ваща оценка		преоцен. стойност				После дваща оценк а		преоце н. стойно ст		
	в началото	постъп л.	излез ли	в края пер	увелич.	нама лен	(4+5-6)	в началото	начислен	отпи сана	в края пер	увели чен	намал ен	(11-12- 13)	(7 - 14)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
2. Концесии, патенти, лицензии, ТМ, ПП и др.	64			64			64	39	9		48			48	16
Обща за група I:	64			64			64	39	9		48			48	16
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	1,981			1,981			1,981	395	44		439			439	1,542
--- земи	879			879			879								879
--- сгради	1,102			1,102			1,102	395	44		439			439	663
3. Съоръжения и други	507		30	477			477	421	62	27	456			456	21
Обща за група II:	2,488		30	2,458			2,458	816	106	27	895			895	1,563
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ															
6. Други заеми	90			90			90								90
Обща сума III:	90			90			90								90
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I + II + III + IV):	2,642		30	2,612			2,612	855	115	27	943			943	1,669

Към 31.12.2012

Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Баланс ова ст-ст в края на период а
	Отчетна стойност на дълготрайни те активи				Послед ваща оценка		преоцен. стойност					Пос ледв аща оцен ка		преоцен. стойн ост	
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увел ичен	нам ален	(11-12- 13)	(7- 14)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
2. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ПП и др.	64			64			64	29	10		39			39	25
Обща за група I :	64			64			64	29	10		39			39	25
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч. :	1981			1981			1981	351	44		395			395	1586
--- земи	879			879			879								879
--- сгради	1102			1102			1102	351	44		395			395	707
3. Съоръжения и други	529	2	24	507			507	375	70	24	421			421	86
Обща за група II :	2510	2	24	2488			2488	726	114	24	816			816	1672
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ															
6. Други заеми	90			90			90								90
Обща сума III :	90			90			90								90
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I + II + III + IV) :	2664	2	24	2642			2642	755	124	24	855			855	1787

ЕСТЕР АД

Приложения към финансовия отчет
за годината приключваща на 31 декември 2013 г.

3.2. Дългосрочни вземания

Вид	2013	2012
	BGN '000	BGN '000
Други заеми	90	90

Дългосрочните вземания в размер на 90 хил.лв. са от „Hella Inc.” и се състоят от авансови плащания за доставки на хартия, съгласно сключени договори.

3.3. Материални запаси

Вид	2013	2012
	BGN '000	BGN '000
Продукция и стоки, в т.ч.	183	567
--- стоки	183	567

Спрямо 2012 г. има намаление на материалните запаси (стоки) в размер на 384 хил.лв., изразяващо се в стойност, и 410,229 тона, изразяващо се в натура. Стоките се съхраняват в складове, собственост на фирмата, както и в складове под наем. Дружеството използва складове, собственост на „Пап Лог” ЕООД. Стоките във всички складове се застраховат срещу кражба, пожар и наводнение.

3.4. Краткосрочни вземания

Краткосрочните вземания към 31.12.2013 г. са намалели спрямо 2012 г. с 1239 хил.лв., като относителен дял на вземания от клиенти в страната е 100,00 %.

Съществени са вземанията от „Стандарт нюз” АД в размер на 367 хил. лв., от „Вестникарска група България” ООД 12 хил.лв., от „7 дни спорт”-77 хил.лв.

Всички вземания са текущи плащания, съгласно подписани договори и заявки.

В потвърдителното писмо получено от „Стандарт Нюз” АД те неправомрно и едностранно са намалили задължението си към Естер АД, съгласно Споразумение от 29.10.2012 год.. По това споразумение не са изпълнени клаузите по т.1.2/б/ и Естер АД не е издало кредитно известие за 2013 год.

ЕСТЕР АД

Приложения към финансовия отчет
за годината приключваща на 31 декември 2013 г.

Вземания	2013	2012
	BGN '000	BGN '000
Вземания от клиенти	518	1757
<i>в т.ч. вътрешен пазар</i>		
Стандарт нюз АД	367	432
7 дни спорт ЕООД	77	16
ВГБ АД	12	343
ИПК Родина АД		367
Печатница Дружба АД		342
Дилта Хай Принт	22	22
Ро Принт ЕАД		171
Други	40	44
Общо вземания вътрешен пазар	518	1,737
<i>в т.ч. износ</i>		
TIV Komers		20
Общо вземания износ		20
Данъци за възстановяване		
<i>в т.ч. данък печалба</i>		13
Други краткосрочни вземания		
Заем Р.Георгиев	41	459
Трой трейдинг	29	29
Други	186	175
Общо други краткосрочни вземания	256	663
Общо вземания	774	2,436

3.5. Парични средства

Парите и паричните еквиваленти са представени както следва:

Парични средства	2013	2012
	BGN '000	BGN '000
Парични средства в банки и в брой в български лева	73	64
Парични средства – в чуждестранна валута	1	66
Общо парични средства	74	130

ЕСТЕР АД

Приложения към финансовия отчет
за годината приключваща на 31 декември 2013 г.

3.6. Разходи за бъдещи периоди

Разходи за бъдещи периоди	2013	2012
	BGN '000	BGN '000
Разходи за наем-офис-Чолакова чешма	80	123
Разходи за застраховки автомобили,склад	15	12
Разходи – начислини лихви НАП-	11	
Други разходи	6	24
Общо задължения	112	159

3.7. Капитал

Записаният капитал на Дружеството е 920 (деветстотин и двадесет) хил. лева, разпределен в 18 400 (осемнадесет хиляди и четиристотин) поименни акции с номинал 50 /петдесет/ лв. за всяка акция.

Вид	2013	2012
	BGN'000	BGN'000
Основен капитал	920	920
Общо	920	920

ЕСТЕР АД

Приложения към финансовия отчет
за годината приключваща на 31 декември 2013 г.

Собствеността на капитала на Дружеството е представена както следва:

	BGN			
	31 декември 2013 Брой акции	31 декември 2013 номинал	31 декември 2013 Брой акции	31 декември 2013 %
Стоян Георгиев Георгиев	10	50	10	0.06
Румян Георгиев Георгиев	18 390	50	18390	99.94
	18 400		18 400	100

3.8. Задължения към финансови предприятия

Задължения по заеми	2013	2012
	BGN '000	BGN '000
към ДСК	1,342	1572
<i>Задължения по заеми</i>	1,342	1,572

В баланса на дружеството задълженията към финансови предприятия към 31.12.2013 г. са в размер на 686 (шестстотин осемдесет и шест) хил. евро или 1 342 (хиляда триста четиридесет и две) хил. лв. по банков кредит към „Банка ДСК“ ЕАД, съгласно сключен Договор за кредит № 578 от 14.01.2008 г. за рефинансиране на дълг (главница) по договор за кредит № 249 от 08.06.2006г. По желание на „Естер“ АД този договор е реструктуриран като стандартен кредит съгласно Договор за Новация от 14.03.2012 год. Дългът по Договора за кредит към датата на сключване на този договор е за 900 (деветстотин) хил. евро при годишна лихва формирана от 3-месечен EURIBOR плюс договорена надбавка в размер на 6/шест/ процентни пункта. Погасяването на вноските става съгласно погасителен план на равни месечни вноски.

Обезпечението по Договор за Новация № от 14.03.2012г., се състои от:

1. Вписана Договорна ипотека по нотариални актове, както следва:
 - Нотариален акт № 3, том I, рег. № 218, нотариално дело № 1 от 22.01.2008г.
 - Реално обособена част от производствена сграда, находяща се в гр. София, район Слатина, ул. Искърско шосе № 9, която реална част е означена като част Б и представлява част от двуетажна производствена сграда;
 - Реално обособена част от производствена сграда, находяща се в гр. София, район Слатина, ул. Искърско шосе № 9, която реална част е означена като част Б и представлява част от едноетажна производствена сграда;
 - 44,60 % идеални части от 10 880/14 400 ид. Части от УПИ I /за първи склад, производство и администрация/ от кв. 8 по плана на гр. София, местността СПЗ Слатина – ЮГ и УПИ XIX /деветнадесети склад, производство и администрация/ от кв. 8.
 - Нотариален акт № 54, том I, рег. № 3372, нотариално дело № 51 от 14.03.2012 г.
 - Апартамент № 7, находящ се на втори жилищен етаж в гр. София, ул. Пирин № 62;
 - Склад № 6, находящ се на втори жилищен етаж, заедно с прилежащите идеални части от общите части на сградата и от правото на строеж чърху мястото, в което е построена сградата, съставляващо УПИ X – 767 от кв. 9 по плана на гр. София, район Витоша, местността Манастирски ливади – запад.
2. Поръчителство на Румян Георгиев Георгиев, ЕГН: 5312196287 с ЛК:641922038, издадена на 19.01.2011г. от МВР – София, постоянен адрес : гр. София, ул. „Майор П. Тошев“ №26;
3. Залог на ДМА, както следва:
 - Лек автомобил „Ландровер“, модел Рейндж Ровер“ с рег. № СА2642РК, рама № SALLMAME4AA314506;
 - Лек автомобил Ситроен, СИ Кросер 2.2 ХДИ, с рег. № СА 4854НС, рама № VF7VV4HNNH8U965867;
 - Лек автомобил Мерцедес, модел СЛК 200К, рег. № СА 2512КР, рама № WDBI714421F009114.
4. Залог по реда на Закона за особените залози /ЗОЗ/ върху всички настоящи и бъдещи вземания от всички сметки на КРЕДИТОПОЛУЧАТЕЛЯ, открити при кредитора, включително и по тези, които ще бъдат открити.
5. Залог по реда на ЗОЗ върху настоящи и бъдещи вземания, произтичащи от сключен договор на 14.01.2009г. между КРЕДИТОПОЛУЧАТЕЛЯ и Румян Георгиев Георгиев с ЕГН 5312196287.
6. Залог по реда на ЗОЗ върху настоящи и бъдещи вземания, произтичащи от сключени договори между КРЕДИТОПОЛУЧАТЕЛЯ и Печатница Дружба АД с ЕИК 175167110

ЕСТЕР АД

Приложения към финансовия отчет
за годината приключваща на 31 декември 2013 г.

от дата 27.12.2010г., Стандарт Нюз ЕАД с ЕИК 831239700 от дата 08.02.2011 и ИПК
Родина АД с ЕИК 831643301 от дата 1.07.2011г.

3.9. Задължения към доставчици

Задължения	2013	2012
	BGN '000	BGN '000
Задължения към доставчици	1 816	3298
Спартак Секюрити АД	28	22
Паплог АД	5	24
Други	20	14
В лева	53	60
Кондопога АО EUR	162	1084
Видимекс ООД EUR	737	867
CNE EUR	188	292
Транспорт EUR	120	166
Във Валута	1207	2409
Задължения към доставчици нерегистрирани по ДДС	556	829
Общо задължения	1816	3298

3.10. Други задължения

Други задължения	2013	2012
	BGN '000	BGN '000
Данъчни задължения /ДДС,ДОД,МДТ/	154	88
Задължения към персонала	112	26
Задължения за социално осигуряване	53	5
Други краткосрочни задължения	45	2
Общо задължения	364	121